

J^a**A**^a**R****V**^r**E****R****S****L****A****G**

2021

AMSTEL
R^o**N**^d**E** passend onderwijs

www.amstelronde.nl | info@amstelronde.nl

Auditcommissie: 1 juni 2022

Goedkeuring deelnemersraad op 14 april

Besproken met de OPR op 15 juni

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht: 15 juni 2022

Goedkeuring accountant (was 15 juni in RvT vergadering)

I. Algemeen

I.1 Kernegegevens

De jaarrekening 2021 van de stichting is opgesteld door OOG onderwijs en jeugd te Amsterdam en gecontroleerd door Van Ree Accountants te Alphen aan den Rijn. Het bestuur van de stichting is zelfstandig bevoegd tot het aangaan van financiële verplichtingen. Gestreefd wordt om de toegekende (rijks)middelen jaarlijks volledig in te zetten ten bate van de exploitatie, rekening houdend met te plegen investeringen op lange termijn.

I.2 Kernactiviteiten

Samenwerkingsverband Amstelronde (verder: Amstelronde) werkt aan passend onderwijs voor alle kinderen in de basisschoolleeftijd in de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Ieder kind verdient het beste onderwijs en de ondersteuning die het nodig heeft, het liefst op een school in de buurt. De wet maakt het organiseren van extra ondersteuning eenvoudiger, sneller en effectiever. In het samenwerkingsverband Amstelronde werken scholen en hun schoolbesturen intensief samen om dit mogelijk te maken. In het Ondersteuningsplan 2020-2024 (21 april 2020) is het strategische beleid voor de jaren tot en met 2024 vastgelegd. In het bestuursverslag wordt aan de gestelde doelen en de realisatie ervan gerefereerd.

Aanduiding van het beleid en de (kern)activiteiten, met de belangrijkste producten, diensten, geografische gebieden en afnemers

Amstelronde passend onderwijs is erop gericht de ondersteuning zoveel mogelijk naar de leerling te brengen en richt een continuüm van onderwijssteuning in, waardoor kinderen zo optimaal mogelijk een ononderbroken ontwikkeling kunnen doorlopen. Zoveel mogelijk middelen en beschikbare kennis worden op de basisscholen ingezet.

Het is de bedoeling dat alle leerlingen goed passend onderwijs krijgen, afgestemd op hun ontwikkelingsmogelijkheden. Een belangrijk uitgangspunt hierbij is vroegtijdige signalering van de hulpvraag van de leerling. Daarbij spelen het kwaliteitsbeleid en opbrengstgericht werken van de basisscholen een belangrijke rol.

Amstelronde bevordert dat de scholen zich verder professionaliseren en dat ze bovengenoemde doelen verder uitwerken in hun eigen onderwijsconcept en schoolondersteuningsprofiel. Het uitgangspunt is goed onderwijs en een adequaat ondersteuningssysteem op alle scholen.

Uit het voorgaande wordt duidelijk dat de schoolbesturen van samenwerkingsverband Amstelronde zich enerzijds in willen zetten voor optimalisering van de ondersteuningsstructuren en de (basis)ondersteuning van hun basisscholen en anderzijds door samenwerking en afstemming in de regio willen werken aan een dekkend netwerk van ondersteuning. Goed onderwijs betekent dat alle leerlingen van een school die begeleiding en ondersteuning krijgen die zij nodig hebben om zich zo optimaal mogelijk te ontwikkelen en dat leerkrachten zich bekwaam en ondersteund voelen. Daarnaast streeft Amstelronde ernaar geen thuiszitters te hebben en een aanbod op maat van onderwijs- en zorg te bieden aan die leerlingen die (tijdelijk) niet in staat zijn onderwijs te volgen.

I.3 Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een stichtingsvorm. De stichting is opgericht op 28 februari 2013 en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder dossiernummer 57359741 en gewijzigd op 20 augustus 2015. De stichting Amstelronde passend onderwijs heeft als bevoegd gezag nummer 21824.

I.4 Organisatiestructuur

Het wetsvoorstel Passend onderwijs verklaart de wettelijke bepalingen die gaan over Goed Bestuur, en dan met name de scheiding van bestuur en intern toezicht, van overeenkomstige toepassing op de samenwerkingsverbanden.

Governance: Amstelronde heeft gekozen voor het Raad van Toezichtmodel met toezicht van buiten

De Raad van Toezicht is op basis van kwaliteitsprofielen 'van buiten' aangetrokken en samengesteld uit drie personen. In 2022 zullen twee van de drie leden aftreden. De wervingsprocedure voor nieuwe leden is reeds in 2021 gestart.

De schoolbesturen vormen de Deelnemersraad en hebben daar inspraak op een aantal besluiten zoals het ondersteuningsplan en de begroting. Het samenwerkingsverband heeft een Ondersteuningsplanraad (OPR) samengesteld uit vertegenwoordigers uit elke kern. Het streven is dat elke kern door zowel een ouder als een medewerker in de OPR wordt vertegenwoordigd, maar dat lukt niet altijd. In 2021 is een werving gestart om te voorzien in de vacatures in de oudergeleding; inmiddels hebben zich vier nieuwe OPR-leden aangemeld en per 2022 is de OPR weer compleet.

De bestuurder dient eerst instemming te hebben van deze organen voordat hij/zij de besluiten ter goedkeuring voorlegt aan de Raad van Toezicht. De bestuurder vergadert viermaal per jaar met de Deelnemersraad en vijfmaal per jaar met de Raad van Toezicht. De bestuurder hanteert de Code goed bestuur. De implementatie van enkele nieuwe onderdelen heeft in 2021 plaatsgevonden.

Het samenwerkingsverband bestaat uit de volgende schoolbesturen, die gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van het beleid:

- Stichting Katholiek Onderwijs Aalsmeer
- Stichting Jenaplan Onderwijs Uithoorn
- Onderwijsgroep Amstelland, Stichting voor RK en PC basisonderwijs
- Aloysiusstichting
- Stichting Jong Leren
- Stichting de Bascule
- Stichting Florente
- Stichting AURO voor Openbaar Primair Onderwijs
- Amstelwijs, Stichting voor openbaar primair onderwijs in Amstelveen
- Amsterdamse Stichting voor Katholiek Onderwijs
- Stichting Vrije school Amsterdam en Amstelland
- Stichting Wijzer aan de Amstel
- Stichting School of Understanding Nederland

Samenstelling College van Bestuur

Sinds 1 september 2015 bestaat het College van Bestuur uit één persoon. In het verslagjaar 2021 is de heer M.J.P. van Caam per 1 maart 2021 opgevolgd door mevrouw J. Looman.

II. Bestuursverslag

Wat is er in 2021 bereikt?

Ondersteuningsplan

In 2020 is een nieuw ondersteuningsplan vastgesteld voor de periode 2020-2024. De kern van het plan bestaat uit vijf beloften - strategische doelen - die erop neerkomen dat we de basisscholen nog beter ondersteunen bij het organiseren van (extra) ondersteuning. We beloven in dit plan dat we voor alle kinderen passend onderwijs ondersteunen en faciliteren, een dekkend netwerk hebben, zo thuisnabij mogelijk onderwijs bieden en niemand uitsluiten en geen thuiszitters hebben. Belangrijk is om een goede samenwerking tussen ouders, leerlingen, leerkrachten en andere medewerkers van de scholen en jeugdzorgpartners steeds te stimuleren, zodat we dit samen voor elkaar krijgen. Het werk in 2021 was erop gericht deze strategische doelen te bereiken.

Natuurlijk wordt ons beleid ook bepaald door het landelijke overheidsbeleid. Zo heeft minister Slob eind 2020 in de Verbeteraanpak Passend Onderwijs vijftientig maatregelen afgekondigd, waarvan er een aantal uitgewerkt zijn in 2021, zoals het oudersteunpunt en een handleiding basisondersteuning. Deze maatregelen vallen binnen het kader 'Op weg naar inclusiever onderwijs', waarbij het vergezicht van inclusieve scholen in een inclusieve maatschappij leidend wordt.

De beleidsvorming en uitwerking van deze thema's heeft in ons SWV in 2021 aandacht gekregen. Dit wordt vervolgd in 2022. Belangrijke risico's en uitdagingen voor het bereiken van doelstellingen zijn (de gevolgen van) corona en de internationalisering van de regio, maar vooral het lerarentekort.

Evaluatie passend onderwijs

In 2020, bij de totstandkoming van het ondersteuningsplan, bleek dat het schoolmodel (met enkele hybride kenmerken) zeer positief gewaardeerd werd. Ook de werkwijze met ondersteuningsteams voor leerlingen met een ondersteuningsvraag wordt gewaardeerd en helpt scholen bij het zoeken naar een passend aanbod.

Uit het jaarverslag 2020 bleek dat de beloften en ambities van het ondersteuningsplan onder druk kwamen te staan. De conclusie was dat we stevig aan de bak moeten als we de groei van het S(B)O willen ombuigen. Het jaar 2020 liet weliswaar behoorlijk dalende leerlingenaantallen in het S(B)O zien, maar dat werd grotendeels aan het corona-effect geweten. De scholen zijn in 2020, juist in de periode waarin gewoonlijk veel aangemeld wordt voor het S(B)O, dicht geweest. Hierdoor zijn de aantallen aanmeldingen lager gebleven dan gewoonlijk. In 2021 werd een inhaaleffect verwacht.

De cijfers van oktober 2021 kunnen dus beter vergeleken worden met de cijfers van oktober 2019. Als we deze vergelijking maken, laat het najaar 2021 een lichte krimp zien in het totale aantal leerlingen op de basisscholen van Amstelronde: ruim tweehonderd leerlingen minder. In vergelijking met 2019 zien we een lichte groei van het verwijzingspercentage SO, die vooral verklaard lijkt te worden door het aantal leerlingen dat instroomt in het ZML-onderwijs. Omdat dit grotendeels leerlingen betreft die in het verleden niet van onderwijs profiteerden en die door onze pilots nu wel de ingang bij het onderwijs vinden, is dit als een positief resultaat te duiden.

Onze ambitie blijft om het aantal leerlingen dat naar het S(B)O gaat op termijn te stabiliseren en verminderen, en inclusiever te gaan werken. Voor de komende paar jaren verwachten wij dat het deelnamepercentage van het speciaal (basis)onderwijs licht blijft groeien. Meegewogen worden de corona-effecten, het lerarentekort dat zich in deze regio steeds meer laat voelen en de internationalisering van onze regio. Leraren geven aan dat het verdelen van aandacht over de leerlingen en het bieden van individuele ondersteuning voor leerlingen die dat nodig hebben, lastiger wordt.

In vergelijking met de landelijke percentages, is het deelnamepercentage S(B)O van Amstelronde nog steeds laag en worden er mooie resultaten met leerlingen behaald! Voor verantwoording van de besturen, cijfers,

nadere informatie over de evaluatie van Orion en projecten en pilots: zie de notitie verantwoording 2020-2021. Daarin vindt u ook de cijfers van de teldatum.

Uit deze notitie blijkt dat onze hoofddoelstelling om iedere leerling passend onderwijs te bieden, grotendeels gehaald wordt. Er zijn gemiddeld zes thuiszitters. Dit betreft leerlingen met problemen op meerdere leefgebieden, leer-, sociale, economische en vaak persoonlijke problematiek, waardoor een combinatieaanbod van onderwijs en jeugdhulp wenselijk is. Er worden regelmatig OT's gevoerd om samen met ouders en jeugdzorg een aanbod op maat te maken.

Nieuwe gezichten

In het jaar 2021 zijn er veel wisselingen geweest. De helft tot twee derde van de bestuurders van het SWV zijn het afgelopen jaar in dienst gekomen, waaronder de directeur-bestuurder van het SWV.

Om elkaar te leren kennen, belangrijke gremia van ons SWV voldoende te verbinden en met elkaar onze opdracht en visie scherp te houden is in het najaar een bijeenkomst georganiseerd voor OPR, RvT, deelnemersraad en directeur-bestuurder. We hebben ons gebogen over onze opdracht en gekeken vanuit het perspectief van de leerling, ouders en leerkrachten.

Ook bij IB'ers en directeuren zijn er relatief veel nieuwe mensen gekomen. Datzelfde geldt bij partners in de jeugdzorg. Door deze wisselingen en door de coronacrisis, waarin iedereen sterker intern gericht was, zijn sommige afspraken in het SWV vervaagd. Dat betekende dat afspraken opnieuw herijkt moesten worden.

Bureau Amstelronde

Ook in het kleine team van Amstelronde, dat bestaat uit zes medewerkers, waren er dit jaar veel wisselingen. Er kwamen naast een nieuwe directeur-bestuurder ook een nieuwe Onderwijsloketmedewerker en een nieuwe onderwijsspecialist, omdat de voorgangers van deze twee laatsten met welverdiend pensioen gingen. Hoewel de helft van het team gewisseld is, hebben we aan het einde van het jaar met elkaar geconstateerd dat de trein goed doorreed in 2021. De reacties uit het veld zijn positief.

Net als voorgaande jaren hebben de onderwijsspecialisten van Amstelronde in 2021 supervisie gekregen van Noëlle Pameijer, de grondlegger van Handelingsgericht werken (HGW) in het onderwijs. Daarnaast organiseerden de specialisten met regelmaat gezamenlijke intervisie en volgen zij de benodigde bijscholingscursussen, ten behoeve van hun vakkennis en beroepsregistratie.

De financiële administratie van Amstelronde werd nog grotendeels handmatig gedaan en is het afgelopen jaar ondergebracht in een systeem. Daarnaast zijn vanuit het bureau voorbereidingen getroffen om de verschuiving van de teldatum naar 1 februari in goede banen te leiden. Op 1 februari 2022 is deze hele operatie - die wij 'omnummering TLV's' noemen - afgerond.

De basis op orde

De kracht van het netwerk SWV Amstelronde zit in de cultuur waarin samenwerken en solidariteit voorop staan. Er is bewust gekozen voor een schoolmodel, waarin scholen zelf een brede basisondersteuning vormgeven. Het gesprek is belangrijk. Zo is in de ondersteuningsroute het gesprek met scholen, leerlingen en ouders cruciaal, in de verantwoordingscyclus is dat het gesprek tussen bestuurders en scholen en tussen de directeur-bestuurder van het SWV en de bestuurders. Er is relatief weinig bureaucratie. Dat is een groot goed en dat willen we graag zo houden.

Tegelijkertijd ligt er weinig vast en is het belangrijk om hoofdzaken wél vast te leggen, dit wordt extra duidelijk bij personele wisselingen. De kunst is om dit te doen zonder door te slaan naar bureaucratisch of al te procedureel werken. Enkele ingewikkelde casussen confronteerden ons met het feit dat er (te) weinig vastligt in de ondersteuningsroute en dat niet overal op tijd met een ontwikkelingsperspectief (OPP) wordt gewerkt, waarbij leerling en ouders al in een vroeg stadium goed betrokken worden. Bij toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's) worden deskundigenverklaringen nog niet consequent geschreven. In 2021-2022 is hierin een verbeteringslag gemaakt en vanaf 2022 worden deze verklaringen consequent en compleet geschreven.

Welke slag hebben we concreet gemaakt? In 2021 is er in alle IB-overleggen (overleg van interne begeleiders) aandacht besteed aan de basisondersteuning, extra ondersteuning, de plek van het OPP en het proces om te

komen tot een toelaatbaarheidsverklaring voor het speciaal (basis)onderwijs. De werkwijze is op schrift gesteld, de voorbereidingen om te gaan werken met deskundigenverklaringen (zoals wettelijk verplicht is) zijn getroffen en gingen begin 2022 van start. Zoals dat volgens de wet ook verplicht is, wordt nu ook een tweede deskundige betrokken, die in ieder geval procedureel meekijkt, en uitgebreider als de consensus niet bereikt is. De S(B)O plaatsingsdeskundige gaat over plaatsbaarheid op de school en wordt al betrokken voor de plaatsing, zodat een naadloze overgang en warme overdracht gewaarborgd blijven. In het voorjaar van 2022 is de werkwijze, uitgeschreven en schematisch weergegeven, in een folder uitgegeven. Er zal nog een kort addendum voor het huidige ondersteuningsplan geschreven worden in het najaar van 2022.

Aan scholen wordt gevraagd om in 2022 hun ondersteuning te omschrijven in de schoolgids om ouders een beter zicht te geven op de ondersteuning die zij bieden. Ook dit betreft één van de 25 maatregelen van Slob. De voorbereiding daarvoor is getroffen in 2021. Er is een korte handreiking voor de scholen in ontwikkeling.

Extra ondersteuning

Het Expertisecentrum van Orion biedt al sinds het tweede jaar van passend onderwijs (extra) ondersteuning op de scholen van Amstelronde. Uit de jaarlijkse evaluatie bleek opnieuw dat de scholen zeer tevreden zijn met de begeleiders, de geboden expertise en flexibiliteit van Orion. Door deze inzet wordt de basis op scholen versterkt, waardoor betere ondersteuning op de scholen gegeven kan worden. Het werk van Orion werd in 2021 zelfs met een hoger cijfer dan in het voorgaande jaar gewaardeerd. Na de zomervakantie is Orion een samenwerking met Viertaal aangegaan, waardoor er op beperkte schaal ook begeleiding op het gebied van taalontwikkeling gegeven kan worden.

Er waren al in 2020 ideeën om deskundigheid van het SBO naar regulier onderwijs te brengen, maar dit lukte nog niet altijd. Corona speelde zeker een rol. In 2021 hebben we een stap gezet door observatiearrangementen door het SBO uit te laten voeren in regulier onderwijs. Het doel is dat de leerkrachten van de reguliere school ondersteund worden door een orthopedagoog en daarnaast ook door een leerkracht van het SBO. Zo wordt deskundigheid van gespecialiseerd onderwijs naar regulier onderwijs gebracht.

De verantwoordingsrapportages

Een schoolmodel vraagt om verantwoording. Alle aangesloten schoolbesturen hebben begin dit schooljaar de verantwoordingsrapportage over schooljaar 2020-2021 ingediend. De schoolbesturen hebben aangegeven dat de middelen zijn ingezet om de doelstellingen van passend onderwijs en onze beloften te realiseren. De verantwoording vindt per schooljaar plaats en is uitgebreid beschreven in de notitie 'Verantwoording 2020-2021'. De schoolbesturen geven gemiddeld een 7,2 op een schaal van 0 tot 10, voor de tevredenheid met het behaalde resultaat. Dat is 0,1 lager dan vorig jaar. Opvallend is dat de bestuurder met de hoogste ambitie het laagste cijfer geeft. De inbreng van de onderwijsspecialisten wordt gewaardeerd.

Projecten en pilots

Alle projecten en pilots zijn in het afgelopen jaar geëvalueerd en nieuwe doelen werden opgesteld. Dit is vastgelegd in een notitie. De samenvatting is te vinden in de verantwoording van het schooljaar 2020-2021. Het streven is om werkwijzen uit pilots meer structureel in te bedden en duidelijker te zijn over wanneer een pilot begint en eindigt.

Ouders

De werkwijze van het SWV is om niet over maar mét ouders te praten en de leerling nauw te betrekken. We kiezen ervoor om OT's altijd met ouders erbij te laten plaatsvinden. Hierdoor worden ouders altijd betrokken als het om de extra ondersteuning voor hun kind gaat.

We proberen ouders daarnaast steeds beter voor te lichten over passend onderwijs. In 2021 is onze website vernieuwd. We hebben nu een speciaal onderdeel op onze website gericht op ouders informeren. Ook is er een informatiebrochure voor ouders ontwikkeld.

Als ouders er met de school niet goed uitkomen en vragen over passend onderwijs hebben, kunnen zij naar het SWV bellen. Daar wordt regelmatig gebruik van gemaakt. Gemiddeld bellen zo'n twee tot drie ouders per week het SWV met zeer uiteenlopende vragen. Als het wenselijk is, gaat de onderwijsspecialist uit de betreffende regio in gesprek met ouders, en kan via deze weg een OT met de school georganiseerd worden op initiatief van de ouders.

We zijn in gesprek met de gemeente, OPR en ouders, het SWV VO Amstelland en de Meerlanden, en SWV Haarlemmermeer en verkennen de mogelijkheden om samen een onafhankelijk oudersteunpunt vorm te geven.

Plancyclus

Het samenwerkingsverband werkt sinds 2016 met de A3-methodiek. Deze methodiek helpt bij het scherper sturen op resultaatgerichtheid en strategische vergezichten. Per kwartaal wordt een beknopte tussenrapportage opgesteld en met behulp van dit document kan verantwoording plaatsvinden naar alle betrokkenen en stakeholders (OPR, deelnemersraad en toezichthouders).

Jeugdhulp

Ondanks bezuinigingsopdrachten per gemeente is het in alle vier gemeenten gelukt om de vaste contactpersoon met de school te behouden. Gemeenten hechten ook aan deze samenwerking. Jeugdhulp heeft ook te maken met veel wisselingen en tekorten aan personeel.

Er is in 2021 met een pilot ingezet op wijkgerichte samenwerking. Een belangrijk resultaat is dat onderwijsmedewerkers en hulpverleners meer dezelfde taal zijn gaan spreken en elkaar(s werkwijze) beter kennen. We hebben het voornemen om de training 'De Trein van Boos naar Middel', eventueel in samenhang met intervisie, meer aan te bieden aan medewerkers van scholen en onze partners (deels ook gefinancierd door de gemeente). De eerste trainingen zijn al geboden. We zijn er collectief van overtuigd dat we alleen stappen kunnen zetten in de richting van inclusiever onderwijs wanneer de samenwerking met gemeenten en jeugdhulp stevig staat.

Thuiszitters

Eind 2019 is er met Gedragswerk en het NJI een bestuurlijke bijeenkomst georganiseerd voor wethouders en bestuurders PO en VO van drie samenwerkingsverbanden (Amstelronde, Haarlemmermeer PO en Amstelland en de Meerlanden VO) met als doel het schoolverzuim ook bij bestuurders een hoge prioriteit te laten zijn. Alle thuiszitters zijn in beeld en worden gemonitord. Er wordt een aanbod op maat gemaakt.

Leerlingen die vanwege hun ondersteuningsvragen bijna geen onderwijs kunnen volgen en aangewezen zijn op zorg, proberen we bijvoorbeeld toch een paar uren thuisonderwijs te bieden. Er zijn creatieve oplossingen in de combinatie van onderwijs en zorg en we blijven de leerlingen volgen door met regelmaat een afspraak met ouders en school/begeleiders te plannen. Gemiddeld hebben we zo'n zes thuiszitters die allemaal in beeld zijn en een traject hebben.

Zoals in onze beloften staat willen we voor iedere leerling een passend – of zo passend mogelijk- aanbod hebben.

Financiën

Op basis van een financiële risicoanalyse zijn de kengetallen vastgesteld voor kapitalisatiefactor, solvabiliteit en liquiditeit. Op basis daarvan is er een minimale algemene reserve, het weerstandsvermogen, vastgesteld. Jaarlijks wordt bij de voorbereiding van de schooljaarbegroting ook het meerjarenperspectief geactualiseerd. Het Samenwerkingsverband zal de komende jaren de algemene reserve verder afbouwen tot onder de signaleringswaarde van 3,5%. Daarvoor is een bestedingsplan opgesteld. Door extra inkomsten vanwege indexatie van de rijksvergoedingen en grensverkeer is de reserve nog niet voldoende afgebouwd om het streefniveau te bereiken. De extra reserves moeten aangewend worden voor pilots en eenmalige impulsen e.d. Maar in deze tijden van corona en lerarentekort moeten de scholen alle zeilen bijzetten om de basis goed te blijven aanbieden en kunnen ze minder openstaan voor extra initiatieven of trainingen. Daarnaast hebben zij de beschikking over NPO-middelen, die echter ook tijdelijk zijn. Dit alles maakt een goede besteding van middelen, waarbij je wilt komen tot structurele inbedding van nieuwe werkwijzen, lastiger.

Amstelrondedag

De Amstelrondedag heeft de functie bij te dragen aan onze samenhang en visievorming. Begin november hebben wij weer een Amstelrondedag gehouden. Natuurlijk is voortgebouwd op het verleden waarin 'terug naar de bedoeling' en 'onze invloed' centraal stonden.

In 2021 hebben we ons laten inspireren door de 'Pedagogiek van de hoop' van Micha de Winter, theoretische input om op een positieve en meer inclusieve wijze met elkaar te gaan werken. We luisterden ook naar het verhaal van een ervaringsdeskundige en een directeur van een 4 tot 18 school gaf een praktisch en inspirerend voorbeeld van hoe je onderwijs structureel anders vorm kan geven. Het is ons duidelijk geworden dat we het écht samen met onze partners moeten doen, als we een stapje inclusiever willen werken. De Amstelrondedag moest door de coronamaatregelen digitaal plaatsvinden maar werd goed bezocht en de lezingen konden ook later nog door leerkrachten of andere belangstellenden bekeken worden.

Conclusie

In 2021 zijn er veel nieuwe gezichten gekomen in het SWV, zowel bij de besturen, bij het SWV zelf als bij de IB'ers en directies. Ook bij de partners waren er veel personele wisselingen.

Scholen zijn opnieuw op de proef gesteld in hoe goed om te gaan met coronamaatregelen en met de achterstanden of sociaal-emotionele problemen bij leerlingen als gevolg van deze pandemie. Het lerarentekort en de internationalisering van de regio vormen een uitdaging. De verwijzingspercentages naar S(B)O zijn licht gestegen.

Toch is de trein goed door blijven rijden. Er is aandacht besteed aan de basisactiviteiten van het SWV. De werkwijze is beter vastgelegd en besproken, basis en extra ondersteuning zijn weer onder de aandacht gebracht en de TLV-route is herijkt.

Er zijn projecten en pilots die helpen doelen en beloften uit het ondersteuningsplan dichterbij te brengen, maar soms waren de doelstellingen wat vervaagd. Deze projecten zijn allemaal geëvalueerd en er zijn nieuwe doelen gesteld, zie de Verantwoordingsnotitie voor een samenvatting hiervan. Werkwijzen zijn aangescherpt en vastgelegd. Er is aandacht besteed aan het beter voorlichten van ouders.

De eerste kleine stapjes om inclusiever te gaan werken worden gezet. Zo worden observatietrajecten nu meer in regulier onderwijs uitgevoerd, om meer deskundigheid van het gespecialiseerde onderwijs naar regulier onderwijs te brengen. De Amstelrondedag stond in het teken van visievorming. Als we een stap richting inclusiever onderwijs willen zetten, zullen we het samen met onze partners van de gemeente en jeugdzorg moeten gaan doen.

II.2 Kengetallen/ trends

Totaaloverzicht

In onderstaande tabel zijn de leerlingenaantallen basis, speciaal basis en speciaal onderwijs weergegeven. Voor de jaren 2016 tot en met 2021 gaat het om werkelijke aantallen per 1 oktober; voor de jaren 2022 en 2023 om een inschatting/ prognose.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Basisonderwijs	13.853	13.778	13.813	13.778	13.731	13.558	13.558	13.558
SBO	348	379	392	386	368	382	377	372
SO	117	123	117	142	136	147	147	147
Totaal	14.318	14.280	14.322	14.306	14.235	14.087	14.082	14.077

Tabel 1: ontwikkeling leerlingenaantallen (teldatum 1 oktober) basisonderwijs, SBO en SO 2016-2023

Basisonderwijs

Het aantal BAO-leerlingen in Amstelronde is de laatste jaren licht gedaald. Desalniettemin is de verwachting dat het aantal leerlingen de komende jaren zal gaan stijgen, voornamelijk in Amstelveen en mogelijk in de toekomst ook in Ouder-Amstel waar, in samenwerking met de gemeente Amsterdam, een nieuwe woonkern zal worden gerealiseerd. In de tabel zijn de cijfers vooralsnog constant gehouden in verband met de achterblijvende ontwikkelingen in de woningbouw (landelijke trend).

Speciaal basisonderwijs

Het deelnamepercentage SBO ligt binnen Amstelronde boven de bekostigingsgrens van 2%. Traditioneel vangen de twee SBO-scholen veel leerlingen op die in andere regio's naar SO worden verwezen. Het SBO binnen Amstelronde biedt dan ook een breder palet aan extra ondersteuning. Gedoeld wordt op de inzet SBO-GO bij De Bloeiwijzer en De Dolfijn, waardoor minder kinderen naar SO in Amsterdam of Haarlemmermeer hoeven. Een tweede kanttekening die bij de hoogte van het deelnamepercentage moet worden gemaakt is de aanwezigheid van SBO-leerlingen van buiten ons samenwerkingsverband. Er is sprake van een stabilisering van het inkomend grensverkeer; in 2019-2020 is sprake van 43 leerlingen inkomend grensverkeer (jaar ervoor: ook 43 leerlingen). Met ingang van 2023 – met de start van de nieuwe bekostiging Primair Onderwijs (teldatum 1 februari) - vervalt de 'regeling grensverkeer' en wordt dat niet langer in beeld gebracht.

Tot nu toe wordt bij het vaststellen van de deelnamepercentages alleen gekeken naar de ingeschreven leerlingen en wordt niet gekeken of de leerling afkomstig is uit een ander samenwerkingsverband. Voor Amstelronde zou dat betekenen dat het 'zuivere' deelnamepercentage van 2,45% in 2021-2022 (gecorrigeerd met saldo inkomend grensverkeer) nog steeds in de buurt ligt van het landelijke gemiddelde.

Speciaal onderwijs

Het deelnamepercentage speciaal onderwijs bij Amstelronde is met 0,96% in 2021-2022 (op basis van 1-10-2021) nog steeds lager dan het landelijk gemiddelde, maar laat een stijging zien. Zoals al eerder vermeld zijn de cijfers van 2021 specifiek en loont het daarom een vergelijking te maken met de cijfers van 2019. Een deel van deze stijging laat zich verklaren door kinderen die op jongere leeftijd instromen en daardoor langer deelnemen aan het SO. Daarnaast hebben we met plaatsing in het SO een klein groepje leerlingen voor het onderwijs kunnen behouden, in plaats van dat deze leerlingen met een vrijstelling uitstroonden naar dagbesteding.

Het lage deelnamepercentage SO ten opzichte van het landelijke gemiddelde blijft opvallend. De SBO-scholen binnen Amstelronde bieden gespecialiseerd onderwijs aan. De basisscholen en het SBO bieden zoveel mogelijk thuisnabij onderwijs. In 2021 is een eerste plan gemaakt om SBO-deskundigheid meer naar regulier onderwijs te gaan brengen met de observatie-arrangementen en ongeveer 20% van het budget van SBO-GO in te zetten voor de vervolgstap naar nog inclusiever onderwijs. Dat verklaart het bovengemiddelde deelnamepercentage in het SBO en het lage deelnamepercentage in het SO. Een tweede voorzichtige conclusie kan zijn dat de basisscholen binnen Amstelronde de leerlingen zoveel mogelijk thuisnabij passend onderwijs bieden.

In de rapportage Verantwoording 2020-2021 treft u nadere informatie en de gebruikelijke tabellen aan. Daarvoor wordt verwezen naar de bijlage.

II.3 Interne risico- en beheersingssysteem

De stichting heeft een intern risico- en beheersingssysteem. De volgende interne beheersingsmaatregelen zijn getroffen om de risico's af te dekken:

- Op het niveau van het administratiekantoor is functiescheiding aangebracht in het betalingsproces.
- Periodiek ontvangt de directeur-bestuurder tussentijdse cijfers in de vorm van een Managementrapportage. In 2021 is naast de reguliere rapportages tussentijds ook op kwartaalbasis gerapporteerd.
- De controller, directeur-bestuurder en de portefeuillehouder financiën van de Raad van Toezicht nemen in de vergaderingen van de auditcommissie de rapportages door en stellen deze daar waar nodig bij.

II.4 Klachten(-afhandeling)

In het jaar 2021 is de klachtenregeling geactualiseerd (zie website). Er zijn in 2021 geen klachten ingediend.

II.5 Personeel

Het eigen personeelsbestand van het samenwerkingsverband bestaat uit:

- a) Er zijn in 2021 onveranderd vier Amstelronde-specialisten (geregistreerd orthopedagoog of psycholoog) werkzaam (afgerond 3,0 fte).
- b) Er zijn twee secretariael medewerkers werkzaam: één is benoemd (0,60 fte) en de ander wordt ingehuurd vanuit een schoolbestuur (4,5 uur per week).
- c) Een directeur-bestuurder (College van Bestuur, 0,8 fte). In het najaar van 2020 kondigde dhr. J. van Caam zijn vertrek aan en is de werving voor zijn opvolger gestart. Per 1 maart 2021 is mevrouw J. Looman gestart als directeur-bestuurder. Dhr. Van Caam heeft tot en met 31 maart 2021 voor enkele uren per week werkzaamheden verricht (bestuurlijke continuïteit/ overdracht).

Er is een Medezeggenschapsraad personeel (MRP).

Het samenwerkingsverband zet daarnaast SO-expertise in van expertisecentrum Orion; deze medewerkers zijn niet in dienst van het samenwerkingsverband. Het doel is dat alle scholen beschikken over een aantal uren en op basis van een menukaart kunnen beslissen welke inzet zij wensen. Daardoor worden zij in staat gesteld ondersteuning voor leerlingen te bieden. Jaarlijks wordt de evaluatie van de inzet geëvalueerd (zie samenvatting in de Verantwoordingsrapportage).

II.6 Continuïteitsparagraaf

In de **bijlage 2** bij dit jaarverslag is de overgangsbegroting augustus – december 2022 en de meerjarenraming 2022-2025 (vastgesteld op 13 april 2022 en om die reden verwerkt in deze versie van bestuursverslag) en de jaarrekening 2021 opgenomen. Hierin is zichtbaar dat er in de komende jaren sprake is van een gezonde financiële positie.

SWV Amstelronde ligt op koers als het gaat om de afbouw van de algemene reserve. In het voorjaar 2022 is de RvT akkoord gegaan met het aanhouden van een weerstandvermogen dat overeenkomt met de signaleringswaarde van 3,5%, hetgeen betekent dat uitgegaan wordt van een bedrag van afgerond € 310.000, -.

<i>ACTIVA</i>	<i>JR2021</i>	<i>B2022</i>	<i>B2023</i>	<i>B2024</i>	<i>B2025</i>
VASTE ACTIVA	55.020	47.962	40.762	33.419	26.075
VORDERINGEN	286.948	131.000	131.000	131.000	131.000
LIQUIDE MIDDELEN	901.872	471.177	488.528	500.055	511.583
TOTAAL ACTIVA	1.243.840	650.139	660.290	664.474	668.658
<i>PASSIVA</i>	<i>JR2021</i>	<i>B2022</i>	<i>B2023</i>	<i>B2024</i>	<i>B2025</i>
EIGEN VERMOGEN	503.896	298.179	308.330	312.514	316.698
VOORZIENINGEN	3.960	3.960	3.960	3.960	3.960
KORTLOPENDE SCHULDEN	735.984	348.000	348.000	348.000	348.000
TOTAAL PASSIVA	1.243.840	650.139	660.290	664.474	668.658

Toelichting op de balans en meerjarenbalans

Het samenwerkingsverband stelt zich ten doel uitsluitend weerstandsvermogen en een eventuele voorziening als vermogen aan te houden en de algemene reserve die dit te boven gaat (de zogenaamde bovenmatige reserve) in te zetten. Daarmee voldoet het samenwerkingsverband aan de afspraken zoals deze in het najaar van 2020 tussen minister en samenwerkingsverbanden zijn overeengekomen. Voor Amstelronde geldt dat er naar verwachting per 31 december 2022 geen sprake meer is van een bovenmatige reserve. Vanaf dat ogenblik geldt dat er een eigen vermogen van net iets onder het gewenste weerstandsvermogen zal zijn.

Na verwerking van het resultaat 2021 van -/- € 19.936, - is het eigen vermogen van € 523.832, - (31 december 2020) gedaald tot € 503.896, - (31 december 2021). Daarmee is de financiële positie van het samenwerkingsverband nog steeds goed te noemen. Het samenwerkingsverband wenst echter een minimaal weerstandsvermogen aan te houden van ongeveer € 310.000, -, overeenkomstig de signaleringswaarde van 3,5% van de rijksbaten. Met de afspraken over de inzet van de "bovenmatige reserve" in de tweede helft van het schooljaar 2021-2022 (begroot -/- 123.332,-) en de overgangsbegroting augustus tot en met december 2021 (begroot resultaat -/- € 82.394, -) wordt dat naar verwachting per 31 december 2022 bereikt (verwachte algemene reserve: € 298.179, -).

<i>BATEN</i>	<i>JR2021</i>	<i>B2022</i>	<i>B2023</i>	<i>B2024</i>	<i>B2025</i>
Rijksbijdragen	8.994.225	8.818.958	8.713.973	8.611.351	8.611.351
Overige overheidsbijdragen	-	-	-	-	-
Overige baten	317.729	255.723	242.685	242.685	242.685
Index		*37.914	*3.438	*2.831	
TOTAAL BATEN	9.311.954	9.112.595	8.960.097	8.856.867	8.856.867
<i>LASTEN</i>	<i>JR2021</i>	<i>B2022</i>	<i>B2023</i>	<i>B2024</i>	<i>B2025</i>
Personeelslasten	959.354	966.005	982.217	1.001.861	1.001.861
Afschrijvingen	6.589	7.058	7.200	7.343	7.343
Huisvestingslasten	49.775	46.917	45.254	46.159	46.159
Overige lasten	202.230	285.262	257.509	260.834	260.834
Overdrachten aan schoolbesturen	8.111.046	8.013.070	7.657.767	7.536.486	7.536.486
TOTAAL LASTEN	9.328.994	9.318.312	8.949.946	8.852.683	8.852.683
SALDO BATEN EN LASTEN	-17.040	-205.717	10.150	4.184	4.184
Saldo financiële Bedrijfsvoering	-2.896	0	0	0	0
TOTAAL RESULTAAT	-19.936	-205.717	10.150	4.184	4.184

***Index**

Op basis van de goedgekeurde meerjarenbegroting en de totale baten is een indexering opgenomen, die ook is verwerkt in de bijgevoegde meerjarenbegroting op kalenderjaar niveau.

Toelichting op begroting en meerjarenperspectief

De kolom 2022 bestaat uit 7/12 van de goedgekeurde begroting 2021-2022 (voorjaar 2021) en uit de overgangsbegroting augustus – december 2022 zoals deze eind maart 2022 is goedgekeurd. Voor de jaren 2023 en 2024 is nog uitgegaan van het meerjarenperspectief uit de goedgekeurde begroting 2021-2022. Deze zijn qua resultaat passend bij de afspraak dat SWV Amstelronde een weerstandsvermogen zal aanhouden rond de € 310.000, -. Na afloop van kalenderjaar 2022 zal het weerstandsvermogen afgerond € 300.000, - bedragen, hetgeen op basis van de goedgekeurde meerjarenbegroting 2023 en 2024 licht zal toenemen. Uiteraard zal er bij het opstellen van de begroting 2023 en het nieuwe meerjarenperspectief 2024 en verder worden geanticipeerd op het gewenste weerstandsvermogen van € 310.000, -.

Toelichting staat van baten en lasten

De totale rijksbijdragen over kalenderjaar 2021 bedragen € 8.994.225, -. Doordat de normen zijn verhoogd, zijn de werkelijke baten hoger dan begroot. Onder de lasten 2021 worden de personeelslasten (loonkosten directeur-bestuurder en staf, inhuur expertise en ambulante begeleiding en overige personeelskosten) en de overige lasten (huisvesting, administratie, accountant, maar ook kwaliteitsbeleid en grensverkeer) opgenomen. Vanaf de jaarrekening 2017 is het voor samenwerkingsverbanden verplicht de overdrachten aan schoolbesturen op te nemen als lasten. Dit zien we ook terug als post in de verlies- en winstrekening. In hoofdstuk V. Analyse van het financieel resultaat wordt uitgebreid ingegaan op de baten en lasten.

Risicoanalyse en risicomanagement

De risico's van een samenwerkingsverband passend onderwijs zijn van een andere aard dan die van een schoolbestuur. Zo is er bij het samenwerkingsverband geen sprake van de exploitatie van gebouwen en zijn de werkgeverslasten door het beperkte aantal personeelsleden niet vergelijkbaar met die van een schoolbestuur. Het samenwerkingsverband is een faciliterende organisatie die schoolbesturen in staat stelt passend onderwijs te verzorgen in de regio en hierover overlegt.

Ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de exploitatie, zoals de ontwikkeling van het leerlingaantal

(bepalend voor de baten) en de deelname aan het speciaal (basis)onderwijs (bepalend voor een deel van de verplichte lasten) zijn redelijk goed te voorspellen op basis van nu en trends in de afgelopen jaren. De risico's daarvan zijn belegd bij de schoolbesturen; in het geval er wegens groei van het speciaal (basis)onderwijs een structureel tekort ontstaat, zullen de overdrachten aan het regulier onderwijs worden verlaagd. De werkelijke risico's voor een samenwerkingsverband zitten in de kwaliteit van de uitvoering van passend onderwijs. De kwaliteit van de te realiseren ondersteuning wordt bepaald door scholen en hun besturen.

Qua financiële positie kan er – ook wanneer wordt voldaan aan de afspraken de algemene reserve terug te brengen tot een niveau van de signaleringswaarde van 3,5% – worden geconcludeerd dat die gezond is. Met een weerstandsvermogen van tenminste € 310.000, - kan SWV Amstelronde volstaan en eventuele tegenvallers/ risico's opvangen.

De druk op samenwerkingsverbanden, ook vanuit de inspectie, om meer zicht te krijgen op de doelmatige besteding van de middelen die aan de schoolbesturen worden overgedragen is de laatste jaren toegenomen. Bij Amstelronde worden jaarlijks bestuursgesprekken gevoerd en worden rekenschap en verantwoording afgelegd over de besteding van de middelen (zie bijlage: Verantwoording inzet middelen 2020-2021).

Huisvesting

Het SWV Amstelronde is in 2021 gehuisvest in een kantoorpand aan de Kalkbranderij. In 2020 is het bestuurskantoor samen met twee grote schoolbesturen voor primair onderwijs verhuisd van de Bouwerij naar de Kalkbranderij in Amstelveen, een eigentijdser kantoor met meer mogelijkheden voor overleg en 'het nieuwe werken'. Er zijn in de toekomst geen belangrijke ontwikkelingen op dit gebied te verwachten.

Duurzaamheid

Met de verhuizing naar de Kalkbranderij, een energiezuinig(er) kantoorpand, wordt bijgedragen aan duurzaamheid.

Investeringsen

In 2021 is geïnvesteerd in de vervanging van apparatuur (hardware) en ook in de overgang naar Windows 365 werd (vervroegd) geïnvesteerd.

Onderwijsontwikkelingen

Het 'geven van onderwijs' behoort niet tot de kerntaak van het samenwerkingsverband en is een verantwoordelijkheid van de aangesloten schoolbesturen. Het samenwerkingsverband volgt de onderwijsontwikkelingen wel en probeert met haar ondersteuningsaanbod daar zo goed mogelijk bij aan de sluiten, zodat alle leerlingen zo passend, thuisnabij en zo inclusief mogelijk onderwijs krijgen.

III. Jaarverslag van de raad van toezicht 2021

Jaarverslag raad van toezicht Amstelronde 2021

1. Algemeen

2021 was alweer het tweede jaar van de Covid-19 pandemie. Een jaar dat net zoals 2020 veel vroeg van de spankracht en het uithoudingsvermogen van kinderen en hun ouders. De collega's op de scholen, bij onze ketenpartners en binnen het samenwerkingsverband zetten hun beste beentje voor om kinderen de ondersteuning te blijven bieden die ze nodig hebben. De vele onverwachte situaties zoals zieke collega's, sluitingen van scholen en het mogelijk uit beeld raken van kwetsbare kinderen, leverden ook in 2021 zorgen op.

Als raad van toezicht hebben wij er net zoals in 2020 voor gekozen om over de schouders van de bestuurder mee te kijken en (binnen onze rol) ondersteuning te bieden indien daarom verzocht werd. Ook wij hebben onze werkwijze aangepast aan de situatie om ons heen. Dat betekende dat we veelal digitaal overlegden en geen schoolbezoeken aflegden. Er is geen fysieke Amstelrondedag geweest, maar in het najaar van 2021 hebben we wel een digitale versie dag gehad van deze dag waarop we elkaar konden ontmoeten en de RvT online aanschoof.

De tweede memorabele ontwikkeling was het vertrek van onze directeur-bestuurder. In het najaar van 2020 werd hij geselecteerd als directeur-bestuurder van het SWV PO Amsterdam-Diemen. Hij is daar vanaf 1 januari 2021 aan de slag gegaan. Tot aan 1 maart 2021 is de vertrekkende directeur-bestuurder bij ons SWV (part time) aangebleven om de periode tot de komst van de nieuwe directeur bestuurder Jenny Looman te overbruggen. Hierdoor kon de inhuur van een externe interim-directeur-bestuurder voorkomen worden.

De derde ontwikkeling betrof de aankondiging van het vertrek van een van de leden van de RvT. Bert Groenewoud stapte vanuit zijn werkkring in Hoorn over naar een bestuurdersfunctie van een stichting voor primair onderwijs in Amsterdam. Gezien de regionale nabijheid tussen SWV Amstelronde en Amsterdam en in het licht van de Code Goed bestuur was deze combinatie van functie niet wenselijk.

De RvT heeft niet besloten op grond hiervan het rooster van aftreden aan te passen. Hierin stond opgenomen dat Simon Steen zou vertrekken per 01-08-2022 en dat vanaf 01-01-2022 een nieuw te selecteren lid van de RvT zou aansluiten. In het licht hiervan is in het derde kwartaal van 2021 gekozen om de werving te starten van twee nieuwe leden van de RvT. Daartoe is ondersteuning ingehuurd van een professioneel bureau. In het najaar van 2021 zijn, in samenwerking met de MR, de OPR en de Deelnemersraad, de profielen van de nieuwe leden van de RvT opgesteld en is de werving en selectie succesvol uitgevoerd. Per februari 2022 zijn Guity Mohebbi en Erik Holtslag toegetreden tot de RvT en is Bert Groenewoud uitgetreden.

We beseffen als Rvt dat de afgelopen periode veel heeft gevraagd van de wendbaarheid en professionaliteit van alle betrokkenen. Zonder hen zou ons SWV Amstelronde niet zijn wat het nu is. Wij danken allen hiervoor.

2. Samenstelling en taakverdeling

De raad van toezicht bestond ultimo 2021 uit drie personen met de volgende taakverdeling:

- drs. M.C (Monica) Robijns; voorzitter RvT en lid remuneratiecommissie
- Mr. S. J (Simon) Steen; vicevoorzitter RvT en lid auditcommissie
- Dhr. B. (Bert) Groenewoud: lid RvT en voorzitter remuneratiecommissie

De raad van toezicht wordt ondersteund door de bestuurssecretaris dhr. Roelof Arends.

3. Rooster van aftreden

De raad is als geheel is benoemd per 1 augustus 2015. Herbenoeming voor een tweede termijn van vier jaar heeft plaatsgevonden in 2019. Daarbij is de bestaande rolverdeling voortgezet. Om te voorkomen dat alle drie de leden tegelijk uittreden, is een rooster van aftreden vastgesteld met een 'dakpanconstructie'. Het doel daarvan is stapsgewijs drie nieuwe leden aan te kunnen stellen. In verband met deze dakpanconstructie en het vervroegde vertrek van Bert Groenewoud is in het derde kwartaal van 2021 gestart met de werving van een opvolger voor de heer Steen (vicevoorzitter RvT en lid auditcommissie) en de heer Groenewoud (lid RvT en voorzitter remuneratiecommissie).

		Einde Termijn 1 Herbenoembaar	Einde Termijn 2 Niet herbenoembaar	Intrede nieuw RvT-lid
M.(Monica) Robijns	Voorzitter raad van toezicht Lid remuneratiecommissie	01-08-2019	01-08-2023	01-01-2023
B.(Bert) Groenewoud	Lid raad van toezicht Voorzitter remuneratiecommissie	01-08-2019	01-01-2023	01-08-2022
S.(Simon) Steen	Vicevoorzitter raad van toezicht Portefeuillehouder audit	01-08-2019	01-08-2022	01-01-2022

4. Activiteiten raad van toezicht

a. Plenaire bijeenkomsten

2021 was het zesde volledige kalenderjaar van deze raad van toezicht. Zoals gebruikelijk in het onderwijs worden werkzaamheden vooral georganiseerd in schooljaren die starten per 1 augustus. In het kalenderjaar 2021 vonden er, net als in 2020, vijf plenaire bijeenkomsten van de raad van toezicht met de bestuurder plaats. Het grootste deel daarvan verliep online door de op dat moment geldende coronamaatregelen. De vergaderingen worden voorafgegaan door een agendaoverleg tussen de bestuurder en de voorzitter van de raad van toezicht.

Er werd in 2021, net zomin als in 2020, in de plenaire bijeenkomsten gebruik gemaakt van de accountant om jaarstukken toe te lichten. De auditcommissie heeft wel overleg met de accountant gehad over de jaarstukken; de uitkomsten hiervan zijn ingebracht in de RvT-vergadering. In 2020 is overigens een nieuwe accountant geselecteerd.

Tijdens deze vergaderingen is telkens aandacht besteed aan onderwerpen op de volgende domeinen:

- Algemeen: bespreken en vaststellen notulen en besluiten en actielijst, mededelingen bestuur en RvT;
- Bestuurlijke organisatie en beleid; bedrijfsvoering en financiën; waaronder jaarverslag, begroting, financiële regelingen met aangesloten besturen, inzet werknemers, marap, verantwoording, ontwikkelingen en trends;
- Bestuurlijke (netwerk)organisatie en beleid; waaronder de implementatie en uitwerking van de acties die voortkomen uit het ondersteuningsplan voor de periode 2018-2022.

Beleidsprojecten zoals de ontwikkeling van een aanbod voor hoog- en meer begaafde leerlingen, ontwikkeling van gespecialiseerd onderwijs en het ondersteuningsaanbod aan scholen, de samenwerking en afstemming met jeugdzorg en de vier gemeenten en partnerstrategieën ten aanzien van organisaties voor speciaal onderwijs in Amsterdam en ontwikkeling van beleid ten aanzien van thuiszitters en thuiszitters met toestemming van leerplicht (de thuiszitters onder artikel 5 sub a en b) en ruimte voor intensivering van beleid als gevolg van de gunstige financiële situatie van Amstelronde;

- Hierbij is net zoals voorheen gewerkt vanuit het vastgestelde toezichtkader en met de 'A3-methodiek' als onderdeel van de planning en control cyclus. Deze methodiek zorgt voor een overzichtelijk jaarplan op A3-formaat waarin de voortgang van de zaken die in het jaarplan opgenomen zijn zichtbaar gemaakt wordt (groen-inhoud en planning volgens plan; oranje-risico's gesignaleerd; rood-zorgelijk);
- Inwerken van mw. Jenny Looman, de nieuwe directeur-bestuurder, per 1 maart;
- Werving en selectie twee nieuwe leden van de RvT en uittrede van Bert Groenewoud;
- De Amstelrondedag is in 2021 vanwege de coronasituatie en de intrede van de nieuwe directeur-bestuurder opgeschoven naar het najaar van 2021.

b. Remuneratiecommissie.

De remuneratiecommissie is in 2021 tweemaal regulier bij elkaar geweest. Met de vertrekkende bestuurder is een exitgesprek gevoerd en met de nieuwe bestuurder een startgesprek. Daarnaast is de remuneratiecommissie vier keer samengekomen om handen en voeten te geven aan de wisseling van bestuurders en de werving en selectie van nieuwe leden van de RvT.

De werving van de nieuwe leden van de RvT werd in onderling overleg met de OPR, MR en Deelnemersraad gegund aan hetzelfde bureau dat recent de werving van de directeur-bestuurder succesvol had uitgevoerd. We hebben gewerkt met een benoemingsadviescommissie (BAC) samengesteld uit dezelfde personen als degenen die betrokken waren bij de werving van de directeur-bestuurder (MR/bureaumedewerker, voorzitter van de OPR en van de deelnemersraad en twee leden van de RvT). De directeur-bestuurder werd als adviseur toegevoegd aan de BAC. Het profiel van de twee nieuwe leden is gericht op de portefeuilles Financiën en HRM/Jeugdzorg. De laatstgenoemde zetel is op voordracht van de OPR. De brievenselectie van tien kandidaten leverde, na een voorgesprek door het searchbureau met zes kandidaten, uiteindelijk vier kandidaten op waarmee de BAC gesproken heeft. Daaruit werden mevrouw Mohebbi (portefeuille HRM/Jeugdzorg en voordracht van de OPR) en de heer Holtslag (financiën) unaniem geselecteerd door de BAC en voorgedragen aan de RvT, die deze voordracht accepteerde. Mevrouw Mohebbi werd vervolgens eveneens benoemd tot voorzitter van de remuneratiecommissie en de heer Holtslag werd belast met de auditcommissie.

c. Auditcommissie

De auditcommissie heeft in 2021 zes keer overlegd met de bestuurder over de (meer)jarenbegroting, het (concept)jaarsverslag en de jaarcijfers. Daarnaast is aandacht besteed aan managementrapportages met kwartaal- en halfjaarcijfers, rendement op liquide middelen, aanbestedingsprocedures, treasury-statuut en aan de stand van zaken met betrekking tot de aanbevelingen uit het accountantsverslag. In het overleg in juni is de accountant aanwezig geweest om het accountantsverslag toe te lichten. Ook de tijdige en doelmatige besteding van de bovenmatige reserve heeft in de Auditcommissie meerdere keren de aandacht gehad. Na ruim vijf jaar heeft de raad van toezicht in overleg met de bestuurder besloten om met ingang van 1 januari 2021 van controlerend accountant te wisselen. In de auditcommissie zijn de offertes besproken van drie accountantskantoren. Na een presentatie van hun aanpak, werkwijze en tariefstelling in een bijeenkomst van de auditcommissie in aanwezigheid van directeur-bestuurder en financieel controller heeft de auditcommissie de raad van toezicht geadviseerd om van Ree Accountants als de nieuwe controlerende accountant te kiezen. De RvT heeft in haar vergadering van 9 december 2020 dit advies overgenomen en heeft per 1 januari 2021 de opdracht aan van Ree Accountants verstrekt.

5. Deelnemersraad

De RvT vindt het belangrijk om in verbinding te staan met bestuurders en toezichthouders van de organisaties die aangesloten zijn bij het SWV. Daarom is in 2018 besloten om elk jaar een overleg in te plannen óf met de deelnemersraad óf met de raden van toezicht van de aangesloten organisaties. In april 2019 heeft een overleg plaatsgevonden tussen de RvT en de deelnemersraad op een regulier gepland overlegmoment van de deelnemersraad. In 2020 werd deze tweejarige gesprekscyclus opgerekt in verband met de coronapandemie. In 2021 is in september een bijeenkomst gehouden met alle leden van de Governancestructuur van SWV Amstelronde. De RvT, Deelnemersraad, medezeggenschap en de bestuurder hebben zich een middag gezamenlijk en onder leiding van een tweetal externe begeleiders gebogen over maatschappelijke en onderwijs gerelateerde thema's. Deze middag werd door allen als zeer positief ervaren.

6. Ondersteuningsplanraad

In 2021 is een overleg gevoerd met de OPR (ouders en docenten). In dit overleg stonden we samen stil bij de gesignaleerde ontwikkelingen in de scholen en het samenwerkingsverband. In dialoog met de bestuurder werd vervolgens gezamenlijk gereflecteerd op de vraag of het ondersteuningsplan en de acties die daaruit voortkomen nog steeds voldoende goed passen bij de ontwikkelingen in de scholen en het SWV. Omdat in het kader van de werving en selectie van de nieuwe leden van de RvT veelvuldig overlegd is binnen de OPR en de voorzitter van de OPR lid was van de BAC, is in onderlinge afstemming besloten dat het geen meerwaarde had om het geplande tweede gesprek tussen de RvT en OPR te laten doorgaan.

7. Jaarevaluatie

Ten aanzien van de evaluatie sprak de RvT eerder de wens uit om bij de eerstvolgende evaluatie ook een externe blik te betrekken. 2021 was wederom een dermate (tijds)intensief jaar met beperkte mogelijkheden voor ontmoetingen in levenden lijve, dat besloten is het opstellen van de profielen van de nieuwe leden van de RvT eveneens te beschouwen als evaluatie van de RvT. Een separate evaluatie is voorzien voor de zomer van 2022.

IV. Treasury-verslag

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

De algemene doelstelling van het treasury-beleid voor de Stichting luidt:

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

Het treasury-statuut is in 2019 geactualiseerd. De gewijzigde Regeling beleggen, belenen en derivaten (Regeling FEZ 1402273, Staatscourant 18 december 2018) heeft geleid tot een aantal aanpassingen. Het gewijzigde treasury-statuut is op 3 oktober 2019 voorgelegd en besproken in de auditcommissie en op 9 oktober 2019 goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Ook in 2021 is op basis van dit treasury-statuut invulling gegeven aan het treasury-beleid.

Overige informatie

V.1 Analyse financieel resultaat: toelichting bij exploitatieoverzicht gespecificeerd

Het exploitatieoverzicht 2021 (in de bijlage) geeft een gedetailleerder beeld van de baten en lasten in 2020 dan de staat van baten en lasten in de jaarrekening op pagina 30. Op basis van het overzicht in bijlage I worden gedurende het jaar drie managementrapportages opgesteld.

Baten

In de schooljaren 2020-2021 en 2021-2022 is in het najaar van respectievelijk 2020 en 2021 de correctie op de rijksvergoedingen bekend gemaakt. In beide gevallen gaat het om de toekenning van hogere rijksvergoedingen. De totale rijksbaten zijn hoger dan begroot. Onder de overige baten is de bonus van het Vervangingsfonds verantwoord wegens een laag ziekteverzuim en is de subsidie van de gemeente Amstelveen 'het juiste voor ieder kind' van € 80.232, - opgenomen. Deze was niet begroot. In totaal zijn de baten in 2021 ruim € 444.000, - hoger dan begroot, zie ook Staat van baten en lasten, pagina 30.

Lasten

I. Overdrachten

De overdrachten aan het regulier basisonderwijs (ondersteuningsmiddelen), aan het speciaal basisonderwijs (overdrachtsverplichting op peildata 1-10 en 1-2) en aan het speciaal onderwijs (peildatum 1-2) zijn € 194.194, - hoger dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. De overschrijding wordt voor het belangrijkste deel veroorzaakt door het besluit in december 2021 een extra uitkering van € 11,- per leerling aan de basisschoolbesturen uit te keren, om te voldoen aan de wens de algemene reserve van het samenwerkingsverband te verlagen.

II. Management & organisatie

Loonkosten bestuurder, secretariaat

Over 2021 is sprake van een geringe overschrijding, € 3.349, - op een begroot bedrag van € 124.666, -.

Huisvesting

Voor de huur van het kantoorgebouw is inclusief schoonmaakdiensten in 2021 € 41.958, - geraamd. De werkelijke kosten bedroegen € 49.775, -, een overschrijding van € 7.817, -. Vorig jaar is al geconstateerd dat met de verhuizing van Bouwerij naar Kalkbranderij de huisvestingskosten zijn toegenomen.

Administratiekantoor en controller

Voor de dienstverlening van het administratiekantoor geldt een vast tarief; voor de inzet van de controller geldt dat inzet op basis van nacalculatie. In totaal is voor 2021 € 45.045, - begroot en dat is met € 3.001, - (6,6%) overschreden door meer inzet van de controller.

IT-kosten/ automatiseringskosten

Er is sprake van een overschrijding van € 7.184, - (72%) op de post IT- en automatiseringskosten, veroorzaakt door noodzakelijke systeemaanpassingen in 2021 en meer inzet van netwerk- en systeembeheer.

Bestuurskosten

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen een vergoeding voor hun inzet en kunnen werkelijk gemaakte reis- en onkosten declareren. In 2021 is € 20.531, - begroot en € 20.833, - uitgegeven.

De overschrijding wordt veroorzaakt door de kosten voor werving en selectie van twee leden voor de Raad van Toezicht (start 2022). De vergoedingen, € 3.191, - voor beide leden en € 4.786, - voor de inzet van de voorzitter, zijn conform afspraak betaalbaar gesteld. Tenslotte zijn uit deze post de kosten voor de ambtelijke ondersteuning van de RvT betaalbaar gesteld.

OPR

Voor de OPR wordt een bedrag voor scholing en deskundigheidsvergoeding en voor vacatievergoedingen beschikbaar gesteld. De kosten over 2021 blijven binnen de begroting.

III. Uitvoeringsorganisatie

Amstelronde-specialisten

Er is sprake van een geringe overschrijding (€ 4.106, -) op de totale werkgeverslasten (geraamd: € 279.697, -) van de Amstelronde specialisten.

Deskundigenadvies

SBO De Dolfijn en SBO De Bloeiwijzer leveren het deskundigheidadvies en ontvangen daarvoor op jaarbasis per school een vergoeding voor de inzet.

Kernoverleg

Voor deelname aan de kernoverleggen ontvangen de deelnemers een vergoeding, geraamd € 8.000, -. Wegens minder kernoverleggen in 2021 (Covid-19) zijn minder vergoedingen betaalbaar gesteld, in totaal € 3.570, -.

IV. Inzet centrale ondersteuningsmiddelen

Inhuur ambulante begeleiding

Met Orion zijn afspraken gemaakt over de inhuur van ambulante begeleiding. Wegens hogere werkgeverslasten is er een overschrijding ontstaan van € 18.407, - (4,5%) op de begroting van € 411.311, -.

Arrangementen

Op de post arrangementen, geraamd € 160.417, - is sprake van een overschrijding; in werkelijkheid is in 2021 een bedrag van € 214.838, - aangewend; een aantal afgegeven arrangementen in de periode augustus – december 2021 zal in 2022 worden daadwerkelijk betaalbaar worden gesteld.

Hoogbegaafden bovenschools

De ontvangen rijkssubsidie HB, € 182.852, -, is in 2021 geheel ingezet. Inclusief cofinanciering is in totaal € 215.111, - uitgegeven.

V. Professionalisering

Flexibel trainingsaanbod

Er is door de scholen meer aanspraak gemaakt op het budget voor flexibel trainingsaanbod (€ 47.215, -), verzorgd door Pro Ago, dan het bedrag van € 34.166, - waar rekening mee is gehouden in de begroting. In totaal is echter op de post professionalisering sprake van een geringe overschrijding van € 256,- wegens onderschrijdingen op de posten Amstelrondedag en netwerken interne begeleiding in 2021.

VI. Overige lasten

Onvoorzien

Ten laste van de post onvoorzien (€ 25.000, -) is de werving en selectie bekostigd (€ 4.966, -) voor het invullen van een vacature op het bestuurskantoor.

Resultaat 2021

	Begroting 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Totale baten	€ 8.867.638, -	€ 9.311.954, -	-/- € 444.316, -
Doorbetalingen aan schoolbesturen (w.o. Overdrachten regulier, SBO en SO)	€ 7.118.124, -	€ 7.312.318, -	-/- € 194.194, -
Overige lasten (M&O, uitvoeringsorganisatie, centrale ondersteuningsmiddelen, professionalisering en overig)	€ 1.966.205, -	€ 2.016.676, -	-/- € 47.402, -
Rentebaten		-/- 2.896, -	
Resultaat 2021	-/- € 216.691, -	€ -19.936,-	-/- € 196.755, -

Het resultaat is € 196.755 hoger dan waar in de begroting 2021 rekening mee is gehouden.

V.2 Financiële kengetallen

Omschrijving	Omschrijving	Formule	Ondergrens	Bovengrens	2021	2020
Solvabiliteit	Geeft aan de mogelijkheid om alle schulden op lange termijn te voldoen	Eigen vermogen gedeeld door balanstotaal	20%	Geen	40,5%	51,4%
Liquiditeit	Geeft aan de mogelijkheid om alle schulden op korte termijn te voldoen	Vlottende activa gedeeld door kortlopende schulden	0,5	1,5	1,62	1,98
Rentabiliteit (1)	Geeft aan hoe de bedrijfsuitvoering is verlopen	Exploitatieresultaat gedeeld door alle baten	0%	5%	-0,2%	-3,6%
Weerstandsvermogen (2)	De hoogte van de reserves onder aftrek van de vaste activa in relatie tot de totale exploitatie	Eigen vermogen gedeeld door de rijksbaten	250.000	3,5%	5,0%	7,0%
Kapitalisatie-factor	De beoordeling van het vermogensbeheer	Balanstotaal minus gebouwen en terreinen gedeeld door Totale baten	Geen	60%	13,0%	14,0%

(1) Gelet op het negatieve exploitatieresultaat in 2021 – als gevolg van eigen beleid van het samenwerkingsverband (verminderen algemene reserve tot het niveau van het weerstandsvermogen) - is de rentabiliteit over 2021 licht negatief.

(2) Voor de hoogte van het weerstandsvermogen is voor samenwerkingsverbanden in het najaar van 2020 door het ministerie een richtlijn afgegeven: de signaleringswaarde van 3,5% van de rijksbaten is de grens. Het overige deel van de algemene reserves wordt als bovenmatig aangemerkt en zal voor 31 december 2023 moeten worden ingezet. Voor SWV Amstelronde geldt bij 3,5% een weerstandsvermogen van afgerond € 310.000, - (berekening op basis van rijksvergoeding 2021-2022 van € 8.874.314, -. Uitgangspunt is dat SWV Amstelronde een weerstandsvermogen wenst aan te houden ter hoogte van de signaleringswaarde (besluit RvT, voorjaar 2022)

V.3 Kasstroomprognose

<i>BATEN</i>	<i>B2022</i>	<i>B2023</i>	<i>B2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
<i>Cash flow IN</i>					
Rijksbijdragen	8.818.958	8.713.973	8.611.351	8.611.351	8.611.351
Overige overheidsbijdragen	-	-	-	-	-
Overige baten	255.723	242.685	242.685	242.685	242.685
	37.914	3.438	2.831	2.831	2.831
Totaal Cash Flow IN	9.112.595	8.960.097	8.856.867	8.856.867	8.856.867
<i>LASTEN</i>					
<i>Cash Flow UIT</i>					
Salarissen	418.304	425.799	434.314	434.315	434.315
Overige personele lasten	547.701	556.419	567.547	567.547	567.547
Huisvestingslasten	46.917	45.254	46.159	46.159	46.159
Afschrijvingen	7.058	7.200	7.343	7.343	7.343
Overige lasten	285.262	257.509	260.834	260.834	260.834
Doorbelastingen aan schoolbesturen	8.013.070	7.657.767	7.536.486	7.536.486	7.536.486
Totaal Cash Flow UIT	9.318.312	8.949.948	8.852.683	8.852.683	8.852.683
Mutatie Liquide middelen	-205.717	10.149	4.184	4.184	4.184
Saldo LM 1e v/d maand	902.861	697.144	707.292	711.476	715.660
Mutatie LM	-205.717	10.149	4.184	4.184	4.184
Saldo LM eind v/d maand	697.144	707.292	711.476	715.660	719.844

VI. Jaarrekening

Grondslagen en waarderingen

Algemeen

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

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

Activa

Materiele vaste activa

- ICT

Investeringen worden met ingang van boekjaar 2018 geactiveerd met een grondslag van € 500,-. De afschrijvingstermijn is vier jaar.

- Inventaris & apparatuur

Investeringen worden met ingang van boekjaar 2019 geactiveerd met een grondslag van € 500,-. De afschrijvingstermijn is vijftien jaar.

- Verhuis/verbouwingskosten

Investeringen worden met ingang van boekjaar 2020 geactiveerd met een grondslag van € 500,-. De afschrijvingstermijn is tien jaar.

Vlottende activa

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

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

Passiva

Reserves

De algemene reserve wordt gevormd door de cumulatieve overschotten c.q. tekorten op de exploitatierekening. Het saldo is vrij besteedbaar.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende periodes worden toegerekend, en nog te betalen bedragen. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Pensioenverplichtingen

Stichting Amstelronde heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, die voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald.

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.

De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de 'verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering'. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Grondslagen voor de resultaatsbepaling

Algemeen

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

Rijksbijdragen OCW

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

Financieel resultaat

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

Resultaatbestemming

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

Kasstroomoverzicht

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

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2021

		31-12-2021	31-12-2020
1	Activa	EUR	EUR
	Vaste activa		
1.2	Materiële vaste activa	55.020	48.154
	Totaal vaste activa	55.020	48.154
	Vlottende activa		
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	286.948	237.687
1.7	Liquide middelen	901.872	733.226
	Totaal activa	1.243.840	1.019.066
2	Passiva		
2.1	Eigen vermogen	503.896	523.832
2.2	Voorzieningen	3.960	5.017
2.4	Kortlopende schulden	735.984	490.217
	Totaal passiva	1.243.840	1.019.066

Staat van Baten en Lasten over 2021

		2021	Begroot 2021	2020
		EUR	EUR	EUR
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	8.994.225	8.609.801	8.573.601
3.5	Overige baten	317.729	257.837	245.851
	Totaal Baten	9.311.954	8.867.637	8.819.452
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	959.354	923.689	943.967
4.2	Afschrijvingen	6.589	2.916	6.931
4.3	Huisvestingslasten	49.775	41.958	42.632
4.4	Overige lasten	202.230	242.848	221.062
4.5	Doorbetaling aan schoolbesturen	8.111.046	7.872.917	7.866.688
	Totaal Lasten	9.328.994	9.084.328	9.081.280
	Saldo Baten en Lasten	-17.040	-216.691	- 261.828
5	Financiële baten en lasten	-2.896	0	51
	Totaalresultaat	-19.936	-216.691	-261.777

Kasstroomoverzicht over 2021

	2021 EUR	2020 EUR
Saldo Baten en Lasten	-17.040	-261.828
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	6.589	6.931
Mutaties voorzieningen	-1.057	-1.103
Financiële vast activa:	0	0
Vorderingen (-/-)	-49.260	-148.992
Schulden	245.767	-52.591
Totaal Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>184.999</u>	<u>-201.583</u>
Ontvangen interest	<u>-2896</u>	<u>51</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	182.103	-457.532
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste Activa (-/-)	-13.455	-49.873
Totaal kasstroom uit Investeringsactiviteiten	-13.455	0
Mutatie liquide middelen	168.648	-507.405

Toelichting op de balans

	Vaste activa	Aanschaf waarde 1-1-2021	Afschrijving cumulatief 1-1-2021	Boek- Waarde 1-1-2021	Investerings	Afschrijvingen	Aanschaf waarde 31-12- 2021	Afschrijving cumulatief 31-12-2021	Boekwa- rde 31-12- 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.2	Materiële vaste activa								
1.2.1	Inventaris en apparatuur				0	4.987	0	4.987	-4.987
1.2.2	ICT	57.650	9.497	48.154	13.455	1.602	71.105	11.099	60.007
	Materiële vaste activa	57.650	9.497	48.154	13.455	6.589	71.105	16.086	55.019

Toelichting op de balans

Vorderingen

		31-12-2021	31-12-2020
		EUR	EUR
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	99.049	147.342
1.5.2	OC&W	0	0
1.5	Overige vorderingen	71.781	30.504
1.5.8	Overlopende activa	116.116	59.841
	Vorderingen	286.947	237.687
	Uitsplitsing		
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	116.116	59.841
1.5.8.3	Overige overlopende activa	0	0
	<i>Overlopende activa</i>	<i>116.116</i>	<i>59.841</i>

Liquide middelen

		31-12- 2021	31-12- 2020
		EUR	EUR
1.7	Liquide middelen		
1.7.2	Tegoeden op bank- en girerekeningen	901.873	733.226
	Liquide middelen	901.873	733.226

Eigen vermogen

2.1	Eigen vermogen	Stand	Resultaat	Overige	Stand
		1-1-2021	2021	mutaties	31-12-2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
2.1.1	Algemene reserve	523.832	-19.936	0	503.896
	Eigen vermogen	523.832	-19.936	0	503.896

Voorzieningen

2.2	Voorzieningen	Stand per	Dotaties	Onttrekkingen	Stand per	Kortlopend	Langlopend deel
		1-1-2021			31-12-2021	deel <1 jaar	>1 jaar
2.2.1	Voorziening Jubilea	5.017	376	1.433	3.960	0	3.960
	Voorzieningen	5.017	376	1.433	3.960	0	3.960

Kortlopende schulden

2.4	Kortlopende schulden	31-12-2021	31-12-2020
		EUR	EUR
2.4.3	Crediteuren	452.299	156.072
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	18.382	19.094
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	8.058	6.845
2.4.9	Overige kortlopende schulden	106.575	149.320
2.4.10	Overlopende passiva	150.670	158.884
	Kortlopende schulden	735.984	490.217

		31-12-2021	31-12-2020
		EUR	EUR
	<i>Uitsplitsing</i>		
2.4.9.3	Overige	106.575	149.320
	<i>Overige kortlopende schulden</i>	<u>106.575</u>	<u>149.320</u>
2.4.10.4	Vooruit ontvangen termijnen	130.360	142.075
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	10.662	7.976
2.4.10.6	Accountants- en administratiekosten	8.530	8.833
	Reservering EJU	1.064	0
	Reservering okt.uitkeringen	54	0
	NTB gelden HB	0	0
	<i>Overlopende passiva</i>	<u>150.670</u>	<u>158.884</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Opbouw spaarverlof in het kader van Duurzame inzetbaarheid (nieuwe CAO-PO)

Volgens de nieuwe CAO is het in een aantal gevallen mogelijk om een spaartegoed op te bouwen dat later tot opname van verlof dan wel uitbetaling zal leiden. Hiertoe dienen gedurende het jaar afspraken te worden gemaakt die schriftelijk worden vastgelegd. Tot op heden zijn er geen afspraken met individuele medewerkers gemaakt. Er is om die reden geen schuld of voorziening opgenomen. Wel is het BAPO-verlof voortgezet in het kader van Duurzame inzetbaarheid. De kosten uit hoofde van dit BAPO-verlof worden verantwoord als periodelast in het jaar van uitbetaling.

Model G Verantwoording subsidies

Bijlage G1

Omschrijving	Kenmerk	Bedrag	Ontvangen t.e.m. verslagjaar	Uitgaven t.e.m. verslagjaar	Saldo eind van het verslagjaar	Prestatie afgerond
Begaafde leerlingen	VO/1387562	€ 731.408	€ 548.556	€ 691.839	€ 0	Nee
	-	-	-	-	-	-
Totaal	-	€ 731.408	€ 548.556	€ 691.839	€ 0	-

Toelichting op Staat van Baten en Lasten

Overheidsbijdragen

		2021 EUR	2020 EUR
3.1	Rijksbijdragen		
3.1.1	Rijksbijdragen OCW	8.994.225	8.573.601
	Rijksbijdragen	<u>8.994.225</u>	<u>8.573.601</u>

Andere baten

3.5	Overige baten		
3.5.6	Overige	317.729	245.851
	Overige baten	<u>317.729</u>	<u>245.851</u>

Lasten

		2021 EUR	2020 EUR
4.1	Personeelslasten		
4.1.1	Lonen en salarissen	413.988	431.954
4.1.2	Overige personele lasten	545.366	513.013
	Personeelslasten	959.354	943.967
	Uitsplitsing (nog uit te werken)		
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	320.106	342.619
4.1.1.2	Sociale lasten	44.246	42.299
4.1.1.3	Pensioenpremies	49.636	47.026
	<i>Lonen en salarissen</i>	<i>413.988</i>	<i>431.954</i>
	<i>Personeel per functiegroep</i>	<i>31-12-2021</i>	<i>31-12-2020</i>
	<i>(In fte)</i>		
	Directeur-bestuurder	0,80	0,80
	Onderwijzend personeel	0,00	0,00
	Ond. Onderst Personeel (OOP)	3,50	3,92
		<i>4,30</i>	<i>4,72</i>
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	376	-1.103
4.1.2.2	Personeel niet in loondienst (inhuur AB, deskundigenadvies en post SMW)	481.598	457.967
4.1.2.3	Overig	63.391	55.149
	<i>Overige personele lasten</i>	<i>545.366</i>	<i>512.013</i>

		2021	2020
		EUR	EUR
4.4	Overige lasten		
4.4.1	Administratie en beheerlasten	182.421	160.023
4.4.4	Overige (huisvesting, kantoorkosten, bestuurskosten, studiedag, kwaliteitsbeleid, automatisering)	88.996	110.602
	Overige lasten	271.417	270.625
		2021	2020
		EUR	EUR
	Specificatie honorarium		
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	9.800	8.833
4.4.1.2	Andere controleopdrachten	0	0
4.4.1.3	Adviesdiensten op fiscaal terrein	0	0
4.4.1.4	Andere niet-controlediensten	0	0
	<i>Accountantslasten</i>	<i>9.800</i>	<i>8.833</i>
		2021	2020
		EUR	EUR
4.5	Doorbetaling aan school-Besturen		
4.5.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	1.778.969	1.593.045
4.5.1.1	(V)SO		
4.5.1.2	Lwoo		
4.5.1.3	Pro		
4.5.2	Doorbetalingen op basis van 1 februari		
4.5.2.1	(V)SO	154.122	126.138
4.5.2.2	SBO	759.605	827.120
4.5.3	Overige doorbetaling	5.418.350	5.320.385
	Doorbetaling aan schoolbesturen	8.111.046	7.866.688

Financieel

		2021	2020
		EUR	EUR
5	Financiële baten en lasten		
5.1	Rentebaten	-2.896	51
	Financiële baten en lasten	<hr/>	<hr/>
		-2.896	51
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Verplichte Toelichting

Model E: Verbonden partijen

Naam	Juridische vorm 2018	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2021	Resultaat jaar 2020	Art 2:403 BW	Deelname	Consolidatie
				EUR	EUR	Ja/Nee	%	Ja/Nee
Niet van toepassing				0	0	N		N

Rapportage gegevens volgens wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De WNT is van toepassing op SWV Amstelronde. Het voor SWV Amstelronde toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 Dit betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog vier jaar als topfunctionaris worden aangemerkt³

Gegevens 2021		
Bedragen x € 1	M.J.P. van Caam	J.W. Looman
Functiegegevens	Directeur-bestuurder a.i.	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/3	01/03 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,1	0,8
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 2.328	€ 50.437
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 434	€ 9.621
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 2.762</i>	<i>€ 60.058</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 5.225	€ 139.333
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 2.762	€ 60.058
Het bedrag van de overschrijding en de 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 2020		
Bedragen x € 1	M.J.P. van Caam	-
Functiegegevens	Directeur-bestuurder	-
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	-
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,8	-
Dienstbetrekking?	Ja	-
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 76.833	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.311	-
<i>Subtotaal</i>	€ 89.144	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 160.800	-
Bezoldiging	€ 89.144	-

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

(Vergoedingen voor leden van de RvT zijn exclusief BTW opgenomen in dit overzicht)

Gegevens 2021			
Bedragen x € 1	M.C. Robijns	S. Steen	B. Groenewoud
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	4.786	3.191	3.191
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.350	20.900	20.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	4.786	3.191	3.191
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020			
Bedragen x € 1	M.C. Robijns	S. Steen	B. Groenewoud
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 4.786	€ 3.191	€ 3.191
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 30.150	€ 20.100	€ 20.100

Bijlage Overzicht met nevenfuncties leden Raad van Toezicht en bestuurder in 2021

RvT	Hoofd- en nevenfuncties
Mw. drs. M. (Monica) Robijns (Voorzitter)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ In het Web - Onderwijs (hoofd functie) ▪ Lid Raad van Toezicht Stichting Progresso Amsterdam ▪ Lid Raad van Toezicht Regius College Schagen
Dhr. mr. S. J (Simon) Steen; vicevoorzitter RvT en lid auditcommissie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Voorzitter bestuur Stichting Geschillen Commissies Bijzonder Onderwijs (GCBO) ▪ Lid comité van aanbeveling Stichting Cosmicus. Stichting Cosmicus is een landelijke organisatie die zich met name bezighoudt met onderwijs, diversiteit en duurzaamheid. ▪ Procesbegeleider op verzoek van de minister van OCW inzake bestuurlijke toekomst VAHON school in Den Haag.
Dhr. B. (Bert) Groenewoud: lid RvT en voorzitter remuneratiecommissie	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Bestuurder Stichting Talent, Hoorn (hoofd functie) ▪ Lid Raad van Toezicht STOPOZ, stichting primair onderwijs Zuid-Kennemerland
Mw. J. Looman (Jenny) (vanaf 1 maart 2021)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Hogeschool InHolland, docent masteropleiding pedagogiek
Dhr. J. (Joost van Caam) Bestuurder SWV Amstelronde (tot 31 maart 2021)	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Joost van Caam Advies <ul style="list-style-type: none"> ○ Sectorraad Gespecialiseerd Onderwijs (voorheen Lecso): Landelijk projectleider schaalverkleining Jeugdzorg + ○ Koraal Roermond: Ontwikkeling Onderwijs Zorg Arrangementen Zuid-Nederland

Overige gegevens

Controleverklaring

Bij deze verwijs ik u naar de volgende pagina voor de controleverklaring.

Resultaatverdeling

Het resultaat van -/- € 19.936, - zal worden onttrokken aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Niet van toepassing.

Bijlage 1: Meerjarenbegroting 2021-2025

	Begroting 2020-2021	Begroting 2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025
Leerlingen (op teldatum T-1)					
BaO	13.778	13.731	13.741	13.751	13.761
SBO	386	368	375	370	365
Deelnamepercentage SBO	2,73%	2,61%	2,66%	2,62%	2,58%
SO (cat 1 t/m 3)	142	136	142	142	142
Deelnamepercentage SO	1,00	0,96%	1,01%	1,01%	1,01%
Baten					
I Rijksbijdragen					
Lichte ondersteuning personeel	€ 2.474.115	€ 2.567.697	€ 2.569.567	€ 2.571.437	€ 2.573.307
Lichte ondersteuning materieel	€ 108.020	€ 108.887	€ 108.966	€ 109.045	€ 109.125
Zware ondersteuning personeel normbedrag	€ 5.243.938	€ 5.435.869	€ 5.442.424	€ 5.444.352	€ 5.446.279
Zware ondersteuning personeel verevening	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Zware ondersteuning personeel totaal	€ 5.243.938	€ 5.435.869	€ 5.442.424	€ 5.444.352	€ 5.446.279
Zware ondersteuning materieel normbedrag	€ 459.622	€ 463.011	€ 463.569	€ 463.734	€ 463.898
Zware ondersteuning materieel verevening	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Zware ondersteuning materieel totaal	€ 459.622	€ 463.011	€ 463.569	€ 463.734	€ 463.898
Rijkssubsidie begaafde leerlingen	€ 182.852	€ 182.852	€ 182.852	€ -	
schoolmaatschappelijk werk	€ 20.101	€ 21.099	€ 21.099	€ 21.099	€ 21.099
Totaal Rijksbijdragen	€ 8.488.647	€ 8.779.416	€ 8.788.478	€ 8.609.667	€ 8.613.708
II Overige baten					
Subsidie Gem. Amstelveen (het juiste voor ieder kind)	€ -	€ 35.000			
inkomend grensverkeer	€ 243.659	€ 242.685	€ 242.685	€ 242.685	€ 242.685
Totaal Overige baten	€ 243.659	€ 277.685	€ 242.685	€ 242.685	€ 242.685
Totaal Baten	€ 8.732.307	€ 9.057.101	€ 9.033.590	€ 8.857.206	€ 8.856.394

Lasten						
I Overdrachten						
	1 Regulier onderwijs (€ per leerling)	€ 290	€ 295	€ 287	€ 295	€ 295
5030	ondersteuningsmiddelen basisonderwijs	€ 3.995.620	€ 4.050.645	€ 3.943.667	€ 4.056.545	€ 4.059.495
	Totaal Regulier onderwijs	€ 3.995.620	€ 4.050.645	€ 3.943.667	€ 4.056.545	€ 4.059.495
	2 Speciaal basisonderwijs					
5060	overdrachtsverplichting 1-10 >2%	€ 528.487	€ 458.926	€ 493.862	€ 466.521	€ 408.129
5060	overdrachtsverplichting 1-2 >2%	€ 244.053	€ 292.314	€ 233.851	€ 224.107	€ 214.363
5062	observaties SBO in regulier	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
5064	doorontwikkeling SBO - GO	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000
	Totaal Speciaal basisonderwijs	€ 1.222.540	€ 1.201.240	€ 1.177.713	€ 1.140.628	€ 1.072.493
	3 Speciaal onderwijs					
5010	onderst bekostiging via DUO (personeel)	€ 1.558.586	€ 1.588.498	€ 1.658.578	€ 1.658.578	€ 1.658.578
5010	onderst bekostiging via DUO (materieel)	€ 132.788	€ 131.270	€ 137.062	€ 137.062	€ 137.062
5020	peildatum 1 februari personeel	€ 140.000	€ 180.000	€ 140.000	€ 140.000	€ 140.000
5020	peildatum 1 februari materieel	€ 20.786	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 30.000
	Totaal speciaal onderwijs	€ 1.852.160	€ 1.929.768	€ 1.965.640	€ 1.965.640	€ 1.965.640
	Totaal Overdrachten	€ 7.070.320	€ 7.181.653	€ 7.087.020	€ 7.162.813	€ 7.097.628

	II management & organisatie						
3015	loonkosten bestuurder en staf	€ 128.000	€ 120.000	€ 122.400	€ 124.848	€ 127.344	
3150-M&O	professionalisering	€ 5.100	€ 6.000	€ 6.120	€ 6.242	€ 6.367	
3120	arbozorg	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.040	€ 2.081	€ 2.122	
3200	inhuur externen / personeel van derden	€ 8.600	€ 18.600	€ 18.972	€ 19.351	€ 19.738	
4420	huisvesting huur all-in	€ 40.500	€ 44.000	€ 44.880	€ 45.778	€ 46.693	
4430	kantoorkosten	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.180	€ 9.364	€ 9.551	
4440	IT kosten	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.200	€ 10.404	€ 10.612	
4413	AVG	€ 9.500	€ 9.500	€ 9.690	€ 9.884	€ 10.081	
4433	abbonementen & lidmaatschappen	€ 208	€ 3.000	€ 3.060	€ 3.121	€ 3.184	
4401	administratiekantoor & controller	€ 45.046	€ 45.046	€ 45.947	€ 46.866	€ 47.804	
4403	accountancy	€ 8.000	€ 8.900	€ 9.078	€ 9.260	€ 9.445	
4411	bestuurskosten (RvT)	€ 17.339	€ 25.000	€ 15.000	€ 15.300	€ 15.606	
4436	representatie	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.530	€ 1.561	€ 1.592	
4409	verzekeringen (bestuurdersaansprakelijkheid)	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.060	€ 3.121	€ 3.184	
4412	OPR faciliteiten	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.200	€ 10.404	€ 10.612	
4437	communicatie	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.100	€ 5.202	€ 5.306	
4110	afschrijving inventaris	€ -	€ 5.000	€ 5.100	€ 5.202	€ 5.306	
4130	afschrijving ict	€ -	€ 2.000	€ 2.040	€ 2.081	€ 2.122	
	Totaal management & organisatie	€ 302.794	€ 327.546	€ 323.597	€ 330.069	€ 336.670	
	III uitvoeringsorganisatie swv						
3010	loonkosten expertise (ARS)	€ 272.337	€ 290.000	€ 295.800	€ 301.716	€ 307.750	
3203	deskundigenadvies	€ 38.091	€ 42.000	€ 42.840	€ 43.697	€ 44.571	
3195	overige personeelskosten uitvoeringsorganisatie (ARS)	€ 3.809	€ 4.000	€ 4.080	€ 4.162	€ 4.245	
4438 -ARS	professionalisering / studiedagen (ARS)	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.120	€ 6.242	€ 6.367	
4438-kern	kernoverleg (vergoeding + locatiekosten)	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.160	€ 8.323	€ 8.490	
4460	ontwikkeling kwaliteitsbeleid (zelfevaluatie)	€ 3.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	
	Totaal uitvoeringsorganisatie swv	€ 331.237	€ 355.000	€ 362.000	€ 369.140	€ 376.423	
	IV Inzet centrale ondersteuningsmiddelen						
3200	inhuur ambulante begeleiding	€ 399.105	€ 428.400	€ 436.968	€ 445.707	€ 454.622	
5080	arrangementen / projecten en vangnet extra ondersteuning	€ 150.000	€ 175.000	€ 125.000	€ 125.000	€ 125.000	
5081	Instapklas Parcival	€ 100.000	€ 100.000	€ 75.000	€ 60.000	€ 50.000	
5082	Project Lotusbloem (KDC) en Nifflerlake	€ 78.500	€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000	€ 90.000	
5083	Hoogbegaafden bovenschools (incl. Elementa)	€ 270.000	€ 270.000	€ 270.000	€ 70.000	€ 70.000	
5085	SJSBO	€ 100.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	
5086	Project "het juiste voor ieder kind"	€ -	€ 93.000	€ -	€ -	€ -	
xxx	Verbeteraanpak passend onderwijs	€ -	€ 35.000	€ 15.000		€ -	
5084	Project taalonderwijs/ taalinstituut	€ 10.000	€ -	€ -	€ -	€ -	
	Totaal inzet centrale ondersteuningsmiddelen	€ 1.107.605	€ 1.251.400	€ 1.071.968	€ 850.707	€ 849.622	

	V professionalisering						
3050	professionalisering passend onderwijs	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.080	€ 4.162	€ 4.245	
3150-scholen	flexibel trainingsaanbod scholen	€ 30.000	€ 40.000	€ 40.800	€ 41.616	€ 42.448	
4438-ambron	Amstelrondedag (inhuur + locatiekosten)	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.400	€ 20.808	€ 21.224	
4470-netwib	netwerken interne begeleiding en HB	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.160	€ 8.323	€ 8.490	
	Totaal beleid - activiteiten - projecten	€ 62.000	€ 72.000	€ 73.440	€ 74.909	€ 76.407	
	VI overige lasten						
4620	uitgaand grensverkeer sbo	€ 53.815	€ 55.913	€ 61.249	€ 61.249	€ 61.249	
4999	onvoorzien	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	€ 25.000	
	Totaal overige lasten	€ 78.815	€ 80.913	€ 86.249	€ 86.249	€ 86.249	
	Totaal Lasten	€ 8.952.770	€ 9.268.511	€ 9.004.274	€ 8.873.887	€ 8.822.998	
Resultaat							
	Baten	€ 8.732.307	€ 9.057.101	€ 9.033.590	€ 8.857.206	€ 8.856.394	
	Lasten	€ 8.952.770	€ 9.268.511	€ 9.004.274	€ 8.873.887	€ 8.822.998	
	Resultaat	€ -220.464	€ -211.410	€ 29.316	€ -16.681	€ 33.395	

De meerjarenbegroting 2023-2026 is gebaseerd op de begroting 2021-2022 die in juni 2021 is goedgekeurd. Er heeft nog geen aanpassing plaatsgevonden van het meerjarenperspectief 2023 – 2026; op basis van deze versie omgezet in kalenderjaarbegrotingen zijn de meerjarenbegroting en meerjarenbalans in deze jaarrekening gepresenteerd. Er is inmiddels wel een overgangsbegroting augustus – december 2022 voorbereid en als uitgangspunt voor het resultaat 2022 in de (meerjaren)begroting van deze jaarrekening verwerkt.

Bij de voorbereiding van de begroting 2023, op basis van de nieuwe bekostiging (teldatum 1 februari 2022) zal ook het meerjarenperspectief 2024-2027 worden geactualiseerd.

Bijlage 1: Jaarrekening 2021

Realisatie 2021 vs Begroting 2021	Begroting 20-21 jan-jul 2021	Realisatie Jan-juli 2021	Begroting 21-22 aug-dec 2021	Realisatie aug-dec 2021	Begroting 2021	Realisatie 2021	Vershil realisatie tov begroting 2021
Baten							
I Rijksbijdragen							
Lichte ondersteuning personeel	€ 1.443.234	€ 1.541.391	€ 1.069.874	€ 1.093.731	€ 2.513.108	€ 2.635.122	€ -122.014
Lichte ondersteuning materieel	€ 63.011	€ 63.517	€ 45.370	€ 45.370	€ 108.381	€ 108.887	€ -506
Zware ondersteuning personeel normbedrag	€ 3.058.964	€ 3.267.127	€ 2.264.946	€ 2.315.526	€ 5.323.909	€ 5.582.653	€ -258.744
Zware ondersteuning personeel verevening	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Zware ondersteuning personeel totaal	€ 3.058.964	€ 3.267.127	€ 2.264.946	€ 2.315.526	€ 5.323.909	€ 5.582.653	€ -258.744
Zware ondersteuning materieel normbedrag	€ 268.113	€ 270.090	€ 192.921	€ 192.921	€ 461.034	€ 463.011	€ -1.977
Zware ondersteuning materieel verevening	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Zware ondersteuning materieel totaal	€ 268.113	€ 270.090	€ 192.921	€ 192.921	€ 461.034	€ 463.011	€ -1.977
schoolmaatschappelijk werk	€ 11.726	€ 12.999	€ 8.791	€ 8.701	€ 20.517	€ 21.700	€ -1.183
Hoogbegaafdheid	€ 106.664	€ -	€ 76.188	€ 182.852	€ 182.852	€ 182.852	€ -
Totaal Rijksbijdragen	€ 4.951.711	€ 5.155.124	€ 3.658.090	€ 3.839.101	€ 8.609.801	€ 8.994.225	€ -384.424
II Overige baten							
Overige opbrengsten/baten	€ -	€ -	€ 14.583	€ 5.014	€ 14.583	€ 5.014	€ 9.569
inkomend grensverkeer	€ 142.135	€ 127.951	€ 101.119	€ 104.532	€ 243.254	€ 232.483	€ 10.771
Subsidie Gem. Amstelveen (het juiste kind)	€ -	€ -	€ -	€ 80.232	€ -	€ 80.232	€ -80.232
Totaal Overige baten	€ 142.135	€ 127.951	€ 115.702	€ 189.778	€ 257.837	€ 317.729	€ -59.892
Totaal Baten	€ 5.093.846	€ 5.283.074	€ 3.773.792	€ 4.028.879	€ 8.867.638	€ 9.311.954	€ -444.316
Lasten							
I Overdrachten							
1 Regulier onderwijs (€ per leerling)							
ondersteuningsmiddelen (€ 290)	€ 2.330.778	€ 2.330.812	€ 1.687.769	€ 1.838.810	€ 4.018.547	€ 4.169.621	€ -151.074
Verevening bijdrage wegens plaatsing S(B)O	€ 1.415	€ -	€ -	€ -	€ 1.415	€ -	€ 1.415
schoolmaatschappelijk werk	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal Regulier onderwijs	€ 2.332.194	€ 2.330.812	€ 1.687.769	€ 1.838.810	€ 4.019.963	€ 4.169.621	€ -149.659
2 Speciaal basisonderwijs							
overdrachtsverplichting 1-10 >2%	€ 308.284	€ 450.648	€ 191.219	€ 308.957	€ 499.503	€ 759.605	€ -260.102
overdrachtsverplichting 1-2 >2%	€ 142.364	€ -	€ 121.797	€ -	€ 264.162	€ -	€ 264.162
flexibele observatie (jonge kinderen)	€ 58.333	€ 58.333	€ 41.667	€ 41.667	€ 100.000	€ 100.000	€ -0
doorontwikkeling sbo	€ 204.167	€ 204.167	€ 145.833	€ 145.833	€ 350.000	€ 350.000	€ 0
Totaal Speciaal basisonderwijs	€ 713.148	€ 713.148	€ 500.517	€ 496.457	€ 1.213.665	€ 1.209.605	€ 4.060
3 Speciaal onderwijs							
onderst bekostiging via DUO (personeel)	€ 909.175	€ 1.047.631	€ 661.874	€ 731.338	€ 1.571.049	€ 1.778.969	€ -207.920
onderst bekostiging via DUO (materieel)	€ 77.460	€ -	€ 54.696	€ -	€ 132.156	€ -	€ 132.156
peildatum 1 februari personeel/materieel	€ 81.667	€ 66.454	€ 75.000	€ 87.668	€ 156.667	€ 154.122	€ 2.544
peildatum 1 februari materieel	€ 12.125	€ -	€ 12.500	€ -	€ 24.625	€ -	€ 24.625
Totaal speciaal onderwijs	€ 1.080.427	€ 1.114.085	€ 804.070	€ 819.007	€ 1.884.496	€ 1.933.092	€ -48.595
Totaal Overdrachten	€ 4.125.769	€ 4.158.045	€ 2.992.355	€ 3.154.273	€ 7.118.124	€ 7.312.318	€ -194.194

	Begroting 20-21	Realisatie	Begroting 21-22	Realisatie	Begroting	Realisatie	Vershil realisatie
II management & organisatie	jan-jul 2021	Jan-juli 2021	aug-dec 2021	aug-dec 2021	2021	2021	tov begroting 2020
loonkosten bestuurder en staf	€ 74.667	€ 68.646	€ 50.000	€ 59.370	€ 124.666	€ 128.016	€ -3.349
RAET reiskosten	€ -	€ 733	€ -	€ 688	€ -	€ 1.422	€ -1.422
RAET overige personele kosten	€ -1.415	€ 433	€ -	€ 355	€ -1.415	€ 788	€ -2.203
Dotatie voorziening jubilea	€ -	€ -	€ -	€ 376	€ -	€ 376	€ -
professionalisering	€ 2.975	€ -	€ 2.500	€ 3.758	€ 5.475	€ 3.758	€ 1.717
arbozorg	€ 1.167	€ 364	€ 833	€ 432	€ 2.000	€ 796	€ 1.204
wervingskosten	€ -	€ 2.299	€ -	€ -	€ -	€ 2.299	€ -2.299
inhuur externen / personeel van derden	€ 5.017	€ 5.127	€ 7.750	€ 9.221	€ 12.767	€ 14.348	€ -1.581
huisvesting huur all-in	€ 23.625	€ 27.256	€ 18.333	€ 22.519	€ 41.958	€ 49.775	€ -7.817
kantoorkosten	€ 5.250	€ 746	€ 3.750	€ 1.723	€ 9.000	€ 2.469	€ 6.531
IT kosten	€ 5.833	€ 8.379	€ 4.167	€ 8.805	€ 10.000	€ 17.184	€ -7.184
bankkosten	€ -	€ 100	€ -	€ 68	€ -	€ 169	€ -
afschrijvingskosten inventaris en apparatuur	€ -	€ 2.909	€ 2.083	€ 2.078	€ 2.083	€ 4.987	€ -
afschrijvingskosten ICT	€ -	€ 963	€ 833	€ 639	€ 833	€ 1.602	€ -
AVG	€ 5.542	€ 5.502	€ 3.958	€ 2.850	€ 9.500	€ 8.352	€ -
abonnementen	€ 121	€ 1.452	€ 1.250	€ 1.932	€ 1.371	€ 3.385	€ -2.014
administratiekantoor	€ 26.277	€ 24.134	€ 18.769	€ 23.913	€ 45.046	€ 48.047	€ -3.001
accountancy	€ 4.667	€ 4.900	€ 3.708	€ 4.900	€ 8.375	€ 9.800	€ -1.425
bestuurskosten (RvT)	€ 10.114	€ 6.247	€ 10.417	€ 14.587	€ 20.531	€ 20.833	€ -302
representatie	€ 875	€ 844	€ 625	€ 224	€ 1.500	€ 1.068	€ 432
verzekeringen	€ 1.750	€ 1.687	€ 1.250	€ 1.205	€ 3.000	€ 2.892	€ 108
OPR faciliteiten	€ 5.833	€ 4.688	€ 4.167	€ 280	€ 10.000	€ 4.968	€ 5.032
contributies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
communicatie	€ 2.917	€ -	€ 2.083	€ 363	€ 5.000	€ 363	€ 4.637
Totaal management & organisatie	€ 175.214	€ 167.410	€ 136.477	€ 160.286	€ 311.692	€ 327.696	€ -12.935
III uitvoeringsorganisatie swv							
loonkosten expertise (ARS)	€ 158.863	€ 160.749	€ 120.833	€ 123.054	€ 279.697	€ 283.803	€ -4.106
deskundigenadvies	€ 22.220	€ 2.500	€ 17.500	€ 35.032	€ 39.720	€ 37.532	€ 2.188
overige personeelskosten uitvoeringsorganisatie (ARS)	€ 2.222	€ 1.266	€ 1.667	€ 1.217	€ 3.889	€ 2.483	€ 1.405
professionalisering / studiedagen (ARS)	€ 3.500	€ -	€ 2.500	€ 2.445	€ 6.000	€ 2.445	€ 3.555
kernoverleg (vergoeding + locatiekosten)	€ 4.667	€ 3.570	€ 3.333	€ -	€ 8.000	€ 3.570	€ 4.430
ontwikkeling kwaliteitsbeleid (zelfevaluatie)	€ 1.750	€ -	€ 2.083	€ -	€ 3.833	€ -	€ 3.833
Totaal uitvoeringsorganisatie swv	€ 193.222	€ 168.085	€ 147.917	€ 161.749	€ 341.138	€ 329.833	€ 11.305

IV Inzet centrale ondersteuningsmiddelen								
inhuur ambulante begeleiding	€ 232.811	€ 237.174	€ 178.500	€ 192.544	€ 411.311	€ 429.718	€ -18.407	
arrangementen / projecten en vangnet extra ondersteuning	€ 87.500	€ 113.706	€ 72.917	€ 101.132	€ 160.417	€ 214.838	€ -54.421	
Instapklas Parcival	€ 58.333	€ 58.333	€ 41.667	€ 41.667	€ 100.000	€ 100.000	€ -0	
Project Lotusbloem (KDC)	€ 45.792	€ 52.416	€ 37.500	€ 29.115	€ 83.292	€ 81.531	€ 1.760	
Hoogbegaafden bovenschools	€ 157.500	€ 122.676	€ 112.500	€ 92.435	€ 270.000	€ 215.111	€ 54.889	
SJSBO	€ 58.333	€ 81.450	€ 25.000	€ 12.670	€ 83.333	€ 94.120	€ -10.787	
Project "het juiste voor ieder kind"		€ 7.282	€ 38.750	€ 78.492	€ 38.750	€ 85.774	€ -47.024	
Verbeteraanpak passend onderwijs		€ -	€ 14.583	€ 7.354	€ 14.583	€ 7.354	€ 7.230	
Project taalonderwijs/ taalinstituut	€ 5.833	€ -	€ -	€ -	€ 5.833	€ -	€ 5.833	
Totaal inzet centrale ondersteuningsmiddelen	€ 646.103	€ 673.038	€ 521.417	€ 555.408	€ 1.167.519	€ 1.228.446	€ -60.927	
V professionalisering								
professionalisering passend onderwijs	€ 2.333	€ 4.395	€ 1.667	€ -	€ 4.000	€ 4.395	€ -395	
flexibel trainingsaanbod scholen	€ 17.500	€ 46.329	€ 16.667	€ 887	€ 34.166	€ 47.215	€ -13.050	
Amstelrondedag (inhuur + locatiekosten)	€ 11.667	€ 621	€ 8.333	€ 14.230	€ 20.000	€ 14.811	€ 5.189	
netwerken interne begeleiding	€ 4.667	€ -	€ 3.333	€ -	€ 8.000	€ -	€ 8.000	
Totaal beleid - activiteiten - projecten	€ 36.167	€ 51.345	€ 30.000	€ 15.117	€ 66.166	€ 66.421	€ -256	
VI overige lasten								
uitgaand grensverkeer sbo	€ 31.392	€ 30.587	€ 23.297	€ 28.727	€ 54.690	€ 59.313	€ -4.624	
onvoorzien	€ 14.583	€ -	€ 10.417	€ 4.966	€ 25.000	€ 4.966	€ 20.034	
Totaal overige lasten	€ 45.976	€ 30.586	€ 33.714	€ 33.692	€ 79.690	€ 64.279	€ 15.410	
Totaal Lasten	€ 1.096.681	€ 1.090.463	€ 869.524	€ 926.251	€ 1.966.205	€ 2.016.676	€ -47.402	
Resultaat								
Baten	€ 5.093.846	€ 5.283.074	€ 3.773.792	€ 4.028.879	€ 8.867.638	€ 9.311.954	€ -444.316	
Overdrachten	€ 4.125.769	€ 4.158.045	€ 2.992.355	€ 3.154.273	€ 7.118.124	€ 7.312.318	€ -194.194	
Lasten	€ 1.096.681	€ 1.090.463	€ 869.524	€ 926.251	€ 1.966.205	€ 2.016.676	€ -47.402	
Rentebaten				€ 50		€ -2.896	€ 5.965	
Resultaat	€ -128.604	€ 34.567	€ -88.088	€ -51.595	€ -216.691	€ -19.936	€ -196.755	

vi. **Controleverklaring**