



Samenwerkingsverband
voortgezet onderwijs
Amsterdam-Diemen

Jaarverslag

SAMEN VERDER

2023



+31 20 811 99 21
Bijlmerdreef 1289
1102 TV Amsterdam
info@swvadam.nl
www.swvadam.nl

Lijst van in de tabellen gebruikte afkortingen

Lwoo	- leerwegondersteunend onderwijs
Pro	- praktijkonderwijs
po	- primair onderwijs
TLV	- toelaatbaarheidsverklaring
vo	- voortgezet onderwijs
vso	- voortgezet speciaal onderwijs

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	3
Voorwoord	5
1. Ons verhaal	7
2. Verlenging van de meerjarenstrategie 2024	10
3. Bestuur, bedrijfsvoering, kwaliteit en organisatie	12
4. Evaluatie programmalijnen	30
4.1 <i>Programmalijn 1: Focus op preventie op school, in de klas</i>	31
4.2 <i>Programmalijn 2: In stand houden van een samenhangend netwerk van voorzieningen</i>	58
4.3 <i>Programmalijn 3: Soepele overstappen binnen het onderwijs</i>	76
4.4 <i>Programmalijn 4: Het Samenwerkingsverband: een kennisintensieve netwerkorganisatie</i>	93
5. Financieel verslag	100
5.1 <i>Financiële positie – analyse</i>	100
5.2 <i>Bedrijfsvoering</i>	110
5.3 <i>Continuïteitsparagraaf</i>	117
6. Verslag van de algemene ledenvergadering	125
7. Verslag van de Ondersteuningsplanraad	129

8. Verslag van de medezeggenschapsraad	131
9. Jaarrekening 2023	133
10. Toelichting	137
Bijlagen	166
<i>Bijlage 1 Overzicht aangesloten schoolbesturen</i>	<i>167</i>
<i>Bijlage 2 Nevenfuncties bestuur</i>	<i>168</i>
<i>Bijlage 3. Resultaat per programma</i>	<i>169</i>
<i>Bijlage 4. Risicoanalyse</i>	<i>171</i>

VOORWOORD

We kijken terug op een bewogen jaar voor het Samenwerkingsverband, leerlingen en scholen. Het Samenwerkingsverband heeft voor veel leerlingen het verschil kunnen maken. Ook versterkten we de samenwerking tussen scholen. De samenwerking tussen de vso-zml-scholen bijvoorbeeld, die dit jaar veel meer op gang is gekomen – en dat is goed nieuws voor leerlingen die zich op die plekken ontwikkelen. Er zijn veel mooie dingen gerealiseerd in 2023, zoals de pilot Beter leren zonder geldstress, het project WEL in ontwikkeling, de nieuwe aanpak van de thuiszitters, samen met Leerplicht en Ouder- en Kindteams, de mooie documentaire over begaafdheid die we lieten maken, de positieve evaluatie van de TOP-trajecten, een mooie online examentool, en voortzetting van het jongerenwerk op school. Er is veel om met plezier op terug te zien.

Het huidige ondersteuningsplan is volop geëvalueerd en we zijn begonnen met het maken van het *Ondersteuningsplan 2024-2028*. De inzet voor schoolveiligheid hebben we concreet gemaakt en zetten we door met de gemeente. Die samenwerking bewees haar kracht toen we in zwaar weer terechtkwamen bij de online bedreigingen van scholen. De MBO-Agenda, die we samen met de gemeente en de mbo-instellingen hebben gemaakt, zorgt ervoor dat we nu echt aan verbreding van doorlopende leerroutes kunnen gaan werken. Met de gemeente en de andere onderwijssectoren maakten we nieuwe afspraken in de Onderwijs Ambities Amsterdam en in de Ambitieagenda passend onderwijs en jeugdzorg. De jeugdhulp in Amsterdam is volop in beweging en daar wordt het onderwijs door onze inzet nu beter bij betrokken. Maandenlange lobbytrajecten rondom een mogelijk grote korting liepen met een sisser af: de korting bleef beperkt en gelukkig kwamen er veel extra middelen beschikbaar voor het project Residentieel onderwijs en voor projecten rond begaafdheid.

Dit alles was niet mogelijk geweest zonder de grote inzet van de mensen die werken voor de organisatie van het Samenwerkingsverband, de scholen en al onze partners. Wij gaan geïnspireerd 2024 in, op weg naar alle mooie kansen en nieuwe uitdagingen die we nu al zien.

Egbert de Vries

Directeur-bestuurder Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Amsterdam-Diemen

I. ONS VERHAAL

Je schooltijd is van onschatbare waarde voor je ontwikkeling. Samen met anderen ontdek je wie je bent, waar je interesses liggen, waar je goed in bent. Afgerond met een diploma, als voorbereiding op een succesvolle toekomst.

Kinderen hebben daar door omstandigheden soms extra aandacht of speciale begeleiding bij nodig. De leden van het Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Amsterdam-Diemen, met ruim tachtig scholen, regulier en speciaal, maken zich samen sterk voor een leeromgeving die een leerling prettig vindt én nodig heeft. Met voor elk kind het juiste onderwijs en, als dat nodig is, passende zorg.

Elk kind verdient een goede toekomst

De regio Amsterdam biedt een enorme veelheid aan nationaliteiten, achtergronden, culturen en niveaus van welvaart en welzijn. Bij de grootte van onze stad, hoeveelheid kinderen en diversiteit van de populatie komen ook diverse uitdagingen kijken. Leerlingen met taalachterstanden, maar ook gedragsstoornissen of uiteenlopende lichamelijke beperkingen, of ouders die met problemen kampen.

Het Samenwerkingsverband vindt dat elk kind de beste toekomst verdient die het kan hebben.

Elk kind verdient de beste kansen, ongeacht afkomst, achtergrond, beperking of thuissituatie. Dat is voor iedereen binnen ons netwerk waar we het voor doen. We bieden als belangrijke bouwsteen voor de toekomst direct aangepast onderwijs of zorg om voor elkaar te krijgen dat een leerling door kan met leren, of om te voorkomen dat een leerling niet meer naar school komt. Want schooluitval is een onoverkomelijke rem op de ontplooiing van een kind.

We hebben elkaar nodig

Om het juiste onderwijs en passende zorg goed te organiseren hebben we elkaar nodig. Een individuele school kan het niet alleen: geen enkele school kan alle leerlingen dat onderwijs en die zorg bieden waar in onze regio behoefte aan is. Met ruim 80 scholen en

25 besturen samen kunnen we dat wel. We beschikken over een enorme hoeveelheid expertise die voor kinderen het verschil maakt. Dus helpen we elkaar, benutten we de kennis en kunde van elkaar en werken we samen. Om zo elke leerling binnen het Amsterdamse reguliere en speciale onderwijs goed onderwijs te kunnen bieden en dat aan te passen als dat nodig is. Als het kan op de eigen school en als dat niet meer lukt, op een nieuwe plek, tijdelijk of permanent. Als schoolbesturen scheppen we samen de kaders.

Leerling staat op één. Punt

Onze samenwerking heeft voor iedereen hetzelfde uitgangspunt: de leerling staat bij alles wat we doen op één. Niet de systemen, niet de regels, niet het succes van afzonderlijke partijen binnen het Samenwerkingsverband. Het belang van een leerling komt vóór het belang van de organisatie. Om dit te waarborgen is er het Samenwerkingsverband. Hier faciliteren we een goede samenwerking, zorgen we voor een eenduidige uitvoering en handhaven we de kaders. Het bestuur verdeelt de financiële middelen, na goedkeuring door de leden. Over de besteding leggen de schoolbesturen verantwoording af.

We gaan anders te werk

De leerling op één, dat klinkt mooi. Maar de realiteit is dat niet iedereen in ons netwerk dat op dit moment in de praktijk brengt. We denken nog te vaak vanuit oude structuren en protocollen die niet aansluiten op wat nu nodig is. We zijn nog te vaak bezig met de organisatorische gevolgen van een beslissing. Te veel van wat we doen is nog reactief in plaats van proactief. Dit is het moment om dat te veranderen. Om meer ondernemerschap te tonen, innovatieve oplossingen te zoeken. Patronen te doorbreken. Wars van heilige huisjes en buiten de gebruikelijke belangen en hiërarchieën om. We moeten met meer lef kiezen voor de leerling. In woord én in daad.

Ook wij ontwikkelen ons

De leefwereld van kinderen verandert razendsnel, ook bijvoorbeeld door de verregaande digitalisering. We volgen deze trends op de voet en schaven constant onze kennis bij. Want als we willen dat elke leerling de beste kans krijgt om zich te ontwikkelen, moeten we ook onszelf blijven ontwikkelen. Als organisatie, als school en als persoon. We verzamelen, ontwikkelen en delen kennis en data met iedere stakeholder. Zo kunnen we nog beter bekijken en onderbouwen wat het beste is voor de leerling.

Op weg naar supersamenwerking

Om de leerling op één te kunnen plaatsen is samenwerking superbelangrijk. Betrokken zijn bij elkaar, maar elkaar ook uitdagen. Fouten durven maken, maar elkaar ook helpen weer op te staan. Samen kijken naar blind spots en blokkades, en deze omzetten naar kansen. Gemakkelijk bij elkaar over de vloer komen, successen vieren en feedback geven. Voor deze supersamenwerking hebben we iedereen nodig: alle instanties en elke persoon die betrokken is bij het Samenwerkingsverband. Een sterk netwerk van docenten die signalen in het gedrag van leerlingen vroegtijdig herkennen. Helpers om deze docenten heen. Een team van toegewijde zorgcoördinatoren. Bestuurders en schoolleiders die verbinding zoeken. Een open relatie met ouders en opvoeders. Maar ook een sterke band met onze partners is belangrijk. Van basisonderwijs tot beroeps- en universitair onderwijs, van speciaal tot regulier onderwijs, van arbeidsmarkt tot gemeente. En natuurlijk ook met de jeugdhulp. En onze samenwerking is een succes als het resultaat – verbetering – merkbaar is in de klas.

2. VERLENGING VAN DE MEERJARENSTRATEGIE 2024

De meerjarenstrategie van het Samenwerkingsverband is vastgelegd in het *Ondersteuningsplan 2019-2023*. In 2023 werkten we aan de doelstellingen behorend bij de vier programmalijnen die in dit ondersteuningsplan staan beschreven. Met instemming van de Ondersteuningsplanraad en de leden kozen we er in 2022 voor om het ondersteuningsplan met een jaar te verlengen en de voorbereiding van een nieuw ondersteuningsplan in 2023 ter hand te nemen.

Zo werd 2023 een jaar waarin de werkzaamheden werden voortgezet op de ingeslagen weg, het nieuwe ondersteuningsplan werd voorbereid, en een aantal ingezette ontwikkelingen is geïntensiveerd. Deze ontwikkelingen betreffen onder meer het bepalen van beleid voor leerwegondersteuning in het vmbo, het bevorderen van inclusiever onderwijs, het nader vormgeven van het ouder- en leerlingsteunpunt en het beperken van de gevolgen van corona. Hoe het Samenwerkingsverband in 2023 aan deze ontwikkelingen heeft gewerkt, is te lezen in de evaluatie van de programmalijnen.

Vorbereiden van een nieuw ondersteuningsplan

Ter voorbereiding op de ontwikkeling van een nieuw ondersteuningsplan liet het Samenwerkingsverband een evaluatie van het huidige ondersteuningsplan uitvoeren door PI-research. Bij die exercitie zijn jaarplannen en rapporten bekeken en verschillende stakeholders geraadpleegd, waaronder bestuurders, schooldirecteuren, zorgcoördinatoren, docenten, leerlingen, leden van de Ondersteuningsplanraad en medewerkers in onze partnerorganisaties. PI-research schreef op basis daarvan een evaluatierapport en deed aanbevelingen, die worden meegenomen in het nieuwe ondersteuningsplan. Het evaluatieproces en het evaluatierapport zijn vastgesteld door de algemene ledenvergadering en de Ondersteuningsplanraad.

Na de evaluatie richtten we de blik op de toekomst. We bepaalden de wettelijke en gemeentelijke kaders die uitgangspunt vormen voor het ondersteuningsplan, stelden een concept missie en visie op, en haalden bij verschillende gremia input op voor het nieuwe ondersteuningsplan. Al deze informatie wordt begin 2024 geconcretiseerd en vertaald naar het *Ondersteuningsplan 2024-2028*.

3. BESTUUR, BEDRIJFSVOERING, KWALITEIT EN ORGANISATIE

Doelstelling en taken

De Vereniging Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Amsterdam-Diemen heeft ten doel:

- a) het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van artikel 17a Wet op het voortgezet onderwijs in de regio Amsterdam en Diemen;
- b) het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen in de hierboven genoemde regio;
- c) het realiseren van een ononderbroken ontwikkelingsproces en daarmee een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs voor zo veel mogelijk van de in de hierboven genoemde regio woonachtige leerlingen die ondersteuning nodig hebben.

De vereniging heeft in elk geval tot taak, ter uitvoering van de in artikel 17a lid 6 Wet op het voortgezet onderwijs aan het Samenwerkingsverband wettelijk toegekende taken:

- a) het vaststellen van een ondersteuningsplan als bedoeld in artikel 17a van de Wet op het voortgezet onderwijs;
- b) het verdelen en toewijzen van ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen die deelnemen aan het Samenwerkingsverband;
- c) het beoordelen of leerlingen toelaatbaar zijn tot het voortgezet speciaal onderwijs cluster 3 en 4 op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven;

- d) het adviseren over de ondersteuningsbehoefte van een leerling op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven.

De vereniging tracht haar doelen te bereiken door:

- gezamenlijke besluitvorming over de wijze van verdelen en toewijzen van de ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen;
- het vaststellen van een ondersteuningsplan en (financieel) jaarverslag;
- het bevorderen van de deskundigheidsuitwisseling binnen het Samenwerkingsverband en het adviseren van de leden en deelnemers inzake de deskundigheidsbevordering van leraren in relatie tot het doel van de vereniging;
- het bevorderen van de samenwerking tussen de bevoegde gezagsorganen, en de samenwerking met andere organisaties die werkzaam zijn ten behoeve van onderwijs in de meest brede zin van het woord;
- andere middelen die aan het doel van de vereniging dienstbaar kunnen zijn.

De vereniging heeft geen winstoogmerk.

Bestuurlijke inrichting

De 25 schoolbesturen van alle ruim 80 scholen voor voortgezet onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs met ruim 44.000 leerlingen in Amsterdam en Diemen werken sinds 1 augustus 2014 formeel samen aan de uitvoering van de Wet passend onderwijs. Ze zijn verenigd in de Vereniging Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Amsterdam-Diemen, gevestigd aan de Bijlmerdreef 1289 in Amsterdam en statutair gevestigd in Amsterdam. De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 59035250.

Het bestuursmodel van de vereniging kenmerkt zich door een uitgewerkte en georganiseerde werkwijze van de governancestructuur, met een uitvoerende, sturende bestuurder als onderdeel van het bestuur, en een onafhankelijk voorzitter van het orgaan

dat het intern toezicht vormgeeft: de algemene ledenvergadering. Het Samenwerkingsverband besteedt veel aandacht aan een goede uitvoering van dit bestuursmodel vanuit de gedachte dat niet alleen de structuur, maar ook een professionele cultuur belangrijk is. Het Samenwerkingsverband is niet verplicht de code van goed onderwijsbestuur te volgen, maar leeft de code wel na. Publicatie van het bestuursreglement, een klokkenluidersregeling en een integriteitscode moet nog plaatsvinden.

Intern toezicht

Binnen het Samenwerkingsverband heeft, in navolging van de statuten, de algemene ledenvergadering (ALV) de rol van interne toezichthouder. De algemene ledenvergadering bestaat uit vertegenwoordigers van alle schoolbesturen die bij de vereniging aangesloten zijn (zie bijlage 1).

De ledenvergadering wordt voorgezeten door een onafhankelijk voorzitter. In 2023 vervulde de heer M. Voerman deze functie van januari tot en met juli. In de zomer gaf hij aan dat hij per direct zijn voorzitterschap wilde opzeggen. De algemene ledenvergadering heeft om die reden in september een procedure vastgesteld en een kandidaatscommissie gevormd die op zoek is gegaan naar een nieuwe voorzitter. In de algemene ledenvergadering van december werd Yvonne Jakobs benoemd als onafhankelijk voorzitter per 1 januari 2024. Rukiye Sarizeybek, onafhankelijk voorzitter van OSVO, en Annette van der Poel, bestuurslid van het Samenwerkingsverband, hebben de algemene ledenvergadering van september, november en december 2023 voorgezeten als vervangend voorzitter. Het jaarverslag van de algemene ledenvergadering staat op pagina 125.

De algemene ledenvergadering wordt ondersteund door twee commissies, die zich beide laten leiden door een reglement: de auditcommissie en de kwaliteitscommissie. Zij ondersteunen de algemene ledenvergadering bij het uitoefenen van haar taak op twee specifieke gebieden: financiën & control en het kwaliteitsbeleid.

Bestuur

De bestuursleden hebben in 2023 hun algemene rol voor de vereniging vervuld en vergaderden zesmaal volgens planning. Naast hun algemene rol hadden zij een voorttrekkende rol, ieder op zijn of haar eigen specifieke aandachtsgebieden. Deze aandachtsgebieden sluiten aan op de belangrijkste thema's in het ondersteuningsplan. De inzet van de bestuursleden bestond uit deelname aan stuurgroepen van verschillende projecten of commissies, overleg met het Samenwerkingsverband primair onderwijs, overleg met OSVO (Vereniging Overleg Scholen Voortgezet Onderwijs), en bijdragen aan het overleg met de Ondersteuningsplanraad en het op overeenstemming gericht overleg (OOGO) met de gemeente Amsterdam.

In juni 2023 organiseerde het bestuur een bezinningsmiddag om te reflecteren. Daar is gesproken over de visie van het bestuur op de rollen, taken en verantwoordelijkheden van het bestuur, de algemene ledenvergadering, de directeur-bestuurder, bestuursleden in de algemene ledenvergadering en de onafhankelijke voorzitter. Ook reflecteerde het bestuur op zijn rol ten opzichte van externe relaties en medewerkers van het Samenwerkingsverband. Tot slot vond een korte reflectie plaats op het werken met het huidige ondersteuningsplan en blikte het bestuur vooruit naar belangrijke aandachtspunten voor het nieuwe ondersteuningsplan.

Jaarlijks houdt het bestuur een zelfevaluatie. De resultaten hiervan legt het bestuur voor aan de leden in de algemene ledenvergadering.

Het bestuur van de vereniging bestond in 2023 uit:

- de heer J.P. Beekman (soepele overstappen po-vo, basisondersteuning), vanaf 1 november 2023;
- mevrouw J. van Biemen (soepele overstappen vo-vervolgonderwijs), vanaf 15 februari 2023;
- mevrouw B. Dijkgraaf (financiën, leerwegondersteunend onderwijs), tot 29 juni 2023;

- mevrouw J. Hogewind (loopbaanoriëntatie en -begeleiding, doorlopende lijnen po, mbo, hbo), tot 29 juni 2023;
- mevrouw J. van Meulebrouck (voorzitter, basisvaardigheden en leerwegondersteunend onderwijs), vanaf 1 november 2023;
- mevrouw A. van der Poel (penningmeester, samenwerking inclusief onderwijs, schoolveiligheid en jongerenwerk in school en afstemming jeugdhulp);
- de heer E. de Vries, uitvoerend directeur-bestuurder en secretaris.

Bestuursleden treden aan en af volgens een vastgesteld rooster.

Een uitgebreid overzicht van de bestuurders en hun (neven)functie(s) in 2023 is te vinden in bijlage 2.

In de bestuursvergaderingen kwamen de volgende onderwerpen aan de orde:

- (her)benoeming nieuwe leden kwaliteits- en auditcommissie;
- benoeming nieuwe bestuursleden;
- voorstel procedure nieuwe voorzitter;
- samenwerking voortgezet speciaal onderwijs en regulier voortgezet onderwijs;
- schoolveiligheid;
- basisprofiel veiligheidscoördinator;
- Jongerenwerk in school;
- Ambitieagenda passend onderwijs, jeugdhulp en bestaanszekerheid, inclusief aanpak schoolaanwezigheid en langdurig thuiszitters;
- Beter leren zonder geldstress;
- MBO-Agenda 2023-2027;
- Onderwijs Ambities Amsterdam;
- evaluatie van het huidige ondersteuningsplan en ontwikkeling van het nieuwe ondersteuningsplan;
- visie op inzet en effectiviteit Begeleider Passend Onderwijs;
- inzet reserves en generieke korting;

- meer- en hoogbegaafdheid;
- goedkeuring van jaarverslag/jaarrekening 2022 en jaarplan/begroting 2024;
- nieuwe accountant;
- evaluatie zeven verbeterlijnen po-vo;
- procedure schoolwisselaars vo-vo;
- ontwikkeling beleid leerwegondersteuning;
- continuïteit kleinschaligheid vso;
- bespreking zelfevaluatie algemene ledenvergadering;
- ScholenArenA 2023;
- 25 maatregelen van de verbeteraanpak passend onderwijs;
- ouder- en leerlingsteunpunt;
- Toptrajecten volledig ambuland per 2023-2024;
- tussenvoorzieningen;
- uitbreiding van LINK;
- niet-schoolse voorzieningen;
- verhuisleerlingen;
- landelijke ontwikkelingen;
- vrijwillige ouderbijdrage;
- ontwikkelingen Toelatingsadviescommissie;
- examentrainingen;
- zomerscholen en najaarschool.

Operationele organisatie

Het Samenwerkingsverband is werkgever als bedoeld in artikel 53b van de Wet op het voortgezet onderwijs; het personeel valt daarmee onder de cao voortgezet onderwijs. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken binnen het Samenwerkingsverband en voor de aansturing van het personeel.

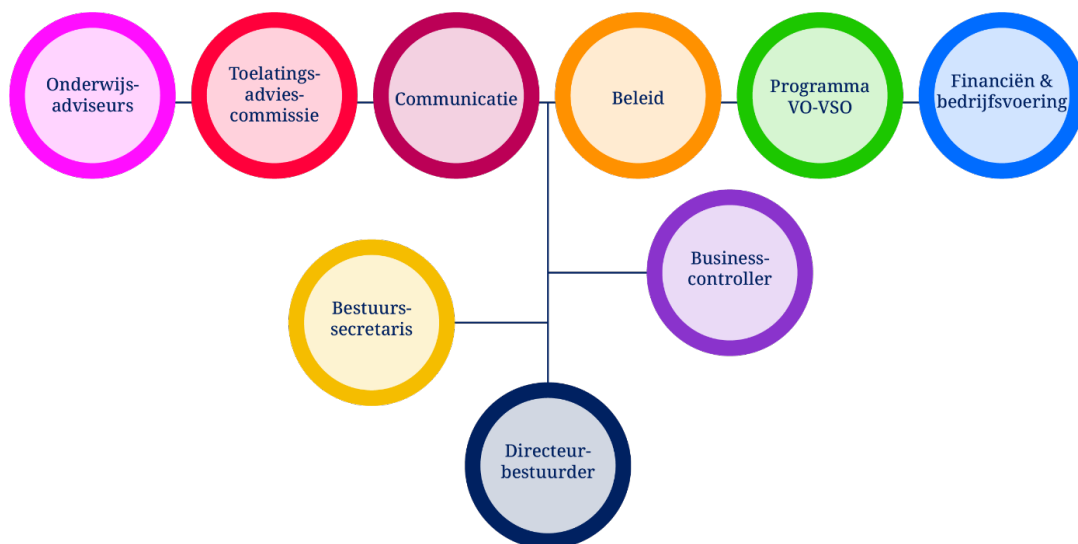
Met de komst van de nieuwe directeur-bestuurder in november 2022 is er duidelijk een omslag te merken en is er weer nieuw elan in de onderlinge samenwerking binnen de

organisatie. Vanuit zijn terugblik en evaluatie op zijn eerste honderd dagen als directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband deed hij een voorstel aan het bestuur en alle medewerkers voor een nieuw organisatiemodel. Er zijn drie modellen besproken, waaruit de lichtste vorm is gekozen: werken met teamleiders. Sinds augustus 2023 werkt de organisatie volgens dit model. De teamleiders coördineren de werkverdeling binnen hun team, zijn eerste aanspreekpunt voor collega's en hebben een signalerende rol ten aanzien van hrm-vraagstukken. Ook hebben zij een organisatie-brede rol. Zij geven samen met de directeur-bestuurder vorm aan de bedrijfsvoering en bereiden de besluitvorming voor bestuur en algemene ledenvergadering mee voor.

De belangrijkste elementen van het gevoerde beleid zijn allereerst het uitvoeren van de van doelstelling en wettelijke taken van het Samenwerkingsverband. Daarbij streeft het Samenwerkingsverband naar het correct uitvoeren van de gestelde doelen en beoogde resultaten uit het jaarplan in samenwerking met alle betrokken stakeholders.

Ingezette personele capaciteit

Op 31 december 2023 waren 36 medewerkers (30,3 fte) in dienst bij het Samenwerkingsverband, 1,9 fte was werkzaam bij Stichting ELK (Elektronisch Loket Kernprocedure) en 1,8 fte bij OSVO. Een aantal personeelsleden is volledig of voor een aantal fte gedetacheerd vanuit de aangesloten schoolbesturen (11 medewerkers ad 3,3 fte). Ook maakt het Samenwerkingsverband gebruik van de diensten van een aantal zzp'ers.



Figuur 1. Organogram bureau Samenwerkingsverband

In 2023 zijn verschillende vacatures ingevuld met de komst van elf nieuwe medewerkers. Negen medewerkers traden uit dienst.

De salarisadministratie is in 2023 uitbesteed aan Dyade. Per 1 januari 2024 stopt deze samenwerking. Daarom is er in 2023 een offertetraject geweest voor een nieuw administratiekantoor. Het resultaat daarvan is dat we vanaf 2024 gaan werken met ONS onderwijsbureau. Zij werken met AFAS. Dit sluit goed aan bij de uitvoering van de financiële administratie, die het Samenwerkingsverband ook al uitvoert in AFAS. De inrichting van het nieuwe salarisadministratiesysteem vond in 2023 plaats en de livegang is per 1 januari 2024.

Personeelsbeleid en scholing

In 2023 voerde het Samenwerkingsverband het personeelsbeleid uit zoals vastgesteld in 2017. Eind 2023 is een nieuwe externe hr-adviseur aangesteld, die de organisatie gaat ondersteunen bij individuele gesprekken met medewerkers en bij het verder verbeteren van het hr-beleid.

Het Samenwerkingsverband is met de scholen bezig de route naar inclusief onderwijs neer te zetten, zie paragraaf 1.2.6. Intern is het Samenwerkingsverband ook bezig met

haar toegang en toegankelijkheid door aan de slag te gaan met de kernwaarden van de organisatie. Deze kernwaarden sluiten we aan met de missie en visie uit het nieuwe Ondersteuningsplan. In 2024 verwacht het Samenwerkingsverband dit op te leveren.

Verzuim en ontslag

Het verzuimpercentage was in 2023 5,8%; dit is ongeveer gelijk aan het landelijk gemiddelde in het onderwijs van 5,9%. Er was sprake van ongepland langdurig verzuim; dat heeft zich in de loop van het jaar hersteld. Het ziekteverzuim in 2022 bedroeg 10,06%. Enkele tijdelijke arbeidsovereenkomsten zijn niet verlengd; er waren geen gedwongen ontslagen.

In 2023 zijn een ziekteverzuimverzekering en een collectieve aanvullende arbeidsongeschiktheidsverzekering afgesloten.

Medezeggenschapsraad

De medezeggenschapsraad bestaat uit drie leden en heeft periodiek overleg met de directeur-bestuurder over de strategische zaken van het bureau, het personeelsbeleid, de begroting en het jaarverslag. Er vond in 2023 één wisseling plaats in de medezeggenschapsraad. Daarnaast is één vacature ingevuld. Het jaarverslag van de medezeggenschapsraad is opgenomen op pagina 131.

Vertrouwenspersoon

Het Samenwerkingsverband heeft voor zijn medewerkers een (externe) vertrouwenspersoon voor eventuele vraagstukken rondom bijvoorbeeld ongewenste omgangsvormen. Er waren dit jaar geen meldingen bij de vertrouwenspersoon.

Huisvesting

Het bureau van het Samenwerkingsverband is gevestigd in het Cultureel Educatief Centrum in Amsterdam-Zuidoost. OSVO en ELK maken gebruik van de kantoorfaciliteiten van het Samenwerkingsverband. Op dezelfde verdieping zijn ook het Samenwerkingsverband primair onderwijs en het Breed Bestuurlijk Overleg (BBO) gevestigd. Dat vergemakkelijkt de onderlinge samenwerking en draagt bij aan de netwerkorganisatie die het Samenwerkingsverband wil zijn.

Ondersteuningsplanraad

Ouders, leerlingen en medewerkers van scholen hebben medezeggenschap over de activiteiten van het Samenwerkingsverband via de Ondersteuningsplanraad (OPR). De voltallige Ondersteuningsplanraad bestaat uit: acht leden namens de medewerkers, vier namens de ouders, en vier namens de leerlingen. In mei tot en met juli 2023 zijn verkiezingen gehouden voor vier vacante plekken in de oudergeleding van de OPR, één vacante plek in de medewerkersgeleding, en drie vacante plekken in de leerlingengeleding. Inkesta, een bureau dat zich richt op het organiseren van digitale verkiezingen en stemmingen, heeft de verkiezingen als onafhankelijke partij volgens het reglement van de Ondersteuningsplanraad gehouden. Als resultaat daarvan is de Ondersteuningsplanraad vanaf schooljaar 2023-2024 op volledige sterkte. De leden ontvangen een vacatievergoeding per bijgewoonde vergadering.

De Ondersteuningsplanraad vergaderde in 2023 zeven keer met de directeur-bestuurder.

Daarbij is onder andere gesproken over:

- evaluatie huidige ondersteuningsplan;
- ontwikkeling nieuw ondersteuningsplan;
- Jaarplan en begroting 2024;
- Jaarverslag en jaarrekening 2022;
- inzet reserves;

- samenstelling Ondersteuningsplanraad, benoeming nieuwe bestuursleden en nieuwe onafhankelijk voorzitter;
- ouder- en leerlingsteunpunt;
- inclusief onderwijs - samenwerking vso-vo
- doorlopende leerroutes
- soepele overstappen po-vo en vo-vo;
- Een thuis voor Noordje;
- schoolveiligheid;
- Ambitieagenda passend onderwijs en jeugdhulp plus activiteitenplan.

Het jaarverslag van de Ondersteuningsplanraad staat op pagina 129.

Onderzoek, monitoring en benchmark

Voor het monitoren van aantallen leerlingen gebruikt het Samenwerkingsverband het Dashboard passend onderwijs en de Kijkglazen van de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO). Sinds 2022 heeft DUO problemen met het opleveren van de juiste leerlingenaantallen. Die kwamen in 2023 pas laat beschikbaar - en nog steeds zitten er onjuistheden in de data die het Samenwerkingsverband aangeleverd krijgt. Hierdoor komt de betrouwbaarheid van de data in het geding. Het Samenwerkingsverband kan er niet volledig van uitgaan dat DUO de leerlingenaantallen over 2023 niet meer aanpast. Een aanpassing zou financiële gevolgen kunnen hebben. Dit risico is afgedekt in het weerstandsvermogen.

Het Samenwerkingsverband vindt het zinvol om – naast de cijfers van DUO – te benchmarken met de drie andere grote steden in de G4, Rotterdam, Den Haag en Utrecht. In deze benchmark monitort de G4 de leerlingenaantallen in voortgezet speciaal onderwijs, leerwegondersteuning, praktijkonderwijs en bovenschoolse voorzieningen, het aantal fte en personeelskosten.

Samenwerkingen

Samenwerking met Overleg Scholen Voortgezet Onderwijs

Bijna alle Amsterdamse schoolbesturen voor voortgezet (speciaal) onderwijs werken ook samen in de Vereniging Overleg Scholen Voortgezet Onderwijs (OSVO). OSVO focust zich op drie thema's uit de kernagenda, te weten loting en matching, vraag en aanbod (waaronder onderwijshuisvesting) en de onderwijsregio (voorheen de collectieve aanpak van het lerarentekort).

Het Samenwerkingsverband en OSVO zijn twee aparte organisaties die niet aan elkaar verbonden zijn. Wel zoeken zij de samenwerking met elkaar op, wat ten goede komt aan het voortgezet onderwijs in Amsterdam.

Het Samenwerkingsverband en OSVO stemmen regelmatig de werkzaamheden op elkaar af. De directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband en de voorzitter van OSVO hebben regelmatig contact. Er vond drie keer een gezamenlijke bestuursvergadering plaats van het bestuur van het Samenwerkingsverband en het bestuur van OSVO. Ook voeren zij samen bestuurlijk overleg met de wethouder.

Ook in 2023 maakte OSVO gebruik van de kantoorfaciliteiten van het Samenwerkingsverband en werkten de twee organisaties met een gezamenlijke bestuurssecretaris.

Samenwerking met het Samenwerkingsverband primair onderwijs Amsterdam-Diemen

Het Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Amsterdam-Diemen en het Samenwerkingsverband primair onderwijs Amsterdam-Diemen zijn twee aparte organisaties die niet aan elkaar verbonden zijn. Wel werken ze nauw met elkaar samen. De beide directeuren van de samenwerkingsverbanden vormen samen het bestuur van de stichting ELK. De twee samenwerkingsverbanden werken gezamenlijk aan het *Verbeterplan overstap po-vo* en aan het opzetten van een ouder- en leerlingsteunpunt. Daarnaast werken de samenwerkingsverbanden, samen met de gemeente, aan de Werkagenda passend onderwijs en aan de aansluiting met jeugdhulp. Ook vindt veel afstemming plaats op inhoudelijke en/of landelijke thema's. In 2023 verkenden de

samenwerkingsverbanden of de samenwerking verder uitgebreid kon worden door een aantal staffuncties te delen, zoals de financial controller en business controller. In de afspraken die zij daarover op papier zetten werd vastgelegd dat in 2024 drie medewerkers voor beide organisaties gaan werken. Deze samenwerking kan in de toekomst verder vorm krijgen.

Samenwerking met Stichting ELK

Stichting ELK is de uitvoeringsorganisatie voor de overstap van het primair naar het voortgezet onderwijs. Het Samenwerkingsverband en Stichting ELK zijn twee aparte organisaties die aan elkaar verbonden zijn. Het bestuur van ELK wordt gevormd door de directeur-bestuurders van de samenwerkingsverbanden voor primair en voortgezet onderwijs.

In 2023 is de samenwerking tussen Vereniging OSVO en Stichting ELK sterk verbeterd. De loting en matching verliep volgens planning en ook de technische uitvoering verliep naar wens. De Servicedesk digitaal aanmelden werd voor het eerst uitgevoerd door de eigen medewerkers van Stichting ELK. Voor de Servicedesk loting en matching zijn naast eigen medewerkers van Stichting ELK ook externe medewerkers aangetrokken en ingezet; dat verliep goed. De compacte versie van de Keuzegids werd ook dit jaar goed ontvangen. Stichting ELK vernieuwde de website www.schoolkeuze020.nl. Keuzegids en website blijven voor Stichting ELK de belangrijkste communicatiemiddelen om ouders en leerlingen te bereiken. Stichting ELK heeft een eigen jaarverslag.

Samenwerking met het middelbaar beroepsonderwijs

Het Samenwerkingsverband maakt deel uit van RMC 21 regio (sinds 2023 Doorstroompunt 21). In deze regio werkt zij samen met scholen, mbo-instellingen en gemeenten met als doel het voorkomen van voortijdig schoolverlaters. Om dit te bereiken monitort het Samenwerkingsverband leerlingen die de overstap maken van het vo naar het mbo, participeert het Samenwerkingsverband in een van de vier themagroepen en neemt ze deel aan het invullen van het Meerjarenplan Doorstroompunt (RMC 21).

De MBO-Agenda vanuit de gemeente Amsterdam heeft als doel om vo- en mbo-scholen te ondersteunen bij het bevorderen van een goede overgang van leerlingen uit het vo naar het mbo, het bieden van kwalitatief goed en aantrekkelijk mbo-onderwijs en een nauwe aansluiting tussen beroepsonderwijs en arbeidsmarkt (paragraaf 1.3.3). Het Samenwerkingsverband participeert binnen de MBO-Agenda om de overgang naar het mbo en de samenwerking met het mbo te versterken. In 2023 heeft ze drie convenanten gesloten met de gemeente, het mbo en de schoolbesturen: het convenant Doorlopend Leren, het stage-pact en het convenant Pro-ROC routes. Deze convenanten stimuleren de samenwerkingen tussen partijen om de overgang van het vo naar mbo te versterken.

Samenwerking in het G4-netwerk

In het G4-netwerk werken we nauw samen met de samenwerkingsverbanden primair en voortgezet onderwijs uit Den Haag, Rotterdam en Utrecht. Deze samenwerking vindt niet alleen op bestuurlijk niveau plaats; zo werken bijvoorbeeld ook de controllers met elkaar samen. In 2023 hebben ook de kwaliteitsmedewerkers van de G4 met elkaar contact gezocht om informatie op het gebied van kwaliteitszorg met elkaar te delen.

Het Samenwerkingsverband maakt als organisatie deel uit van het G4-netwerk. Het Samenwerkingsverband is niet aan andere organisaties in dit netwerk verbonden.

Onderwijsinspectie

De directeur-bestuurder heeft een gesprek gehad met de Onderwijsinspectie. Daarin is onder meer gesproken over de bestuurlijke inrichting en de governance, en de mogelijkheid voor leerlingen in het voortgezet speciaal onderwijs om hun diploma in het reguliere onderwijs te behalen. Het gesprek ging daarnaast over het werken aan soepele overstappen voor leerlingen, de ontwikkelingen en de rol van het Samenwerkingsverband bij thema's als schoolveiligheid en sociale veiligheid, het werken aan kansengelijkheid, en de ontwikkelingen in het dekkend netwerk aan voorzieningen. De inspectie bevroeg enkele collega's in het kader van schoolinspecties en informeerde het Samenwerkingsverband over het inspectiebezoek in 2024. De inspectie voerde daarnaast

een gesprek met de G4-samenwerkingsverbanden over de vermeende toename van leerlingen in het (voortgezet) speciaal onderwijs.

Klachten en bezwaren

In 2023 kwamen twee klachten binnen over de bejegening of de hulp van het Samenwerkingsverband. Beide klachten zijn afgerond.

Het Samenwerkingsverband is aangesloten bij de Landelijke Bezwaaradviescommissie Toelaatbaarheidsverklaring, die is ondergebracht bij de Stichting Onderwijsgeschillen. Bij deze commissie zijn geen bezwaren ingediend over het Samenwerkingsverband.

Ter vergelijking:

- In 2017 werd eenmaal een bezwaar ingediend dat later werd ingetrokken.
- In 2018 en 2019 werden geen bezwaren ingediend.
- In 2020 is er een bezwaar ingediend dat achteraf bleek te berusten op een misverstand.
- In 2021 is er geen bezwaar ingediend.
- In 2022 is er een bezwaar ingediend tegen de afgifte van een toelaatbaarheidsverklaring. Daarover vond een gesprek plaats, waarna de kwestie werd opgelost.

In 2023 is aan medewerkers van het Samenwerkingsverband niet gevraagd om een zitting van de Onderwijsgeschillencommissie bij te wonen.

Ter vergelijking: In 2017 kreeg het Samenwerkingsverband drie keer een dergelijk verzoek, in 2018 vier keer, in 2019 vijf keer, in 2020 twee keer, in 2021 vier keer en in 2022 één keer.

Algemene verordening gegevensbescherming

Omdat we werken met persoonsgegevens van leerlingen en informatie van scholen, is privacybescherming erg belangrijk voor het Samenwerkingsverband. Het Samenwerkingsverband voldoet aan alle geldende wet- en regelgeving. Het voert zijn wettelijke taken uit en blijft actief op de hoogte van wijzigingen via nieuwsbrieven en de Staatscourant.

In een periodiek overleg met de (externe) functionaris voor gegevensbescherming vindt hierover regelmatig toetsing en eventuele aanpassing van documenten en werkwijzen plaats. Deze functionaris, van BMGRIP, werkt ook voor Vereniging OSVO en Stichting ELK. Samen met de functionaris voor gegevensbescherming voerde het Samenwerkingsverband in 2023 de volgende acties uit:

- De DPIA 'applicatie Lisa' uit 2020 is opnieuw beoordeeld. Er zijn geen risico's geconstateerd.
- Er is een bewustwordingssessie op locatie gehouden voor alle medewerkers.
- Er is een privacy audit uitgevoerd waarbij met zeven functionarissen is gesproken (inclusief ELK en OSVO). De detailresultaten zijn vastgelegd in een rapportage die is opgenomen in het privacy-managementsysteem in SmartManSys. Tijdens de audit zijn geen ernstige gebreken geconstateerd; wel enkele verbeterpunten, die als actiepunten worden opgepakt.

In haar jaarrapportage stelde de functionaris gegevensbescherming vast dat het Samenwerkingsverband in de omgang met privacy het 'gemiddelde volwassenheidsniveau' heeft.

Er deed zich één datalek voor. Hierop is direct actie ondernomen. Het datalek betrof het onbevoegd delen van een zorgadvies. Vanwege de aard van de gegevens, het aantal betrokkenen en de kwetsbaarheid van de betrokkenen, is het datalek aan de toezichthouder gemeld. De betrokkenen zijn geïnformeerd en er zijn corrigerende en preventieve maatregelen genomen.

Kwaliteit

Kwaliteitsbeleid

Het Samenwerkingsverband gebruikt evaluaties om te verbeteren en investeert in planmatige uitvoering en evaluatie van ondersteuning, op basis van het beproefde model voor doorlopende kwaliteitsverbetering van Deming: de plan-do-check-act-cyclus. Binnen deze cyclische werkwijze ligt de nadruk op de check en de act, en vraagt het Samenwerkingsverband zich steeds af hoe het een volgende keer beter kan. Het Samenwerkingsverband werkt met een professionele planning- & control-cyclus waarin interne en externe kwaliteitseisen zijn verankerd. De auditcommissie en de accountant functioneren hierbij als respectievelijk intern toezichthouder en controleur.

Bevorderen van een kwaliteitscultuur

Het Samenwerkingsverband ziet kwaliteitscultuur vooral als zorgvuldig denken en doen: nadenken bij wat je doet, wat je doet goed doen, reflecteren op wat je hebt gedaan en op basis daarvan doelen en activiteiten aanpassen en weer doorgaan. Cultuur lijkt ongrijpbaar maar komt tot uiting in het gedrag van mensen. Gedrag vormt dan ook het aangrijpingspunt voor de gewenste kwaliteitscultuur. Deze kenmerkt zich door reflectie, het voeren van dialoog en het samen ontdekken van kwaliteit. Het Samenwerkingsverband kiest met deze invulling van kwaliteit voor een positie die dicht bij de dagelijkse onderwijspraktijk staat. Samen met de scholen geeft het Samenwerkingsverband inhoud aan de kwaliteitscultuur door een dialoog aan te gaan waarin de vraag 'waar doen we het ook alweer voor?' centraal staat. Voor reflectie en dialoog is bereidheid nodig om te luisteren naar de ander en te leren van elkaar. Dat stelt mensen in staat verschillende perspectieven te verbinden en kwaliteit te definiëren. Dit is een goede gewoonte voor iedereen in het Samenwerkingsverband: scholen, bestuur, bureau en stakeholders. Zo draagt iedereen bij aan een sterke kwaliteitscultuur die zichtbaar is in het dagelijks handelen van de mensen uit het netwerk van het Samenwerkingsverband.

Communicatie

Communicatiestrategie

Communicatiestrategie is een wezenlijk onderdeel van de kernactiviteiten van de netwerkorganisatie Samenwerkingsverband. Met een ondersteunend instrumentarium draagt het Samenwerkingsverband het verhaal uit over de bijdrage die het levert aan het Amsterdamse voortgezet onderwijs. Daarbij is het Amsterdamse netwerk uiterst belangrijk: korte lijnen, vertrouwen, samen optrekken en elkaar helpen brengen de samenwerking steeds verder tot bloei.

Vernieuwing website swvadam.nl

Het Samenwerkingsverband heeft de website swvadam.nl recent vernieuwd. De site fungeert steeds meer als kennis- en informatieplek die iedereen bedient die met het passend onderwijs in Amsterdam te maken heeft. Zo wordt de website als het ware een *digitaal loket voor passend onderwijs*. De website bevat globaal gezien twee soorten inhoud met elk hun eigen doel:

1. het beantwoorden van concrete vragen van bezoekers;
2. het informeren en inspireren van bezoekers met concrete handvatten, tools, voorbeelden, activiteiten en projecten uit het netwerk.

PROGRAMMALIJN



PREVENTIE OP SCHOOL, IN DE KLAS



4.1 Programmalijn 1: Focus op preventie op school, in de klas

Met een preventieve aanpak in de klas kunnen verzuim, afstroom en voortijdig schoolverlaten worden voorkomen. Zo'n aanpak bestaat uit het zorgen voor een positief pedagogisch leerklimaat in de klas en een veilig schoolklimaat in de school, aandacht voor leerlingen en hun schoolaanwezigheid, en het bieden van passende ondersteuning. Preventief handelen houdt in dat mentoren, docenten en andere professionals in de scholen tijdig signaleren als er iets aan de hand is met een leerling en zorgen voor effectieve interventies. Het zorgteam van de school ondersteunt mentoren en docenten hierbij.

4.1.1 Ondersteuning van leerlingen

Door basisondersteuning te bieden kunnen scholen tegemoetkomen aan de leer- en ondersteuningsbehoeften van leerlingen. Het Samenwerkingsverband verwacht dat elke school de Amsterdamse standaard voor de basisondersteuning biedt en daarnaast – binnen de grenzen van haar mogelijkheden – extra ondersteuning voor leerlingen die dat nodig hebben. Doel is dat leerlingen op school kunnen blijven door het onderwijs en de ondersteuning te krijgen die ze nodig hebben. Daarvoor is het nodig dat scholen de basisondersteuning in stand houden en verder ontwikkelen, dat mentoren en docenten tijdig signaleren wat er speelt bij leerlingen en accuraat handelen. En dat de school beschikt over een krachtig zorgteam, met de zorgcoördinator als spil, voor het bieden van extra ondersteuning en het inzetten van jongerenwerk en jeugdhulpverlening.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Scholen legden verantwoording aan het Samenwerkingsverband af over de doelmatige besteding van de ondersteuningsmiddelen. Er was continue aandacht voor de verdere ontwikkeling van de basis- en extra ondersteuning en de doelmatige besteding daarvan.

- De inzet was gericht op professionalisering van zorgcoördinatoren om de kwaliteit van de ondersteuning van leerlingen op de scholen te vergroten. Zie paragraaf 1.1.6.
- De Werkgroep Begeleider Passend Onderwijs (BPO) gaf een advies over de rol van de BPO in de beweging naar inclusief onderwijs. De kern van het advies is, dat de BPO zich voornamelijk richt op het versterken van de basisondersteuning in de school (een sterk pedagogisch- didactisch klimaat) en op deskundigheidsbevordering van mentoren en docenten, om gezamenlijk steeds beter te kunnen toewerken naar inclusief onderwijs. Dit advies is eind 2023 afgerond en wordt in 2024 voorgelegd aan bestuur en algemene ledenvergadering.

Tabel 1. Percentage uitgaven ondersteuningsmiddelen gebaseerd op basis van de inschatting van de vo-scholen. Het verantwoordingsformulier is aangepast en daarom is vanaf 2022 de indeling veranderd.

Onderdeel	Bedrag	% 2023	% 2022	% 2021	% van Scholen
Maatwerk voor leerlingen	€ 6.320.813	44,3%	44,7%	45,6%	86,7%
Versterken zorgstructuur	€ 4.804.317	33,7%	33,9%	33,2%	78,7%
Professionalisering medewerkers	€ 1.500.904	10,5%	8,1%	10,0%	65,3%
Inkoop bovenschoolse voorzieningen	€ -	n.v.t.	n.v.t.	0,7%	-
Inzet trajectklassen	€ -	n.v.t.	n.v.t.	3,9%	-
Overig	€ 1.628.775	11,4%	13,3%	5,0%	58,7%
Externe zorgstructuur - kwaliteitsverbetering	€ -	n.v.t.	n.v.t.	1,4%	-
Totaal	€ 14.254.809	100%	100%	100%	

Tabel 2. Percentage uitgaven ondersteuningsmiddelen gebaseerd op basis van de inschatting van de vso-scholen. Het verantwoordingsformulier is aangepast en daarom is vanaf 2022 de indeling veranderd.

Onderdeel	Bedrag	% 2023	% 2022	% 2021	% van Scholen
Maatwerk voor leerlingen	€ 1.207.452	72,5%	67,9%	69,3%	69,2%
Professionalisering van medewerkers	€ 209.505	12,6%	4,7%	25,0%	38,5%
Versterken zorgstructuur	€ 90.016	5,4%	15,4%	5,4%	38,5%
Overig	€ 159.102	9,5%	12,0%	0,2%	30,8%
Totaal	€ 1.427.611	100%	100%	100%	

Financieel resultaat

De lasten van de ondersteuningsmiddelen zijn hoger door de toekenning aan twee nieuw gestarte scholen in augustus. De totale lasten kwamen uit op € 13.698.951. De lasten voor de begeleiders passend onderwijs komen in 2023 lager uit, doordat niet op alle scholen gedurende het volledige kalenderjaar inzet van BPO is geleverd. De totale lasten waren € 4.663.868.

Voor adviezen voor cluster 1 en 2 zijn geen kosten gemaakt in 2023.

4.1.2 Leerwegondersteuning in het vmbo

Het Samenwerkingsverband werkte van 2021 tot en met 2023 aan de ontwikkeling van regionaal beleid leerwegondersteuning vmbo. Doel was om dit in 2023 in te voeren op alle vmbo-scholen. Dit doel is niet behaald: de uiteindelijke besluitvorming over dit beleid en de financiering ervan zal plaatsvinden in 2024. In 2023 bereidde het Samenwerkingsverband met de vmbo-scholen afspraken voor over de leerwegondersteuning die zij (gaan) aanbieden en de facilitering ervan.

Deze afspraken vloeien voort uit een brede uitwisseling over bewezen effectieve vormen van leerwegondersteuning.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Er ligt een model voor een standaard voor leerwegondersteuning, als aanvulling op de Amsterdamse standaard voor basisondersteuning. Besluitvorming hierover vindt in 2024 plaats.
- Het Samenwerkingsverband financierde de scholen die leerwegondersteuning aanbieden volgens de afspraken uit 2021. Vervolgens voerde het Samenwerkingsverband gesprekken met deze scholen, in groepjes van twee of drie scholen. In de gesprekken stonden de interventies centraal die scholen op organisatorisch en inhoudelijk vlak inzetten bij leerwegondersteuning. De scholen beoordeelden de uitwisseling in de gesprekken positief. Uit de gesprekken kwamen ook aanbevelingen voor scholingsactiviteiten voort.
- De algemene ledenvergadering stelde op 28 juni 2023 vast dat elke vmbo-school, met uitzondering van OSB, leerwegondersteuning moet kunnen bieden aan leerlingen die daar behoefte aan hebben. Per wanneer dit ingaat is nog niet vastgesteld en is mede afhankelijk van de ingangsdatum van de landelijke wetswijziging.
- Er ligt een model voor de verdeling van de middelen die het Samenwerkingsverband na de wetswijziging van het Rijk ontvangt. Besluitvorming hierover vindt in 2024 plaats, gekoppeld aan de begroting voor 2025.
- Er ligt een model voor de verantwoording van de resultaten van leerwegondersteuning. Op bestuurlijk niveau vindt verantwoording van de financiën plaats, op schoolniveau vindt de verantwoording in gesprekken met andere scholen en het Samenwerkingsverband plaats. Ook over dit punt wordt in 2024 een besluit genomen.

- Met twee scholen die wel vmbo-basis en –kader aanbieden, maar geen leerwegondersteuning, had overleg plaats over de mogelijkheden om leerwegondersteuning in een breed samengestelde brugklas te bieden.
- Er liggen plannen voor de bestemming van de opgebouwde reserve leerwegondersteuning. Ook over dit punt vindt besluitvorming in 2024 plaats. De nu voorliggende beleidsvoorstellen leiden niet tot wijziging van procedures.

Tabel 3. Percentage uitgaven middelen leerwegondersteunend onderwijs gebaseerd op basis van de inschatting van de vo-scholen

Deel	Bedrag	% 2023	% 2022	% van scholen
Kleinere klassen	€ 19.662.977	70,7%	67,9%	71,9%
Taalonderwijs	€ 1.473.606	4,9%	5,1%	53,1%
Rekenonderwijs	€ 1.037.917	2,5%	3,6%	34,4%
Sociaal-emotionele ontwikkeling	€ 3.169.199	9,8%	10,9%	62,5%
Overig	€ 3.758.891	12,2%	12,9%	53,1%
Totaal	€ 29.102.590	100%	100%	

Financieel resultaat

De lasten voor het opstellen van het nieuwe beleid komen neer op € 36.048. Dit is lager dan begroot. De afdrachten aan de scholen voor leerwegondersteunend onderwijs vielen door een indexatie hoger uit. De totale lasten zijn voor dit onderdeel € 28.870,891.

4.1.3 Ondersteuning van zieke leerlingen

Het Samenwerkingsverband voorziet in ondersteuning en onderwijs aan langdurig zieke leerlingen. Het doel van deze ondersteuning is het onderwijs aan deze leerlingen zo veel mogelijk voort te zetten. Adviseurs passend onderwijs voor

langdurig zieke leerlingen (APOZ) coördineren deze ondersteuning vanuit Orion als uitvoeringsorganisatie en zijn verbonden aan het Expertisecentrum Orion.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- 112 leerlingen kregen ondersteuning van de adviseurs en thuisdocenten van Orion.
- Alle zorgcoördinatoren kregen voorlichting over het ondersteuningsaanbod voor zieke leerlingen.
- Het Samenwerkingsverband had maandelijks overleg met de adviseurs van Orion.
- Het Samenwerkingsverband zette een evaluatie uit onder scholen, ouders en leerlingen. Het verslag verschijnt in 2024.

Tabel 4. Langdurig zieke leerlingen (APOZ)

Instream en lopende leerlingen	2023	2022	2021
Aanvragen (nieuwe)	52	53	38
Leerlingen thuisonderwijs uit 2022	53	48	46
Consultatie en advies	7	5	10
Transferbegeleiding po-vo	0	0	0
Totaal	112	106	94

Financieel resultaat

De lasten voor de adviseurs vielen iets lager uit dan begroot, € 247.980. De lasten van de thuisdocenten kwamen iets hoger uit dan begroot omdat meer leerlingen huisonderwijs nodig hadden. De lasten kom uit op € 237.987.

4.1.4 Meer- en hoogbegaafdheid

Het Samenwerkingsverband ontvangt sinds 2019 subsidie van het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap (OCW) voor de ondersteuning en begeleiding van meer- en hoogbegaafde leerlingen. In 2023 konden samenwerkingsverbanden hier opnieuw voor twee jaar een subsidieaanvraag voor indienen. Het Samenwerkingsverband maakte hier gebruik van en de subsidie is gehonoreerd.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Inmiddels hebben 41 scholen voor voortgezet onderwijs in Amsterdam aandacht voor ondersteuning aan meer- en hoogbegaafde leerlingen. Dit zijn zes scholen meer dan in 2022.
- Docenten of schoolteams namen deel aan professionalisering en/of voerden projecten uit, gericht op de ondersteuning van meer- en hoogbegaafde leerlingen. De vmbo-scholen hadden dit jaar minder aandacht dan in 2022 voor het professionaliseringsaanbod van het Samenwerkingsverband, ondanks de goede gesprekken tijdens de directeuren-overleggen. Scholen die in 2022 of eerder een project opstartten zijn daar in 2023 mee doorgegaan.
- De in opdracht van het Samenwerkingsverband gemaakte documentaire *Hoogbegaafd, wat nu?* is afgerond. Hij gaat op 1 februari 2024 in première om scholen inzicht te geven in het belang van passende ondersteuning en begeleiding van leerlingen met kenmerken van begaafdheid.
- De schoolbesturen stelden de visie en het beleid vast over de ondersteuning en begeleiding van leerlingen met kenmerken van begaafdheid.
- Tabel 5 geeft een weergave van de activiteiten die zijn uitgevoerd op het gebied van meer- en hoogbegaafdheid.

Tabel 5. Overzicht activiteiten meer- en hoogbegaafdheid

Professionalisering docenten en zorgcoördinatoren	125 deelnemers. Doel was 150 deelnemers.	75% heeft twee of meer van de tien modules afgerond.
Professionalisering po-docenten overstap po-vo	16 scholen	
Talentbegeleider	10 scholen	
Professionalisering schoolteams	10 scholen	
Netwerk po-vo/ kennisdeling	1 bijeenkomst	25 deelnemers
Projecten op de school om leerlingen te begeleiden en ondersteunen	12 scholen in 2023	In totaal op 31 scholen in Amsterdam
Gecertificeerde hoogbegaafdheidsexpert	3 scholen in 2023	In totaal op 17 scholen in Amsterdam

Financieel resultaat

De totale lasten van de activiteiten voor de verschillende deelprojecten voor hoogbegaafdheid kwamen in 2023 uit op € 614.974. Hiervan werd € 59.652 vanuit de subsidie van het ministerie bekostigd. Het grootste gedeelte van de kosten zijn gemaakt op de oude subsidie waarvan de volledige bijdrage al in 2022 was opgenomen. Het merendeel van de middelen is ingezet voor de financiering van de projecten op de scholen en voor de grote professionaliseringstrajecten op scholen.

4.1.5 Schoolondersteuningsprofielen

Alle scholen voor voortgezet (speciaal) onderwijs beschikken over een schoolondersteuningsprofiel. Daarin staat welke ondersteuning de school biedt, hoe de ondersteuning is ingericht en welke medewerkers daarin een rol vervullen. Doel is de medewerkers van de scholen en de samenwerkingspartners te informeren over de wijze waarop passend onderwijs in de school is georganiseerd.

De scholen in het Samenwerkingsverband plaatsen sinds 2019 een overzicht van hun ondersteuningsaanbod op hun website. Hiervoor gebruiken zij een gestandaardiseerd format. Doel hiervan is de informatie toegankelijk en vergelijkbaar te maken voor ouders van leerlingen in groep 8 en leerkrachten van de scholen voor (speciaal) basisonderwijs.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Het Samenwerkingsverband attendeerde scholen op de noodzaak hun schoolondersteuningsprofielen en overzichten van hun ondersteuningsaanbod op hun website te publiceren.
- Het Samenwerkingsverband verzocht scholen hun overzicht van de ondersteuning te actualiseren en de link door te geven aan het Samenwerkingsverband voor publicatie op www.schoolkeuze020.nl.

In 2022 is een analyse gemaakt van de schoolondersteuningsprofielen. Het voornemen was om op basis hiervan in 2023 met scholen de dialoog aan te gaan over de kwaliteit en het aanbod van de ondersteuning. Vanwege de evaluatie van het huidige ondersteuningsplan en ontwikkeling van het nieuwe ondersteuningsplan was daar niet voldoende capaciteit voor. Dit schuift door naar 2024.

Financieel resultaat

De uren van de beleidsmedewerkers zijn bekostigd uit het budget voor management en organisatie.

4.1.6 Professionalisering

Door middel van professionalisering streeft het Samenwerkingsverband ernaar de kwaliteit van de ondersteuning van leerlingen op de scholen te vergroten. De professionaliseringsactiviteiten richten zich op verschillende medewerkers in de scholen. Het doel is hen te versterken in hun vermogen om een veilig schoolklimaat te realiseren, ondersteuningsbehoeften te signaleren en vroegtijdig passende interventies in te zetten. Daarnaast is het doel om op alle niveaus binnen de school de rollen, taken en verantwoordelijkheden met betrekking tot ondersteuning te versterken.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Gedurende het schooljaar 2023-2024 organiseert het Samenwerkingsverband leerlijnen voor Amsterdamse zorgcoördinatoren. In elke leerlijn verdiept een kleine groep zorgcoördinatoren zich in een thema. Kennisdeling door experts, praktische toepassing in de eigen school en uitwisseling tussen scholen staan in de leerlijnen centraal.
- Net als in voorgaande jaren organiseerde het Samenwerkingsverband zorgcoördinatorenoverleggen per windstreek, waar uitwisseling plaatsvindt rondom recente en gebieds-gebonden ontwikkelingen. Sinds schooljaar 2023-2024 vinden deze overleggen plaats op dezelfde dagen als de leerlijnbijeenkomsten, de 'Expertisedagen voor zorgcoördinatoren'.
- Voor ervaren zorgcoördinatoren organiseerde het Samenwerkingsverband een leernetwerk, gericht op professionalisering

en praktijkontwikkeling, met als doel de positie van de zorgcoördinatoren te versterken. In dit kader vonden verschillende informatiebijeenkomsten plaats, gericht op de professionalisering van medewerkers van Amsterdamse scholen. Thema's van deze bijeenkomsten waren onder meer: begaafdheid, schoolveiligheid, mentale gezondheid, en samenwerking tussen basis- en voortgezet onderwijs.

- Het Samenwerkingsverband bood aan twee scholen procesbegeleiding voor zorgcoördinatoren en/of schoolteams die een veranderproces doormaken. De procesbegeleiding was ingericht op het versterken van de zorgstructuur. Sinds schooljaar 2023-2024 biedt het Samenwerkingsverband daarnaast een groepsgewijze vorm van procesbegeleiding binnen de leerlijn 'Visieontwikkeling op zorgstructuur'.

Financieel resultaat

De lasten voor bijeenkomsten vielen hoger uit dan begroot. Dit komt doordat we in 2023 zijn begonnen met het aanbieden van leerlijnen. De lasten voor procesbegeleiding en de organisatie van de bijeenkomsten kwamen neer op € 61.763.

In 2023 voldeed 79% van de zorgcoördinatoren aan de voorwaarden voor de vergoeding van de zorgcoördinatoren. 12% voldeed aan de helft van de voorwaarden en 9% voldeed niet aan de voorwaarden. De totale lasten kwamen hoger uit dan begroot, te weten € 692.000, doordat meer scholen aan de voorwaarden voldeden.

In de vier windstreken vergoedde het Samenwerkingsverband 0,1 fte voor de inzet van de voorzitters van de zorgcoördinatorenoverleggen. Deze kosten kwamen door indexatie en BTW-verrekeningen iets hoger uit. De totale kosten bedroegen € 56.525.

4.1.7 Preventieve aanpak

4.1.7.1 Inzet onderwijsadviseurs

De onderwijsadviseurs van het Samenwerkingsverband helpen scholen om effectieve ondersteuning voor hun leerlingen te realiseren. Het doel is dat scholen in een vroeg stadium situaties van leerlingen analyseren en passende interventies inzetten. Hiertoe adviseren zij zorgcoördinatoren en andere medewerkers van scholen, ouders, leerlingen, zorgprofessionals en ketenpartners.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

In 2023 behandelden de onderwijsadviseurs in totaal 572 geregistreerde dossiers. Een overzicht van de behandelde dossiers is weergegeven in Tabel 6. Het aantal aanmeldingen blijft sinds 2021 redelijk constant. Ook bekeken per voorziening is het aantal aangemelde dossiers in 2023 opvallend constant gebleven ten opzichte van 2022. Het aantal niet-schoolgaande leerlingen laat sinds 2020 een stijging zien, maar ligt wel nog lager dan voor de lockdown (190 leerlingen in 2019). Het enige aanzienlijke verschil ten opzichte van 2022 is te zien in het aantal verhuisleerlingen voor wie ondersteuning wordt gevraagd bij het vinden van een middelbare school in Amsterdam. Meer informatie over verhuisleerlingen en de betrokkenheid van het Samenwerkingsverband daarbij is te vinden in paragraaf 1.3.2.

Tabel 6. Aanmeldingen in Lisa

	2023	Stijging/ daling tov 2022 (%)	2022	2021
Dossiers	Totaal			
Toptraject	87	12% (-)	99	68
Link	39	18% (+)	33	27
School2Care	27	4% (+)	26	18
Purmer college	9	18% (-)	11	14
School2Work	23	28% (+)	18	20
VO Adviesteam ¹	25	19% (+)	21	26
Thuisonderwijs ¹	59	11% (-)	66	48
Consult	129	30% (+)	99	139
Verhuisleerlingen	51	96% (+)	26	69
Advies bij niet-geplaatste leerlingen in de overstap po-vo	9	10% (-)	10	16
Niet-schoolgaande leerlingen	172	17% (+)	147	142
Totaal	630	13% (+)	556	587

¹ In 2020 werden de aanmeldingen voor het VO Adviesteam en Thuisonderwijs gezamenlijk geregistreerd

Vanuit de ambitie om scholen effectiever te ondersteunen, ontwikkelden de onderwijsadviseurs in 2023 een uitbreiding van hun werkwijze. Twee speerpunten hierbinnen zijn:

1. Het versterken van de advisering aan schoolmedewerkers over analyse van een leerling en diens context. Het doel is om in een vroeg stadium van problematiek bij een leerling de tijd te nemen voor een situatieanalyse. Hierdoor wordt het gemakkelijker om interventies in te zetten die daadwerkelijk effectief zijn.
2. Adviseren over de ondersteuningsstructuur op een school. Door de ondersteuningsstructuur op een school effectiever in te richten, kunnen duurzamere effecten voor een bredere groep leerlingen bereikt worden. De onderwijsadviseurs blijven naast deze advisering op schoolniveau, ook adviseren over individuele leerlingen.

De aangepaste werkwijze wordt in 2024 geïmplementeerd.

Financieel resultaat

De loonkosten van de onderwijsadviseurs vielen lager uit doordat een aantal onderwijsadviseurs uit dienst ging. Voor hen heeft het Samenwerkingsverband niet direct vervanging kunnen vinden. De totale lasten kwamen uit op € 748.815. De lasten voor de doorontwikkeling van het leerlingvolgsysteem LISA zijn hoger uitgevallen dan begroot. In 2023 is beveiliging van LISA vergroot door het encrypten van de uitwisseling en opslag van de data. De lasten komen voor 2023 uit op € 74.031.

4.1.7.2 Samenwerking met netwerkpartners rond schoolaanwezigheid en verzuim

In 2023 is de samenwerking tussen het Samenwerkingsverband, scholen en netwerkpartners geïntensiveerd. Reden daarvoor is dat we in Amsterdam een

toename van het aantal vrijstellingen op grond van artikel 5a Leerplichtwet zagen, met name in het primair onderwijs, maar ook wel in het voortgezet onderwijs.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Als uitwerking van verbeterlijn 1 van de gezamenlijke Ambitieagenda passend onderwijs, jeugdhulp in relatie tot bestaanszekerheid stelde de stuurgroep een verbeterplan vast. Hierin ligt de focus op het bevorderen van schoolaanwezigheid, preventie van schoolverzuim, voorkomen van thuiszitters en inzetten op leerrecht voor kinderen die nu (volledig) naar zorg gaan.
- Het Samenwerkingsverband voerde activiteiten uit het verbeterplan uit:
 - Drie scholen startten met de schoolaanwezigheidsaanpak met financiering vanuit het Samenwerkingsverband. Beoogd doel is om deze aanpak bij gebleken effectiviteit de komende jaren beschikbaar te maken voor alle scholen.
 - Het Samenwerkingsverband kreeg een subsidieaanvraag toegekend voor WEL in ontwikkeling, om leerlingen met een vrijstelling 5a weer in ontwikkeling en in de richting van onderwijs te helpen. Hiermee is een projectleider aan de slag gegaan.
 - Het Samenwerkingsverband wierf twee 'fixers' ter vervanging van één medewerker die met pensioen is gegaan. Deze fixers zetten zich vanaf 2024 in om jongeren die langer dan een jaar thuiszitten met behulp van een persoonsgerichte aanpak en out-of-the-box-denken weer richting onderwijs te helpen. Daarbij worden ook de school en het gezin betrokken. In 2024 werken de fixers hun persoonsgerichte aanpak verder uit in samenhang met WEL in ontwikkeling.

Financieel resultaat

De lasten voor de inzet van een medewerker voor de integrale aanpak van niet-schoolgaande leerlingen komen uit op € 109.162. Dit is hoger dan begroot. Deze lasten zijn volledig vergoed vanuit de subsidie Plusmiddelen. De lasten voor de leerlijn schoolaanwezigheid komen uit op € 13.185. De subsidie WEL in ontwikkeling is halverwege het jaar toegekend en was niet begroot. De lasten voor deze subsidie komen uit op € 12.947. De overige lasten voor de subsidies Plusmiddelen en de Ambitieagenda kwamen uit op € 390.569. Hier zit de inzet van de projectleider voor beide subsidies in en de bijdrage aan het Samenwerkingsverband Primair Onderwijs voor de ambitie agenda 2023-2025, want wij zijn hoofdaanvrager voor de gezamenlijke subsidie. Hier staan ook subsidiebatens tegenover.

4.1.7.3 Beter leren zonder geldstress

Na signalen van scholen, onderwijsadviseurs en de Toelatingsadviescommissie over toenemende negatieve gevolgen van geldstress op het leren van leerlingen, ontwikkelde het Samenwerkingsverband in samenwerking met de gemeente Amsterdam de aanpak Beter leren zonder geldstress.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten:

- Netwerkbijeenkomst met scholen en ketenpartners (Buurtteam, Stichting Sina, Stichting Leergeld Amsterdam, Jeugdeducatiefonds, Humanitas en Flying Squad).
- Amsterdamse Familie School: veertien scholen die in een pilotvorm een werkwijze ontwikkelen om geldstress te verminderen bij leerlingen en gezinnen. Het Samenwerkingsverband en de gemeente Amsterdam financieren elk zeven scholen.
- De gemeente Amsterdam verzorgt informatievoorziening over regelingen bij een laag inkomen 'Pak je kans' naar scholen en via een scholierencampagne naar leerlingen. Het Samenwerkingsverband heeft

gezorgd voor betere afstemming met en aansluiting bij het netwerk van intermediairs van de gemeente die deze informatievoorziening verzorgen.

- Verkennende gesprekken voor het opstarten van onderzoek naar een doorgaande lijn van financiële educatie en preventie van schulden bij jongeren (GeldGappie). De uitvoering vindt in 2024 plaats.
- Verkennende gesprekken voor het opstarten van een onderzoek naar de haalbaarheid van het innen van de vrijwillige ouderbijdrage via de Stadspas. De uitvoering vindt in 2024 plaats.

Financieel resultaat

Dit programmaonderdeel was niet begroot. De lasten voor dit onderdeel komen uit op € 321.985. De lasten zijn volledig vergoed vanuit de subsidie Plusmiddelen

4.1.7.4 Mentale gezondheid

Meer jongeren meldden in 2023 gevoelens van angst, depressie en/of stress en voelen zich niet gelukkig. Het Samenwerkingsverband heeft daarom in 2023 specifiek op dit thema ingezet.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten:

- Het Samenwerkingsverband sloeg de handen ineen met OSVO, BBO en het Samenwerkingsverband primair onderwijs. Op 19 juni en 16 november vonden bestuurlijke gesprekken plaats met als centraal thema 'mentale weerbaarheid'.
- Het Samenwerkingsverband haalde de banden aan met diverse netwerkpartners om de mentale weerbaarheid van jongeren in het voortgezet onderwijs te verbeteren. Dat gaat om:
 - Het jeugd- en jongerenwerk in de sociale basis en op school.
 - De gemeente en de partijen die de Aanvullende Preventieve Opvoed- en OpgroeiOndersteuning aanbieden vanaf 1 januari

- 2024. Hoofdaannemers zijn Arkin voor mentale gezondheid en Qpido voor gezonde seksuele ontwikkeling.
 - Het Ouder- en Kindteam (OKA en JGZ).
 - De GGD binnen het programma 'De Gezonde School'.
 - Het netwerk Amsterdam Vitaal en Gezond
- Het Samenwerkingsverband organiseerde vanuit de MBO-Agenda vier masterclasses voor onderwijsprofessionals uit het voortgezet onderwijs en middelbaar beroepsonderwijs.

Financieel resultaat

Dit programmaonderdeel was niet begroot en er zijn in 2023 geen kosten aan gemaakt. De beleidsinzet is bekostigd uit het budget voor management en organisatie.

4.1.8 Schoolveiligheid en jongerenwerk

4.1.8.1. Schoolveiligheid

Het Samenwerkingsverband ondersteunt scholen in het verbeteren van een veilig leer- en schoolklimaat in de school en het versterken van de relatie met jeugd- en veiligheidspartners in de wijk. De schoolbesturen stelden in 2022 een gezamenlijke visie *Schoolveiligheid, naar een positief leerklimaat* vast. In 2023 ontwikkelde het Samenwerkingsverband met de scholen het activiteitenprogramma hiervoor. Dit programma werd vastgesteld door de algemene ledenvergadering. De uitvoering, die aansluit bij de aanpak schoolveiligheid van de gemeente Amsterdam, ging daarna van start.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- In alle windstreken waren er netwerkoverleggen (minimaal vier per jaar) met veiligheidscoördinatoren, projectleiders Jeugd en Veiligheid en lokale netwerkpartners (onder andere politie, jongerenwerk, straatcoaches). De netwerkoverleggen, waarin casuïstiek, trends en veiligheidsthema's zijn besproken, versterkten de samenwerking tussen school en partners.
- In elke windrichting volgden veiligheidscoördinatoren van de scholen zes trainingen, gericht op de leefwereld van jongeren, groepsdynamica, signaleren en herkennen, en samenwerking. In 2023 is opgevallen dat er sprake is van een steeds lagere opkomst en wisseling van personen. Ook is opgemerkt dat aandacht nodig is om de deskundigheidbevordering meer te verbinden met de netwerkoverleggen.
- Het activiteitenprogramma wordt ingezet op de scholen dan wel uitgevoerd in samenwerking met de jeugd- en veiligheidspartners. De in 2023 behaalde resultaten uit het activiteitenprogramma zijn:
 - Ontwikkeling van een basisprofiel veiligheidscoördinator dat scholen vanaf 2024 hanteren binnen de school.
 - Start van een tweejarige pilot Gegevensuitwisseling met vier scholen, mbo en politie.
 - Toetreding van het Samenwerkingsverband tot het Algemeen Convenant, in de rol van strategische samenwerkingspartij bij het Actiecentrum Zorg en Veiligheid.
 - Grotere bekendheid bij scholen over de inzet van het Operationeel Team Schoolveiligheid om de veiligheid in en rondom te school te verbeteren.
- Het Samenwerkingsverband organiseerde in samenwerking met het Actiecentrum Veiligheid en Zorg een kennisdelingsbijeenkomst over wapenbezit op school, controles op school en uitwisseling van gegevens.
- Het Samenwerkingsverband was betrokken bij de ontwikkeling van de Amsterdamse sociale veiligheidskaart voor veiligheidscoördinatoren, een

gespreksleidraad Handelingskader wapens en de Leertafel schoolveiligheid. Uit de leertafel kwamen aanbevelingen voort over samenwerking tussen onderwijsprofessionals en netwerkpartners uit het zorg- en veiligheidsdomein, rond jongeren met ernstig grensoverschrijdend gedrag en forensische problematiek. Deze aanbevelingen worden in 2024 opgepakt.

Financieel resultaat

De lasten voor schoolveiligheid komen lager uit dan begroot. Niet alle activiteiten zijn gestart in 2023. Deze worden in 2024 verder opgepakt. De totale lasten komen neer op € 33.852.

4.1.8.2. Jongerenwerk in school

Jongerenwerk in school levert een preventieve bijdrage aan een veilige pedagogische leeromgeving van leerlingen. Ook zorgen jongerenwerkers op school dat de samenwerking tussen school en zorg- en veiligheidspartners in de wijk verstevigd wordt. Jongerenwerk in school is op 42 middelbare scholen aanwezig om (naschoolse) activiteiten te organiseren en jongeren te coachen. Het Samenwerkingsverband werkt nauw samen met de gemeente, stadsdelen en Samen voor Jongeren Amsterdam (het samenwerkingsverband van de organisaties voor jeugd- en jongerenwerk).

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- De stedelijke Werkgroep Jongerenwerk in school ontwikkelde een kader voor de voortzetting van het jongerenwerk in school vanaf 1 januari 2025. Het kader geeft aan onder welke voorwaarden het Jongerenwerk in school het hardst nodig is.
- De beoordeling van veertig voortgangsrapportages van scholen. De rode draad is dat jongerenwerkers in de school goed aansluiten bij de leefwereld van de leerlingen en vandaaruit signalen afgeven aan scholen.

Jongerenwerkers organiseren naschoolse activiteiten en brengen de leerlingen in verbinding met het buurtcentrum, zodat zij meer invulling kunnen geven aan hun vrijetijdsbesteding. Een aandachtspunt is dat de samenwerkingsrelatie tussen jongerenwerk en het schoolteam wederzijds moet zijn. Ook is er voldoende draagvlak binnen de school nodig om Jongerenwerk in school succesvol te laten zijn.

- Organisatie van een brede bijeenkomst Jongerenwerk in school met zeventig professionals uit het onderwijs-, jeugd- en veiligheidsveld. Daar zijn voor het verder ontwikkelen van het Jongerenwerk in school de volgende aandachtspunten geformuleerd: geef jongeren een stem, bied preventief werken als vast aanbod aan, verstevig de verbinding met de leefwereld rondom jongeren, bied maatwerk, en doe meer onderzoek. Het lectoraat Youth Spot publiceerde in februari zijn onderzoek^[1] over de werkzame elementen van Jongerenwerk in school.
- Werkbezoek van wethouder Mbarki aan de Hubertus & Berkhoff, met als doel inzicht te geven in de meerwaarde van het Jongerenwerk in school.

^[1] [Twee jaar jongerenwerk op Amsterdamse scholen: een onderzoek naar implementatie, doelrealisatie en versterking \(dock.nl\)](#)

Financieel resultaat

De scholen ontvingen een toekenning voor Jongerenwerk in school tot en met juli 2024. Het jongerenwerk gaat na juli 2024 door, maar krijgt een andere vorm. Begin 2024 worden de scholen hierover geïnformeerd. De totale lasten voor dit project komen in 2023 uit op € 1.212.292.

4.1.9 Specialistische Jeugdhulp in het Speciaal Onderwijs

In 2023 is de inzet van Specialistische Jeugdhulp in het Speciaal Onderwijs (SJSO) op de scholen behouden, ook voor de scholen waarvoor het Samenwerkingsverband trekkingsrecht heeft.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Actieve deelname aan de Werkgroep SJSO.
- Ondersteunen van de SJSO-scholen bij vraagstukken op dit gebied.

Financieel resultaat

De gemeente Amsterdam financiert de SJSO. Het Samenwerkingsverband heeft trekkingsrecht en treedt op voor deze scholen in de onderhandelingen over de verdeling van de jeugdhulp-fte's. Voor SJSO zijn in 2023 geen kosten gemaakt.

4.1.10 Ondersteuning van nieuwkomers

Het doel van ondersteuning van nieuwkomers is dat leerlingen die nieuw zijn in Nederland extra ondersteuning krijgen in een van de Internationale Schakelklassen (ISK) in Amsterdam. Zo kunnen zij goed doorstromen naar regulier voortgezet onderwijs in de stad.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- De Internationale Schakelklassen boden met bekostiging van het Samenwerkingsverband extra ondersteuning aan de ISK-leerlingen.
- Het Samenwerkingsverband stelde een stedelijk coördinator ISK aan vanuit het ISK-netwerk, om te zorgen dat ook deze leerlingen passend onderwijs krijgen.
- Het Samenwerkingsverband bekostigde 58 nieuwkomers met de Nederlandse nationaliteit in de Eerste Opvangscholen, ongeacht hun instroommoment in het schooljaar.

Financieel resultaat

Het Samenwerkingsverband bekostigde tussentijdse instroom na 1 oktober voor nieuwkomers die niet in aanmerking komen voor nieuwkomersbekostiging. De lasten vielen hoger uit doordat er 18 leerlingen meer zijn bekostigd dan begroot. De lasten voor de niet-bekostigde nieuwkomers komen uit op € 548.152. De lasten voor gespecialiseerde expertise nieuwkomers kwamen conform de begroting uit op € 200.000. Deze lasten worden volledig gefinancierd vanuit de subsidie Plusmiddelen.

4.1.11 Fricatiefonds

Het Samenwerkingsverband kan in uitzonderlijke gevallen uit het frictiefonds aan scholen een budget toekennen voor individuele ondersteuning van leerlingen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

Het Samenwerkingsverband kende voor 31 leerlingen een bijdrage toe (in 2022: 13; in 2021: 15; in 2020: 14). Deze bijdrage varieerde van de bekostiging van een onderwijsplek tot zeer gespecialiseerde onderwijsondersteuning. Deze stijging in het aantal toekenningen is te verklaren door het wegvallen van middelen vanuit het Rijk, zoals de NPO-middelen.

Financieel resultaat

De lasten voor dit programmaonderdeel vielen hoger uit dan begroot door meer aanvragen vanuit de scholen. De lasten bedroegen in 2023 € 142.621.

4.1.12 Zomerscholen

Het Samenwerkingsverband organiseerde zomerscholen voor leerlingen in het voortgezet (speciaal) onderwijs. De zomerscholen richtten zich op de persoonlijke ontwikkeling en het welbevinden van leerlingen, boden een leuke en leerzame vrijetijdsbesteding en droegen bij aan een soepele overstap naar een vervolgopleiding.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Er namen in totaal 877 leerlingen deel aan de zomerscholen en de najaarsschool. Het programma voor doorstromers van 4 vmbo-t naar 4 havo is, mede op basis van een peiling onder scholen, verplaatst van de zomer naar het najaar. In de onderstaande tabel 7 zijn de zomerscholen van 2023 weergegeven.
- De zomerscholen liepen goed. Dit gold ook voor de zomerschool ISK, hoewel er minder aanmeldingen waren op een van de locaties.
- De najaarsschool liep niet op alle punten goed: de communicatie met de scholen liet te wensen over, de aanmelding van leerlingen verliep niet soepel, en er was maar één locatie beschikbaar. Positief was wel dat de leerlingen na afloop significant hoger scoorden voor de gevolgde vakken, met name voor wiskunde A, wiskunde B en scheikunde.

Tabel 7. Overzicht zomerscholen 2023

Zomerschool	Data	Locaties	Uitvoerders	Aantal	Aanwezig
Zomerschool voor ISK-leerlingen	24 juli - 4 augustus	Mundus College/DENISE + Luca Praktijkschool Montessori Lyceum Oostpoort	Fawaka, Kennispunt	209	72%
Zomerschool The Level Up (samen met Masterplan Zuidoost)	7 augustus – 2 september	Stichting SPE	Stichting SPE	53 *	*
Zomerschool voor vso-leerlingen	24 juli -11 augustus	Alphons Laudy Urban Talent Academy	Tamino, Sports & Behavior, Urban Talent Academy	Gem. 40 (excl. ong. 24 uit SO)	95%
Zomerschool vmbo Zomer met Dromen	24 juli - 4 augustus	Media College Amsterdam Bindelmeer College Stg SPE Zuidoost	Meesters met Dromen	422	91% (over de 3 locaties)
Zomerschool PrO Zomerweken op het Plein	24 juli - 4 augustus	Praktijkcollege Het Plein	Diverse docenten	28	
Najaarschool voor doorstromers naar 4 havo	1- 27 oktober	Comenius Lyceum	Diverse docenten	125	23%

Totaal aantal deelnemers

877

* Het totale aantal deelnemers aan The Level Up was 153, inclusief basisschoolleerlingen. Omdat de opzet van The Level Up anders is dan voor de andere zomerscholen, is het niet zinvol om een opkomstpercentage weer te geven. De locatie was gedurende een maand open en leerlingen konden een of meer weken deelnemen.

Financieel resultaat

Voor de zomerschool voor doorstromers en voor de brede zomerscholen voor diverse doelgroepen is een subsidie aangevraagd en toegekend. De lasten kwamen lager uit dan begroot, € 631.227. De gemeente financierde 70% van de zomerscholen.

4.1.13 Eindexamentrainingen

Vanuit het gelijkkansenbeleid organiseerde het Samenwerkingsverband examentrainingen voor leerlingen. Op deze wijze hebben leerlingen een slaagkans die vergelijkbaar is met die van leerlingen die gebruik kunnen maken van commerciële trainingen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Doorontwikkeling van een examen oefentool van leerlingen in de examenklassen van vmbo-t, havo en vwo.
- Ruim 1.023 leerlingen en 27 docenten maakten gebruik van de online tool van 18 verschillende scholen. Uit de evaluatie komt naar voren dat leerlingen het gebruik van de uitgewerkte examenvideo's een van de belangrijkste redenen vinden om de laatste loodjes richting het eindexamen af te leggen met deze online tool. De tevredenheid over de tool is zowel bij leerlingen als bij docenten hoog.
- Voor de fysieke examentrainingen waren 1.243 leerlingen aangemeld, waarvan de opkomst gemiddeld 70% was (hoger bij leerlingen in het reguliere voortgezet onderwijs dan in het voortgezet speciaal onderwijs). De examentrainingen vonden plaats op scholen in alle windrichtingen. Er namen examenleerlingen van 21 scholen deel. Alle vakken werden aangeboden op vmbo-b-, vmbo-k-, vmbo-t- en havo-niveau. De tevredenheid van de leerlingen was hoog: 815 deelnemers gaven de examentraining gemiddeld een 8,9.

Financieel resultaat

De examentrainingen waren niet begroot in 2023. De gemeente financierde 70% van de lasten. De totale lasten voor dit project kwamen neer op € 301.357.

PROGRAMMALIJN



**IN STAND HOUDEN VAN EEN
SAMENHANGEND NETWERK
VAN VOORZIENINGEN**



4.2 Programmaliijn 2: In stand houden van een samenhangend netwerk van voorzieningen

Sommige leerlingen hebben tijdelijk iets extra's nodig om hun schoolloopbaan te kunnen voortzetten. Scholen in het netwerk van het Samenwerkingsverband bieden zelf ondersteuning aan hun leerlingen. Met een aanvullend netwerk van voorzieningen voorziet het Samenwerkingsverband leerlingen met een specifieke ondersteuningsbehoefte van specialistische begeleiding. Waar mogelijk op de eigen school. Op deze manier blijft hun schoolloopbaan zo veel mogelijk ononderbroken.

4.2.1 Tussenvoorzieningen

Tussenvoorzieningen zijn reguliere scholen die specialistische ondersteuning bieden aan leerlingen met specifieke onderwijs- en ondersteuningsbehoeften. Deze scholen hebben een belangrijke rol in de samenwerking tussen het voortgezet speciaal onderwijs en het reguliere voortgezet onderwijs. Doel van de tussenvoorzieningen is ervoor te zorgen dat een leerling behouden blijft voor het reguliere voortgezet onderwijs. Ook is een doel om leerlingen vanuit het voortgezet speciaal onderwijs op te nemen in het reguliere voortgezet onderwijs.

Het Samenwerkingsverband draagt de verantwoordelijkheid voor het beleid en de aanvullende financiering van de tussenvoorzieningen, in samenwerking met de desbetreffende schoolbesturen, directeuren en zorgcoördinatoren.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Monitoren van de ontwikkelingen op de tussenvoorzieningen, in samenwerking met de desbetreffende schoolbesturen, directeuren en zorgcoördinatoren. De focus lag hierbij op de positie van de tussenvoorzieningen in een dekkend aanbod bij de beweging naar inclusiever onderwijs.
- Aandacht besteden aan het versterken van de ondersteuningsstructuur op de tussenvoorzieningen, op basis van de resultaten van het onderzoek *Zicht op*

Zorgen Tussenvoorzieningen. Er zijn onder andere stappen gezet in de professionalisering van de teams op het gebied van gedragsproblemen.

- Monitoring van de ontwikkelingen en dataverzameling in het onderzoek naar de uitbreiding van de havo-bovenbouw van Apollo, samen met ZAAM. Het onderzoek loopt door in 2024.
- Bieden van procesbegeleiding gericht op de kwaliteit van de ondersteuning. Meedenken over de onderwijskwaliteit op basis van de haalbaarheidsanalyse van Hogelant, uitgevoerd door ZAAM.
- Bieden van extra ondersteuning vanuit de maatwerkgelden en hiermee de ondersteuningsstructuur op de verschillende scholen versterken. Vanuit maatwerkgelden worden extra ondersteuners ingezet op de scholen. De inzet verschilt per school, maar is overall gericht op het bieden van extra ondersteuning in het onderwijsproces aan leerlingen die dat nodig hebben. Soms is dit in de vorm van een trajectvoorziening en soms in de vorm van een flexibele pedagogisch medewerker.
- Starten van een onderzoek naar de toekomst van de tussenvoorzieningen in relatie tot de beweging naar inclusiever onderwijs. Hiervoor vonden gesprekken plaats met de directeuren en zorgcoördinatoren, andere betrokkenen uit het Amsterdamse onderwijsveld en de bestuurders van de tussenvoorzieningen. Er ligt nu een notitie met een aantal beleidsvoorstellen, waarover in 2024 het gesprek met het bestuur van het Samenwerkingsverband en de algemene ledenvergadering gevoerd kan worden. Het gaat daarbij om de toelaatbaarheid, financiering, positionering en naamgeving van de tussenvoorzieningen.

Financieel resultaat

De tussenvoorzieningen ontvangen van het Samenwerkingsverband de door het Rijk vastgestelde bekostiging voor leerwegondersteuning voor de Amsterdamse en Diemer leerlingen. De totale lasten voor de tussenvoorzieningen waren hoger dan begroot, namelijk € 4.009.058. Dit komt doordat het ministerie het bedrag per leerling voor

leerwegondersteuning gedurende het jaar heeft verhoogd.

Het vervolgonderzoek op *Zicht op zorgen* en het onderzoek naar de havo-bovenbouw op De Apollo, en de bekostiging van grensverkeer van leerlingen voor wie de andere samenwerkingsverbanden niet willen betalen, kwam neer op € 518.924. Dit is hoger dan begroot.

4.2.2 Toptrajecten

Een Toptraject is een intensief ambulant begeleidingstraject voor leerlingen, school en ouders. Door een Toptraject in te zetten zorgt een school ervoor dat een leerling die dreigt vast te lopen met succes weer verder kan in het reguliere voortgezet onderwijs. Het liefst op de eigen school. Naast ambulante begeleidingstrajecten spelen de gedragswetenschappers van Toptrajecten een belangrijke rol binnen de netwerken van de zorgcoördinatoren. De gedragswetenschappers zijn laagdrempelig beschikbaar voor consultaties voor de scholen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

In juni 2023 voerde het Samenwerkingsverband een audit uit in samenwerking met Toptrajecten. Alle onderdelen van de Toptrajecten zijn met een voldoende beoordeeld. Belangrijke bevindingen zijn dat alle vier de windstreken beschikken over een gezond Topteam en dat de methodiek van Toptrajecten goed is uitgekristalliseerd. Verder is er een verbeterslag gemaakt binnen de organisatie van de leerlingenbesprekingen, en het uniform werken binnen alle vier de windstreken. De audit noemde als verbeterpunten: breng de handelingsadviezen van Toptrajecten over naar de docententeams en richt de inzet van Toptrajecten meer op coaching van de docententeams van de scholen die een Toptraject aanvragen.

In schooljaar 2022-2023 werden maandelijks het gebruik en de voortgang van Toptrajecten gemonitord en waar nodig bijgestuurd, in overleg met de coördinator Toptrajecten. Vanaf schooljaar 2023-2024 vinden deze gesprekken eens per kwartaal plaats.

In 2023 zijn er 84 aanmeldingen voor een Toptraject gedaan in LISA. Zes aanvragen zijn uiteindelijk ingetrokken, omdat voor deze leerlingen een andere interventie is ingezet. Hiermee komt het totaal op 78 ingezette toptrajecten in 2023.

Tabel 8. Aantallen leerlingen Toptrajecten

	2023	2022-2023	2022-2021
Preventieve consultaties	nrb	106	43
Totaal nieuwe instroom	78	80	70
Intensieve handelingsgerichte diagnostiek	nrb	5	6

N.B. In eerdere jaarplannen zijn de cijfers per schooljaar opgenomen. Vanaf 2023 wijzigt dit in kalenderjaren. Op moment van schrijven zijn enkele cijfers nog niet beschikbaar per kalenderjaar.

In schooljaar 2022-2023 stroomde 85% van de leerlingen uit binnen het reguliere onderwijs. Hiermee is de doelstelling van minimaal 80% behaald. Ten opzichte van schooljaar 2021-2022 is dat een daling van 5%, maar het is te vroeg om uit deze daling conclusies te trekken, omdat over de rest van 2023 nog geen cijfers beschikbaar zijn. Het Samenwerkingsverband had zich in 2023 ten doel gesteld betere cijfers over de follow-up te genereren in samenwerking met Altra Educé. Dit doel is niet behaald en wordt dus meegenomen naar 2024.

Van alle ingezette Toptrajecten is 90% uitgevoerd binnen de gestelde termijn van 4-6 weken onderzoeksfase en 12 weken intensieve fase.

Financieel resultaat

De lasten voor dit programmaonderdeel komen uit op € 1.061.550. Dat is lager dan begroot doordat er in schooljaar 2023-2024 geen locatiekosten meer zijn voor de scholen nu de Toptrajecten volledig ambulant worden uitgevoerd. In 2023 hebben geen leerlingen gebruik gemaakt van de Topklas, waardoor er ook geen doorbelasting was aan scholen.

4.2.3 LINK

In het traject LINK kunnen leerlingen met angst- en stemmingsproblematiek hun schoolgang normaliseren en worden hun onderwijsbehoeften geformuleerd. Doel is dat de leerling weer verder gaat binnen het reguliere voortgezet onderwijs, bij voorkeur op de school van herkomst.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- LINK sloot een dienstverleningsovereenkomst met Orion voor het leveren van minimaal twintig LINK-trajecten in een schooljaar. In totaal volgden 42 leerlingen een LINK-traject. In 2022 waren dat er 37. 91% van de leerlingen stroomde uit naar het reguliere voortgezet onderwijs. Hiermee is de doelstelling van minimaal 75% ruimschoots behaald.
- Het Samenwerkingsverband bewaakt de kwaliteit van LINK en ondersteunt de samenwerking tussen Orion en de middelbare scholen binnen Amsterdam. Dit vond op de volgende manieren plaats:
 - Wekelijks contact tussen de accounthouder van LINK en de projectleider/coördinator van LINK op casus- en procesniveau.
 - Maandelijks voortgangsgesprekken met de projectleider/coördinator van LINK.
 - Halfjaarlijkse evaluaties met het team van LINK (inclusief docententeam van LINK).
 - Jaarlijkse evaluaties met de deelnemende scholen.

- Tevredenheidsonderzoek bij leerlingen en ouders door LINK, bij afronding van het traject.

Financieel resultaat

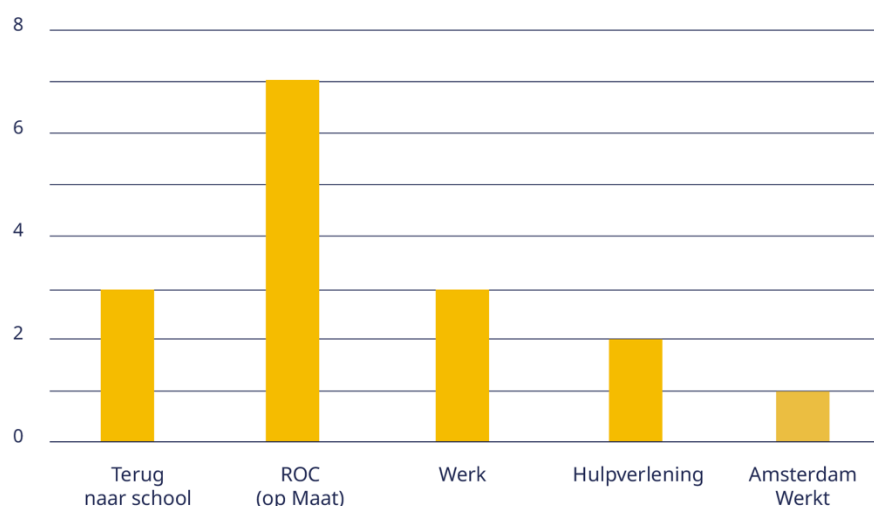
De lasten voor LINK zijn in 2023 € 384.967. Dat is hoger dan begroot door de indexatie van de cao en het openen van een extra klas vanaf schooljaar 2023-2024. De doorbelasting aan de scholen is hoger uitgevallen doordat meer leerlingen gebruikmaakten van LINK.

4.2.4 Onderwijs aan leerlingen op School2Work

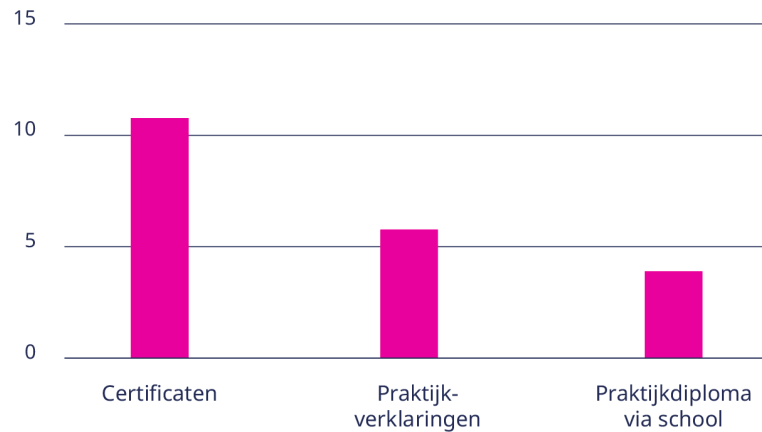
Doel van het traject School2Work is om Amsterdamse jongeren binnen een niet-schoolese setting toe te leiden naar beroepsonderwijs of arbeid. Het gaat om jongeren in het praktijkonderwijs of voortgezet speciaal onderwijs die dreigen uit te vallen. Om hun kansen op de arbeidsmarkt of in een vervolgopleiding te vergroten, verzorgt het Mundus College aanvullend onderwijs voor deze leerlingen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- 16 leerlingen namen deel aan het traject van School2Work.
- Uitstroom:



- Aantal leerlingen met certificaten/ praktijkverklaringen:



Van de 4 deelnemers die geen certificaat behaalden, waren er twee minder dan 3 maanden bij School2Work, één ging terug naar hulpverlening en één ging naar een entree- opleiding.

Financieel resultaat

De lasten voor School2Work komen uit op € 15.755 en zijn volledig gefinancierd vanuit de subsidie Plusmiddelen.

4.2.5 Niet-schoolse voorzieningen

Amsterdam kent verschillende niet-schoolse voorzieningen voor jongeren die uitgevallen zijn op school, of dreigen uit te vallen. Een school zet een niet-schoolse voorziening tijdelijk in. Het doel is dat de leerling de schoolloopbaan hervat op de eigen school, of vervolgt in het voortgezet (speciaal) onderwijs, of het middelbaar of hoger beroepsonderwijs.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- De onderwijsadviseurs informeerden de zorgcoördinatoren over de inzet van niet-schoolse voorzieningen bij de schoolbezoeken. Ze zagen actief toe op de

naleving van de gemaakte afspraken (vastgelegd in een stappenplan). Die afspraken richten zich op terugkeer van de leerling naar het formele onderwijs.

- De accounthouder onderhield contact met de voorzieningen en de gemeente.
- Het bestuur stelde de criteria voor de niet-schoolse voorzieningen opnieuw vast, met de nadruk op de duur van de inzet: drie maanden, met maximaal een verlenging tot vijf maanden. Om deze reden zijn de trajecten van Digibende niet meer opgenomen in onderstaand overzicht. De gemiddelde duur van deze trajecten is 18 maanden.
- Na het afronden van een traject bij een niet-schoolse voorziening vervolgde ongeveer 95% van de leerlingen de schoolloopbaan op de eigen school, in het voortgezet (speciaal) onderwijs of binnen het middelbaar beroepsonderwijs. In tabel 9 zijn de in- en uitstroom opgenomen van de voorzieningen die worden ingezet door de Amsterdamse scholen.

Tabel 9. In- en uitstroom van de niet-schoolse voorzieningen.

Voorziening	Urban		StreetPro		Level	
	Sport Werkt		SchoolAcademy		BackOnTrack	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Instroom vanuit:	43	36	17	46	18	19
vo regulier	22	21	11	34	11	17
Tussenvoorziening	7	11	1	9	2	1
vso	11	3	1	-	4	1
Praktijkonderwijs	3	1	4	3	1	-
Uitstroom	30	26	15	36	11	18
Formeel onderwijs	27	26	15	32	10	18
Werk/stage	-	-	-	-	-	-
Uitval / verhuizing	1	-	-	4	1	-
Nog in begeleiding	14	10	2	10	7	1
Duur traject (gem)	3 - 5 maanden	2-3 maanden	9-10 weken	2 maanden	3 maanden	3-4 maanden

Financieel resultaat

De inzet van de onderwijsadviseurs valt onder programmaonderdeel 3.1.7, Inzet bij preventieve aanpak scholen.

4.2.6 Verbinden voortgezet speciaal onderwijs met regulier onderwijs

Doel van het verbinden van voortgezet speciaal onderwijs met voortgezet onderwijs is het creëren van gelijke perspectieven voor alle leerlingen in het Amsterdamse diplomagerichte onderwijs. Medio 2023 startte een programmteam Vso-vo onder leiding van een programmamanager. Dit programmteam richt zich op acht actielijnen:

professionalisering, dekkend netwerk, inhoud, kwaliteit en verantwoording, samenwerking met partners, financieel-juridische zaken, huisvesting en communicatie. Het programmateam stimuleert de samenwerking van scholen voor voortgezet- en voortgezet speciaal onderwijs. Ook ondersteunt het programmateam de doorplaatsingen van leerlingen van voortgezet speciaal onderwijs naar regulier onderwijs.

Het programmateam ontwikkelt in 2024 scenario's bij juridische en financiële vraagstukken met als doel keuzes te maken en beleid vorm te geven over inschrijvingen en verantwoordelijkheden van scholen in het programma Vso-vo. Doel hiervan is om de leerlingen van de meest passende examenregelingen gebruik te laten maken en zo hun kansen op een succesvolle schoolloopbaan te vergroten.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- De ambassadeurs Samenwerking vso-vo bezochten eind kalenderjaar 64 van de 74 reguliere Amsterdamse scholen (één keer of vaker). Ook bezochten de ambassadeurs drie praktijkscholen en twee tussenvoorzieningen. In de gesprekken stond de ontwikkeling naar inclusief onderwijs centraal. De focus lag op het realiseren van een trajectvoorziening. Een trajectvoorziening versterkt de ondersteuningsstructuur en speelt een belangrijke rol bij de ondersteuning van leerlingen die doorstromen van het voortgezet speciaal onderwijs naar het voortgezet onderwijs.
- Zeventien reguliere scholen vroegen de subsidie 'Maatwerk voor scholen' aan en startten met behulp van een startbijdrage een trajectvoorziening.
- Op 23 reguliere scholen is de Trajectvoorziening volledig gestart en daarnaast zijn negen scholen in een vergevorderd stadium bezig met de realisatie van een trajectvoorziening.
- Dertien leerlingen van het voortgezet speciaal onderwijs zijn "gematcht" met een reguliere middelbare school. Daarnaast komen twee leerlingen waarschijnlijk eveneens op korte termijn in aanmerking voor een

doorplaatsing. Voor deze leerlingen reserveerde een middelbare school al een plek.

- Tabel 10 geeft het resultaat op het aantal doorplaatsingen van de afgelopen jaren weer.

Tabel 10. Aantal doorgeplaatste leerlingen

	2023	2022	2021
Aantal doorgeplaatste leerlingen van vso naar regulier vo	13*	6	5

* Waarvan 1 leerling voor de zomervakantie 2023 en 12 leerlingen na de zomervakantie

Van de zeven leerlingen die van voortgezet speciaal onderwijs naar regulier voortgezet onderwijs zijn doorgeplaatst in schooljaar 2022-2023, volgden vijf leerlingen in december 2023 les op de reguliere middelbare school. Eén leerling keerde na de start terug naar het voortgezet speciaal onderwijs. Een van de zeven leerlingen stroomde vanwege te grote leerachterstanden door naar het mbo. Een van de leerlingen die is doorgeplaatst doet in 2024 eindexamen op de reguliere school.

- Het Samenwerkingsverband monitorde de schoolloopbaan van alle leerlingen die zijn doorgeplaatst van voortgezet speciaal onderwijs naar voortgezet onderwijs.
- Het Samenwerkingsverband deed een aanzet voor het bijstellen van het proces van transferbegeleiding op basis van gesprekken met leerlingen, medewerkers van de scholen en ontwikkelingen in landelijk beleid. In 2024 werkt het Samenwerkingsverband het vernieuwde beleid verder uit.
- Het Samenwerkingsverband startte met de uitwerking van scenario's waarbij vso-leerlingen aan een reguliere middelbare school gekoppeld worden. Dat houdt in dat een school voor voortgezet onderwijs betrokken blijft bij een

- leerling als hij of zij (tijdelijk) behoefte heeft aan ondersteuning op een gespecialiseerde voorziening. In 2024 wordt dit scenario verder uitgewerkt.
- Het Samenwerkingsverband inventariseerde op welke wijze de expertise van voortgezet speciaal onderwijs ingezet kan worden op scholen voor voortgezet onderwijs. De ideeën worden in 2024 verder uitgewerkt.
 - De ambassadeurs Samenwerking vso-vo waren aanwezig bij verschillende 'doorplaatsingsoverleggen' van leerlingen uit het voortgezet speciaal onderwijs die een doorplaatsing maakten naar een reguliere middelbare school.
 - In 2024 zullen de opvattingen nader worden onderzocht met behulp van een klankbordgroep van leerlingen en ouders met als thema 'inclusief onderwijs'.

Het programmateam Vso-vo vervulde meer activiteiten dan de vooraf opgestelde doelen in het jaarplan van 2023.

- Een van de leerlijnen voor zorgcoördinatoren gaat over de realisatie van inclusief onderwijs. De ambassadeurs Samenwerking vso-vo voeren deze leerlijn uit. In de leerlijn speelt de ondersteuningsstructuur in de school en het opzetten en borgen van een trajectvoorziening een nadrukkelijke rol. Hier nemen 22 zorgcoördinatoren aan deel.
- Het Samenwerkingsverband voerde gesprekken met de curriculumcommissie van de Hogeschool van Amsterdam. Het streven is tot concrete afspraken te komen in 2024. Gesprekken met de Vrije Universiteit staan gepland voor januari 2024.
- Het Samenwerkingsverband dacht met drie scholen mee over het ruimtegebruik en eventuele verbouwingmogelijkheden met als doel een trajectvoorziening te realiseren.
- Het Samenwerkingsverband zorgt voor een zachte landing van leerlingen die van het speciaal onderwijs (met uitzondering van cluster 1 en 2) naar het reguliere voortgezet onderwijs doorstromen (niet naar tussenvoorziening of

praktijkonderwijs). Deze reguliere scholen voor voortgezet onderwijs ontvangen per leerling een eenmalige bijdrage van € 10.000.

Gerealiseerde resultaten van leerrecht

- In 2023 financierde het Samenwerkingsverband de ondersteuning op verschillende trainingsgroepen op Kolom en Orion voor leerlingen op VSO-ZML-scholen. Het doel is in principe terugleiden richting de bestaande groepen. Deze trainingsgroepen zorgen ervoor dat bepaalde groepen leerlingen onderwijs kunnen volgen. Voor andere leerlingen zorgen de trainingsgroepen ervoor dat zij aan bepaalde vaardigheden en gedrag kunnen werken, waarna ze weer kunnen functioneren in de bestaande groepen.
- In 2023 is het onderzoek naar de trainingsgroepen afgerond en daaruit kwamen de volgende aanbevelingen:
 - Het (door)ontwikkelen van traumasensitief onderwijs.
 - Het structureel inzetten van het directie instructiemodel.
 - Gebruik maken van de onderzochte werkbare principes en expertise van de trainingsgroepen, op het gebied van pedagogisch klimaat en pedagogisch handelen, in de hele school.
 - Onderzoeken wat de mogelijkheden zijn om leerlingen die nu in een trainingsgroep zitten in de reguliere groepen te behouden.

In de komende periode wordt een vervolgonderzoek uitgevoerd naar een aantal gerelateerde onderwerpen zoals onderwijs op dagbesteding en de samenwerking met praktijkonderwijs. Tevens wordt bekeken in hoeverre het huidige aanbod van de school aangepast dient te worden om de aanbevelingen te realiseren.

Financieel resultaat

De lasten voor de interne begeleiding en de uitvoering van de pilots tussen scholen op het voortgezet speciaal onderwijs en voortgezet onderwijs komen neer op € 482.469. Deze lasten worden voor de helft gefinancierd vanuit de subsidie Ambitieagenda van de gemeente Amsterdam. De lasten voor het kleinschalig onderwijs komen conform begroting uit op € 1.000.000. Voor het terugkeren van leerlingen vanuit het voortgezet speciaal onderwijs naar het reguliere onderwijs vallen de lasten lager uit. Deze lasten komen uit op € 80.835. De lasten voor de trainingsgroepen op het ZML-onderwijs en een onderzoek naar de doorontwikkeling van onderwijs voor zeer moeilijk lerende leerlingen komen neer op € 265.094

4.2.7 Maatwerk voor scholen

Maatwerk voor scholen is bedoeld ter versteviging van de ondersteuning van de school om op die manier:

- leerlingen binnen het reguliere voortgezet onderwijs te houden en schoolwisselingen te voorkomen;
- leerlingen vanuit het voortgezet speciaal onderwijs deels of volledig te plaatsen in het reguliere voortgezet onderwijs.

Scholen zetten deze middelen vooral in voor het opzetten van een trajectvoorziening.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Het Samenwerkingsverband faciliteerde intervisiemomenten tijdens zorgcoördinatorenoverleggen waar ook projectleiders van de trajectvoorziening Samenwerking vso-vo aanwezig zijn. Ook startte een reeks van drie bijeenkomsten in schooljaar 2023-2024 voor medewerkers van trajectvoorzieningen, waarbij het uitwisselen van informatie over voortgang, opgedane ervaringen en borging centraal staat. Bij de eerste bijeenkomst in deze reeks deelden 28 deelnemers hun ervaringen.
- De ambassadeurs Samenwerking vso-vo voerden meerdere gesprekken met scholen die een trajectvoorziening startten. Ook zijn de ambassadeurs ten

minste tweemaal per jaar proactief in het vragen naar de huidige stand van zaken en de eventuele uitdagingen op de school. Het Samenwerkingsverband voerde tussentijdse en eindgesprekken over de formele verantwoording op de scholen.

Financieel resultaat

De lasten voor dit programmaonderdeel vielen hoger uit dan begroot en bedroegen in 2023 € 1.014.681. In de algemene ledenvergadering is afgesproken dat elke reguliere school een trajectvoorziening gaat opstarten.

4.2.8 Samenwerking voor leerlingen met een verstandelijke beperking

Het Montessori Lyceum Amsterdam en het Spinoza Lyceum onderzoeken samen met Orion mogelijkheden om meer samen te werken voor leerlingen met een verstandelijke beperking. In 2023 leidde dit tot mooie initiatieven waarbij leerlingen bijvoorbeeld kooklessen op andere scholen volgden. Voor 2024 is dit thema meegenomen in het programma.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Het Montessori Lyceum Amsterdam nam een integratieklas voor leerlingen met een verstandelijke beperking op in zijn planvorming voor de nieuwbouw in de Sluisbuurt. Deze nieuwbouw wordt op zijn vroegst in 2025 opgeleverd. Voorwaarde is dat de gemeente voor deze integratieklas onderwijshuisvesting realiseert in de nieuwbouw.

Financieel resultaat

Verantwoording vindt plaats op basis van een inhoudelijk verslag. De kosten komen uit op € 2.185.

4.2.9 Herbezinning residentieel onderwijs

Na de start van de beweging richting nul uithuisplaatsingen in residentiële voorzieningen heeft het Rijk zich herbezonnen op het aan de (voormalig) residentiële settings verbonden onderwijslocaties en de bekostiging daarvan. Vanuit het Rijk wordt na deze herbezinning voorgesorteerd op het in de toekomst overdragen van de verantwoordelijkheid voor het onderwijs aan deze jongeren naar de samenwerkingsverbanden. Amsterdam loopt voorop in deze beweging en in 2023 zijn we ook al verder gegaan met de partners in het herbezinnen op het onderwijs aan deze jongeren. Jongeren die vanuit de gesloten jeugdzorg in kleinschalige settings begeleid worden, krijgen onderwijs op één van onze scholen met ondersteuning vanuit (of tijdelijk in de setting van) OnderwijsPlus.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Het Samenwerkingsverband stelt een onderwijsadviseur beschikbaar die zich er maximaal voor inspannt om deze specifieke doelgroep een stabiele onderwijsloopbaan te bieden, bij voorkeur zo regulier mogelijk.
- In 2023 stelde het ministerie een subsidie beschikbaar voor de af- en ombouw van residentieel onderwijs. Het Samenwerkingsverband maakte als penvoerder voor een brede coalitie van samenwerkingsverbanden in de regio, Levvel en iHUB een plan van aanpak, vroeg deze subsidie aan en kreeg die toegekend. Het Samenwerkingsverband stelde vervolgens een projectleider aan die in opdracht van een brede Amsterdamse stuurgroep een integraal werkproces ontwerpt van (toeleiding tot nazorg naar) onderwijs en jeugdhulp voor jongeren in een kleinschalige voorziening van Levvel. Het doel is om het onderwijsperspectief vooraan te krijgen in deze trajecten, omdat onderwijs vaak nog een van de weinige stabiele ankerpunten is in het leven van deze jongeren.
- Continuïteit in aanbod OnderwijsPlus en toegang tot kwalitatief goed onderwijs door bekostiging vanuit het Samenwerkingsverband.

Financieel resultaat

De lasten voor dit programmaonderdeel komen uit op € 285.712. Dit is hoger dan begroot. Dit komt door de extra inzet vanuit de subsidie Af- en ombouw residentieel onderwijs. Dit programmaonderdeel wordt volledig bekostigd vanuit de subsidie Plusmiddelen en de subsidie Af- en ombouw residentieel onderwijs.

PROGRAMMALIJN



SOEPELE OVERSTAPPEN BINNEN HET ONDERWIJS



4.3 Programmaliijn 3: Soepele overstappen binnen het onderwijs

Alle leerlingen wisselen gedurende hun schoolloopbaan van school. De meeste leerlingen doen dat twee keer: van de basisschool naar de middelbare school en van de middelbare school naar vervolgonderwijs. Een kleine groep leerlingen wisselt vaker van school. Een mogelijke reden hiervoor kan zijn dat leerlingen hun schoolloopbaan vervolgen op een niveau dat beter bij hen past. Ook kan het zijn dat leerlingen meer of juist minder begeleiding nodig hebben dan gedacht. Schoolwisselingen zijn risicomomenten in de schoolloopbanen van leerlingen. Daarom streeft het Samenwerkingsverband ernaar om deze overstappen zo soepel mogelijk te laten verlopen. Het is belangrijk dat de informatieoverdracht tussen de scholen goed verloopt en dat de leerlingen starten op een school die bij hen past. Als dat lukt, heeft de leerling de meeste kans op een succesvolle schoolcarrière.

4.3.1 Overstap van primair onderwijs naar voortgezet onderwijs

Om de overstap van de basisschool naar de middelbare school goed te laten verlopen, is het belangrijk dat alle betrokkenen op de hoogte zijn van het Amsterdamse onderwijsaanbod en van de Kernprocedure. Om dit te realiseren werkt het Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs nauw samen met het Samenwerkingsverband primair onderwijs. Stichting Elektronisch Loket Kernprocedure (ELK) voert de afspraken uit de Kernprocedure uit, door het uitvoeringsproces van de overstap van alle leerlingen uit het primair naar het voortgezet (speciaal) onderwijs binnen Amsterdam te organiseren.

De Eerste Kamer nam een wetsvoorstel aan dat regelt dat leerlingen vanaf 2024 een doorstroomtoets maken in plaats van een eindtoets. Ook moeten alle leerlingen in het hele land zich dan gelijktijdig aanmelden bij de middelbare school.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Het Samenwerkingsverband implementeerde samen met Stichting ELK de Wet doorstroomtoetsen PO in procedures voor de Amsterdamse situatie. Zij stelden een stappenplan op voor de oriëntatiefase die vanaf 2023 voorafgaat aan aanmelding bij het praktijkonderwijs, de tussenvoorzieningen en de kopklas.
- De samenwerkingsverbanden voor primair- en voortgezet onderwijs evalueerden de zeven verbeterlijnen van de overstap van primair naar voortgezet onderwijs (2019-2022).
- De beide samenwerkingsverbanden maakten een start met de organisatie van ontmoetingen tussen zorgcoördinatoren en intern begeleiders binnen de besturen voor primair onderwijs. Deze ontmoetingen hebben als doel de kennisdeling en verbinding te versterken. Om deze reden is er in september geen centraal po-vo- event georganiseerd.
- Zoals elk jaar beantwoordde het Samenwerkingsverband veel vragen van leerkrachten, intern begeleiders, zorgcoördinatoren en ouders. Deze vragen hadden betrekking op het afnemen van toetsen en/of intelligentieonderzoek, het aanbod binnen het voortgezet onderwijs, het schooladvies, of een eventueel vervroegde doorstroom naar het voortgezet onderwijs.
- Het aantal leerlingen zonder vervolgplek is ook in 2023 gedaald. De onderwijsadviseurs van het primair en voortgezet onderwijs werken intensiever samen om ervoor te zorgen dat alle leerlingen op de juiste plek terechtkomen en er vanaf de start in het voortgezet onderwijs passende ondersteuning ingezet kan worden.
- De website www.elkadam.info is bijgewerkt met alle recente informatie over de veranderingen in het tijdpad, veranderingen rondom de Wet doorstroomtoetsen PO en handreikingen en tips voor het geven van een schooladvies.
- Het Samenwerkingsverband biedt een structureel aanbod van bijeenkomsten over de overstap PO-VO voor leerkrachten en intern begeleiders. Dit jaar

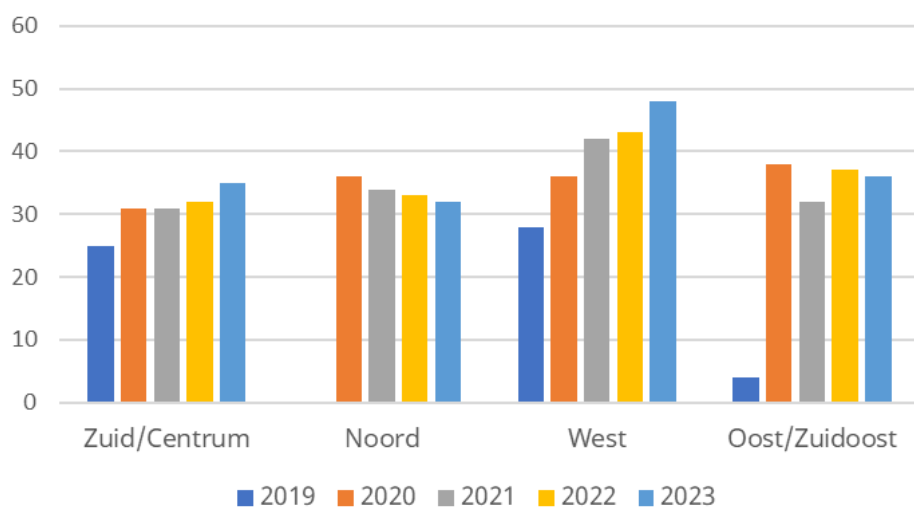
stonden de bijeenkomsten in het teken van algemene informatie over de oriëntatiefase, het onderwijsaanbod in het voortgezet onderwijs voor meer- en hoogbegaafde leerlingen, en de overstap. Zie voor de deelnemersaantallen tabel 11.

Tabel 11. Deelname po-vo bijeenkomsten

Bijeenkomsten

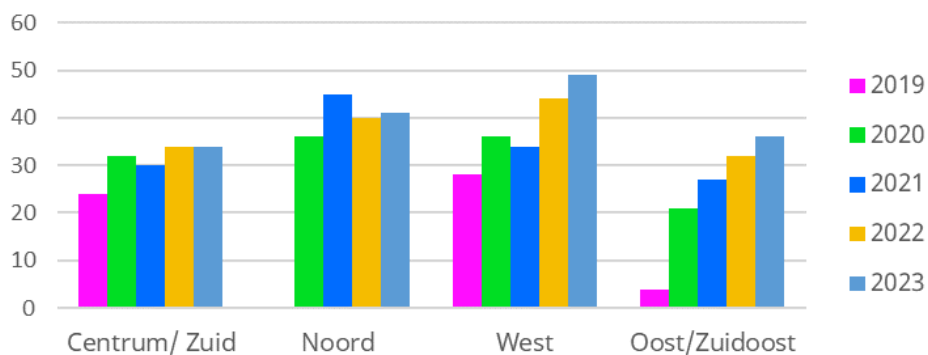
	Deelnemers
Oktober:	
• Algemene informatiebijeenkomst Kernprocedure	106
November:	
• Week van de Overstap	
• Webinar Het praktijkonderwijs, de tussenvoorzieningen en de kopklas stellen zich voor	19
• Webinar Hoogbegaafdheid en de overstap PO-VO	12
• Mentale gezondheid en prestatiedruk: PO en VO in Samenspel	73

- Het Samenwerkingsverband organiseert de warme overdracht en terugkoppelbijeenkomsten sinds een aantal jaren online. Het Samenwerkingsverband spant zich ervoor in om het aantal deelnemende scholen te laten toenemen. Figuur 2 en 3 laten zien dat we daarin voor zowel primair als voortgezet onderwijs slagen.



Figuur 2. Aantal deelnemende scholen primair onderwijs

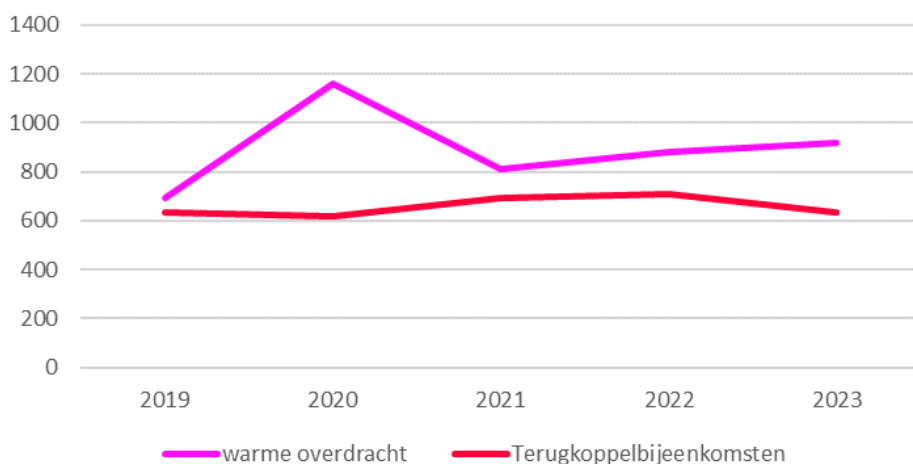
Aantal deelnemende scholen voortgezet onderwijs aan warme overdracht



Figuur 3. Aantal deelnemende scholen voor voortgezet onderwijs

- Tijdens de warme overdracht in juni zijn 920 gesprekken gevoerd (figuur 4). Tijdens de terugkoppelbijeenkomsten in november zijn 635 leerlingen besproken. Het aantal besproken leerlingen laat vanaf 2021 een stijging zien.





Figuur 4. Aantal besproken leerlingen

- Op 17 en 18 november vond de ScholenArenA plaats. Het doel van de ScholenArenA is om leerlingen en hun ouders te laten kennismaken met het onderwijsaanbod in Amsterdam en Weesp. In 2023 waren er ruim 350 meer bezoekers dan in 2022. De leerlingen beoordeelden de ScholenArenA met een 8,4, de ouders gaven een 7,3.

[Klik hier voor de aftermovie van de ScholenArenA.](#)

Financieel resultaat

De financiering van Stichting ELK is geregeld door middel van een tripartiete financiering tussen de gemeente Amsterdam, het Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs en het Samenwerkingsverband primair onderwijs (verdeling 5:5:3). Deze meerjarige samenwerking is vastgelegd in een convenant. De lasten waren lager dan begroot: € 128.774. De verantwoording van de inzet van de middelen door Stichting ELK is terug te vinden in het jaarverslag van ELK over 2023.

De lasten voor de warme overdracht zijn lager uitgevallen dan begroot. De totale lasten kwamen uit op € 30.822. De totale lasten van de ScholenArenA waren € 333.479. Dit is iets hoger dan begroot. De gemeente Amsterdam financierde 40% hiervan.

De verdere verbetering van de overstap van primair naar voortgezet (speciaal) onderwijs kostte € 5.711.

4.3.2 Overstappen tijdens het voortgezet onderwijs

4.3.2.1 Schoolwisselingen binnen het reguliere onderwijs

Jaarlijks wisselt circa 5 procent van de leerlingen van middelbare school. Scholen plaatsen de meeste leerlingen na onderling overleg, maar kunnen voor tientallen leerlingen geen onderwijsplaats vinden vóór de zomervakantie. Om daar verbetering in te brengen stelde het Samenwerkingsverband in 2022 een aangescherpte procedure vast voor schoolwisselingen. Deze schrijft voor dat elke school een overstapcoördinator heeft en gebruikmaakt van de online matchingstool. Het bestuur stelde deze procedure in 2023 opnieuw vast. Met het beschikbaar stellen van de procedure beoogt het Samenwerkingsverband dat scholen alle leerlingen vóór de zomervakantie hebben geplaatst, zodat ze in het nieuwe schooljaar direct hun schoolloopbaan kunnen vervolgen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Faciliteren van de online matchingstool en het beantwoorden van vragen van overstapcoördinatoren daarover.
- Adviezen geven over geschikte scholen aan ouders met kinderen die naar Amsterdam verhuizen.
- Adviseren van scholen over de ondersteuning van hun leerlingen en, als de ondersteuning onvoldoende effect heeft, het adviseren over alternatieve scholen.
- Uitvoering van de verbetervoorstellen zoals genoemd in de enquête onder de overstapcoördinatoren in 2022:
 - Verbetering van het schoolwisselaarsformulier, samen met de zorgcoördinatoren.
 - Organisatie van twee online voorlichtingsbijeenkomsten voor overstapcoördinatoren bij de start van het schooljaar. Hiervan maakten vijftien scholen gebruik.

- Scholen erop attenderen de online matchingstool in te vullen en up-to-date te houden. Hieraan gaven 43 scholen gehoor; in 2022 waren dat er 63. Dat is een afname van 32%.
- Samenstellen van de Werkgroep vo-vo met een aantal schoolbesturen, ten behoeve van het verbeteren van de procedure en een dekkend aanbod voor vmbo-kader. Deze werkgroep komt begin 2024 voor het eerst samen.
- In tabel 12 valt de grote toename op van het aantal verhuisleerlingen vanuit het buitenland, met name uit Suriname en de Antillen. Daarnaast is er sprake van een verdubbeling van het aantal leerlingen van buiten Amsterdam (schoolwisseling binnen Nederland). Het vergde dit jaar meer inspanning van het Samenwerkingsverband en de scholen om de leerlingen van buiten Amsterdam geplaatst te krijgen. De toename van het aantal speelde hier een rol, daarnaast werd de matchingstool minder goed ingevuld door de scholen, en bleek er een tekort aan plekken in de klassen 2 en 3 vmbo-kader te zijn.

Tabel 12. Aantal schoolwisselingen regulier onderwijs

	2023	2022	2021
Aantal leerlingen buitenland	29	10	20
Aantal leerlingen uit particulier onderwijs	0	6	1
Aantal leerlingen buiten Amsterdam	22	10	10
Aantal leerlingen die van Amsterdamse school komen	0	0	38
Totaal	51	26	31*

* De schoolwisselaars van Amsterdamse scholen zijn in het totaal aantal niet meer meegenomen. Sinds 2022 zijn scholen daarvoor zelf verantwoordelijk en heeft het Samenwerkingsverband geen zicht meer op de aantallen.

Financieel resultaat

De personele lasten van de inzet van de onderwijsadviseurs en beleidsadviseurs zijn bekostigd uit het programma 5.1.7 Inzet bij preventieve aanpak scholen, en management en organisatie.

4.3.2.2 Doorverwijzen naar voortgezet speciaal onderwijs en praktijkonderwijs

Een van de wettelijke taken van het Samenwerkingsverband is de toelating tot het voortgezet speciaal onderwijs en het praktijkonderwijs reguleren. Zonder een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) ontvangt een school geen ondersteuningsbekostiging voor deze leerlingen. Bij het uitvoeren van deze taak wil het Samenwerkingsverband de werkwijze zo veel mogelijk laten aansluiten bij de gezamenlijke opdracht om te komen tot meer inclusief onderwijs.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten: Toelatingsadviescommissie Voortgezet Speciaal Onderwijs

- Het creëren van gelijke perspectieven voor alle leerlingen in het Amsterdamse diplomagerichte onderwijs is van invloed op de werkwijze van de Toelatingsadviescommissie. Naar aanleiding hiervan is met behulp van het onderzoeksbureau Kohnstamm een ontwerponderzoek uitgevoerd, *Van passend naar Inclusief*. Dit onderzoek resulteerde in een advies om de werkwijze van de Toelatingsadviescommissie in de toekomst meer op preventie te richten. Met dit proces is de Toelatingsadviescommissie in 2023 gestart.
- De Toelatingsadviescommissie werkte aan een ontwerp voor een nieuwe samenwerkingsstructuur en zet die inspanningen in 2024 voort. In die nieuwe structuur is sprake van intensievere samenwerking met de onderwijsadviseurs, de Werkgroep van voortgezet speciaal onderwijs naar voortgezet onderwijs, anderen binnen het Samenwerkingsverband, en de deskundigen die in en om de scholen werken. Daarbij is van belang dat de

wettelijk bepaalde onafhankelijkheid van de Toelatingsadviescommissie behouden blijft.

- De Toelatingsadviescommissie maakte een start met het onderzoeken en ontwikkelen van een verkorte, minder bureaucratische werkwijze rond de verlengingen van de toelaatbaarheidsverklaringen.
- De Toelatingsadviescommissie behandelde alle aanvragen binnen de gestelde termijnen. In tabel 13 en 14 is het aantal aangevraagde en toegewezen toelaatbaarheidsverklaringen in 2023 te vinden en dit aantal in verhouding tot het totaal aantal vo-leerlingen in Amsterdam.

Tabel 13. Aantal aangevraagde en toegewezen toelaatbaarheidsverklaringen

aanmeldingen	2023		2022		2021	
	aan-gevraagd	toe-gewezen	aan-gevraagd	toe-gewezen	aan-gevraagd	toe-gewezen
nieuwe TLV	359	300	376	344	322	289
verlenging TLV	222	207	193	185	274	250
totaal	581	507	569	529	596	539

Tabel 14. Aantal aangevraagde en toegewezen toelaatbaarheidsverklaringen in verhouding tot het totaal aantal vo-leerlingen in Amsterdam

	2023	%	2022	%	2021	%
Aantal vo-leerlingen in Amsterdam	44.831		44.787		43.390	
Aantal aangevraagde nieuwe TLV's	359	0,80%	375	0,83%	332	0,77%

Gerealiseerde inspanningen en resultaten: Toelatingsadviescommissie

Praktijkonderwijs

- De Toelatingsadviescommissie hanteert de landelijke regelgeving. Deze regelgeving staat beschreven in het 'Handboek toelaatbaarheid'. De commissie bestaat uit deskundigen van het ABC en van het Samenwerkingsverband. De deskundigen van het ABC behandelen de aanvragen en de deskundigen van het Samenwerkingsverband zijn betrokken bij beleidsdossiers als tweede beoordelaar.
- De Toelatingsadviescommissie behandelde alle aanvragen binnen de gestelde termijnen. Voor het schooljaar 2023-2024 ontving het Samenwerkingsverband in totaal 313 aanvragen voor het praktijkonderwijs. Vergeleken met vorig jaar is er sprake van een stijging van het aantal aanvragen.

Tabel 15. Aantal aangevraagde toelaatbaarheidsverklaringen praktijkonderwijs

	2023-2024	2022-2023	2021-2022
Pro	264	252	250
Bijzondere Regeling ¹	49	29	50
Totaal	313	281	300

Tabel 16. Aantal afgegeven toelaatbaarheidsverklaringen praktijkonderwijs

	2023-2024	2022-2023	2021-2022
Pro	306	278	297
Negatief beschikt	1	0	0
Niet behandelbaar	6	3	3

¹ De bijzondere regeling is een verkorte procedure voor de aanmelding voor leerlingen uit het voortgezet speciaal onderwijs en nieuwkomers.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten: centraal capaciteitenonderzoek

- Tabel 17 geeft de aantallen capaciteitenonderzoeken afgenomen door het ABC weer. Van de 798 afgenomen capaciteitenonderzoeken deden 359 leerlingen (45%) mee vanwege achterstanden die pasten bij een advies praktijkonderwijs en/of een voorlopig advies praktijkonderwijs in groep 7. Dit is vergelijkbaar met het percentage van afgelopen jaar. In 2021 was dit aantal nog 239 (30%).
- Samen met het ABC spande het Samenwerkingsverband zich ervoor in dat de leerachterstandtoetsen (totaal 1874 afnamen dit jaar) in het primair onderwijs op de juiste manier werden afgenomen. Het ABC benaderde actief de basisscholen die normaliter geen leerlingen in ELK zichtbaar maken.

Tabel 17. Aantallen capaciteitenonderzoek door ABC

	Aantal afname 2023	Aantal afname 2022	Aantal afname 2021
Leerachterstanden	1874	1540	1294
Intelligentieonderzoek	798	711	796
Sociaal emotioneel onderzoek	0	0	0

Financieel resultaat

De personeelslasten van de Toelatingsadviescommissie komen door niet-ingevulde vacatures lager uit dan begroot, te weten € 383.940.

De personeelslasten voor het indiceren van praktijkonderwijs kwamen uit op € 34.226. Dat is hoger dan begroot doordat ABC meer dossiers heeft behandeld dan begroot. De systeemlasten voor deze indicering à € 12.364 vielen iets lager uit dan begroot. De afname van de testen voor leerachterstanden en capaciteitenonderzoeken ten behoeve van het praktijkonderwijs vielen iets hoger uit dan begroot, te weten € 239.847.

4.3.3 Overstap van voortgezet onderwijs naar middelbaar beroepsonderwijs en hoger onderwijs

Het Samenwerkingsverband voert diverse projecten uit om de overstap van leerlingen vanuit het voortgezet onderwijs naar het middelbaar beroepsonderwijs of hoger onderwijs soepel te laten verlopen. De projecten zijn: het project MBO-Agenda, het project Loopbaanoriëntatie en -begeleiding, en vanuit het meerjarenplan Aanpak voortijdig schoolverlaten de projecten Aanval op de uitval en de Pro-ROC-trajecten.

De projecten dragen bij aan een goede oriëntatie van leerlingen op hun vervolgonderwijs en stellen leerlingen in staat om een weloverwogen keuze voor een vervolgopleiding op het mbo, hbo of wo te maken. Een goede studiekeuze draagt bij aan het verminderen van voortijdig schoolverlaten. De vier projecten dragen daarnaast ook bij aan het versoepelen van de overgang van vmbo naar mbo. Hier zijn de afgelopen jaren tastbare resultaten mee geboekt.

Het Samenwerkingsverband constateert tegelijkertijd dat kansen onderbenut blijven. Dat wordt enerzijds veroorzaakt door institutionele drempels, zoals verschil in de wetgevende kaders van het voortgezet onderwijs en het mbo, en anderzijds door onvoldoende prioriteitstelling. Daarom voerde het Samenwerkingsverband in 2023 overleg met schoolbestuurders in het voortgezet onderwijs en mbo over de wenselijkheid en mogelijkheid om de schotten te doorbreken. Het streven is om in 2024 te komen tot het formuleren van gezamenlijke ambities en een stedelijke visie onder de noemer 'doorlopend leren'.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- a) Visie doorlopend leren
- Organiseren van bijeenkomsten over doorlopend leren.
 - Opstellen van een stedelijk visiedocument Doorlopend leren.
 - Het ontwikkelen van een convenant Doorlopend leren.

b) Huidige MBO-Agenda

Uitvoering van het project 'Nieuwe leerweg in Amsterdam'² dat gericht is op:

- Het faciliteren van minimaal drie ontwikkellabs, die elk drie praktijkopdrachten ontwikkelen. De inzet was ontwikkellabs in te richten en hierbij mbo-partners te betrekken. Omdat de wensen van de deelnemende scholen uiteenliepen is uiteindelijk niet gewerkt met losstaande ontwikkellabs, maar met één gezamenlijke ontwikkelgroep.
- Elf van de 48 scholen in Amsterdam waren betrokken bij de Ontwikkelgroep door praktijkgerichte programma's (PGP's) te ontwikkelen. Er zijn vier bijeenkomsten georganiseerd over de Nieuwe Leerweg en PGP's. Vanaf april 2023 tot juli 2023 volgden de projectleiders van de deelnemende scholen gezamenlijk trainingen.
- De voorgenomen informatiecampagne over de Nieuwe Leerweg/PGP's in het vmbo is niet uitgevoerd, vanwege uitgestelde wetgeving en daarmee onzekerheid over het vervolg. Daarvoor in de plaats is er een inhoudelijke eindrapportage *De nieuwe Leerweg* opgesteld en verspreid onder alle betrokkenen.

c) Nieuwe MBO-Agenda

- Het Samenwerkingsverband was actief betrokken bij de totstandkoming van de nieuwe MBO-Agenda door inhoudelijk input te leveren in de Werkgroep overleggen MBO-Agenda en door deelname aan drie spreektafels van de gemeente. De MBO-Agenda is goedgekeurd door de algemene ledenvergadering.

² Het was het streven om in 2024-2025 de gemengde en theoretische leerweg in het vmbo te bundelen in een nieuwe leerweg. Eind november 2022 besloot de minister van OCW onverwachts de invoering van de nieuwe leerweg in het vmbo vooralsnog op te schorten. Wel worden de landelijke pilots rondom praktijkgerichte programma's die in dit kader waren gestart, gecontinueerd. Het project 'Nieuwe leerweg' van het Samenwerkingsverband is al in augustus 2022 gestart en focust zich op de ontwikkeling van opdrachten binnen praktijkgerichte programma's. In overleg met de deelnemende scholen is besloten dit project te continueren in 2023, gezien de grote toegevoegde waarde van meer praktijkgericht onderwijs in het vmbo en de grote waarschijnlijkheid dat de praktijkgerichte programma's de komende jaren landelijk (verplicht) zullen worden ingevoerd.

- Het Samenwerkingsverband was medebeoordelaar van ingediende projecten en projectplannen van de mbo-instellingen – zowel schriftelijk als mondeling – en mede-beoordelaar van pitches.
 - Het Samenwerkingsverband nam actief deel aan het mede uitvoeren van het stage-convenant en het convenant Doorlopend leren. Beide zijn onderdeel van programmalijnen uit de MBO-Agenda.
- d) Loopbaanoriëntatie en -begeleiding (LOB)
- Actieve verbinding met de praktijk door het organiseren van zeven bijeenkomsten van de klankbordgroep (decanen uit het vmbo) en aansluiting bij het stedelijk decanenoverleg (vmbo en mbo).
 - Deelname van 21 vmbo decanen aan twee professionaliserings-bijeenkomsten over profielkeuze en effectiviteit van werken. De derde bijeenkomst over LOB in de vaklessen vindt plaats in maart 2024.
 - Tien decanen in de Klankbordgroep adviseren het Samenwerkingsverband over stedelijke signalen rondom LOB en de overstap vmbo-mbo. Zij gaven input over de MBO-Agenda, het monitoringsysteem en de vormgeving van de professionaliserings-bijeenkomsten. De *Wegwijzer studiekeuzeactiviteiten hoger onderwijs* voor decanen en mentoren werd gebruikersvriendelijker door toevoeging van een [instructiefilm](#).
 - Het organiseren van een expertmeeting, in samenwerking met het Expertisepunt LOB. Deze bijeenkomst over de LOB-scan vindt in januari 2024 plaats.

- e) Aanval op de uitval
- Stimuleren, faciliteren en begeleiden van de gebruikers van het Overstapdashboard.
 - Aanscherpen van de *Handreiking overstapprocedure vo-mbo* in samenwerking met Leerplicht, ROC van Amsterdam en ROC TOP.
 - Organiseren van twee inhoudelijke kennisdelingsbijeenkomsten met als thema's 'mentale gezondheid' en 'groepsdynamiek'.
 - Actief deelnemen in de beheerorganisatie als secretaris en functioneel beheerder in de regio RMC 21 en in het beleidsoverleg RMC 21.
 - Faciliteren van drie vmbo-decanen en twee havo/vwo-decanen om startende decanen te begeleiden bij loopbaanoriëntatie en -begeleiding.
- f) Pro-ROC-trajecten
- Coördineren van de entree-trajecten schooljaar 2022-2023.
 - Coördineren van de inschrijvingen schooljaar 2023-2024.
 - Monitoren van de entree-leerlingen (cohort 2022-2023) op slagingspercentages en eventuele uitval.

Financieel resultaat

De lasten voor de MBO-Agenda komen uit op € 159.672. Dat is hoger dan begroot doordat de nieuwe subsidie voor schooljaar 2023-2024 door het Samenwerkingsverband hoger was aangevraagd bij de gemeente Amsterdam. De gemeente Amsterdam financiert 75% van deze lasten.

De lasten voor loopbaanoriëntatie en -begeleiding komen uit op € 58.810. Dat is lager dan de begroting door minder personele inzet.

De lasten van Aanval op de uitval bekostigt het Samenwerkingsverband volledig vanuit de subsidie met de gemeente Amsterdam. De lasten komen neer op € 140.019. Dit is iets hoger dan subsidiebeschikking. Dit bekostigt het Samenwerkingsverband zelf.

De lasten van de beheerorganisatie vo-mbo vielen lager uit op € 14.537. De overige

€ 18.380 aan eigen personele inzet voor de beheerorganisatie is vergoed vanuit de penvoerder. De Pro-ROC-trajecten vallen door btw-heffing en indicering van de cao hoger uit, te weten € 62.893.

PROGRAMMALIJN



**HET SAMENWERKINGSVERBAND:
EEN KENNISINTENSIEVE
NETWERKORGANISATIE**



4.4 Programmaliijn 4: Het Samenwerkingsverband: een kennisintensieve netwerkorganisatie

Het Samenwerkingsverband is een netwerkorganisatie die kennis ontwikkelt en deelt. De grote vraagstukken waar we voor staan, ook die – nog steeds – naar voren komen als uitvloeisel van de coronacrisis, kunnen we bij uitstek behappen door goed te netwerken. Het Samenwerkingsverband verbindt scholen onderling en stimuleert hen om de kennis binnen de scholen te mobiliseren, samen te werken en kennis te delen in kenniskringen, smalltalks en kennisdelingsbijeenkomsten. Deze programmaliijn is geen op zichzelf staand programma binnen het Samenwerkingsverband, maar is als het ware het fundament onder de andere programmaliijnen.

4.4.1 Het netwerk van het Samenwerkingsverband

Amsterdamse leerlingen hebben soms grote zorgen, maar er is in Amsterdam – en daarbuiten – ook heel veel expertise. Het Samenwerkingsverband stelt zich als kennisintensieve netwerkorganisatie ten doel om deze kennis en expertise goed geordend beschikbaar te maken voor zorgcoördinatoren, scholen en schoolbesturen. Zo hoeven zij niet zelf het wiel uit te vinden als het gaat om passend onderwijs en zorg voor leerlingen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

In 2023 heeft het Samenwerkingsverband hard gewerkt aan het verbeteren en verstevigen van zijn netwerkpositie. Meer inzet op netwerken vindt met name plaats op het gebied van onderwijs en jeugdzorg, mentale gezondheid, inclusief onderwijs, schoolveiligheid en meer- en hoogbegaafdheid. Het Samenwerkingsverband heeft daarbij de hulp van bestuurders en van formele netwerken en ondersteunende organisaties verder in kaart gebracht en ingezet.

Financieel resultaat

De personele lasten van de inzet van de beleidsadviseurs bekostigt het Samenwerkingsverband vanuit management en organisatie.

4.4.2 Docenten, mentoren, teamleiders en afdelingsleiders

Hoewel het Samenwerkingsverband tevreden is met de structurele overleggen met schoolbesturen, directeuren en zorgcoördinatoren, merken we dat het voor een aantal programmatische doelen belangrijk is om 'dieper' de scholen in te komen, en het netwerk áchter de zorgcoördinator in stelling te krijgen: teamleiders, afdelingsleiders, mentoren, docenten. Dit doen we onder andere door docenten actief te informeren over onze activiteiten, over interessante ontwikkelingen bij onze samenwerkingspartners en door hen te attenderen op waardevolle professionaliserings- en kennisdelingsmogelijkheden.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

Het Samenwerkingsverband heeft in 2023 niet actief ingezet op het organiseren van een breed docentencongres. Wel hebben we veel energie gestoken in kennisdeling tussen scholen, door scholen (docenten, zorgcoördinatoren en schoolleiders) die met vergelijkbare ontwikkelingen bezig zijn met elkaar in contact te brengen. Ook is de opzet van de nieuwe website actief en veel duidelijker gericht op de doelgroepen van het Samenwerkingsverband. We zijn de omslag aan het maken van aanbodgericht denken naar meer aansluiten bij wat de doelgroepen bij ons willen vinden en halen. Daarmee willen we dieper doordringen tot onze doelgroepen en deze actiever bereiken.

Financieel resultaat

De personele lasten van de inzet van de beleidsadviseurs bekostigt het Samenwerkingsverband vanuit het budget voor management en organisatie.

4.4.3 Collegiale visitaties

Het Samenwerkingsverband stimuleert en faciliteert het uitwisselen van kennis en ervaringen met en tussen scholen. Dit gebeurt onder andere in de vorm van collegiale visitaties vanuit waarderend perspectief. Het doel is kwaliteitsverbetering op de gevisiteerde scholen en daarnaast professionalisering en kennisdeling van en binnen de steeds groeiende groep van visitatoren.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

In 2023 heeft het Samenwerkingsverband vijf collegiale visitaties ondersteund en helpen uitvoeren op scholen met een heterogene brede brugklas/onderbouw. Dit op verzoek van de besturen van de zes Beter Breed scholen in Amsterdam. De laatste van de zes voorgenomen visitaties vindt door omstandigheden in februari 2024 plaats. De deelnemende scholen zijn zeer te spreken over de opbrengsten en inzichten uit de visitaties en raden andere scholen zeker aan ook gebruik te maken van dit door het Samenwerkingsverband ondersteunde instrument.

Financieel resultaat

De lasten voor dit programmaonderdeel vielen lager uit dan begroot, doordat minder collegiale visitaties plaatsvonden. De totale lasten waren € 13.740.

4.4.4 Oudersteunpunt en leerlingsteunpunt

2023 was het eerste jaar dat het Oudersteunpunt passend onderwijs functioneerde. Het Oudersteunpunt wordt uitgevoerd door Onderwijs Consumenten Organisatie (OCO), in opdracht van de samenwerkingsverbanden vo en po. Ouders vinden er informatie en steun bij hun vragen over passend onderwijs. Daarnaast heeft het Oudersteunpunt een signaalfunctie richting het Samenwerkingsverband. Het Oudersteunpunt is telefonisch bereikbaar voor ouders met vragen over passend onderwijs, organiseert bijeenkomsten en fungeert als kennisbank.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Het Oudersteunpunt pakte 232 dossiers passend onderwijs op. Hiervan gingen 50 dossiers over de overstap van primair naar voortgezet onderwijs, 49 over voortgezet speciaal onderwijs en 77 over voortgezet onderwijs. De overige dossiers hadden betrekking op het po.
- Medewerkers van het oudersteunpunt waren met een stand aanwezig op de ScholenArenA, waar zij veel ouders en leerlingen te woord hebben gestaan.
- Het Samenwerkingsverband heeft de opdracht voor het leerlingsteunpunt aanbesteed. De gunning en start vinden begin 2024 plaats.
- Het Samenwerkingsverband liet voor zowel het ouder- als het leerlingsteunpunt een behoefteonderzoek uitvoeren om het opdrachtgeverschap beter onderbouwd te kunnen uitoefenen.

Financieel resultaat

De lasten voor dit programmaonderdeel vielen lager uit dan begroot. Voor het leerlingsteunpunt is in 2023 een offertetraject gestart, maar daar zijn nog geen kosten voor gemaakt. De totale lasten waren € 64.460.

4.4.5 Innovatie

Het Samenwerkingsverband stimuleert scholen om innovatieve projecten op te zetten die bijdragen aan de ambities en speerpunten van het *Ondersteuningsplan 2019-2023*. Doel is door middel van die innovatieve projecten leerlingen op school te houden – met goed onderwijs en zorg – en de kansengelijkheid te bevorderen. De innovatiegelden vormen daarbij een belangrijke prikkel. Daarnaast is innovatie een motor voor de samenwerking tussen scholen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

Het Samenwerkingsverband speelde in 2023 een actieve rol in het stimuleren en ondersteunen van scholen om innovatieve projecten te starten en daar middelen van het Samenwerkingsverband bij in te zetten. Dit leidde tot tien nieuwe aanvragen in

2023. De acht innovatieprojecten die nog doorliepen in 2023 hebben hun verantwoording ingediend en deze zijn, na regelmatige feedback, inmiddels allemaal door het Samenwerkingsverband goedgekeurd. Wat betreft kennisdeling is niet ingezet op één grote bijeenkomst, maar op het leggen van contacten tussen scholen die met vergelijkbare innovaties aan de slag zijn. Wanneer een project is afgerond, maken we daar melding van op onze website en in onze nieuwsbrief.

Financieel resultaat

De lasten voor de innovatieprojecten vielen lager uit doordat scholen minder aanvragen indienden. De totale lasten waren € 296.996.

4.4.6 Gelijke kansen

Kansengelijkheid bevorderen is een thema dat het gehele onderwijsveld op dit moment bezighoudt en dit speelt uiteraard ook in Amsterdam. Kansrijke advisering vanuit het primair onderwijs, kansrijk plaatsen, en kansrijk onderwijs bieden in het voortgezet onderwijs, spelen hierbij een grote rol. Doel van het Samenwerkingsverband is om kennisdeling tussen scholen te bevorderen op dit terrein, en om netwerken te vormen van scholen die elkaar kunnen ondersteunen bij het vormgeven van succesvolle projecten. Het initiatief voor activiteiten en innovaties op dit terrein ligt bij de scholen in Amsterdam en hun bestuurders. Het Samenwerkingsverband wil hierbij een stimulerende rol spelen.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Het Samenwerkingsverband deed verder onderzoek naar de vrijwillige ouderbijdrage in het voortgezet onderwijs. In dat kader heeft het Samenwerkingsverband ervoor gekozen om in de Keuzegids van 2023 geen bedragen meer op te nemen voor de vrijwillige ouderbijdrage, omdat deze immers vrijwillig is en daarmee geen rol speelt in de keuze voor een school.

- Het Samenwerkingsverband zorgde voor vrij toegankelijke (deels online) examentrainingen voor alle leerlingen die dat nodig hadden; die trainingen werden zeer gewaardeerd.

Financieel resultaat

De personele lasten van de inzet van de beleidsadviseurs bekostigt het Samenwerkingsverband vanuit het budget voor management en organisatie.

5. FINANCIËEL VERSLAG

In het financieel verslag licht het Samenwerkingsverband de financiële positie, de bedrijfsvoering en de continuïteitsparagraaf toe.

5.1 Financiële positie – analyse

Resultaat boekjaar

In 2023 waren de totale baten € 89.864.089 (in 2022: € 84.671.599). De begrote baten waren € 85.015.765. Het jaar 2023 sluit af met een negatief resultaat van € 1.523.182 (in 2022: € 2.891.677 negatief). Dit is € 1.010.469 hoger dan begroot.

In 2023 werd een generieke korting ingehouden op de rijksbijdrage van de zware ondersteuning van € 12,50 per leerling, in totaal € 549.575.

Het resultaat kwam iets hoger uit dan begroot.

Oorzaken van het hogere resultaat:

- hogere rijksbijdrage van € 3,6 miljoen;
- lagere lasten voor de personele inzet voor management en organisatie, onderwijsadviseurs en de Toelatingsadviescommissie door niet (volledig) ingevulde vacatures;
- de begrote inzet van de begeleiders passend onderwijs is niet het hele jaar geleverd, hierdoor kwamen de lasten lager uit dan begroot;
- lagere lasten voor projecten op het gebied van nieuw beleid voor leerwegondersteunend onderwijs, APOZ, schoolveiligheid en lasten aan het voortgezet speciaal onderwijs (tussentijdse groei en onderwijszorgarrangementen);
- scholen deden minder aanvragen voor innovatiegelden.

Lasten die hoger zijn uitgevallen dan begroot:

- door indexatie en meer leerlingen in het praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs vielen de afdrachten hoger uit;
- de vernieuwing van de website van het Samenwerkingsverband was niet begroot;
- door de opening van twee nieuwe scholen, TASC en Metropolis, vielen de ondersteuningsmiddelen hoger uit;
- door indexatie en de opening van twee nieuwe scholen, TASC en Metropolis, vielen de afdrachten voor leerwegondersteunend onderwijs hoger uit;
- voor projecten voor hoogbegaafdheid op de scholen zijn meer aanvragen gedaan;
- meer scholen voldeden aan de voorwaarden voor de vergoeding van de zorgcoördinator;
- de kosten aan de tussenvoorzieningen door niet betalende omliggende samenwerkingsverbanden;
- door de start van het programma VO-VSO zette het Samenwerkingsverband meer in op de trajectvoorzieningen op scholen en vroegen meer scholen hiervoor maatwerk aan;
- het Samenwerkingsverband voerde extra (gesubsidieerde) projecten uit voor examentrainingen, zomerscholen, beter leren zonder geldstress, ambitieagenda, de af- en ombouw van de residentiële jeugdhulp.

Een uitgebreide analyse van de positieve en negatieve beïnvloeding van het resultaat ten opzichte van de begroting staat in tabel 18. Bijlage 3 geeft een overzicht van het resultaat per programma(onderdeel).

Tabel 18: Positieve en negatieve invloed op het resultaat ten opzichte van de begroting.

Het resultaat wordt positief beïnvloed door:	€	€
Hogere opbrengsten door:		
- Rijksbaten zijn 3,6 miljoen hoger door meer leerlingen en een hoger bedrag per leerling	3.688.457	
- Hogere baten voor de subsidies Plusmiddelen, Aanval op de uitval, MBO-agenda, Ambitieagenda en zomerscholen	601.766	
- Enkele subsidies zijn halverwege het jaar toegekend, hier staan ook hogere lasten tegenover	649.177	
- Hogere baten LINK	105.223	
- Beheerorganisatie vo-mbo (budgetneutraal)	18.380	
- Rentebaten	623.038	
Totaal hogere opbrengsten		5.686.042
Lagere lasten door:		
- Lagere personele lasten door niet (direct) opgevulde vacatures, lagere overige pers. lasten door uitkeringen vanuit het UWV	294.504	
- Lagere afschrijvingskosten	26.512	
- Lagere lasten (beleids)advies en consult door minder inzet	86.822	
- Lagere lasten voor de inzet van de BPO, APOZ, cluster 1 en 2 en SJSO	661.177	
- Minder aanvragen voor innovatieprojecten	307.904	
- lagere lasten aan de transitie vso en trainingsgroepen in het vso	620.548	
- Lagere lasten aan subsidie Zomerschool doorstromers, AoU en twee projecten binnen de Plusmiddelen	379.091	
Totaal lagere lasten		2.376.559
Totaal positieve invloed resultaat		8.062.601
Het resultaat wordt negatief beïnvloed door:		
Lagere opbrengsten door:		
- Lagere toekenning subsidie zomerschool doorstromers, deze is opgenomen in de volledige subsidie zomerscholen	111.706	
- Lagere inkomsten Toptrajecten door volledige ambulante inzet op scholen en lagere bijdrage voor de tussentijdse groei in het VSO	102.974	
Totaal lagere opbrengsten		214.680
Hogere lasten door:		
- Hogere lasten personeel niet in loondienst	65.995	
- Hogere huisvestingskosten, bureaunkosten en accountantskosten dan begroot	147.137	
- Hogere lasten voor indiv. LI door meer aanvragen frictiefonds en inzet van huisonderwijs voor zieke leerlingen	41.443	
- Hogere lasten aan LINK, jongerenwerk op school en niet-bekostigde nieuwkomers	274.543	
- Hogere lasten aan vergoeding zorgcoördinator en kleine projecten	491.420	
- Hogere lasten aan de samenwerking tussen het VO en VSO en maatwerk voor scholen	457.773	
- Hogere subsidie lasten voor niet-begrote projecten binnen de Plusmiddelen en de Ambitieagenda en later toegekende subsidies	1.374.018	
- Hogere afdrachten, staan hogere rijksbaten tegenover	2.580.455	
- Hogere doorbel. aan scholen voor ondersteuningsmidd. en lwoo door 2 startende scholen in Sj 23-24 en indexatie v.h. lwoo bedrag	1.388.881	
Totaal hogere lasten		6.821.665
Totaal negatieve invloed resultaat		7.036.345
Totale afwijking van het resultaat (positief)		1.026.256

Toelichting op het resultaat ten opzichte van vorig jaar

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Baten			
Rijksbijdragen	86.991.548	83.303.091	81.809.744
Overige overheidsbijdragen en subsidies	2.664.911	1.525.674	2.466.219
Overige baten - bijdrage schoolbesturen	207.630	187.000	395.637
Totale baten	89.864.089	85.015.765	84.671.599
Lasten			
Personeelslasten	3.515.121	3.743.631	3.498.513
Afschrijvingen	25.488	52.000	53.678
Huisvestingslasten	140.724	126.000	121.031
Overige lasten	16.143.404	15.427.336	14.244.746
Doorbetalingen	72.185.572	68.216.235	69.749.452
<i>Verplichte afdrachten door OCW</i>	24.427.135	21.571.335	24.159.716
<i>Overige doorbetalingen schoolbesturen</i>	47.758.437	46.644.901	45.589.736
Totale lasten	92.010.309	87.565.203	87.667.420
Rentebaten	623.038	-	104.142
Resultaat	-1.523.182	-2.549.438	-2.891.678

Ten opzichte van 2022 is het resultaat € 1,3 miljoen hoger uitgekomen. Het Samenwerkingsverband heeft € 5,6 miljoen meer baten ontvangen door meer leerlingen in het voortgezet onderwijs en een hogere Rijkbekostiging (€ 5,1) en hogere rentebaten (€ 0,5). Aan de lastenkant heeft het Samenwerkingsverband € 4,3 miljoen meer uitgegeven. Dit was met name aan doorbelastingen aan scholen (€ 2,4 miljoen); door de komst van twee nieuwe scholen ontvingen zij ondersteuningsmiddelen en middelen voor leerwegondersteunend onderwijs. Ook was de rijksbijdrage per leerling voor leerwegondersteunend onderwijs geïndiceerd. Daarnaast waren de overige lasten (€1,9 miljoen) hoger dan in 2022. Deze lasten zijn vooral uitgegeven in de uitvoering van de programma's uit het Ondersteuningsplan.

Toelichting op de balans

Balans

	2023	2022
Activa		
Vaste activa	18.616	36.603
Vorderingen	9.137.398	5.578.556
Liquide middelen	15.040.755	22.302.103
Totaal activa	24.196.769	27.917.262

Passiva

Algemene reserve	2.500.000	1.500.000
Bestemmingsreserves	4.780.752	7.303.934
Voorzieningen	26.780	17.815
Kortlopende schulden	16.889.237	19.095.513
Totaal passiva	24.196.769	27.917.262

In de balans zijn de vaste activa door de afschrijvingen verder afgenomen. De vaste activa bestaan voornamelijk uit de verbouwingskosten van het pand dat het Samenwerkingsverband huurt. Deze zijn bijna volledig afgeschreven. De overige vorderingen zijn gestegen met € 3,5 miljoen doordat het Samenwerkingsverband voor meerdere jaren toezeggingen aan scholen heeft gedaan. Deze toezeggingen zijn ten opzichte van vorig jaar gestegen voor maatwerk op scholen; LINK startte een tweede klas in schooljaar 2023-2024 en het Samenwerkingsverband is met een aantal scholen een pilot gestart over bestaanszekerheid.

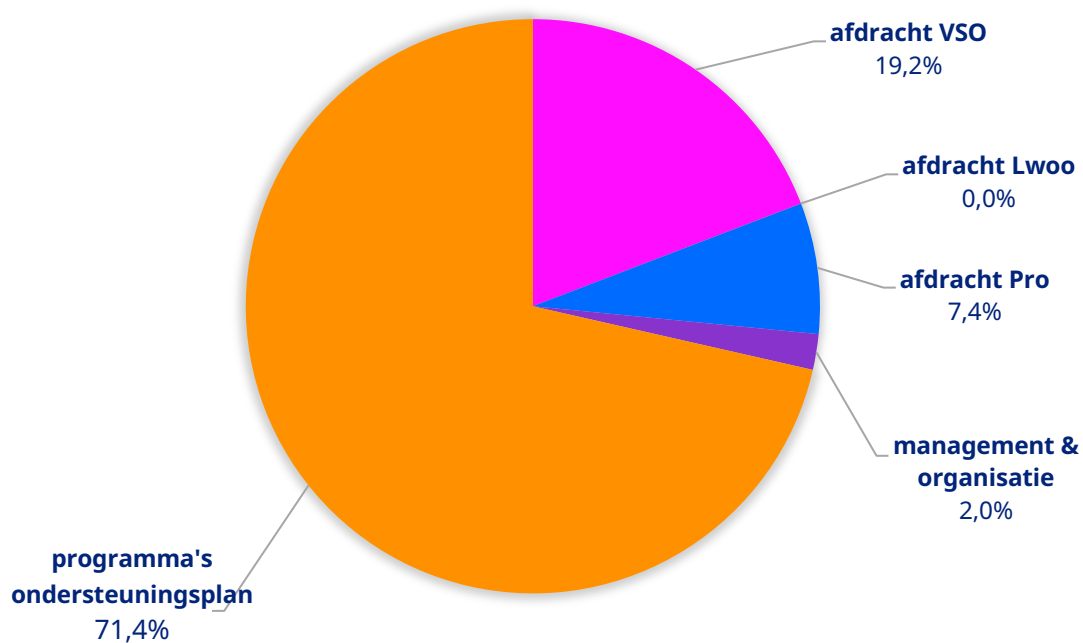
Conform de begroting neemt door het negatieve resultaat het eigen vermogen verder af. Hierdoor nemen ook de liquide middelen van het Samenwerkingsverband af. Ten opzichte van 2022 heeft het Samenwerkingsverband de personeelsvoorziening voor jubilea verhoogd door een andere personeelssamenstelling.

De kortlopende schulden namen ten opzichte van 2022 met name op de crediteuren af.

Analyse verdeling middelen

De lasten in de jaarrekening zijn opgesteld volgens de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs (RJ 660).

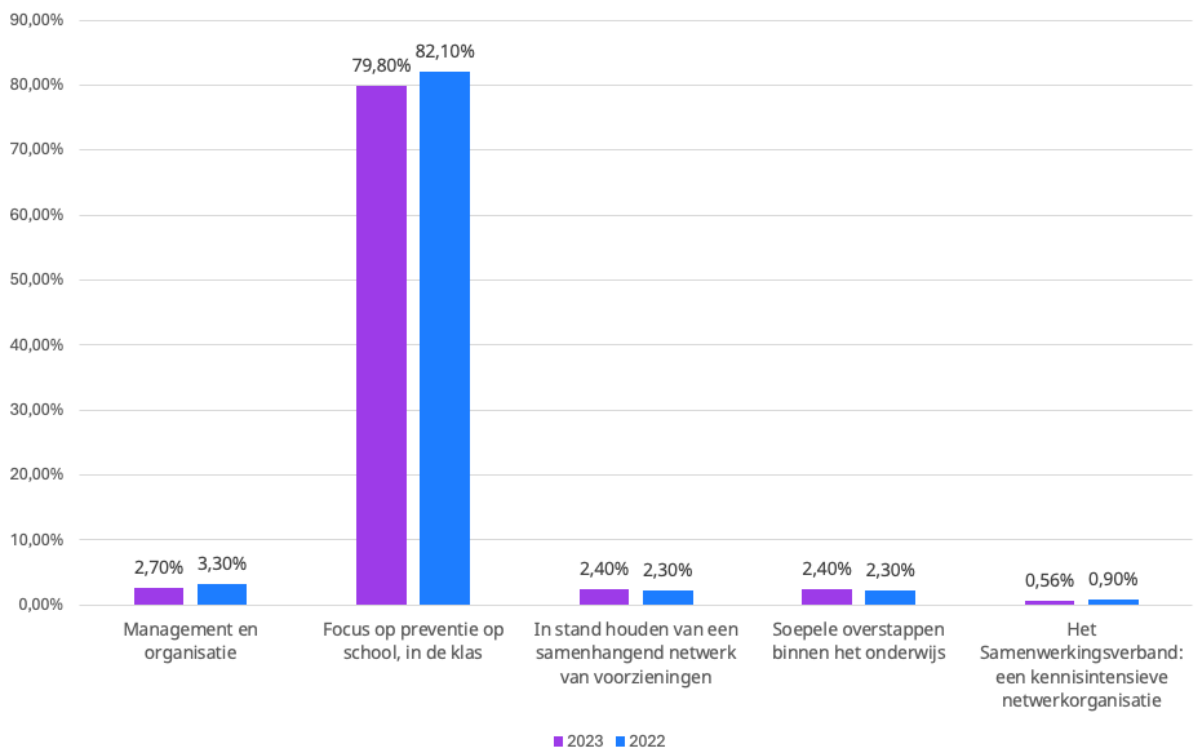
Een leerling stond nog ingeschreven met een indicatie voor leerwegondersteunend onderwijs, daarom staat dit percentage nog wel benoemd in de grafiek. De middelen voor het voortgezet speciaal onderwijs (19,2%) en de middelen voor het Praktijkonderwijs (7,4%) betaalt de Dienst Uitvoering Onderwijs rechtstreeks aan de respectievelijke schoolbesturen. De resterende middelen zette het Samenwerkingsverband in ten behoeve van management en organisatie en de uitvoering van het ondersteuningsplan.



Figuur 7: Verdeling middelen per hoofdpост.



Het Samenwerkingsverband zet bijna 80% van de middelen voor de uitvoering van het ondersteuningsplan rechtstreeks in op de scholen. Dit zijn de ondersteunings- en professionaliseringsmiddelen, en de inzet van de begeleiders passend onderwijs en adviseurs passend onderwijs zieke leerlingen (79,8%). Voor het in stand houden van een samenhangend netwerk van voorzieningen geeft het Samenwerkingsverband 14,5% van het budget uit. Aan de soepele overstappen binnen het onderwijs wordt 2,4% uitgegeven. Aan het Samenwerkingsverband als kennisintensieve netwerkorganisatie is 0,6% uitgegeven. Het Samenwerkingsverband geeft 2,7% aan management en organisatie uit.



Figuur 8: Verdeling middelen per programma; zie bijlage 3 voor de inhoud van deze programmaonderdelen.

Tabel 19 geeft de kengetallen weer.

Tabel 19: Kengetallen.

Financiële kengetallen	2023	2022	streefnorm	
Solvabiliteit	30,1%	31,5%	30%	(Eigen vermogen / balanstotaal)
Liquiditeit	1,4	1,5	1,0	(Vlottende activa / kortlopende schulden)
Rentabiliteit	20,9%	32,8%	-	(Resultaat / eigen vermogen)
Weerstandvermogen incl. bestemmingsreserve	8,1%	10,4%	3,5*%	(Eigen vermogen / totale baten)
Weerstandvermogen excl. bestemmingsreserve	2,8%	1,8%	<3,5%	(Eigen vermogen / totale baten)
Personele lasten in % van totale lasten	3,8%	4,0%	NTB	(Personele lasten / totale lasten)
Verhouding rijksbijdrage t.o.v. totale baten	96,8%	96,6%	NTB	(Rijksbijdrage / totale baten)
Resultaat in % van totale baten	-1,7%	-3,4%	NTB	(Resultaat / totale baten)
Doorbetaling aan scholen	76,3%	79,4%	NTB	(Doorbetalingen / rijksbijdrage- afdrachten)
Overige lasten excl. Doorbetalingen aan schoolbesturen	22,1%	21,2%	NTB	(Lasten excl. Doorbetalingen / totale baten)

* Het streefpercentage van het weerstandvermogen is zonder bestemmingsreserve.

Solvabiliteit

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die dient als weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen is gebaseerd op de risicoanalyse die jaarlijks wordt geactualiseerd; zie paragraaf 2.2. Daarnaast gebruikt het Samenwerkingsverband de financiële reserves voor de bestemmingsreserve voor leerwegondersteunend onderwijs en voor de versterking van de basisondersteuning; zie voor de afbouw van de reserves paragraaf 2.2.

Het eigen vermogen per 31 december 2023 bedraagt € 7.280.752 (in 2022: € 8.803.934). Dit levert een solvabiliteit (de verhouding tussen het eigen vermogen en het balanstotaal) op van 30,1% (in 2022: 31,5%). De solvabiliteit geeft aan in hoeverre het Samenwerkingsverband in staat is aan zijn langetermijnverplichtingen te voldoen. Een solvabiliteit tussen de 25% en 40% wordt als gezond beschouwd. De Onderwijsinspectie hanteert een ondergrens van 30% voor schoolbesturen in het voortgezet onderwijs. Het Samenwerkingsverband houdt 30% aan als ondergrens.

Liquiditeitspositie

De liquiditeit geeft aan in hoeverre het Samenwerkingsverband op korte termijn aan zijn verplichtingen kan voldoen. De liquiditeitspositie van het Samenwerkingsverband, uitgedrukt in de verhouding tussen de vlottende activa en de kortlopende schulden, is per 31 december 2023 1,4 (in 2022: 1,5). Het bestuur heeft geen streefnorm vastgesteld, maar in het algemeen wordt een liquiditeit van minimaal 1,0 als 'goed' beschouwd. Het Samenwerkingsverband voldoet heel ruim aan deze norm. Het zeer hoge bedrag van € 7,2 miljoen aan liquide middelen is onder andere ontstaan door schenking van de stichting VO Zorg Amsterdam-Centraal in 2018 aan het Samenwerkingsverband waar geen verplichtingen tegenover staan. De kasstroom van het Samenwerkingsverband is in 2023 nauw gevolgd. Er was in 2023, net als in voorgaande jaren, een positieve kasstroom en er hebben zich geen liquiditeitsproblemen voorgedaan.

Rentabiliteit

Rentabiliteit geeft aan hoeveel een bedrijf verdient met zijn bezittingen. Het Samenwerkingsverband berekent de rentabiliteit over het eigen vermogen. Het kengetal geeft het rendement op het vermogen aan. De rentabiliteit wordt vastgesteld door te berekenen wat de verhouding is tussen het resultaat en het eigen vermogen. In 2023 is dit -20,9% (in 2021: -32,8%).

Weerstandsvermogen

Bij het weerstandsvermogen gaat het om de vraag of er voldoende middelen aanwezig zijn om de risico's op te vangen. Het benodigde weerstandsvermogen is op basis van de risicoanalyse vastgesteld op € 2.500.000 (zie 2.2 Risicomanagement). Het weerstandsvermogen, uitgedrukt in de verhouding tussen het eigen vermogen ten opzichte van de totale baten, is per 31 december 2023 8,1% (in 2022: 10,4%). Dit percentage is inclusief bestemmingsreserves.

In juni 2020 heeft het ministerie van OCW de signaleringswaarde voor samenwerkingsverbanden vastgesteld op 3,5% ten opzichte van de brutobaten. In de berekening van deze signaleringswaarde moeten de bestemmingsreserves worden meegerekend en komt het Samenwerkingsverband dus boven de signaleringswaarde uit. In paragraaf 2.2 wordt het plan toegelicht voor de afbouw van de bestemmingsreserves van het Samenwerkingsverband. Als de bestemmingsreserves niet worden meegerekend in het eigen vermogen, blijft het Samenwerkingsverband met 2,8% onder deze signaleringswaarde.

5.2. Bedrijfsvoering

Administratieve organisatie/interne beheersing en PDCA-cyclus

Het Samenwerkingsverband heeft de administratieve organisatie en interne beheersing (AO/IB) ingericht en vastgelegd en voert de werkzaamheden conform deze gemaakte afspraken uit.

De administratieve organisatie en interne beheersing worden in 2024 aangepast. In 2023 is een offertetraject geweest voor een nieuw administratiekantoor voor de uitvoering van de salarisadministratie. Uit dit traject is ONS onderwijsbureau gekomen. Zij werken met AFAS, de inrichting daarvan heeft in 2023 plaatsgevonden en de livegang is per 1 januari 2024.

De plan-do-check-act-cyclus van het Samenwerkingsverband is als volgt opgesteld: begroting, tussenrapportage en jaarrekening. Bij het opstellen van het strategisch jaarplan (inclusief begroting) en het jaarverslag wordt de meerjarenbegroting ook geactualiseerd. De begroting vormt de basis voor het beheer van de middelen van het Samenwerkingsverband. Door middel van monitoring van de financiële en inhoudelijke resultaten per programma en van leerlingenstromen worden de ontwikkelingen in een jaar gevolgd. Afwijkingen worden gerapporteerd aan het bestuur; als dat nodig is vindt bijsturing plaats. Voordat de algemene ledenvergadering de begroting en de jaarrekening goedkeurt, wordt de auditcommissie uitgebreid geïnformeerd en stelt zij een advies op aan de ledenvergadering.

Kantoorautomatisering

Een professionele organisatie heeft behoefte aan goede kantoorautomatisering. Het Samenwerkingsverband heeft een moderne ICT-omgeving die voldoet aan de wensen van de medewerkers op het gebied van toegang, mobiliteit en veiligheid, maar ook aan de eisen die de Algemene verordening gegevensbescherming stelt.

LISA is het leerling informatie- en monitoringsysteem van het Samenwerkingsverband waarin leerlingengegevens worden beheerd en op een beveiligde manier met de scholen worden uitgewisseld. Hierin is een aantal ontwikkelingen doorgevoerd om de gebruiksvriendelijkheid en efficiëntie te verhogen. Daarnaast zijn de begeleidende brieven bij de toelaatbaarheidsverklaring aangepast aan de nieuwe huisstijl en is de beveiliging van LISA vergroot door het encrypten van de uitwisseling en opslag van de data.

G4-netwerk

Het netwerk van de G4-controllers po en vo kwam in 2023 drie keer bijeen.

Onderwerpen die hierbij aan bod kwamen waren:

- DUO-data die niet op orde zijn;
- gezamenlijke risicoanalyse met de G4;
- informatietool over thuiszitters;
- korting en indexatie bekostiging;
- subsidie hoogbegaafdheid;
- subsidie residentieel onderwijs.

Treasury en financiering

Het Samenwerkingsverband heeft een treasurystatuut dat voldoet aan de regeling Beleggen, Belenen en Derivaten OCW 2016. Het Samenwerkingsverband heeft geen leningen, beleggingen of afgeleide financiële instrumenten uitstaan, en is ook niet van plan die in de toekomst aan te gaan. Het financiële beleid van het Samenwerkingsverband is gericht op besturing en beheersing. In dit kader stelt het Samenwerkingsverband naast het jaarverslag ook periodieke tussenrapportages op van de financiële baten en lasten en mogelijke financiële (langetermijn)risico's. Voor 2023 stelde het Samenwerkingsverband een treasuryplan op. Het Samenwerkingsverband maakt gebruik van schatkistbankieren sinds 2020. Het Samenwerkingsverband heeft geen toekomstige investeringsplannen.

Risicomanagement

De controller van het Samenwerkingsverband voert twee keer per jaar een risicoanalyse uit. Bij het opstellen van het jaarplan gaat dat om een uitgebreide analyse, waarbij ook de auditcommissie, de medewerkers en de directie van het bureau input leveren. Bij het opstellen van het jaarverslag voert de controller een korte analyse uit, om na te gaan of de opgestelde risicoanalyse nog voldoet, of bijstelling nodig is en of het weerstandsvermogen nog toereikend is. Het Samenwerkingsverband houdt daarbij nauwgezet in de gaten of het nog voldoet aan de wet- en regelgeving en of de financiële verslaglegging nog volstaat.

De risicoanalyse is gericht op het signaleren en beoordelen van de risico's bij de uitvoering van de operationele activiteiten en (financiële) impact van de risico's; deze worden besproken met het bestuur en de auditcommissie door de directeur-bestuurder en de controller.

De risicoanalyse kent drie typen risico's:

1. risico's die voortvloeien uit het door het Samenwerkingsverband geformuleerde beleid en de uitvoering hiervan (strategische risico's);
2. risico's die voortvloeien uit het beleid van de overheid en ketenpartners (externe risico's);
3. risico's die voortvloeien uit de bedrijfsvoering van het Samenwerkingsverband (te voorkomen risico's).

Een risico is een feit dat, of een ontwikkeling die in meer of mindere mate het bereiken van de doelen van het Samenwerkingsverband in de weg staat, dan wel de continuïteit van het Samenwerkingsverband bedreigt. Per risico dienen beheersmaatregelen geformuleerd en uitgevoerd te worden. Risico's die niet volledig afgedekt kunnen worden, vormen de basis voor het aan te houden weerstandsvermogen.

Per risico wordt benoemd:

1. Rating: wat is de zwaarte van het risico? Dit is met een kleurschakering aangegeven. De rating van het risico (laag = groen, midden = geel, hoog = rood) wordt bepaald op basis van de aard van het risico, en de mate waarin het risico door middel van maatregelen beheersbaar is.
2. Type risico: onder welk van de bovengenoemde types valt het risico?
3. Risico: wat houdt het risico in?
4. Financiële impact: wat is de impact op het weerstandsvermogen als er door het Samenwerkingsverband geen beheersmaatregelen zijn of worden geïmplementeerd?
5. Mogelijke beheersmaatregel(en): welke beheersmaatregelen bestaan er binnen het Samenwerkingsverband om het risico te verkleinen?
6. Kans: hoe groot is de kans (in procenten) dat het risico zich voordoet *ondanks* beheersmaatregelen?
7. Bedrag weerstandsvermogen: welk bedrag dient uiteindelijk als weerstandsvermogen aangehouden te worden (= kans x impact)?

In het najaar van 2023, bij het opstellen van het jaarplan 2024, vond een uitgebreide sessie plaats over de risicoanalyse; eerst met de teamleiders en daarna met de auditcommissie en penningmeester. Daarnaast stelde AK+ een gezamenlijke risicoanalyse op voor de G4-samenwerkingsverbanden voor primair en voortgezet onderwijs. Uit deze risicoanalyse kwam naar voren dat het weerstandsvermogen te laag was. Bij het jaarplan 2024 is daarom besloten het weerstandsvermogen te verhogen van € 1,5 miljoen naar € 2,5 miljoen.

Bij het opstellen van het jaarverslag 2023 is er een controle geweest op de risicoanalyse. Deze is niet gewijzigd ten opzichte van de eerder vastgestelde risicoanalyse. Bijlage 4 geeft een volledig overzicht van de geïdentificeerde risico's. Volgens de risicoanalyse komt de ondergrens van het benodigde weerstandsvermogen uit op een bedrag van € 1.815.000. De bovengrens van dit weerstandsvermogen is

€ 2.770.000. Het Samenwerkingsverband houdt € 2.500.000 als weerstandsvermogen aan ter dekking van de genoemde risico's. Het weerstandsvermogen ligt onder het bedrag dat uit de risicoanalyse naar voren komt, omdat de organisatie ervan uitgaat dat niet alle risico's zich in één keer voordoen. De financiële positie van het Samenwerkingsverband is op dit moment toereikend om de risico's te dekken. Het Samenwerkingsverband houdt de financiële positie nauwgezet in de gaten. Het bestuur stelt de hieronder beschreven belangrijkste twee risico's vast en neemt de daarbij opgenomen beheersmaatregelen:

1. **De financiële positie wordt onzeker door te laat verstrekte of onjuiste informatie vanuit de Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO).**

Door late bijstelling van leerlingenaantallen vanuit OCW vallen baten tegen of zijn afdrachten hoger, waardoor de prognose niet op tijd kan worden bijgesteld. Hoge baten resulteren in een groot eigen vermogen dat kan leiden tot negatieve beeldvorming over samenwerkingsverbanden. Lagere baten resulteren in het interen op eigen vermogen, of terugvordering bij de scholen. Dit heeft een negatieve uitwerking op de samenwerking: voor de scholen is het Samenwerkingsverband dan een onzekere samenwerkingspartner. Wanneer DUO onjuiste informatie verstrekt, is gedegen controle van de database van DUO noodzakelijk, maar dat is niet mogelijk. Dit speelt bijvoorbeeld bij beschikkingen voor Leerwegondersteunend onderwijs/praktijkonderwijs en residentiële leerlingen (VSO). Hierdoor kan het Samenwerkingsverband niet tijdig genoeg ingrijpen als de informatie niet klopt, of ontvangt een te late bijstelling.

Beheersmaatregel

Het Samenwerkingsverband onderhoudt samen met de G4 samenwerkingsverbanden contact met DUO en het ministerie van OCW. Het Samenwerkingsverband blijft in verschillende bijeenkomsten aankaarten dat de data niet kloppen en dat tijdigheid van belang is.

2. Regionale problematiek in de jeugdhulp kan leiden tot thuiszitters of groei van het aantal leerlingen in het voortgezet speciaal onderwijs.

De verwijzingen naar de jeugdhulp verlopen hobbelig. Er zijn veel lange wachtlijsten, er is onvoldoende aanbod van specialistische jeugdhulp, en er is geen regie op de plaatsing van leerlingen in de behandelsetting. Ook zijn er consequenties van de opheffing van residentiële en gesloten jeugdzorg in Amsterdam en grensregio.

Beheersmaatregelen

Het Samenwerkingsverband is in samenwerking met vier andere samenwerkingsverbanden, Lewvel en OnderwijsPlus een gezamenlijk project gestart over de af- en ombouw van de gesloten jeugdhulp. Daarnaast blijft het Samenwerkingsverband in nauw contact met deze stakeholders.

Inzetten van de reserves

Het Samenwerkingsverband is zich zeer bewust van de financiële reserves die het heeft en spant zich sinds 2016 in om die reserves te verminderen. Deze inspanningen zijn nog niet voldoende gebleken om te voldoen aan de eisen die het ministerie van OCW stelt ten aanzien van de hoogte van de reserves.

Sinds 2020 geldt voor samenwerkingsverbanden een signaleringswaarde van 3,5% ten opzichte van de brutobaten, maar wel minstens € 250.000. Samenwerkingsverbanden moeten hun reserves terugbrengen tot deze signaleringswaarde en zich tegenover de Onderwijsinspectie verantwoorden als hun reserve boven de signaleringswaarde uitkomt.

Het Samenwerkingsverband heeft eind 2023 een eigen vermogen van € 7,2 miljoen. Van dit eigen vermogen is € 2,5 miljoen bestemd als weerstandsvermogen. De overige € 4,7 miljoen is opgebouwd uit een bestemmingsreserve voor versterking van de basisondersteuning van € 1,7 miljoen, en een bestemmingsreserve voor leerwegondersteunend onderwijs van € 3 miljoen. Het Samenwerkingsverband heeft een bestedingsplan opgesteld voor de inzet van deze middelen in de komende jaren. Met dit plan is het eigen vermogen van het Samenwerkingsverband eind 2025 teruggebracht tot onder de signaleringswaarde van het ministerie van OCW.

Inzet bestemmingsreserve voor versterking basisondersteuning

Het Samenwerkingsverband geeft de bestemmingsreserve voor versterking van de basisondersteuning versneld uit, maar houdt scherp toezicht op het doelmatig inzetten van de middelen voor het verbeteren van passend onderwijs.

Het Samenwerkingsverband geeft conform de meerjarenbegroting de komende jaren de bestemmingsreserve voor ondersteuning en het positieve resultaat tussen baten en afdrachten leerwegondersteunend onderwijs aan de scholen uit voor:

- Het verhogen van de ondersteuningsmiddelen.
- Het intensiveren van de samenwerking tussen scholen voor voortgezet en voortgezet speciaal onderwijs middels het programma VO-VSO.

Inzet bestemmingsreserve leerwegondersteunend onderwijs

Sinds 2016 bouwde het Samenwerkingsverband een bestemmingsreserve op voor de wetwijziging van leerwegondersteunend onderwijs en praktijkonderwijs. Tot voor kort was de verwachting dat de Amsterdamse scholen hard geraakt zouden worden met 40% minder inkomsten voor het leerwegondersteunend onderwijs. In 2022 is duidelijk geworden hoe de landelijke herverdeling gaat plaatsvinden: 77% van het beschikbare budget voor leerwegondersteunend onderwijs wordt verdeeld op een nieuwe indicator. De resterende 23% wordt verdeeld op basis van het aantal vmbo-leerlingen in leerjaar 3 en 4. In de nieuwe indicator wordt gekeken naar het IQ van leerlingen en

de leerachterstanden. Deze nieuwe verdeling leidt ertoe dat het Samenwerkingsverband er door de wetswijziging niet of nauwelijks financieel op achteruit zal gaan.

Naar aanleiding van de berichtgeving over de herverdeling ontwikkelde het Samenwerkingsverband in 2023 een plan voor de wijze waarop de bestemmingsreserve voor leerwegondersteunend onderwijs kan worden ingezet. Dit plan wordt naar verwachting begin 2024 voltooid en in het voorjaar vastgesteld.

5.3. Continuïteitsparagraaf

Vooruitblik – (financiële) ontwikkelingen 2024 en verder

Ondersteuningsplan 2019-2023

In 2023 voerde het Samenwerkingsverband een evaluatie uit van het huidige *Ondersteuningsplan 2019-2023*. Het Samenwerkingsverband startte daarnaast met de opzet van het nieuwe *Ondersteuningsplan 2024-2028*. In april 2024 wordt het nieuwe *Ondersteuningsplan 2024-2028* vastgesteld. De begroting voor 2024 blijft ongewijzigd.

Governance

Het bestuursmodel van de vereniging kenmerkt zich door een uitgewerkte en georganiseerde werkwijze van *governance*, de governancestructuur, met een uitvoerend directeur-bestuurder als onderdeel van het bestuur, en een onafhankelijk voorzitter van het orgaan dat het intern toezicht vormgeeft: de algemene ledenvergadering. De onafhankelijk voorzitter ziet erop toe dat binnen de Algemene Ledenvergadering rekening gehouden wordt met alle belanghebbenden. De structuur en een professionele cultuur zijn belangrijk. Het Samenwerkingsverband reflecteert op het gedrag van het bestuur en de leden. Elke vergadering wordt na afloop geëvalueerd en het bestuur houdt jaarlijks een zelfevaluatie en legt deze resultaten voor in de Algemene ledenvergadering. In 2023 heeft het bestuur een zelfevaluatie uitgevoerd in de vorm van een bezinningsmiddag.

Impact coronavirus op de continuïteit

In maart 2020 is de Nederlandse samenleving terechtgekomen in een crisissituatie die is ontstaan door het coronavirus. De scholen merken nog steeds de effecten van deze crisissituatie. Dit leidt ertoe dat het Samenwerkingsverband de middelen anders moet inzetten om hierop in te spelen. Het Samenwerkingsverband ondersteunt de Amsterdamse scholen waar het kan. Het Samenwerkingsverband heeft voldoende financiële middelen om ook aanvullende activiteiten te financieren uit de bestemmingsreserve voor de basisondersteuning. In 2023 sprong het Samenwerkingsverband nog bij met examentrainingen en zomerscholen. Vanaf 2024 stopt het Samenwerkingsverband hiermee, wel financiert het Samenwerkingsverband nog een voor leerlingen gratis online trainingstool voor het oefenen van examentrainingen.

Veranderingen in de bekostiging van het leerwegondersteunend onderwijs en het praktijkonderwijs

Het ministerie van OCW werkt al enkele jaren aan een wetsvoorstel over de herverdeling van het landelijke budget voor leerwegondersteunend onderwijs. De wet wordt naar verwachting in 2026 ingevoerd. Zoals vermeld in de paragraaf over inzet van de reserves is in 2022 duidelijkheid gekomen over de nieuwe verdeelsleutel. Naar alle waarschijnlijkheid zal het Samenwerkingsverband er niet tot nauwelijks op achteruit gaan.

Het praktijkonderwijs gaat rechtstreeks gefinancierd worden. Dit betekent dat het Samenwerkingsverband niet meer betrokken is bij de bekostiging van het Praktijkonderwijs. Het Samenwerkingsverband blijft wel verantwoordelijk voor de toelaatbaarheidsverklaringen voor het Praktijkonderwijs.

Prognose kengetallen

Het Samenwerkingsverband ontvangt de rijksbijdragen op basis van het aantal leerlingen in het reguliere voortgezet onderwijs op de jaarlijkse peildatum 1 oktober. De verplichte afdrachten berekent het Samenwerkingsverband op basis van het aantal

leerlingen in respectievelijk het praktijkonderwijs en het voortgezet speciaal onderwijs. De middelen voor leerwegondersteunend onderwijs maakt het Samenwerkingsverband over op basis van een vastgesteld percentage op het aantal leerlingen t-1.

In Amsterdam wordt, in tegenstelling tot het landelijke beeld van daling van het leerlingenaantal, tot 2030 een groei van het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs verwacht. Het Samenwerkingsverband baseert deze verwachting op de meerjarenprognoses van de afdeling Onderwijs, Informatie en Statistiek van de gemeente Amsterdam, die over vijf jaar een groei verwacht van 1,35 procent. Het Samenwerkingsverband past deze groei toe op het aantal leerlingen op 1 oktober 2023. Tabel 20 geeft de leerlingprognose weer. Hierin zijn de beleidsambities van het project VSO-VO niet meegenomen.

Tabel 20: Prognose leerlingenaantal. | Bron: Kijkglas en gemeente Amsterdam, afd. Onderzoek, Informatie en Statistiek.

Aantal leerlingen	Voorlopige telling 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
VO-leerlingen ³	44.889	45.010	45.132	45.254	45.376
Pro-leerlingen	1.217	1.220	1.224	1.227	1.230
VSO-leerlingen ⁴	1.130	1.133	1.136	1.139	1.142

³ Het aantal VO-leerlingen is inclusief nieuwkomers.

⁴ Het aantal VSO-leerlingen betreft de aan het Samenwerkingsverband toegerekende leerlingen.

Het Samenwerkingsverband verwacht dat de leerlingenaantallen voor praktijkonderwijs de komende jaren stabiel blijven op het deelnamepercentage van 2023: 2,7%. Het Samenwerkingsverband verwacht dat ook het aantal leerlingen in het voortgezet speciaal onderwijs constant blijft met een deelnamepercentage van 2,5%. In de meerjarenprognose zijn de pro-leerlingen nog wel meegenomen.

Het Samenwerkingsverband monitort de leerlingenstromen en richt zelf de focus op het bevorderen van de terugkeer van leerlingen van voortgezet speciaal onderwijs naar regulier onderwijs. Daarnaast werkt het Samenwerkingsverband met de scholen aan het versterken van de verbindingen tussen speciaal en regulier onderwijs, zodat leerlingen diplomagericht onderwijs kunnen volgen.

Personele bezetting

Voor de uitvoering van het *Ondersteuningsplan 2019-2023* was op 31 december 2023 26,66 fte aan het werk⁵. Daarnaast was 2,9 fte gedetacheerd vanuit schoolbesturen voor onder andere de Toelatingsadviescommissie, voorzitter van de zorgcoördinatorenoverleggen, procesbegeleiding en (subsidie)projecten. Gemiddeld was in 2023 23,18 fte aan het werk (2022: 22,8 fte) zonder de detacheringen, OSVO en ELK. In het onderwijs is het algemeen bekend dat er meer vrouwen dan mannen werken. Binnen het Samenwerkingsverband zag deze verhouding er als volgt uit: in bestuur is de verhouding van 80%-20% naar 60%-40% vrouw-man gegaan. Binnen de teamleiders is de verhouding 83%-17% vrouw-man en is de verhouding binnen het bureau van het Samenwerkingsverband 83%-17% vrouw-man geweest.

De prognose voor personele bezetting staat weergegeven in tabel 21. Voor de komende jaren blijft de verwachte personele bezetting stabiel.

⁵ Personeel voor gemene rekening naar OSVO en ELK wordt hier buiten beschouwing gelaten.

Tabel 21: Prognose aantal fte in loondienst.

Aantal fte (in dienst)	Werkelijk 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Directie	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Ondersteunend personeel					
• Hoofd bedrijfsvoering	0,1	-	-	-	-
• Bestuurssecretaris	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6
• Directiesecretaresse	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
• Financiën & Control	1,7	2,4	2,4	2,4	2,4
• Beleidsadviseurs, incl. subsidieprojecten	3,4	3,0	3,0	3,0	3,0
• Projectmedewerker/- ondersteuning incl. subsidieprojecten	4,1	3,4	3,4	3,4	3,4
• Communicatie	0,8	1,5	1,5	1,5	1,5
• Onderwijsadviseurs	7,2	7,7	7,7	7,7	7,7
• Frontoffice	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
• Voorzitter en leden Toelatingsadviescommissie	1,3	1,9	2,7	2,7	2,7
• Ondersteuning Toelatingsadviescommissie	0,7	0	0,6	0,6	0,6
Totaal fte	22,5	23,3	24,7	24,7	24,7

Enkele van deze medewerkers zijn in dienst voor het uitvoeren van subsidieprojecten.

Een klein deel is gedetacheerd vanuit de schoolbesturen (2,9 fte). Ook blijft het Samenwerkingsverband gebruikmaken van de diensten van een aantal parttime zzp'ers (ongeveer 4,2 fte) voor de uitvoering van subsidieprojecten, Toelatingsadviescommissie, communicatie en tekstredactie.

Meerjarenbegroting

De tabellen 22 en 23 geven de meerjarenbegroting weer.

De meerjarenbegroting wijkt af van de vastgestelde meerjarenbegroting in het jaarplan 2024 omdat de werkelijke cijfers van 2023 zijn verwerkt. Het resultaat van 2023 is hoger uitgevallen dan in het jaarplan 2023 is verwerkt. Dit resultaat wordt uitgegeven in 2024. Daarnaast is de meerjarenbegroting opgesteld conform het nieuwe *Ondersteuningsplan 2024-2028*.

Financieel kan het Samenwerkingsverband blijven doen wat het doet en verandert er weinig aan de inzet van middelen. Per 2026 nemen de beschikbare middelen voor de uitvoering van het ondersteuningsplan mogelijk af door de veranderende bekostiging van het leerwegondersteunend onderwijs.

Het is belangrijk om de komende jaren de leerlingenaantallen in het Amsterdamse speciaal onderwijs en speciaal basisonderwijs goed te monitoren. Het staande beleid kan vooralsnog gefinancierd blijven.

Tabel 22: Meerjarenbegroting.

Baten	2023	2024	2025	2026	2027
Lichte ondersteuning algemeen	5.159.526	5.242.420	5.204.506	5.218.613	5.232.720
Lichte ondersteuning Lwoo	38.224.286	38.864.281	38.583.208	38.687.789	38.792.369
Lichte ondersteuning Pro	8.741.333	8.700.475	8.637.552	8.660.965	8.684.377
Zware ondersteuning	34.866.403	35.510.902	35.254.083	35.349.639	35.445.196
Geormerkte subsidie OCW en gemeente	2.664.911	3.759.441	2.977.142	822.694	822.694
Bijdrage schoolbesturen en overige baten	207.629	192.000	192.000	192.000	192.000
TOTALE BATEN	89.864.089	92.269.519	90.848.492	88.931.699	89.169.355
Lasten	2023	2024	2025	2026	2027
Verplichte afdrachten	24.427.135	23.297.735	23.124.891	23.188.204	23.246.031
Management en organisatie	1.925.893	1.990.070	2.023.731	1.853.041	1.883.016
Uitvoering ondersteuningsplan					
1. Inclusief onderwijs	9.768.952	10.741.131	11.248.137	8.459.464	8.038.322
2. Stabiele schoolloopbanen	54.477.399	55.239.628	52.276.285	54.147.030	54.784.387
3. Soepele overstap	813.632	1.133.672	1.134.708	670.822	671.899
4. Schoolaanwezigheid	597.299	1.641.594	1.013.740	593.429	526.562
TOTALE LASTEN	92.010.309	94.043.830	90.821.491	88.911.990	89.150.217
Rentebaten	623.038				
RESULTAAT	-1.523.182	-1.774.311	27.001	19.709	19.138

Tabel 23: Meerjarenbegroting conform RJO.

Baten	2023	2024	2025	2026	2027
Rijksbijdragen	86.991.548	88.318.079	87.679.350	87.917.005	88.154.661
Overige overheidsbijdragen en subsidies	2.664.911	3.759.442	2.977.142	822.694	822.694
Overige baten - bijdrage schoolbesturen	207.630	192.000	192.000	192.000	192.000
Totale baten	89.864.089	92.269.521	90.848.492	88.931.699	89.169.355
Lasten	2023	2024	2025	2026	2027
Personeelslasten	3.515.121	3.059.283	3.066.988	2.823.456	2.844.463
Afschrijvingen	25.488	40.000	30.000	30.000	30.000
Huisvestingslasten	140.724	144.000	149.040	154.256	159.655
Overige lasten	16.143.404	19.757.094	18.056.123	13.801.647	13.337.059
Doorbetalingen	72.185.572	71.043.455	69.519.341	72.102.631	72.779.038
<i>Verplichte afdrachten door OCW</i>	24.427.135	23.297.735	23.124.891	23.188.204	23.246.031
<i>Overige doorbetalingen schoolbesturen</i>	47.758.437	47.745.720	46.394.450	48.914.427	49.533.007
Totale lasten	92.010.309	94.043.832	90.821.491	88.911.990	89.150.216
Rentebaten	623.038				
Resultaat	-1.523.182	-1.774.311	27.001	19.709	19.138

Toelichting meerjarenbalans

Tabel 24 geeft de geprognosticeerde balans weer en is gebaseerd op de meerjarenbegroting. De meerjarenbalans laat geen grote wijzigingen zien ten opzichte van de eerder vastgestelde meerjarenbalans. De meerjarenbalans wijkt af van de vastgestelde meerjarenbalans in het jaarplan 2024 omdat de werkelijke cijfers van 2023 zijn verwerkt. Dit werkt door in de opvolgende jaren.

Het Samenwerkingsverband heeft de financiële reserves opgebouwd door de positieve verevening van de zware ondersteuningsmiddelen, de afname van het aantal leerlingen in het leerwegondersteunend onderwijs en de schenking van de rechtsvoorganger van het Samenwerkingsverband. Het Samenwerkingsverband benut de financiële reserves voor het weerstandsvermogen. Het Samenwerkingsverband gebruikt de komende jaren om de bestemmingsreserves in te zetten voor versterking van de scholen voor leerwegondersteuning vmbo en voor versterking van de basisondersteuning.

Tabel 24: Meerjarenbalans.

Meerjarenbalans	Werkelijk	Prognoses			
	2023	2024	2025	2026	2027
Vaste activa	18.616	-	-	-	-
Vorderingen	9.137.398	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Liquide middelen	15.040.755	4.512.000	4.539.001	4.558.710	4.577.847
Totaal activa	24.196.769	5.512.000	5.539.001	5.558.710	5.577.847
Algemene reserve					
Weerstandsvermogen	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.527.001	2.546.710
Bestemmingsres. Lwoo/Pro	3.006.441	-	-	-	-
Bestemmingsres. t.b.v. ondersteuning scholen	3.297.493	1.774.311	-	-	-
Resultaat boekjaar	-1.523.182	-1.774.311	27.001	19.709	19.138
Totaal eigen vermogen	7.280.752	2.500.000	2.527.001	2.546.710	2.565.847
Voorzieningen	26.780	12.000	12.000	12.000	12.000
Kortlopende schulden	16.889.237	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Totaal passiva	24.196.769	5.512.000	5.539.001	5.558.710	5.577.847

In tabel 25 worden de meerjarenkengetallen weergegeven.

Tabel 25: Meerjarenkengetallen.

Financiële kengetallen	2023	2024	2025	2026	2027	streef	
1. Solvabiliteit:	30,1%	45,4%	45,6%	45,8%	46,0%	30,0%	(Eigen Vermogen / Balanstotaal)
2. Liquiditeit:	1,4	1,8	1,8	1,9	1,9	1,0	(Vlottende Activa / Kortlopende Schulden)
3. Rentabiliteit	-20,9%	-71,0%	1,1%	0,8%	0,7%		(Resultaat / Eigen Vermogen)
4. Weerstandsvermogen:	8,1%	2,7%	2,8%	2,9%	2,9%	3,5%	(Eigen Vermogen / Totale Baten)

Amsterdam, 29 mei 2024

Het bestuur:

de heer J.P. Beekman, lid

mevrouw J. van Biemen, lid

mevrouw J. van Meulebrouck, lid

mevrouw A.P.M. van der Poel, lid

de heer E.J. de Vries, directeur-bestuurder

6. VERSLAG VAN DE ALGEMENE LEDENVERGADERING

De algemene ledenvergadering voert conform de statuten en het toezichtkader het intern toezicht uit, waaronder het toezicht op de naleving van de wettelijke voorschriften door het bestuur. De vergadering heeft ter versterking van de toezichthoudende rol twee commissies ingesteld: de auditcommissie en de kwaliteitscommissie. Beide werken volgens een reglement en met een rooster van aan- en aftreden. De algemene ledenvergadering treedt ook op als werkgever van het uitvoerend bestuur.

De algemene ledenvergadering heeft haar toezichthoudende rol goed kunnen vormgeven dit jaar. Er zijn zes vergaderingen geweest, op 15 februari, 19 april, 28 juni, 20 september, 1 november en 20 december 2023. De aanwezigheid van leden was hoog en de betrokkenheid behoorlijk groot. In juni 2023 heeft de ALV een zelfevaluatie gehouden.

Het bestuur heeft in juni 2023 een bezinningsmiddag georganiseerd om onder andere te reflecteren op de rollen, taken en verantwoordelijkheden van het bestuur, de algemene ledenvergadering, de directeur-bestuurder, bestuursleden in de algemene ledenvergadering en de onafhankelijke voorzitter. Ook is een zelfevaluatie van het bestuur voorbereid door de ALV. Deze vindt begin 2024 plaats.

Het Samenwerkingsverband is niet verplicht de code van goed onderwijsbestuur te volgen, maar leeft de code wel na. Publicatie van het bestuursreglement, klokkenluidersregeling en integriteitscode moet nog plaatsvinden.

Onafhankelijk voorzitter

De eerste drie algemene ledenvergaderingen van dit jaar werden geleid door de heer Marius Voerman. Hij heeft zijn functie in de zomer opgezegd. De overige vergaderingen van het jaar zijn voorgezeten door twee andere voorzitters, te weten

Rukiye Sarizeybek als voorzitter OSVO (twee vergaderingen) en Annette van der Poel als bestuurslid van het Samenwerkingsverband (één vergadering). Ondertussen heeft een sollicitatieprocedure plaatsgevonden. Yvonne Jakobs is in de algemene ledenvergadering van 20 december 2023 benoemd tot onafhankelijk voorzitter per 1 januari 2024.

De onafhankelijk voorzitter zorgt ervoor dat de ledenvergadering haar rol van intern toezichthouder zuiverder kan vervullen en rekening gehouden wordt met alle belanghebbenden. Tegenstrijdige belangen worden gehoord, voordat besluitvorming plaatsvindt. De onafhankelijk voorzitter bereidt de vergaderingen voor met de directeur-bestuurder en bestuurssecretaris.

Onderwerpen

De onderwerpen op de agenda's van de vergaderingen in 2023 waren:

- (Her)benoeming nieuwe leden kwaliteits- en auditcommissie
- Benoeming nieuwe bestuursleden
- Voorstel procedure nieuwe voorzitter
- Samenwerking voortgezet speciaal onderwijs en het reguliere voortgezet onderwijs
- Schoolveiligheid
- Basisprofiel veiligheidscoördinator
- Jongerenwerk in school
- Ambitieagenda passend onderwijs, jeugdhulp en bestaanszekerheid inclusief aanpak schoolaanwezigheid en langdurig thuiszitters
- Beter leren zonder geldstress
- MBO-Agenda 2023-2027
- Onderwijs Ambities Amsterdam
- Evaluatie van het huidige ondersteuningsplan en ontwikkeling van het nieuwe ondersteuningsplan
- Visie op de inzet en effectiviteit Begeleider Passend Onderwijs
- Inzet reserves en generieke korting

- Begaafdheid
- Goedkeuring van jaarverslag/jaarrekening 2022 en jaarplan/begroting 2024
- Nieuwe accountant
- Evaluatie 7 verbeterlijnen PO-VO
- Procedure schoolwisselaars VO-VO
- Ontwikkeling beleid leerwegondersteuning
- Continuïteit kleinschaligheid VSO
- Bespreking zelfevaluatie ALV
- ScholenArena 2023
- 25 maatregelen van de verbeteraanpak passend onderwijs
- Toptrajecten volledig ambulant per 2023-2024
- Uitbreiding van LINK
- Niet-schoolse voorzieningen
- Verhuisleerlingen
- Landelijke ontwikkelingen

Auditcommissie

De auditcommissie bereidt de goedkeurende besluitvorming door de algemene ledenvergadering over de financiële gang van zaken bij het Samenwerkingsverband voor. Dit betreft vooral het jaarverslag en het jaarplan. De auditcommissie heeft zowel het jaarverslag 2022, inclusief jaarrekening, als het jaarplan 2024, inclusief begroting, besproken met de directeur-bestuurder en de controller. Daarnaast ontvangt de auditcommissie de kwartaalrapportages en worden eventuele voorstellen voorgelegd voor advies. De auditcommissie voert daarbij controles uit op het rechtmatig en doelmatig werven en besteden van middelen. De doelen waaraan de middelen worden uitgegeven staan beschreven in het jaarplan; hierbij is rekening gehouden met de rechtmatigheid. Als gedurende het jaar middelen afwijkend uitgegeven worden dan wordt dit besproken met de auditcommissie en indien nodig voorgelegd ter vaststelling aan de Algemene Ledenvergadering. Deze afwijkende middelen krijgen een duidelijke doelbesteding waaraan de rechtmatige besteding van de middelen

gekoppeld zijn. Over deze overleggen heeft de auditcommissie schriftelijk en mondeling gerapporteerd aan de algemene ledenvergadering. Verder bespreekt de auditcommissie, indien noodzakelijk, de naleving van wijzigende wettelijke voorschriften. Tevens tekent de auditcommissie het contract met de accountant namens de algemene ledenvergadering. In 2023 is besloten een nieuwe accountant te contracteren vanaf de jaarrekening controle 2024, vanwege de afloop van het huidige contract.

Kwaliteitscommissie

De ingezette lijn om het kwaliteitsbeleid meer te focussen op het reflecteren wat het goede is om te doen, dat te doen en daarna elkaar te bevragen of dit inderdaad het juiste was om te doen, is verder voortgezet. Zowel op het bureau als in de bestuurs- en ledenvergaderingen. Zo is de kwaliteitsdialoog verweven in de dagelijkse werkzaamheden en vergaderingen.

De kwaliteitscommissie is in 2023 drie keer bijeengekomen. Besproken is de stand van zaken van het kwaliteitsbeleid van het Samenwerkingsverband, de voorbereiding van een bestuurlijke collegiale visitatie, het plan van aanpak van de evaluatie van het ondersteuningsplan en de ontwikkeling van het nieuwe ondersteuningsplan en het jaarplan 2024 inclusief de geformuleerde prioriteiten van de kwaliteitscommissie.

Namens de algemene ledenvergadering,
Duco Adema en Taco Stroo

7. VERSLAG VAN DE ONDERSTEUNINGSPLANRAAD

Samenstelling Ondersteuningsplanraad (OPR)

De Ondersteuningsplanraad bestaat uit leerlingen, ouders en werknemers van scholen binnen de regio Amsterdam en Diemen. Halverwege 2023, aan het begin van het schooljaar 2023-2024, is een aantal leden afgetreden en zijn er nieuwe leden toegetreden tot de Ondersteuningsplanraad.

Meerjaren ondersteuningsplan

De Ondersteuningsplanraad kwam in 2023 zeven keer als volledige geleding bij elkaar voor overleg met de directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband vo. De overleggen van 2023 waren vooral gericht op het nieuwe ondersteuningsplan dat geschreven wordt.

Daarnaast kwamen leden van de Ondersteuningsplanraad ook nog in kleinere groepen bij elkaar voor specifiek overleg over onderdelen van het nieuwe ondersteuningsplan. De overleggen hierover lopen door in het kalenderjaar 2024.

Bij de overleggen over het nieuwe ondersteuningsplan liet de Ondersteuningsplanraad de volgende speerpunten aan bod komen:

- schoolwisselaars;
- inclusief onderwijs;
- lotingsstelsel (dit is breder dan alleen het Samenwerkingsverband);
- passend onderwijs;
- financiële onderbouwing;
- jongeren die geen onderwijs volgen.

De Ondersteuningsplanraad kijkt daarnaast ook naar het gehele ondersteuningsplan. In 2024 wordt hierover instemming gevraagd aan de Ondersteuningsplanraad.

Verdere informatie

Voor meer gedetailleerde informatie over de verschillende onderwerpen waar de OPR zich mee bezighoudt, verwijzen we u graag naar de website van het Samenwerkingsverband voortgezet onderwijs Amsterdam-Diemen.

Namens de OPR,

Margreet Blees, voorzitter

Carolien Salomons, secretaris

8. VERSLAG VAN DE MEDEZEGGENSCHAAPSRaad

De medezeggenschapsraad bestond voor het grootste gedeelte van 2023 uit twee leden. In het reglement staat dat er drie leden moet zijn.

Mildred Arah was voorzitter, Ferre Wijnstra was vicevoorzitter. De secretarisfunctie was vacant door het vertrek van Silke van Helden.

Mildred Arah heeft rond de zomervakantie bedankt voor haar taken en rol als voorzitter. Tot begin oktober was zij nog actief betrokken; zij heeft haar taken pas overgedragen toen er twee nieuwe leden bijgekomen waren. De medezeggenschapsraad gaat zeker haar kennis en inbreng missen, en wil haar op deze plek enorm bedanken voor haar inzet.

Door werving vanuit directie konden Aniek van den Ham (onderwijsadviseur) en Niels de Vos (functioneel beheerder) in oktober als nieuwe leden van de medezeggenschapsraad worden benoemd.

Gerealiseerde inspanningen en resultaten

- Na voorgestelde wijzigingen en aanpassingen stemde de medezeggenschapsraad in 2023 in met instemmingsverzoeken die betrekking hadden op:
 - de nieuwe arbodienst Werkverzuim;
 - het nieuwe Arbobeleid van het Samenwerkingsverband;
 - de nieuwe gesprekkencyclus van het Samenwerkingsverband;
 - Toekomst organisatie 13 juni;
 - Toekomst organisatie 19 juli.
- Voor twee instemmingsverzoeken over de toekomst van de organisatie (13 juni en 19 juli) deed de medezeggenschapsraad een achterbanraadpleging. Daaruit bleek dat er toch nog veel vragen leefden bij de medewerkers. Dat

kwam ook naar voren in de stemronde. Een terugkoppelingsgesprek met de directeur leidde tot een uitgebreidere versie waar de medezeggenschapsraad mee heeft ingestemd.

- Adviesverzoeken 2023
 - Vakantieplanning 23-24.
- Eind 2023 vroeg de medezeggenschapsraad bij de Algemene Onderwijsbond (AOB) een MR-training aan voor zijn leden, zodat zij allemaal weten wat er verwacht wordt van een medezeggenschapsraad in een samenwerkingsverband. De training vindt begin 2024 plaats.

Namens de medezeggenschapsraad,

Ferre Wijnstra, voorzitter

JAAARREKENING



BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	2023		2022	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)	18.616		36.603
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(2)	9.137.399	5.578.556	
Liquide middelen	(3)	15.040.755	22.302.103	
		<u>24.178.153</u>	<u>27.880.659</u>	
TOTAAL ACTIVA		<u>24.196.769</u>	<u>27.917.262</u>	
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN	(4)			
Algemene reserve		2.500.000	1.500.000	
Bestemmingsreserves		4.780.752	7.303.934	
		<u>7.280.752</u>	<u>8.803.934</u>	
VOORZIENINGEN	(5)	26.780	17.815	
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)	16.889.237	19.095.513	
TOTAAL PASSIVA		<u>24.196.769</u>	<u>27.917.262</u>	

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	2023		Begroting		2022	
	€	€	€	€	€	€
BATEN						
Rijksbijdragen OCW	(7)	86.991.548		83.303.091		81.809.744
Overheidsbijdragen en subsidies overige	(8)	2.664.911		1.525.674		2.466.219
Overige baten	(9 en 10)	207.630		187.000		395.637
TOTAAL BATEN		<u>89.864.089</u>		<u>85.015.765</u>		<u>84.671.599</u>
LASTEN						
Personeelslasten	(11)	3.515.121		3.743.631		3.498.513
Afschrijvingslasten	(12)	25.488		52.000		53.678
Huisvestingslasten	(13)	140.724		126.000		121.031
Overige lasten	(14)	16.143.404		15.427.336		14.244.746
Doorbetalingen aan schoolbesturen	(15)	72.185.572		68.216.235		69.749.452
TOTAAL LASTEN		<u>92.010.309</u>		<u>87.565.202</u>		<u>87.667.420</u>
SALDO BATEN EN LASTEN		-2.146.220		-2.549.437		-2.995.819
Financiële baten en lasten		623.038		-		104.142
RESULTAAT BOEKJAAR		<u>-1.523.182</u>		<u>-2.549.437</u>		<u>-2.891.677</u>
Resultaatbestemmin						
Ten laste van bestemmingsres. basisonderst.		-1.523.182		-		-2.891.677
		<u>-1.523.182</u>		<u>-</u>		<u>-2.891.677</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
SALDO BATEN EN LASTEN	-2.146.220		-2.995.819	
Aanpassingen voor:				
- afschrijvingen en waardeveranderingen	25.488		57.143	
- mutatie voorzieningen	8.965		-	
Veranderingen in werkkapitaal:				
- mutatie vorderingen	-3.558.843		-	
- mutatie kortlopende schulden	-2.206.276		-	
KASSTROOM UIT BEDRIJFSOPERATIES	-7.876.887		-2.938.676	
- ontvangen interest	623.038		104.142	
- betaalde interest	-		-	
Saldo ontvangen en betaalde interest		623.038		104.142
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	-7.253.848		-2.834.534	
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	-7.501		-7.665	
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN	-		-	
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN	-7.261.349		-2.842.199	
Beginstand liquide middelen	10.223.553		13.065.753	
Eindstand liquide middelen	2.962.204		10.223.553	

10. TOELICHTING

Activiteiten

Alle Amsterdamse schoolbesturen van het voortgezet (speciaal) onderwijs zijn aangesloten bij Vereniging Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Amsterdam-Diemen. De vereniging is opgericht op 18 oktober 2013, gevestigd aan de Bijlmerdreef 1298/2 in Amsterdam en statutair gevestigd in Amsterdam.

De vereniging heeft ten doel:

- a) het vormen en in stand houden van een regionaal Samenwerkingsverband in de zin van artikel 17a Wet op het voortgezet onderwijs in de regio Amsterdam en Diemen;
- b) het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen in de hierboven genoemde regio;
- c) het realiseren van een ononderbroken ontwikkelingsproces en daarmee een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs voor zo veel mogelijk van de in de hierboven genoemde regio woonachtige leerlingen die ondersteuning behoeven.

De vereniging heeft in elk geval tot taak, ter uitvoering van de in artikel 17a lid 6 Wet op het voortgezet onderwijs aan het Samenwerkingsverband wettelijk toegekende taken:

- d) het vaststellen van een ondersteuningsplan als bedoeld in artikel 17a van de Wet op het voortgezet onderwijs;
- e) het verdelen en toewijzen van ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen die deelnemen aan het Samenwerkingsverband;

- f) het beoordelen of leerlingen toelaatbaar zijn tot het voortgezet speciaal onderwijs cluster 3 en 4 op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven;
- g) het adviseren over de ondersteuningsbehoefte van een leerling op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven.

De vereniging tracht het doel te bereiken door:

- gezamenlijke besluitvorming over de wijze van verdelen en toewijzen van de ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen;
- het vaststellen van een ondersteuningsplan en (financieel) jaarverslag;
- het bevorderen van de deskundigheidsuitwisseling binnen het Samenwerkingsverband en het adviseren van de leden en deelnemers inzake de deskundigheidsbevordering van leraren in relatie tot het doel van de vereniging;
- het bevorderen van de samenwerking tussen de bevoegde gezagsorganen, en de samenwerking met andere organisaties die werkzaam zijn ten behoeve van onderwijs in de meest brede zin van het woord;
- andere middelen die aan het doel van de vereniging dienstbaar kunnen zijn.

De vereniging heeft geen winstoogmerk.

Verlaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Regeling Jaarverslaglegging Onderwijs (RJO) en de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs (RJ 660) en Beleidsregels toepassing WNT. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Verlagleggingsperiode

Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de vereniging zullen toevloeien en de waarde ervan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in het overzicht van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. De baten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans

opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening moet het bestuur van de vereniging, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Samenwerking met Vereniging OSVO en Stichting ELK

Het Samenwerkingsverband heeft een samenwerking met Vereniging OSVO en Stichting ELK. In het kader van deze samenwerking maakt het Samenwerkingsverband kosten die worden doorberekend door middel van een verdeelsleutel die vooraf is overeengekomen met Vereniging OSVO en Stichting ELK.

Het saldo van deze kosten en doorbelasting worden gepresenteerd onder de diverse kostenposten.

Financiële instrumenten, inclusief vorderingen en kortlopende schulden

Financiële instrumenten omvatten bij het Samenwerkingsverband vorderingen, liquide middelen en kortlopende schulden. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Na de eerste opname worden financiële instrumenten gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Indien er geen sprake is van agio of disagio en direct toerekenbare transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Op vorderingen wordt een noodzakelijk geachte voorziening getroffen voor risico van oninbaarheid.

Aangezien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

Voor immateriële vaste activa wordt op elke balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogte van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te schatten voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief, of een kasstroomgenererende eenheid, hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingsverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingsverlies van een kasstroomgenererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroomgenererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op elke balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingsverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het desbetreffende actief geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingsverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzonder waardeverminderingsverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingsverlies voor het actief zou zijn verantwoord.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of de vervaardigingsprijs, verminderd met de jaarlijkse lineaire afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur. De afschrijvingstermijnen per activacategorie is als volgt:

- **Verbouwingen: vijf jaar**
Bij verbouwingen op huurpanden wordt afgeschreven over de economische levensduur, maar niet langer dan de resterende huurperiode.
- **Inventaris en apparatuur: 3/5 jaar**
Ict-apparatuur wordt in vijf jaar afgeschreven, met uitzondering van printers; die worden in drie jaar afgeschreven.

De aangewende investeringssubsidies worden zichtbaar in mindering gebracht op de boekwaarde van de materiële vaste activa.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserve en eventuele bestemmingsfondsen verstaan. De algemene reserve bestaat uit de reserve die ter vrije beschikking staat van het bestuur. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve.

Voorzieningen

Algemeen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer er sprake is van een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt en het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is. Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij

afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de beste schatting van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Jubileumvoorziening

De jubileumvoorziening betreft een voorziening voor toekomstige jubileumuitkeringen. De voorziening betreft het geschatte bedrag van de in de toekomst uit te keren jubileumuitkeringen. De berekening is gebaseerd op gedane toezeggingen, blijfkansen en leeftijden.

Rijksbijdragen

Rijksbijdragen worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt in de staat van baten en lasten. Indien deze baten betrekking hebben op een specifiek doel, dan worden ze naar rato van de verrichte werkzaamheden als baten verantwoord.

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruit ontvangen baten, zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en zal worden voldaan aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van de gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt.

Bijdragen van schoolbesturen

Bijdragen van schoolbesturen worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen bijdrage waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de al

gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Overige baten

Overige baten worden verantwoord als er een redelijke zekerheid bestaat dat toekomstige voordelen naar de vereniging zullen toevloeien en dat deze voordelen betrouwbaar kunnen worden geschat.

Personeelsbeloningen

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de al betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief, voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de vereniging.

Voor de beloningen met opbouw van rechten worden de verwachte lasten gedurende het dienstverband in aanmerking genomen. Ontvangen bijdragen voortvloeiend uit levensloopregelingen worden in aanmerking genomen in de periode waarover deze bijdragen zijn verschuldigd. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Indien een beloning wordt betaald waarbij geen rechten worden opgebouwd, bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid, worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen, inclusief ontslag aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid, wordt een voorziening opgenomen.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden conform cao en individuele arbeidsovereenkomsten. Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht.

Grondslag pensioenverplichtingen

Het samenwerkingsverband heeft voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij het samenwerkingsverband. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het pensioenfonds ABP. Het samenwerkingsverband betaalt hiervoor premies waarvan ongeveer 2/3e door de werkgever wordt betaald en 1/3e door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Naar de stand van 31 december 2023 was de dekkingsgraad 110,5%. Vanaf 2015 werken pensioenfonds met een beleidsdekkingsgraad. Dit is een gemiddelde over de afgelopen 12 maanden. Per 31 december 2023 was de beleidsdekkingsgraad 113,9%. De beleidsdekkingsgraad zal langzaam in de richting van de actuele dekkingsgraad bewegen. Het pensioenfonds moet een beleidsdekkingsgraad van 128% hebben. De kritische dekkingsgraad geeft het niveau van de dekkingsgraad aan waarbij een pensioenfonds extra maatregelen moet nemen om de financiële positie binnen tien jaar te herstellen. De kritische dekkingsgraad ligt rond 90%. Boven deze kritische dekkingsgraad komt de dekkingsgraad zonder verlagingen binnen 10 jaar boven de vereiste dekkingsgraad van 128%. Het samenwerkingsverband heeft geen

verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het samenwerkingsverband heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Lasten

Hieronder zijn begrepen de direct aan de baten toerekenbare kosten. Lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Ten behoeve van het opstellen van een kasstroomoverzicht wordt onder geldmiddelen verstaan: kasmiddelen, tegoeden op bankrekeningen, wissels en cheques, direct opeisbare deposito's en op korte termijn zeer liquide activa. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van rente zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

1. MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Inventaris en apparatuur	18.616	36.603
	<u>18.616</u>	<u>36.603</u>
Het verloop van de materiële vaste activa is als volgt:		
Stand per 1 januari		
- aanschafprijs	303.676	296.010
- cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>267.073</u>	<u>209.930</u>
Boekwaarde per 1 januari	<u>36.603</u>	<u>86.080</u>
Mutaties in de boekwaarde		
- investeringen	<u>7.501</u>	<u>7.665</u>
Saldo mutaties	<u>7.501</u>	<u>7.665</u>
Stand per 31 december		
- aanschafprijs	311.176	303.676
- cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	<u>292.560</u>	<u>267.073</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>18.616</u>	<u>36.603</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. VORDERINGEN

Debiteuren	139.388	77.390
Overige vorderingen en overlopende activa	6.659.579	5.403.768
Waarborgsom	25.076	25.076
Ministerie van OCW	1.695.795	
Overige overheden	<u>617.560</u>	<u>72.322</u>
	<u>9.137.399</u>	<u>5.578.556</u>

Op de vorderingen is ultimo 2023 geen voorziening noodzakelijk.
De vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan 1 jaar.

Uitsplitsing overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten hoogbegaafdheidsprojecten	167.276	327.531
Vooruitbetaalde kosten subsidies (Plusmiddelen en AoU)	120.750	134.834
Vooruitbetaalde kosten innovatiegelden	319.317	334.369
Vooruitbetaalde kosten Maatwerk	1.134.808	315.856
Vooruitbetaalde kosten LINK	308.026	185.671
Vooruitbetaalde kosten Toptrajecten	-	41.650
Vooruitbetaalde kosten VSO-VO-overplaatsing	-	28.428
Vooruitbetaalde kosten BPO	2.856.840	2.951.867
Vooruitbetaalde kosten Trainingsgroepen	116.667	116.667
Vooruitbetaalde kosten Jongerenwerk	782.596	502.599
Vooruitbetaalde kosten pilot VSO-VO	82.017	-
Vooruitbetaalde kosten bestaanszekerheid	367.500	-
Vooruitbetaalde kosten huisvesting	-	39.621
Vooruitbetaalde kosten diversen	74.674	11.403
Nog te ontvangen scholen en diverse	122.255	302.660
Nog te ontvangen onderbesteding St. ELK	2.957	13.837
Nog te ontvangen rente	203.896	95.344
Foutieve betalingen	-	1.431
	<u>6.659.579</u>	<u>5.403.768</u>

*Uitsplitsing overige overheden*Gemeentelijke subsidies

Zomerschool doorstromers	-	47.215
Ambitieagenda '23 (Werkagenda '22)	617.560	21.935
ScholenArenA	-	3.172
	<u>617.560</u>	<u>72.322</u>

De hieronder weergegeven subsidies zijn geormerkte OCW-subsidies met een verrekeningsclausule.

Model G1 Subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
Begaafde leerlingen po en vo 2019-2023	HBL19135	25-10-2019	958.208	958.208	Ja
Wel in Ontwikkeling	WIO23013	11-07-2023	109.684	109.684	Nee
Onderwijscoalities af- en ombouw gesloten jeugdhelp	OAOGJ2312	06-12-2023	2.468.513	1.645.676	Nee
Begaafde leerlingen po en vo 2023-2025	HBL230094	21-12-2023	1.309.437	436.479	Nee
Totaal			4.845.842	3.150.047	

De middelen voor begaafde leerlingen po en vo zijn toegekend voor de periode 2019-2023.

Het Samenwerkingsverband bekostigt ook een deel zelf van de middelen voor het project begaafde leerlingen.

De totale besteding aan de projecten voor begaafde leerlingen vo is terug te vinden in bijlage 3.

De subsidiemiddelen zijn in 2022 volledig uitgegeven. In 2023 rondde het Samenwerkingsverband deze subsidie af.

In 2023 ontving het Samenwerkingsverband de subsidie Wel in Ontwikkeling voor niet-ingeschreven jongeren.

Het Samenwerkingsverband zet de activiteiten voor deze subsidie in 2024 voort.

Voor de af- en ombouw van de gesloten jeugdhelp ontving het Samenwerkingsverband als penvoerder in samenwerking met vier andere samenwerkingsverbanden een subsidie.

In 2023 stelde het ministerie opnieuw een subsidie beschikbaar voor begaafde leerlingen in het po en vo.

Deze subsidie is toegekend voor de periode 2023-2025 en kent een eigen bijdrage van 50%.

3. LIQUIDE MIDDELEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rabobank rekening-courant	69.523	69.728
Ministerie van Financiën - schatkistbankieren	14.971.232	22.232.375
	<u>15.040.755</u>	<u>22.302.103</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking en zijn direct opeisbaar.

In 2020 startte het Samenwerkingsverband met schatkistbankieren.

Hiermee houdt het Samenwerkingsverband zijn financiële middelen aan bij het ministerie van Financiën.

Dit houdt in dat vanaf de ING-zakelijke rekening het geld aan het einde van de dag wordt overgemaakt naar de 'schatkist' of aangevuld vanaf de schatkist.

Er is nog één rekening bij de Rabobank, in verband met de verzekeringen bij Interpolis.

Het ministerie is hiervan op de hoogte en akkoord.

4. EIGEN VERMOGEN

VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Conform het plan om de reserves uit te geven gaat het negatieve resultaat van de bestemmingsreserve voor het versterken van de basisondersteuning.

Algemene Reserve

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand per 1 januari	1.500.000	1.500.000
Toevoeging conform herverdeling resultaat	1.000.000	-
Stand per 31 december	<u>2.500.000</u>	<u>1.500.000</u>

Bestemmingsreserve Lwoo

Stand per 1 januari	4.006.441	4.006.441
Onttrekking conform voorstel resultaatbestemming	-1.000.000	-
Stand per 31 december	<u>3.006.441</u>	<u>4.006.441</u>

Deze bestemmingsreserve is opgenomen om de gevolgen van een landelijke verevening van het leerwegondersteunend onderwijs op te vangen. Conform de algemene ledenvergadering van december 2023 maakt het Samenwerkingsverband € 1 miljoen vanuit de bestemmingsreserve over naar de Algemene reserve om deze op het peil te brengen conform de opgestelde risicoanalyse.

Bestemmingsreserve versterken basisondersteuning scholen

Stand per 1 januari	3.297.493	6.189.183
Toevoeging conform voorstel resultaatbestemming	-1.523.182	-2.891.690
Stand per 31 december	<u>1.774.311</u>	<u>3.297.493</u>

De komende jaren ontvangen de scholen extra middelen die zij kunnen investeren in hun interne zorgstructuur om het niveau van basisondersteuning aantoonbaar te verhogen.

Totaal bestemmingsreserves	<u>4.780.752</u>	<u>4.412.243</u>
-----------------------------------	------------------	------------------

5. VOORZIENINGEN

Personeelsvoorziening

	2023	2022
	€	€
Stand per 1 januari	17.815	21.943
Onttrekking	-	-
Vrijval	-	4.128
Dotatie jubilea	8.965	-
	<hr/>	<hr/>
Stand per 31 december	26.780	17.815
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Deze voorziening is langlopend.

6. KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren	10.431.125	14.869.032
Belastingen en premies sociale verzekeringen	138.972	94.820
Schulden ter zake van pensioenen	40.479	30.199
Overige schulden en overlopende passiva	6.278.661	4.101.462
	<hr/>	<hr/>
	16.889.237	19.095.513
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Uitsplitsing overige schulden en overlopende passiva

Vooruit ontvangen subsidiegelden OCW

- Plusmiddelen	484.820	529.745
- Begaafde leerlingen po en vo 19-23 en 23-25	1.249.785	-
- Wel in ontwikkeling	92.502	-
	2.224.276	

Vooruit ontvangen subsidiegelden gemeente Amsterdam

- MBO-agenda	-	532
- Aanval op de Uitval	75.699	88.001
Personele kosten	113.283	61.205
Vakantiegeld en verlof	114.971	114.870
Bureaunkosten	20.054	19.036
Accountantskosten	23.162	24.917
Overige kosten projecten en activiteiten	50.396	106.644
Kosten capaciteitenonderzoek	239.454	216.467
Kosten LOB	-	8.750
Kosten frictiefonds	81.786	26.876
Kosten Lwoo-Pro-indicering	18.157	12.387
Kosten Werkagenda	369.950	245.200
Tussentijdse groei	368.985	-
Overstap VSO-VO	37.500	-
Overige kosten tussenvz	283.956	-
Begeleiders Passend Onderwijs	362.311	-
Retour gemeente Amsterdam inzake onderbesteding subsidies	64.574	41.873
Betalingen onderweg	3.040	2.604.959
	<hr/>	<hr/>
	6.278.661	4.101.462
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De schulden hebben een resterende looptijd korter dan 1 jaar.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Het Samenwerkingsverband sloot een dienstverleningsovereenkomst af met Stichting Altra ter waarde van € 2,6 miljoen per schooljaar voor de inzet van Begeleiders Passend Onderwijs.

Het contract biedt de mogelijkheid om jaarlijks vóór 1 mei het daaropvolgende schooljaar op te zeggen.

Het contract is per 1 augustus 2025 opgezegd om herzien te worden.

Het Samenwerkingsverband heeft een huurovereenkomst met Emerald Social Return Fund Amsterdam tot eind 2024 van € 121.072 (prijs 2019, met een jaarlijkse indexatie). Het Samenwerkingsverband sloot een dienstverleningsovereenkomst af met het Orion College ter waarde van € 281.457 voor APOZ die eindigt 31 december 2024.

Daarnaast heeft het Samenwerkingsverband een overeenkomst met Orion voor LINK voor € 528.044.

Deze overeenkomsten eindigt op 31 juli 2024. Het contract biedt de mogelijkheid om jaarlijks voor 1 mei op te zeggen.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

7. RIJKSBIJDRAGEN OCW

	2023	Begroting	2022
	€	€	€
Lichte ondersteuning algemeen (inclusief verevening)	5.159.526	4.902.573	4.760.228
Lichte ondersteuning Lwoo	38.224.286	36.344.721	35.265.962
Lichte ondersteuning Pro	8.741.333	8.136.427	8.217.194
Zware ondersteuning	34.866.403	33.919.370	33.566.360
	<u>86.991.548</u>	<u>83.303.091</u>	<u>81.809.744</u>

De rijksbaten zijn € 3,6 miljoen hoger dan begroot. Dit komt doordat het bedrag per leerling is geïndexeerd.

Daarnaast is het totaal aantal vo-leerlingen hoger dan begroot.

Bij de zware ondersteuning is de generieke korting van € 12,50 per leerling (€ 549.575 totaal) verrekend.

8. OVERHEIDSBIJDRAGEN EN SUBSIDIE OVERIGE OVERHEDEN

Overige subsidies OCW

Plusmiddelen 2020-2024	691.101	620.900	643.201
Begaafde leerlingen po en vo (19-23 in '22) en (23-25 in '23)	59.652	-	381.156
WEL in ontwikkeling	17.182	-	-
Af- en ombouw gesloten jeugdhulp	244.237	-	-

Gemeentelijke subsidies

Ambitieagenda ('23) Werkagenda ('22)	617.560	160.000	438.700
Programmageden VSV - Aanval op de Uitval	139.995	127.694	122.129
MBO-agenda	124.630	82.280	77.068
Zomerprogramma	442.153	422.800	389.035
Zomerschool doorstromers	294	112.000	80.258
Examentraining	194.973	-	189.000
ScholenArenA	133.133	-	145.672
	<u>2.664.911</u>	<u>1.525.674</u>	<u>2.466.219</u>

De subsidies voor het zomerprogramma, de ScholenArenA, examentraining, WEL in ontwikkeling en de af- en ombouw van de gesloten jeugdhulp, zijn halverwege het jaar aangevraagd en toegekend.

De subsidie voor de Zomerschool doorstromers is gezamenlijk met de andere zomerscholen aangevraagd en toegekend.

De subsidie Ambitieagenda 2023, voorheen de Werkagenda, werd halverwege het jaar aangevraagd en toegekend, maar was deels mee begroot. De subsidie voor begaafde leerlingen po en vo 2019-2023 liep in 2023 af.

In 2023 is voor begaafde leerlingen po en vo opnieuw een subsidie aangevraagd voor de periode 2023-2025.

De opgenomen baten in 2023 zijn volledig voor de nieuwe subsidie.

9. OVERIGE BATEN - BIJDRAGE SCHOOLBESTUREN

	2023	Begroting	2022
	€	€	€
Toptrajecten	-	35.000	17.601
Tussentijdse plaatsing VSO	49.026	117.000	249.031
LINK	140.223	35.000	106.962
	<u>189.249</u>	<u>187.000</u>	<u>373.594</u>

In 2023 vonden de Toptrajecten volledig ambulante plaats. Hiervoor is geen bijdrage aan de scholen doorbelast.

Voor LINK is een extra klas geopend en vallen de trajecten langer uit waardoor de baten hoger zijn dan begroot.

De baten voor de tussentijdse plaatsing VSO komen lager uit dan begroot, doordat de doorbelasting plaatsvindt vanaf februari tot en met juni 2023, door de wetwijziging in het primair onderwijs.



10. OVERIGE BATEN

Personele kosten	18.380	-	22.042
	<u>18.380</u>	<u>-</u>	<u>22.042</u>

Het Samenwerkingsverband heeft een overeenkomst kosten voor gemene rekening met Stichting ELK en met Vereniging OSVO voor het personeel en algemene kosten gesloten. De baten zijn gesaldeerd met de lasten. De resterende baten voor personele kosten zijn van de beheerorganisatie vo-mbo.

11. PERSONEELSLASTEN

	2023	Begroting	2022
	€	€	€
11a Lonen en salarissen			
Brutoloon en salarissen personeel bureau	647.380	1.090.621	657.339
Brutoloon en salarissen onderwijsadviseurs	593.366	915.374	523.006
Brutoloon en salarissen Toelatingsadviescommissie	136.570	175.694	141.350
Brutoloon en salarissen projecten	180.493	133.704	172.116
Brutoloon en salarissen gesubsidieerde projecten	281.831	280.383	142.584
Sociale lasten	233.449	-	214.372
Pensioenlasten	248.256	-	271.380
Totaal lonen en salarissen	2.321.345	2.595.776	2.122.147

Het Samenwerkingsverband had gemiddeld in 2023 26,5 fte in dienst (2022: 25,5 fte) inclusief detacheringen naar OSVO en ELK. In de begroting was 27,2 fte opgenomen. Dit gemiddelde is lager vanwege niet ingevulde vacatures. Een deel van de personele kosten wordt bekostigd vanuit een overeenkomst kosten voor gemene rekening die met Stichting ELK is afgesloten en met Vereniging OSVO. Een deel van de personele lasten wordt bekostigd vanuit subsidies.

11b Overige personele lasten

Personeel niet in loondienst:

Loonkosten gedetacheerd personeel/zzp'ers bureau, incl. beleid, communicatie en vervanging	308.320	361.659	628.478
Kosten zzp'ers bouw SWW-systeem en inrichting processen	-	-	5.717
Loonkosten gedetacheerd personeel en zzp'ers TAC	211.536	230.045	161.195
Loonkosten gedetacheerd personeel/zzp'ers programma's	363.847	305.835	341.087
Loonkosten gesubsidieerde projecten	223.147	143.316	142.329
<i>subtotaal overige personele lasten: niet in loondienst</i>	1.106.850	1.040.855	1.278.806

Extra externe personele inzet is nodig geweest voor niet begrote (subsidie)projecten zoals de af- en ombouw van gesloten jeugdhulp en beter leren zonder geldstress. Daarnaast zijn functies van het bureau tijdelijk extern ingevuld; denk aan een projectondersteuner.

Overige personele lasten vervolg

Reiskosten	531	-	99
Overige personele lasten	461	20.000	-958
Werkkosten	26.321	20.000	22.659
Scholings- en ontwikkelingskosten	51.520	50.000	41.066
Mutatie verlof	-21.469	-	50.308
Mutatie voorziening jubilea	8.965	-	-4.128
Vacatievergoeding Ondersteuningsplanraad	2.850	13.000	10.920
Vacatievergoeding voorzitter alv	3.000	4.000	4.000
Werving-en-selectiekosten	12.654	-	41.599
Personele verzekeringen	34.713	-	-
Uitkeringen	-32.620	-	-68.005
<i>subtotaal overige personele lasten vervolg</i>	86.926	107.000	97.560

De overige personele lasten zijn lager uitgevallen door uitkeringen vanuit het UWV aan het Samenwerkingsverband vanwege betaald ouderschapsverloven en een langdurig zieke. De kosten voor werving en selectie waren niet begroot. Het Samenwerkingsverband heeft in 2023 een collectieve arbeidsongeschiktheidsverzekering afgesloten voor het personeel en een verzuimverzekering.

Totaal overige personele lasten	1.193.776	1.147.855	1.376.366
Totaal personele lasten	3.515.121	3.743.631	3.498.513

11c Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)

Het bezoldigingsmaximum in 2023 is voor het Samenwerkingsverband € 223.000. Zoals op de volgende pagina weergegeven, is deze norm niet overschreden. De bezoldiging van de directeur-bestuurder blijft ruim onder deze norm en de leden van het bestuur ontvangen geen bezoldiging.

WNT-verantwoording 2023: bezoldiging topfunctionarissen

De Wet Normering Topinkomens is van toepassing op het Samenwerkingsverband.

Voor het Samenwerkingsverband is in 2023 het bezoldigingsmaximum € 223.000.

Het Samenwerkingsverband heeft geen toezichthouders, noch functionarissen van wie de bezoldiging de WNT-norm te boven gaat.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Naam	de Vries, E.J.	de Ruijter, A.M.
Functiegegevens	directeur- bestuurder	n.v.t.
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	n.v.t.
Dienstbetrekking	ja	nee

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	133.272	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	22.397	n.v.t.
<i>Subtotaal</i>	<i>155.669</i>	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	n.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	155.669	n.v.t.

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2022

Naam	de Vries, E.J.	de Ruijter, A.M.
Functiegegevens	directeur- bestuurder	directeur- bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/11 - 31/12	1/1 - 31/07
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking	ja	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	20.811	88.306
Beloningen betaalbaar op termijn	3.745	13.313
<i>Subtotaal</i>	<i>24.556</i>	<i>101.619</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	36.099	125.458
Totaal bezoldiging	24.556	101.619

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

Gegevens 2023

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

Naam	Rutten, J.
Functiegegevens	n.v.t.
Aanvang en einde functievervulling in 2023	n.v.t.
Aantal kalendermaanden	n.v.t.
Dienstbetrekking	n.v.t.

Bezoldiging

Uurtarief lager dan het maximum tarief?	n.v.t.
Bezoldiging	n.v.t.
<i>Subtotaal</i>	<i>n.v.t.</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	n.v.t.
Totaal bezoldiging	n.v.t.

Gegevens 2022

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

Naam	Rutten, J.
Functiegegevens	directeur- bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	17/6 - 31/12
Aantal kalendermaanden	7
Dienstbetrekking	nee

Bezoldiging

Uurtarief lager dan het maximum tarief?	Ja
Bezoldiging	41.500
<i>Subtotaal</i>	<i>41.500</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	69.422
Totaal bezoldiging	41.500

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Toezichthoudende topfunctionarissen

Naam	Voerman, M.
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1/1 - 29/08

Bezoldiging

Bezoldiging	3.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	22.086
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	3.000

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Gegevens 2022

Naam	Voerman, M.
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12

Bezoldiging

Bezoldiging	4.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.900 of minder

Naam	Functie
Beekman, J.P.M.M.	bestuurslid
Van Biemen, J.S.	bestuurslid
Dijkgraaf, B.B. (tot 31-7-2023)	bestuurslid
Hogewind, J.H. (tot 31-7-2023)	bestuurslid
Van Meulebrouck van, J.H.L.	bestuurslid
Van der Poel, A.P.M.	bestuurslid

Het bestuur vervult deze functie qualitate qua en ontvangt geen bezoldiging.
Andere voorgeschreven modellen zijn niet van toepassing op het Samenwerkingsverband.



12. AFSCHRIJVINGSLASTEN

	2023	Begroting	2022
	€	€	€
Materiële vaste activa inventaris en apparaten	25.488	52.000	53.678
	<u>25.488</u>	<u>52.000</u>	<u>53.678</u>

13. HUISVESTINGSLASTEN

Huisvesting	140.724	126.000	121.031
	<u>140.724</u>	<u>126.000</u>	<u>121.031</u>

14. OVERIGE LASTEN

14a Bureaukosten

Administratie en beheerkosten	178.456	135.007	116.096
Loonadministratie en bedrijfsgezondheidsdienst	31.031	30.000	31.580
Juridische kosten	7.535	20.000	-
ICT-kosten	42.765	50.000	35.341
AVG	1.452	2.555	1.452
Communicatiekosten, inclusief website	145.289	40.000	52.192
Digitaal platform en visuele identiteit	-	-	44.021
<i>subtotaal</i>	<u>406.528</u>	<u>277.562</u>	<u>280.682</u>

De bureaulasten komen hoger uit dan begroot door het uitvoeren van een onderzoek en evaluatie op het oude ondersteuningsplan. In 2023 is de website van het Samenwerkingsverband volledig vernieuwd, dit heeft tot een overschrijding op de begroting geleid. Het digitale platform en visuele identiteit is niet meer apart begroot van de communicatiekosten.

14b Kosten (beleids)advies en consult algemeen

Kosten advies personeel en bedrijfsvoering	11.797	100.000	30.728
Kosten AVG	6.826	5.445	5.676
<i>subtotaal</i>	<u>18.623</u>	<u>105.445</u>	<u>36.404</u>

De kosten voor advies en consult zijn lager uitgevallen door minder inzet.

14c Programmakosten

Kosten evaluatie basisondersteuning en SOP	-	-	6.455
Kosten Begeleiders Passend Onderwijs	4.663.868	5.238.000	4.876.819
Kosten begeleiders vanuit Cluster 1 en 2	-	4.000	-
Kosten nieuw beleid lwoo	512	55	6.533
Kosten adviseurs passend onderwijs zieke leerlingen	247.980	326.025	288.360
Kosten Begaafde leerlingen po en vo (19-23) en (23-25)	503.690	337.093	211.119
Kosten kenniskringen en bijeenkomsten profesionalisering	47.326	38.411	42.672
Kosten vergoeding zorgcoördinatoren	692.000	550.000	560.000
Kosten registratiesysteem LISA	74.031	50.000	56.067
Kosten jongerenwerk in de school en schoolveiligheid	1.229.379	1.191.626	537.433
Kosten SJSO	-	5.000	-
Kosten niet-bekostigde nieuwkomers	548.152	378.036	429.439
Kosten zomerschool doorstromers	-	34.500	31.710
Kosten zomerscholen	185.933	181.200	163.041
Kosten Examentrainingen	89.409	-	192.923
Kosten Toptrajecten	1.058.668	1.132.100	1.201.409
Kosten LINK	384.967	318.293	250.310
Kosten Pilot VO-VSO (Ambitieagenda)	113.373	70.281	104.087
Kosten transitie VSO en onderwijsass.('22)	1.000.000	1.000.000	732.300
Kosten VSO trainingsgroepen en onderwijszorgarr.	232.294	444.220	228.915
Kosten maatwerk voor scholen	1.014.681	600.000	531.208
Kosten overstap po-vo (ELK)	128.774	127.885	122.874
Kosten warme overdracht	30.822	35.000	29.117
Kosten verbeteren overstap po-vo	260	25.000	6.338
Kosten ScholenArena en docentencongres ('22)	164.265	300.000	135.841
Kosten indicering Pro, incl. systeem	46.590	45.500	40.291
Kosten centraal capaciteitenonderzoek	239.847	200.000	219.572
Kosten LOB en eigen bijdrage MBO	27.181	93.709	69.833
Kosten systeem overstap vo-mbo	14.537	6.252	14.070
Schoolaanwezigheid Amsterdamse Netwerk Werkagenda ('22)	5.167	-	4.498
Kosten collegiale visitaties	-	25.000	-
Kosten leerling- en oudersteunpunt	55.491	100.000	19.833
Kosten innovatiegelden	292.096	600.000	489.227
<i>subtotaal</i>	<i>13.091.293</i>	<i>13.457.186</i>	<i>11.602.294</i>

De Begeleiders Passend Onderwijs leverde niet de begrote fte het volledige jaar. De inzet van de adviseurs passend onderwijs zieke leerlingen viel iets lager uit dan begroot. De inzet voor de subsidie voor begaafde leerlingen was hoger dan begroot door meer aanvragen van scholen. Meer scholen voldeden aan de voorwaarden voor de vergoeding van de zorgcoördinator. In 2023 is beveiliging van LISA vergroot door het encrypten van de uitwisseling en opslag van de data. Hiervoor is meer geld uitgegeven aan de verbetering van LISA dan begroot. De projecten binnen schoolveiligheid zijn niet allemaal opgestart in 2024, hierdoor vallen de kosten lager uit dan begroot.

Het Samenwerkingsverband bekostigde 18 nieuwkomers meer dan begroot.

De zomerschool voor doorstromers is dit jaar niet los aangevraagd, maar met alle zomerscholen samen. De overige zomerscholen waren niet begroot. Dit jaar zijn ook weer examentrainingen gehouden die deels gefinancierd zijn door de gemeente. De TOPtrajecten vallen iets lager uit doordat in schooljaar 23-24 geen locatielasten meer zijn, vanwege volledige ambulantisering. De kosten van LINK komen door de extra klas die gestart is, iets hoger uit.

Door het programma VO-VSO is meer focus op trajectvoorzieningen op scholen komen te liggen. In 2023 zijn meer scholen gestart dan vooraf begroot. De ScholenArenA is deels gefinancierd door de gemeente, deze bijdrage was vooraf niet begroot.

Voor het leerlingsteunpunt is in 2024 een offertetraject uitgevoerd, de kosten worden pas in 2025 gemaakt.

De lasten van innovatiegelden vielen lager uit doordat scholen minder aanvragen indienden.

14d Kosten individuele leerlingen

Frictiefonds	142.621	100.000	39.728
Huisonderwijs zieke leerlingen	237.987	220.000	225.140
Tussentijdse plaatsing in het vo	80.835	100.000	45.831
<i>subtotaal</i>	<i>461.443</i>	<i>420.000</i>	<i>310.699</i>

Vanuit het Rijk zijn de extra middelen aan scholen gestopt. We zien hierdoor meer frictiefonds aanvragen dan vorig jaar.

Minder leerlingen zijn overgestapt vanuit het voortgezet speciaal onderwijs naar het regulier onderwijs dan begroot.

Het huisonderwijs is iets hoger uitgekomen.

14e Kosten subsidieprojecten (excl. personele lasten, zie 10)

Plusmiddelen 2022-2023/2023-2024

Gespecialiseerde expertise nieuwkomers	200.000	200.000	200.000
Onderzoek leerlingdossiers	10.333	-	17.683
School2Work,Pilot Nieuwkomers en alfabetisering	15.755	30.000	44.810
Jongerenwerk in de school	-	245.000	245.000
Residentieel onderwijs	21.615	50.087	22.279
Bestaanszekerheid	288.535	-	-

Ambitieagenda ('23)/Werkagenda ('22)

Kosten Pilot VO-VSO	113.373	70.281	88.486
Inzet SWV PO	369.950	-	245.200
Verbeteren overstap PO-VO	-	-	6.338
Schoolaanwezigheid ('23) / Amsterdamse Netwerk ('22)	5.167	-	4.498

Overige subsidie- en extern gefinancierde projecten

Aanval op de Uitval	26.586	37.460	35.342
MBO-agenda	57.171	1.015	3.953
Begaafde leerlingen po en vo (23-25)	50.251	-	346.707
Zomerschool doorstromers	-	80.500	73.990
Zomerscholen	433.845	422.800	380.430
Examentrainingen	208.621	-	189.000
ScholenArenA	109.510	-	78.819
Af- en ombouw gesloten jeugdhulp	221.358	-	-
<i>subtotaal</i>	<u>2.132.070</u>	<u>1.137.143</u>	<u>1.982.535</u>

De subsidies examentraining, zomerscholen en de ScholenArenA zijn pas halverwege het jaar aangevraagd en toegekend.

De subsidie van de Ambitieagenda is pas halverwege 2023 toegekend en was niet volledig van tevoren begroot.

Het Samenwerkingsverband financiert 50% van de projecten van de Ambitieagenda.

Niet alle projecten van de plusmiddelen waren bekend bij het opstellen van de begroting; hier staan wel baten tegenover.

De subsidie voor begaafde leerlingen is in 2023 opnieuw aangevraagd voor de periode 2023-2025. In 2023 waren vanuit de oude subsidie geen baten meer, alleen vanuit de nieuwe subsidie.

14f Accountantskosten controle jaarrekening

Controle jaarrekening	20.298	18.453	18.453
Controle subsidieprojecten	13.149	11.548	13.679
<i>subtotaal</i>	<u>33.447</u>	<u>30.000</u>	<u>32.132</u>
Totaal overige lasten	<u>16.143.404</u>	<u>15.427.336</u>	<u>14.244.746</u>

De honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening is gebaseerd op de totale honoraria voor het onderzoek van de jaarrekening over het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft,

ongeacht of de werkzaamheden door de externe accountant reeds gedurende dat boekjaar zijn verricht.

Het Samenwerkingsverband voerde meer projecten uit waar een accountantsverklaring voor nodig was. Daarnaast indiceerde de accountant het tarief hoger dan begroot.

15. DOORBETALINGEN AAN SCHOOLBESTUREN

Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW

Afdracht Lwoo	5.487	-	5.188
Afdracht Pro	6.781.400	5.737.248	6.676.467
Afdracht VSO	17.640.248	15.834.086	16.460.058
<i>subtotaal</i>	<u>24.427.135</u>	<u>21.571.335</u>	<u>23.141.713</u>

Doorbetaling op basis van groei 1 februari VSO	670.946	946.291	1.018.003
--	---------	---------	-----------

Overige doorbetalingen aan schoolbesturen

Tussenvoorzieningen	4.517.649	3.965.340	3.741.316
Ondersteuning in het regulier onderwijs	12.449.076	12.250.000	14.044.604
Ondersteuning in het voortgezet speciaal onderwijs	1.249.875	1.250.000	1.079.078
Leerwegondersteunend onderwijs	28.870.891	28.233.270	26.724.738
<i>subtotaal</i>	<u>47.087.491</u>	<u>45.698.610</u>	<u>45.589.736</u>

<i>Totaal doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	<u>72.185.572</u>	<u>68.216.235</u>	<u>69.749.452</u>
--	--------------------------	--------------------------	--------------------------

De afdrachten aan de scholen zijn geïndiceerd en daarnaast zijn de leerlingen in het Praktijkonderwijs en voortgezet speciaal onderwijs hoger dan vooraf begroot. De bijdrage vanuit het rijk voor leerwegondersteunendonderwijs is. De generieke korting zijn niet als afdrachten ingehouden maar in mindering gebracht op de baten.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden.

Amsterdam, 29 mei 2024

Het bestuur:

de heer J.P.M.M. Beekman, lid

mevrouw J.S. van Biemen, lid

mevrouw J.H.L. van Meulebrouck, lid

mevrouw A.P.M. van der Poel, lid

de heer E.J. de vries, directeur-bestuurder

OVERIGE GEGEVENS

STATUTAIRE REGELING RESULTAATBESTEMMING

In de statuten van het Samenwerkingsverband is geen statutaire regeling betreffende de resultaatbestemming opgenomen.

Model E Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2023	Resultaat 2023	Art 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie
Stichting Elektronisch Loket Kernprocedure Amsterdam	Stichting	Amsterdam	4	82.500	8.250	nee	-	nee

Verbonden partijen zijn partijen waarop het Samenwerkingsverband invloed heeft of waarmee het financieel verbonden is.

Het Samenwerkingsverband is verbonden met Stichting Elektronisch Loket Kernprocedure Amsterdam, omdat de directeur-bestuurder samen met de directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband primair onderwijs Amsterdam en Diemen het bestuur van deze stichting vormt.

Deze stichting is op 15 december 2017 opgericht.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Goedkeurende verklaring volgt na vaststelling van het jaarverslag door het bestuur op 29 mei 2024

BIJLAGEN >>



Bijlage 1. OVERZICHT AANGESLOTEN SCHOOLBESTUREN SAMENWERKINGSVERBAND

Voortgezet onderwijs

De Amsterdamse Mavo

Onderwijsstichting Esprit

Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia

Openbare Stichting Ir. Lely Lyceum

Stichting Ceder Groep

Stichting Vonk

Stichting Islamitisch Onderwijs

Stichting Joods Bijzonder Onderwijs

Stichting Joodse Kindergemeenschap Cheider Amsterdam

Stichting Kolom

Stichting Mediacollege Amsterdam

Stichting Montessori Scholengemeenschap Amsterdam

Stichting Open Schoolgemeenschap Bijlmer

Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Progresso

Stichting Samenwerkingsschool voor Algemeen Bijzonder Voortgezet Onderwijs IJburg

Stichting Spinoza Lyceum Amsterdam

Stichting Voortgezet Onderwijs Amsterdam Zuid

Stichting Voortgezet Onderwijs van Amsterdam

Stichting Persoonlijk VO

Stichting voor Voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland

Stichting Yuverta

Stichting Zaam Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs

Vereniging Het Amsterdams Lyceum

Voortgezet speciaal onderwijs

Stichting iHUB

Stichting Kolom

Stichting Orion

Bijlage 2. OVERZICHT BESTUUR VERENIGING SAMENWERKINGSVERBAND VO AMSTERDAM-DIEMEN

Naam	Functie bestuur Samenwerkingsv erband	Functie schoolbestuur	Nevenfuncties	Datum benoeming	Datum aftreden
J.P.M.M. Beekman	lid	Rector-bestuurder Stichting Spinoza Lyceum	<ul style="list-style-type: none"> - Lid themacommissie bestuurlijke en regionale samenwerking VO-Raad - Lid van de ledenadviesraad (LAR) van de VO-Raad - Voorzitter stuurgroep Academische Opleidingsschool Amsterdam (AcOA) - Lid veldadviesraad Master Professioneel Meesterschap Hogeschool van Amsterdam - Lid adviesraad Voortgezet Leren VO-academie - Secretaris Dalton Vereniging Voortgezet Onderwijs - VO managementcoach voor startende schoolleiders en bestuurders - Gastdocent en coach Leergang Hoger Management NDO/Interstudie 	01-11-2023	n.v.t.
J.S. van Biemen	lid	Bestuurder Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Progresso	-	15-02-2023	n.v.t.
B.B. Dijkgraaf	lid	Lid college van Bestuur Stichting Zaam Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs	<ul style="list-style-type: none"> - Bestuurder Overleg van Schoolbesturen in het Voortgezet Onderwijs (OSVO) (31-07-2023) - Lid RvT Stichting Prisma Almere - Lid algemeen bestuur Woltjerstichting - Lid ledenadviesraad VO-raad - Lid van bestuur Vereniging Agora Onderwijs 	18-12-2019	31-07-2023
J.H. Hogewind, MEM	lid	Stichting Samenwerkingsschool voor Algemeen Bijzonder Voortgezet Onderwijs Ijburg	<ul style="list-style-type: none"> - Lid Sportraad gemeente Amsterdam - Lid bestuur WorldSkills NL - Lid Raad van Advies Breitner Academie - Lid Raad van Advies Amsterdam 750 - Lid bestuurlijk overleg vo/mbo-raad - Abdelhak Nouri Foundation 	29-09-2021	31-07-2023
J.H.L. van Meulebrouck	lid	Lid college van Bestuur Stichting Zaam Interconfessioneel Voortgezet Onderwijs	<ul style="list-style-type: none"> - Lid Raad van Bestuur Zozijn - Vertrouwenspersoon Stichting Muziek aan bed - Lid van bestuur Stichting Bewegend Beeld 	01-11-2023	n.v.t.
Drs. A.P.M. van der Poel	lid	Bestuurder Orion	<ul style="list-style-type: none"> - Bestuurslid (vz) Jeugd sportfonds Sport en Cultuur Amsterdam - Bestuurslid Jeugd tandverzorging Amsterdam 	20-12-2017	n.v.t.
E.J. de Vries	Directeur-bestuur n.v.t.		<ul style="list-style-type: none"> - Lid Raad van Commissarissen woningbouwvereniging Habeko Wonen - Voorzitter bestuur Steunstichting Banning Vereniging - Lid Raad van Advies stichting de Regenboogcanon - Voorzitter vereniging toezichhouders van woningcorporaties, VTW - Voorzitter Roze Netwerk PvdA 	01-11-2022	n.v.t.

Bijlage 3. RESULTAAT PER PROGRAMMA

Deze bijlage geeft een overzicht van het overschot of tekort per programmaonderdeel ten opzichte van de begroting. In het bestuursverslag is dit toegelicht.

	Werkelijk 2023	Begroot 2023	Overschot - tekort t.o.v. begroting
--	----------------	--------------	---

RESULTAAT (LASTEN) PER PROGRAMMA

VERPLICHTE AFDRACHTEN

Afdracht Lwoo (via DUO)	€ 5.487	€ -	€ (5.487)
Afdracht Pro (via DUO)	€ 6.781.401	€ 5.737.248	€ (1.044.152)
Afdracht vso, teldatum (via DUO)	€ 17.640.248	€ 15.834.086	€ (1.806.162)
subtotaal	€ 24.427.135	€ 21.571.335	€ (2.855.800)

Management en Organisatie

Personele lasten bureau, inclusief vervanging	€ 1.138.542	€ 1.402.287	€ 263.745
Overige personele lasten	€ 29.213	€ 40.000	€ 10.787
Vervanging personeel	€ 1.107	€ 50.000	€ 48.893
Scholing en ontwikkeling	€ 51.520	€ 50.000	€ (1.520)

Inhuur externen

Organisatieontwikkeling	€ 21.277	€ 100.000	€ 78.723
Privacy	€ 8.278	€ 8.000	€ (278)
Huisvesting	€ 140.724	€ 126.000	€ (14.724)

Algemene bedrijfskosten

Afschrijvingskosten inventaris	€ 25.488	€ 52.000	€ 26.512
Personeelsadministratie, bedrijfsarts, hr	€ 31.031	€ 30.000	€ (1.031)
Administratie en beheer, kantoor, telefoonkosten	€ 95.598	€ 95.000	€ (598)
ICT-kosten	€ 42.766	€ 50.000	€ 7.234
Juridische kosten	€ 7.535	€ 20.000	€ 12.465
Accountantskosten	€ 33.447	€ 30.000	€ (3.447)
Communicatie en website	€ 145.289	€ 40.000	€ (105.289)
Ondersteuningsplanraad	€ 7.069	€ 13.000	€ 5.931
Nieuw ondersteuningsplan	€ 64.809	€ 40.000	€ (24.809)
Voorzitter alv	€ 4.000	€ 4.000	€ -
subtotaal	€ 1.847.693	€ 2.150.287	€ 302.594

LASTEN PROGRAMMA'S

Programmalijn 1: Focus op preventie op school, in de klas

1.1a Basisondersteuning - ondersteuningsmiddelen VO	€ 12.449.076	€ 12.250.000	€ (199.076,00)
1.1b Basisondersteuning - ondersteuningsmiddelen VSO	€ 1.249.875	€ 1.250.000	€ 125,00
1.1c Samenwerken in en om de school - Begeleiders Passend Onderwijs	€ 4.663.868	€ 5.238.000	€ 574.132,13
1.1d Samenwerken in en om de school - Consultatie cluster 1 en 2	€ -	€ 4.000	€ 4.000,00
1.2 Leerwegondersteunend onderwijs - nieuw beleid	€ 36.048	€ 83.400	€ 47.351,71
1.2a Leerwegondersteunend onderwijs - afdrachten	€ 28.870.891	€ 28.233.270	€ (637.621,04)
1.3a Samenwerken in en om de school - APOZ	€ 247.980	€ 326.025	€ 78.045,00
1.3b Samenwerken in en om de school - Huisonderwijs	€ 237.987	€ 220.000	€ (17.987,24)
1.4 Onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen	€ 614.974	€ 400.900	€ (214.073,78)
1.5 Schoolondersteuningsprofiel	€ -	€ -	€ -
1.6a Professionalisering - bijeenkomsten en proces	€ 61.763	€ 45.000	€ (16.762,76)
1.6b Professionalisering - vergoeding zorgcoördinator	€ 692.000	€ 550.000	€ (142.000,00)
1.6c Professionalisering - voorzitters zorgcoördinatoren	€ 56.525	€ 43.000	€ (13.525,23)
1.7a Preventieve aanpak scholen - Onderwijsadviseurs	€ 749.010	€ 915.500	€ 166.489,71
1.7b Preventieve aanpak scholen - Lisa	€ 74.031	€ 50.000	€ (24.031,17)
1.7c Preventieve aanpak scholen - Integr. aanpak niet schoolg. II (sub. Plus)	€ 109.162	€ 95.900	€ (13.262,86)
1.7d Preventieve aanpak scholen - Schoolaanwezigheid (sub. AmbitieA)	€ 13.185	€ -	€ (13.185,06)
1.7e Preventieve aanpak scholen - WEL in ontwikkeling (sub.)	€ 12.947	€ -	€ (12.947,00)
1.7f Preventieve aanpak scholen - Beter leren zonder geldstress (sub. Plus)	€ 321.985	€ -	€ (321.984,86)
1.7g Preventieve aanpak scholen - Mentale gezondheid	€ -	€ -	€ -
1.7h Inzet Plusmiddelen en werkagenda	€ 390.569	€ -	€ (390.568,60)
1.8a Schoolveiligheid en jongerenwerk - schoolveiligheid	€ 33.852	€ 352.000	€ 318.148,28
1.8b Schoolveiligheid en jongerenwerk - jongerenwerk in de school	€ 1.212.292	€ 1.121.600	€ (90.691,57)
1.9 SJSO (deel sub. Werkagenda)	€ -	€ 5.000	€ 5.000,00
1.10a Onderst. van nieuwkomers - Niet bekostigde nieuwkomers	€ 548.152	€ 378.036	€ (170.116,20)
1.10b Onderst. van nieuwkomers - Gesp. expertise nieuwk. (sub. plus)	€ 200.000	€ 200.000	€ -
1.11 Fricatiefonds	€ 142.621	€ 100.000	€ (42.620,68)
1.12 Zomerschool doorstromers (sub.)	€ -	€ 115.000	€ 115.000,00
1.15 Zomerschool V(S)O	€ 631.227	€ 604.000	€ (27.226,62)
1.14 Examentrainingen	€ 301.357	€ -	€ (301.357,48)
subtotaal	€ 53.921.377	€ 52.580.630	€ (1.340.746,33)



Programmalijn 2: In stand houden van een samenhangend netwerk van voorzieningen

2.1 Tussenvoorzieningen						
2.1a Bijdrage Metis MLA	€	503.100	€	450.450	€	(52.650)
2.1b Bijdrage Apollo	€	1.272.898	€	1.203.528	€	(69.370)
2.1c Bijdrage Hogelant	€	554.150	€	523.950	€	(30.200)
2.1d Bijdrage Iedersland	€	801.049	€	757.393	€	(43.656)
2.1e Bijdrage Tobias	€	877.861	€	830.019	€	(47.842)
2.1f Overige kosten tussenvoorzieningen	€	518.924	€	200.000	€	(318.924)
2.2 Toptrajecten	€	1.061.550	€	1.132.100	€	70.550
2.3 Traject leerlingen met angst- en stemmingsproblematiek (LINK)	€	384.967	€	318.293	€	(66.674)
2.4 School2Work	€	15.755	€	30.000	€	14.245
2.5 Niet-schoolse trajecten	€	-	€	-	€	-
2.6a Verbinding VO-VSO - Pilot VO-VSO (sub. AmbitieA)	€	482.469	€	300.000	€	(182.469)
2.6c Verbinding VO-VSO - kleinere klassen	€	1.000.000	€	1.000.000	€	-
2.6d Verbinding VO-VSO - VSO-VO	€	80.835	€	100.000	€	19.165
2.6e Verbinding VO-VSO - Programma VO-VSO	€	22.706	€	-	€	(22.706)
2.7 Maatwerk voor scholen	€	1.014.681	€	600.000	€	(414.681)
2.8 Samenwerking voor leerlingen met verstandelijke beperking	€	2.185	€	4.000	€	1.815
2.9 Veranderingen in het residentieel onderwijs	€	285.712	€	108.000	€	(177.712)
2.10a Voortgezet Speciaal Onderwijs - trainingsgroepen	€	265.094	€	253.000	€	(12.094)
2.10b Voortgezet Speciaal Onderwijs - onderwijszorgarr.	€	-	€	200.000	€	200.000
2.11 Afdrachten tussentijdse groei	€	670.946	€	946.291	€	275.345
subtotaal	€	9.814.882	€	8.957.024	€	(857.858)

Programmalijn 3: Soepele overstappen binnen het onderwijs

3.1a Overstap van po naar vo - ELK	€	128.774	€	127.885	€	(889)
3.1b Overstap van po naar vo - warme overdracht	€	30.822	€	35.000	€	4.178
3.1c Overstap van po naar vo - week vd overstap (sub. AmbitieA)	€	5.711	€	25.000	€	19.289
3.1d Overstap van po naar vo - ScholenArenA	€	334.033	€	300.000	€	(34.033)
3.2a Overstappen tijdens het vo - vo-vo werkagenda	€	-	€	-	€	-
3.2b Overstappen tijdens het vo - Toelatingsadviescommissie	€	383.940	€	405.739	€	21.799
3.2c Overstappen tijdens het vo - Personele kostenPro	€	34.226	€	32.500	€	(1.726)
3.2d Overstappen tijdens het vo - Systeem Pro	€	12.364	€	13.000	€	636
3.2e Overstappen tijdens het vo - centraal capaciteitenonderzoek	€	239.847	€	200.000	€	(39.847)
3.3a Overstap van vo naar MBO en HO - MBO-agenda	€	159.672	€	105.229	€	(54.443)
3.3b Overstap van vo naar MBO en HO - LOB	€	58.810	€	120.000	€	61.190
3.3c Overstap van vo naar MBO en HO - Aanval op de Uitval (sub.)	€	140.019	€	127.694	€	(12.325)
3.3d Overstap van vo naar MBO en HO - Beheerorganisatie	€	32.917	€	20.000	€	(12.917)
3.3e Overstap van vo naar MBO en HO - PRO-ROC-trajecten	€	62.893	€	38.880	€	(24.013)
3.4 Overstap van voortgezet onderwijs naar hoger onderwijs	€	-	€	-	€	-
subtotaal	€	1.624.027	€	1.550.927	€	(73.100)

Programmalijn 4: Het Samenwerkingsverband: een kennisintensieve netwerkorganisatie

4.1 Amsterdams netwerk	€	-	€	20.000	€	20.000
4.2 docentennetwerk	€	-	€	-	€	-
4.3 Collegiale visitaties	€	13.740	€	25.000	€	11.260
4.4 Oudernetwerk	€	64.460	€	110.000	€	45.540
4.5 Innovatiegelden	€	296.996	€	600.000	€	303.004
4.6 Gelijke kansen	€	-	€	-	€	-
subtotaal	€	375.197	€	755.000	€	379.803

TOTALE LASTEN	€	92.010.310	€	87.565.203	€	(4.445.107)
----------------------	----------	-------------------	----------	-------------------	----------	--------------------

rating	type risico	financiële Impact- min	financiële Impact- max	beheersmaatregel	kans	bedrag weerstands- vermogen - min	bedrag weerstands- vermogen - max
Risico's die voortvloeien uit de bedrijfsvoering van het Samenwerkingsverband (voorkombare risico's)							
	Werkgeversrisico's - bij ziekteverzuim en bij (langdurige) uitval snel vervanging nodig door de omvang van de organisatie; - arbeidsconflicten; - slechte luchtkwaliteit op kantoor.	€ 50.000	€ 150.000	- naleven ziekteverzuimbeleid; - arbeidsongeschiktheidsverzekering; - buddy systeem bij cruciale taken; - kerntaken beleggen bij vast personeel; - uitgewerkte handleidingen van werkprocessen; - tijdens pandemie helder protocol.	70%	€ 35.000	€ 105.000
	Frauderisico's	€ 150.000	€ 300.000	- administratieve organisatie - interne beheersing is opgesteld en wordt periodiek getoetst; - functiescheiding; - ingesteld maximum voor wat per dag/week wordt overgemaakt; - controller controleert maandelijks verloop op de bankrekening.	30%	€ 45.000	€ 90.000
	Overtreding Algemene Verordening Gegevensbescherming o.a. bij thuiswerken maar en nieuwe projecten zoals actiecentrum zorg en veiligheid.	€ 150.000	€ 300.000	- alle privacy-gerelateerde beleidsstukken, protocollen en reglementen naleven en periodiek controleren; - aanstelling functionaris voor gegevensbescherming; - medewerker privacyofficer die bewustwordingsessies voor personeel organiseert, voert privacyaudit en <i>data protection impact assessment</i> uit en neemt mogelijke aanvullende maatregelen en formuleert gedragsregels omtrent gegevensbescherming, voor op kantoor- en thuiswerken.	50%	€ 75.000	€ 150.000
Beleidsgerelateerde risico's en de uitvoering hiervan (strategische risico's)							
	Onvoorzien extra lasten voor operationele activiteiten in het dekkend aanbod, projecten en voorzieningen: - onvoldoende zicht op kwaliteit en resultaat van geboden ondersteuning en de doelmatige inzet van de middelen die scholen ontvangen vanuit het Samenwerkingsverband; - onvoldoende zicht op de kwaliteit van de inzet van externen op scholen (Begeleiders Passend Onderwijs, Adviseurs Passend Onderwijs Zieke leerlingen, procesbegeleiders, zorgcoördinator) en het nog onvoldoende gebruikmaken van de expertise van deze personen op de scholen; - het niet tijdig inzetten van bovenschoolse voorzieningen door scholen; - vervolg schoolloopbaan van de leerlingen na een bovenschoolse traject onbekend, waardoor onbekend is of trajecten effectief zijn.	€ 300.000	€ 500.000	- opstellen van kwaliteitskaders voor projecten; - scholen voorlichten, informeren en evt. begeleiden over ons aanbod, projecten en voorzieningen, sturen op tijdige inzet hiervan en op de eigen regierol van de school; - continuïteit in het verbeteren en evalueren van formats van aanvraag en verantwoording; - kennisuitwisseling en reflectie tussen scholen stimuleren door collegiale visitaties, gesprekken over ondersteuningsmiddelen, zorgcoördinatorenoverleggen, kenniskringen etc.; - dienstverleningsovereenkomst opstellen met duidelijke verantwoordelijkheden en waar nodig taakomschrijving; - jaarlijks kwalitatieve en kwantitatieve evaluaties uitvoeren op de ingezette activiteiten, waar nodig door een externe partij; - intensief contact met uitvoerende organisatie.	50%	€ 150.000	€ 250.000
	Uitblijven passend aanbod dat kan leiden tot niet-schoolgaande leerlingen: - mismatch vraag en aanbod tussenvoorzieningen; - vso biedt onvoldoende diplomagericht onderwijs op vmbo-basis en kaderniveau; - negatieve beoordeling van de kwaliteit van de tussenvoorzieningen en het vso; - onvoldoende aanbod onderwijszorgarrangementen; - opheffing gesloten jeugdzorg; - meer in- en externaliserend gedrag bij leerlingen o.a. door maatregelen omtrent corona; - een toename en intensiteit van nodige zorg door maatschappelijke onrust en maatschappelijke druk, ook voor havo- en vwoleerlingen; - onvoldoende aanbod specialistische jeugdhulp; - wachttijden in de jeugd-ggz; - pandemie waar door maatregelen leerlingen niet op school zijn; - onduidelijke rolverdeling tussen het Samenwerkingsverband en leerplicht en daarmee het nemen van verantwoordelijkheid.	€ 300.000	€ 500.000	- leerlingen met verschillende ondersteuningsbehoeften monitoren in relatie tot het aanbod; - samenhang van huidige aanbod van voorzieningen evalueren; - analyse van de schoolondersteuningsprofielen; - middelen beschikbaar stellen voor maatwerkprojecten op scholen vanuit het project VO-VSO; - afspraken met omliggende samenwerkingsverbanden over grensverkeer; - formuleren van duidelijke doelen voor de tussenvoorzieningen; - uitvoeren van de 'Amsterdamse aanpak niet-schoolgaande leerplichtige leerlingen'; - onderwijsadviseurs van het Samenwerkingsverband ondersteunen scholen bij het preventief handelen; - actief bezoek aan het vso voor meer zicht op verzuim; - versterken van samenwerking met de partners; - doorbraak overleg thuiszitters; - inzet jongerenwerk op school.	50%	€ 150.000	€ 250.000
	Impasse na besluitvorming tussen bestuur en leden en leden onderling door o.a. dubbele loyaliteit enerzijds aan het eigen schoolbestuur en anderzijds aan het Samenwerkingsverband.	€ 50.000	€ 150.000	- aansturen op goede samenwerking en gedeeld eigenaarschap; - periodiek gesprek bestuur met leden; - naleven toezichtkader, inclusief rol audit- en kwaliteitscommissie; - onafhankelijk voorzitter.	30%	€ 15.000	€ 45.000

Externe risico's: risico's die voortvloeien uit het beleid van de overheid en ketenpartners (externe risico's)							
	Wet en regelgeving: Het Samenwerkingsverband is afhankelijk van baten van het rijk, waardoor bij bezuinigingen of wijziging van beleid, bijv. naar aanleiding van de evaluatie op passend onderwijs, de continuïteit van de organisatie in gevaar komt. Minimaal 1 jaar aan verplichtingen (personeel en huisvesting) kunnen voldoen, inclusief transitievergoeding.	€ 750.000	€ 1.000.000	- op hoogte blijven landelijke (politieke) ontwikkelingen en gesprekspartner zijn van ministerie OCW.	10%	€ 75.000	€ 100.000
	Financiële positie door geen tijdige of juiste informatie vanuit D - door late bijstelling van leerlingaantallen vanuit OCW vallen baten tegen of zijn afdrachten hoger waardoor de prognose niet op tijd is bijgesteld. Hoge baten resulteren in een groot eigen vermogen dat kan leiden tot negatieve beeldvorming over samenwerkingsverbanden. Lagere baten resulteren in het interen op eigen vermogen, of terugvordering bij de scholen. Dit heeft een negatieve uitwerking op de samenwerking: je bent een onzekere samenwerkingspartner voor scholen; - fouten in en/of geen mogelijkheid tot gedegen controle van database DUO en bijbehorende beschikkingen voor Lwoo/Pro en residentiele leerlingen (vso).	€ 1.500.000	€ 2.000.000	- tussenrapportages incl. prognoses opstellen en indien nodig (meerjaren)begroting aanpassen; - leerlingaantallen goed bijhouden; - indexatie meenemen in begroting; - op de hoogte blijven van wet- en regelgeving; - controles uitvoeren op dashboards uit DUO en beschikkingen; - tijdig bezwaar maken bij onjuistheden.	70%	€ 1.050.000	€ 1.400.000
	Thuiszitters of meer leerlingen in het voortgezet speciaal onderwijs door landelijk en gemeentelijk beleid: - ontstaan van complexiteit en onduidelijkheid omtrent financiering zorg in onderwijstijd; - ontwikkeling 'recht op ontwikkelen en leren' (leerrecht) vraagt om individueel maatwerk; - teruggang van vrijstellingen; - door wijzigingen in gemeentelijk beleid (bijv. na verkiezingen) krijgt het Samenwerkingsverband of andere gerelateerde voorzieningen bepaalde subsidies niet toegekend; - druk van uit externe partijen over financiering van nieuwe onderwijsinitiatieven; - door oorlog/politieke ontwikkelingen is er een toestroom van vluchtelingen die intensieve begeleiding nodig hebben; - kansengelijkheid vergroot door door bestaansonzekerheid voor veel mensen in de stad; - kennisinflatie door het lerarentekort en de vele wisselingen onder het ondersteunend personeel zoals begeleiders passend onderwijs en zorgcoördinatoren - gevolgen van maatregelen omtrent corona: mentale problematiek, leerachterstanden waardoor leerlingen langer over hun schoolophaan doen in het praktijkonderwijs of voortgezet speciaal	€ 300.000	€ 500.000	- gezamenlijke afgestemde ambitie-agenda met de gemeente Amsterdam, Samenwerkingsverband vo en po Amsterdam-Diemen; - korte lijnen en snel schakelen met de gemeente, Ouder Kind Teams en Gemeentelijke Gezondheids Dienst; - tijdige afspraken met de aanbieder en de gemeente over nieuwe voorzieningen en eventueel over de bekostiging tussen onderwijs-jeugd hulp - samenwerking met gemeente en de scholen met de Internationaal Schakel Klas/ Eerste Opvang Anderstaligen; - middelen beschikbaar stellen voor projecten als jongerenwerk in school, maatwerk en innovatie; - samenwerking met OSVO - inspelen op onverwachte noden van de schoolbesturen.	50%	€ 150.000	€ 250.000
	Regionale problematiek jeugdhulp: - verwijzing naar jeugdhulp verloopt hobbelig en er zijn wachtlijsten; - er is onvoldoende aanbod van specialistische jeugdhulp; - er is geen regie op de plaatsing van leerlingen in de behandelsetting; - consequenties van de opheffing van residentiele en gesloten jeugd zorg in Amsterdam en grensregio.	€ 300.000	€ 500.000	- agendering op overeenstemming gericht overleg (OOGO).	70%	€ 210.000	€ 350.000
	Ontevredenheid bij stakeholders (leerlingen, ouders, ketenpartners, gemeenten e.d.) over het beleid dat het Samenwerkingsverband ontwikkelt en realiseert waardoor juridische kosten gemaakt worden.	€ 50.000	€ 150.000	- duidelijke op doelgroep afgestemde communicatie met stakeholders; - goed contact met ketenpartners.	10%	€ 5.000	€ 15.000
	De directeur- bestuurders van de samenwerkingsverbanden vo en po vormen het bestuur van Stichting ELK. Stichting ELK is gefinancierd uit subsidies van beide samenwerkingsverbanden, de gemeente en van vereniging OSVO. Mocht een van deze organisaties stoppen of bij een overschrijding niet mee financieren, dan vormt dit een risico voor het Samenwerkingsverband.	€ 50.000	€ 150.000	- convenant opgesteld voor vier jaar tussen de vier betrokken partijen; - opgebouwd weerstandsvermogen bij Stichting ELK.	10%	€ 5.000	€ 15.000
benodigd weerstandsvermogen						€ 1.815.000	€ 2.770.000