

JAARVERSLAG

2019

Samenwerkingsverband Profi Pendi
Primair Onderwijs
te Nieuwegein



Profi Pendi

samenwerkingsverband
primair onderwijs

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	4
-----------------	---

Bestuursverslag

1. Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi	5
1.1 Beschrijving van de regio.....	5
1.2 Missie en Visie Profi Pendi.....	5
1.3 Organisatiestructuur	6
1.4. Bestuur	7
1.5. Algemene ledenvergadering	8
1.6. Onafhankelijk voorzitter	8
1.7. Toezicht	9
1.8 Ontwikkelingen in de Governance	10
1.9 Horizontale verantwoording.....	10
2. Medezeggenschap.....	11
2.1 Ondersteuningsplanraad (OPR)	11
2.2 Medezeggenschap personeel (MR-P).....	11
3. Beleid.....	12
3.1 Maatschappelijke thema's.....	12
3.1.1 Passend onderwijs	12
3.1.2 Strategisch personeelsbeleid.....	13
3.1.3 Werkdruk	13
3.1.5 Maatschappelijk ondernemen.....	13

3.2 Voortgang Ondersteuningsplan 2016-2020	13
3.2.1 Evaluatie Ondersteuningsplan 2016-2020	14
3.2.2 SOP-Matrix	15
3.2.3 Jaarplan 2019-2020	16
3.2.4 Bevindingen op de data	16
3.3 Ontwikkelingen Ondersteuningsplan 2020-2024	18
3.4 Conferentie Samen werken samen stromen	18
3.5 Meer- en hoogbegaafdheid	18
3.6 Vooruitblik naar 2020	19
3.6.1 Gebeurtenissen na balansdatum	19
4. Kwaliteitsbeleid	20
4.1 Kwaliteitszorg	20
4.1.1 Communicatie	20
4.2 Algemene verordening gegevensbeheer (AVG)	20
4.3 Klachtenprocedure	21
5. Toeleiding en ondersteuningstoewijzing	22
5.1 AT-Team	22
5.2 Toelaatbaarheidsverklaringen	22
5.3 Bezwaar	22
6. Bedrijfsvoering Profi Pendi	23
6.1 Medewerkers	23
6.1.1 Personeelsbezetting	23
6.1.2 Gedetacheerd bij het samenwerkingsverband	23
6.1.3 Arbeidsverzuim	23
6.1.4 Werknemerstevredenheid	23
6.2 Huisvesting	23
6.3 Duurzaamheid	24

7. Bestuursverslag	25
7.1 financieel beleid	25
Treasuryverslag.....	27
7.2 continuïteitsparagraaf.....	28
7.3 Risicoanalyse en reserves	33
7.3.1. Operationele, maatschappelijke en imago risico's.....	34
7.3.2. Financiële risico's	34
7.3.3. Juridische risico's: voldoen aan de wet- en regelgeving.....	34
7.3.4. Personele risico's.....	35
7.3.5. Risicobeheer	36
 Bijlage 1: Overzicht nevenfuncties bestuursleden Profi Pendi	 37
 Bijlage 2: Jaarplan 2019	 39

Jaarrekening

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.....	4
Balans per 31 december 2019, vergelijkende cijfers per 31 december 2018.....	7
Staat van baten en lasten 2019, vergelijkende cijfers 2018	8
Kasstroomoverzicht 2019, vergelijkende cijfers 2018	9
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	10
Bestemming van het resultaat.....	12
Model G	13
Verbonden partijen.....	14
Niet uit balans blijvende verplichtingen	15
Gebeurtenissen na balansdatum.....	16
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten.....	17
WNT: Wet Normering Topinkomens.....	21
Bijlage 1: Gegevens over de rechtspersoon.....	24
Bijlage 2: Vaststelling door het bestuur.....	25

Voorwoord

Voor u ligt het jaarverslag 2019 van het Samenwerkingsverband Profi Pendi.

Wederom een jaar vol beweging en ontwikkeling. Personeel in eigen dienst, een nieuwe tijdelijke kantoorlocatie, een nieuwe tijdelijke onafhankelijke voorzitter en vooral de basis neerzetten voor een nieuw ondersteuningsplan 2020-2024.

We hebben een aantal thema's verkend, een congres georganiseerd, gewerkt aan zichtbaarheid en de planperiode 2016-2020 geëvalueerd. We hebben gewerkt aan samen werken, samen stromen!

In het bestuursverslag vindt verantwoording op het gevoerde beleid van het samenwerkingsverband plaats. In de jaarrekening vindt de verantwoording plaats op financiële positie.

Mede namens het bestuur,

drs. Marjolein Sluijters
Directeur

BESTUURSVERSLAG



1. Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi

1.1 Beschrijving van de regio

Bij samenwerkingsverband Profi Pendi zijn 17 schoolbesturen aangesloten, waarvan drie binnen de opting-in deelnameregeling. Deze regio wordt aangeduid als regio PO 2605. Binnen de regio van samenwerkingsverbanden vallen vijf gemeenten: Houten, IJsselstein, Lopik, Nieuwegein, , Vijfheerenlanden (Vianen). Profi Pendi heeft 79 scholen, waarvan 4 scholen voor Speciaal Basis Onderwijs (SBO) en 1 school voor Speciaal Onderwijs (SO), waar ruim 16.000 leerlingen onderwijs volgen.

Aan het samenwerkingsverband Profi Pendi nemen de volgende schoolbesturen deel:

- Stichting Samenwerking Nieuwegein
- KS Fectio
- Stichting ROBIJN
- Stichting Trinamiek
- Stichting Monton
- Stichting Gewoon Speciaal
- Openbaar Onderwijs Houten
- LEV Scholengroep WN
- Stichting O2A5
- Stichting PCPO Groene Hart
- Stichting Fluenta
- PCPO TriVia
- Stichting Montessori Onderwijs Houten
- Stichting Speciaal Onderwijs Midden Nederland
- De Kleine Prins¹
- Stichting PCOU
- SPO Utrecht

1.2 Missie en Visie Profi Pendi

Missie

Het samenwerkingsverband stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de deelnemende scholen, te realiseren en wel zodanig dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en dat leerlingen die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen. Binnen de reguliere basisscholen zal worden gewerkt met een vastgestelde basisondersteuning, die iedereen kan bieden. Op deze wijze willen wij kinderen zo thuisnabij mogelijk passend onderwijs bieden.

¹ Drie opting-in schoolbesturen

Visie

De basisondersteuning die basisscholen bieden is op alle basisscholen binnen het samenwerkingsverband van gelijk niveau. Hierbij wordt uitgegaan van de criteria van de inspectie van het onderwijs. Ondersteuningsprofielen van de basisscholen kennen naast kwalitatief inhoudelijke kenmerken ook kwantitatieve kenmerken, zoals het aantal leerlingen met specifieke ondersteuningsvragen in een groep. In verband met de kwaliteitseisen waaraan leerkrachten moeten voldoen om binnen het onderwijzen ondersteuning te bieden aan leerlingen met specifieke ondersteuningsvragen, investeert zowel het schoolbestuur als het bestuur van het samenwerkingsverband in de professionaliteit van leerkrachten. Speciale scholen voor basisonderwijs zijn eerste aanspreekpunt voor leerlingen waar specifieke ondersteuningsvragen voor gelden die niet binnen de basisscholen tijdelijk of geheel kunnen worden geboden. Het SBO ontwikkelt hiertoe als expertisecentrum een specifiek onderwijsaanbod. Hierbij wordt allereerst uitgegaan van de voorzieningen die het SBO biedt binnen de bestaande ondersteuningsstructuur. Speciale scholen voor basisonderwijs vormen gezamenlijk het expertisecentrum van het samenwerkingsverband. Dit vergt nog verdere uitwerking c.q. besluitvorming. Uitgangspunt hierbij is 'lokaal waar het lokaal kan, regionaal wanneer dit kwalitatief effectiever is'. Het Speciaal Onderwijs (SO) wordt gezien als partner in het realiseren van passend onderwijs waarbij het uitgangspunt is, dat expertise en onderwijs thuisnabij gerealiseerd worden. Ten aanzien van de verwijzing van leerlingen geldt voor het samenwerkingsverband het principe van solidariteit. Het oordeel van de basisscholen bij verwijzing is leidend. Het proces van ondersteuning van leerlingen, van ondersteuning leerling/leerkracht tot aan plaatsing SBO/SO is transparant voor ouders en zij zijn vanaf de start betrokken. De inrichting van het samenwerkingsverband kenmerkt zich door een flexibele, overzichtelijke en toegankelijke organisatie met als doel kind nabije en schoolnabije ondersteuning van leerlingen en leerkrachten in het primaire proces.

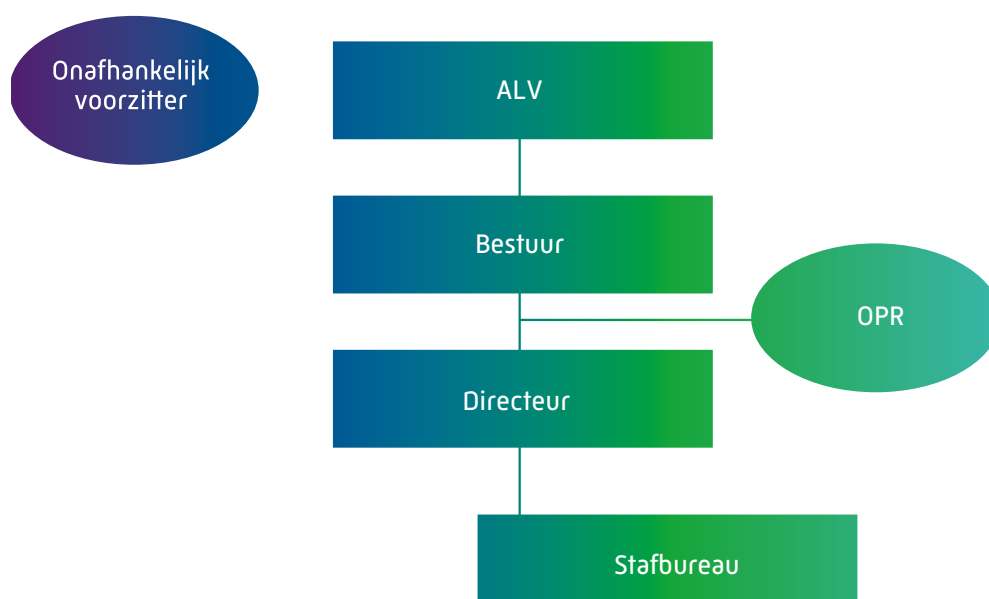
1.3 Organisatiestructuur

De bij het samenwerkingsverband aangesloten schoolbesturen vormen samen de Vereniging Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Profi Pendi (hierna: Profi Pendi).

Profi Pendi kent als organen:

1. de algemene ledenvergadering
2. het bestuur
3. de onafhankelijk voorzitter

In het organogram is weergegeven hoe de verschillende geledingen binnen het samenwerkingsverband zich tot elkaar verhouden.



1.4. Bestuur

Het bestuur van Profi Pendi is belast met het besturen van de vereniging en kent vijf leden. Het bestuur regelt de dagelijkse gang van zaken en is de werkgever van de directeur. In het managementstatuut is vastgelegd dat de directeur een volmacht heeft voor alle taken en bevoegdheden die aan het bestuur toekomen en die niet uitdrukkelijk aan de ALV of het bestuur zijn voorbehouden. De directeur woont de vergaderingen bij als adviseur van het bestuur.

Het bestuur blijft eindverantwoordelijk, de volmacht heeft de vorm van een mandatering. In de praktijk betekent dit dat het bestuur toezicht houdt op de directeur.

Het bestuur heeft in 2019 zeven keer vergaderd, onder meer over de volgende onderwerpen:

- Het nieuwe Ondersteuningsplan 2020-2024, zowel inhoud als proces.
- Kwaliteit en ontwikkelingen
- De begroting, het benodigde weerstandvermogen en het treasurybeleid.
- De jaarstukken inclusief het accountantsverslag en de risico-inventarisatie.
- Voorbereiding ALV vergaderingen
- Visie op Toezicht en het Toezichtskader, voorgenomen wijziging governancestructuur
- Het functioneren van de directeur

De samenstelling van het bestuur was in 2019 als volgt:

Naam	Rol	Functie Profi Pendi
Dhr. J. Reitsma (tot 4 juli 2019)	lid bestuur	College van bestuur De Kleine Prins
Dhr. T. Klinkien (tot 21 november 2019)	lid bestuur	Lid College van Bestuur stichting Trinamiek
Dhr. F. Meeuwes	lid auditcommissie	Voorzitter College van Bestuur Stichting Gewoon Speciaal
Mw. A. Smits	vzt renumerationcommissie	Voorzitter College Bestuur Openbaar Onderwijs Houten
Dhr. J. Vermeulen	lid bestuur	Senior beleidsmedewerker onderwijs en kwaliteit en plv bestuurder O2A5
Dhr. L. M. de Pater (per 1 augustus 2019)	lid bestuur	Voorzitter College van Bestuur PCPO TriVia
Dhr. R. van Harten (per 9 december 2019)	lid bestuur	Voorzitter College van Bestuur stichting Trinamiek

Voor een overzicht van relevante nevenfuncties van bovenstaande bestuursleden, zie bijlage 1.

Aan de besturen die een bestuurslid beschikbaar stellen wordt een jaarlijkse vergoeding van €1500,- overgemaakt. Met de onafhankelijk voorzitter is een zakelijke overeenkomst afgesloten.

1.5. Algemene ledenvergadering

De Coöperatie: Coöperatief Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi U.A. is op 4 juli 2013 opgericht. Per 01-01-2017 heeft een wijziging plaatsgevonden van coöperatie naar Vereniging Samenwerkingsverband Profi Pendi.

De Algemene Ledenvergadering bestaat uit vertegenwoordigers van de aangesloten schoolbesturen en telt 17 leden. Ieder schoolbestuur kent één vertegenwoordiger. De ALV heeft twee rollen. Het is het orgaan waarin alle leden vertegenwoordigd zijn en waarin de samenwerking tot uitdrukking komt door gezamenlijk over beleidsvraagstukken te spreken. De ALV houdt ook toezicht op het bestuur.

In de eerste rol, de samenwerking en het bespreken van gemeenschappelijk beleid, heeft de ALV in 2019 gesproken over:

- Hoogbegaafdheid
- Proces hoe te komen tot een nieuw OP: welke bouwstenen zijn nodig en hoe worden deze verzameld

In 2019 is de ALV twee keer apart bijeen gekomen om uitsluitend met elkaar over inhoudelijke vraagstukken te spreken.

Over de invulling van rol als intern toezichthoudend orgaan wordt in hoofdstuk 1.6. verantwoording afgelegd.

1.6. Onafhankelijk voorzitter

Het bestuur en de ALV van Profi Pendi hebben een onafhankelijk voorzitter. De voorzitter is geen lid van het bestuur en de ALV en heeft geen stemrecht. Deze functie werd tot 1 juli 2019 ingevuld door Dhr. Van Elderen. Per 1 augustus 2019 is Dhr. Van Leeuwen benoemd als onafhankelijk voorzitter a.i. voor de periode van maximaal één jaar. In dit jaar heeft de onafhankelijk voorzitter de opdracht om naast het voorzitterschap van bestuur en ALV, het proces waarin de governance-structuur wordt aangepast te begeleiden.

1.7. Toezicht

De vereniging kent twee commissies: de Auditcommissie en de Remuneratiecommissie. De auditcommissie bestaat een lid van de ALV en een lid van het bestuur. De Remuneratiecommissie bestaat uit twee leden van het bestuur. De onafhankelijk voorzitter woont als adviseur de vergaderingen van de remuneratiecommissie bij.

Auditcommissie

In 2019 heeft de auditcommissie met de directeur gesproken over de begroting waar de rechtmatige verwerving van middelen en de geplande inzet van middelen m.b.t. de jaarcijfers onderwerp van gesprek was. Daarnaast is in het najaar de kaderbrief als input voor de begroting van 2020 besproken.

Verder is in de bestuursvergaderingen inzicht gegeven in de tussentijdse prognoses en de beheersing van eventuele risico's. Bij de jaarstukken is de rechtmatige en doelmatige besteding van de middelen besproken en beoordeeld.

Remuneratie commissie

De Remuneratiecommissie is tweemaal bijeen geweest. Het functioneren van de directeur is met haar besproken op basis van haar eigen verantwoording en reflectie en een 360 graden feedback van eigen personeel, leden ALV en externe partners. Na deze beoordeling heeft de directeur met ingang van 15 mei 2019 een aanstelling voor onbepaalde tijd gekregen. Ook de scholingswens is besproken en goedgekeurd.

Intern toezichthoudend orgaan

In de rol van intern toezichthoudend orgaan is de ALV in 2019 driemaal bijeen gekomen en heeft de volgende besluiten genomen:

- procedure rondom bestuursvacatures
- analyseren van lopende maatregelen om deelnamepercentage SBO terug te dringen
- goedkeuring begroting, bestuursverslag en jaarplan 2019-2020
- benoeming Externe accountant

De ALV is van mening dat de middelen van SWV Profi Pendi conform de begroting rechtmatig en doelmatig zijn ingezet. Wat betreft de doelmatigheid van de middelen die aan de schoolbesturen beschikbaar zijn gesteld ligt de verantwoording bij de betreffende besturen.

Daarnaast ziet de ALV er op toe dat relevante wet- en regelgeving wordt gevolgd. Bestuur en ALV voldoen aan de Governance vereisten die in de wet- en regelgeving aan samenwerkingsverbanden passend onderwijs worden gesteld. Het bestuur van het Samenwerkingsverband handelt volgens de "Code Goed Bestuur in het primair onderwijs²". Er hebben geen afwijkingen plaatsgevonden op de code.

Om beter uitspraken te kunnen doen over de doelmatigheid van de besteding van middelen, heeft de ALV opdracht gegeven aan Infinite om onder andere te kijken hoe toezicht op de doelmatigheid van de besteding verbeterd kan worden. In een aparte bijeenkomst van de ALV op 13 maart 2019 zijn de uitkomsten van dat onderzoek besproken. Een van de conclusies was Inzet van middelen binnen Profi Pendi is geld-gestuurd, niet beleids-gestuurd. Schoolbesturen zetten de middelen van het samenwerkingsverband volledig naar eigen goeddunken in. Er zijn geen richtlijnen. Dat leidde tot het besluit om in de nieuwe governance structuur vast te leggen dat de schoolbesturen zich naar elkaar in de ALV verantwoorden over de inzet van de middelen voor passend onderwijs en zich ook aanspreekbaar opstellen.

In de dagelijkse praktijk werd in 2019 ook intern toezicht uitgeoefend door het bestuur als 'toezichthoudend bestuur'. Dat uitte zich in de bespreking en beoordeling van de tussentijdse rapportages en het toezicht op de algemene gang van zaken in het samenwerkingsverband.

In het verslagjaar keurde de ALV een belangrijk bestuursbesluit goed met betrekking tot de inrichting van de organisatie. In plaats van alle personele capaciteit op basis van detachering van de leden te betrekken, is eigen personeel in dienst genomen.

1.8 Ontwikkelingen in de Governance

In 2019 is onder leiding van de onafhankelijk voorzitter a.i. het proces gestart in de wijziging van de governance-structuur van Profi Pendi. De aanleiding voor de herijking van de governance-structuur is vanuit interne- en landelijke ontwikkelingen.

Intern betekent dit dat binnen een goed functionerende governance onder andere sprake is van een duidelijke governance-structuur, professionele cultuur en sturende bestuurder van het samenwerkingsverband. Een sterke cultuur, rolvastheid en taakverdeling tussen bestuur en intern toezicht met actieve professionalisering en deskundigheidsbevordering.

Landelijke ontwikkelingen en wetgeving schijven voor dat het intern toezicht onafhankelijk moet functioneren. De PO-Raad en VO-raad spraken in hun ledenvergaderingen van november 2018 met elkaar af minimaal één onafhankelijk lid in het intern toezicht van het samenwerkingsverband aan te stellen, die erop toeziet dat het samenwerkingsverband te allen tijde het maatschappelijk belang dient, en niet exclusief het belang van een van de aangesloten instellingen.

² Vaststelling in de ALV van de PO-raad, 27 november 2014

Op basis van bovenstaande is in december door de ALV akkoord gegeven op de hoofdlijnen van de wijzigingen in governance-structuur, met een strikte rolscheiding tussen bestuur en toezicht: de verantwoordelijkheid voor de vaststelling van het beleid door de ALV, de verantwoordelijkheid voor de uitvoering van het beleid en de bedrijfsvoering bij de directeur-bestuurder en het intern toezicht in een Commissie van Toezicht (CVT).

De OPR zal een plek krijgen in de in te stellen benoemingsadviescommissie (BAC) in de onafhankelijke leden in de CvT. De BAC zal een van de leden werven om de voordracht zetel van de OPR in te nemen.

De vaststelling van de gewijzigde statuten staat gepland in het tweede kwartaal van 2020.

1.9 Horizontale verantwoording

Als SWV Profi Pendi gaan we regelmatig het gesprek aan met de Lekstroomgemeenten en andere omringende swv-en. We luisteren naar wat nodig is of wat we kunnen verbeteren en nemen dat mee in onze plannen.



2. Medezeggenschap

Medezeggenschap is de invloed die verschillende partijen hebben op de uitvoering van passend onderwijs in het samenwerkingsverband. De invloed om te bepalen wat we onder een goede uitvoering van passend onderwijs verstaan is door medezeggenschap verdeeld. Dit noemen we ook wel inspraak en tegenspraak en hebben we op de volgende wijze georganiseerd:

- In de afzonderlijke medezeggenschapsraden op de scholen.
- In de Ondersteuningsplanraad van Profi Pendi.
- In de (voorlopige) MR-P van Profi Pendi – in oprichting.

2.1 Ondersteuningsplanraad (OPR)

Het samenwerkingsverband heeft een Ondersteuningsplanraad ingericht. De Ondersteuningsplanraad (OPR) vormt het medezeggenschapsorgaan namens leerlingen, ouders en personeel van de schoolbesturen binnen het samenwerkingsverband. De OPR bestaat uit maximaal zoveel personen als er leden van de vereniging zijn: acht zetels voor ouders en acht zetels voor personeel, in totaal 16 zetels. Hiermee is iedere afzonderlijke MR vertegenwoordigd in de OPR. De OPR wordt ondersteund door een adviseur vanuit het stafbureau in scholing en begeleiding en in de werving naar nieuwe leden. Dit heeft geleid tot twee nieuwe leden in de oudergeleding. Daarmee staan er nog drie vacatures open binnen de oudergeleding. Een van de speerpunten voor 2020 is te komen tot een volledige én evenredige samenstelling van de OPR.

Binnen de wet passend onderwijs heeft de OPR de taak om eens per vier jaar instemming te verlenen op het Ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband Profi Pendi. In de totstandkoming van het nieuwe Ondersteuningsplan 2020-2024 is de OPR dan ook veelvuldig betrokken.

Verder heeft de OPR heeft het jaarverslag (inclusief continuïteitsparagraaf) ontvangen. Tevens verantwoordt de directeur zich namens bestuur aan de OPR over de beslissingen en het beleid dat het voorstaat³. De OPR is in 2019 vijf keer bij elkaar gekomen, waarvan twee keer in overleg met een vertegenwoordiger van het bestuur.

2.2 Medezeggenschap personeel (MR-P)

Het samenwerkingsverband is druk doende een medezeggenschapsraad van personeelsleden (MR-P) in te stellen, met een medezeggenschapsreglement, per augustus 2020. Door de toename van medewerkers in dienst van het samenwerkingsverband is dit een ontstane verplichting.

De MR-P zal zich laten informeren, adviseren en –indien ter sprake– toestemming verlenen op interne organisatieontwikkelingen, personeel gerelateerde ontwikkelingen en landelijke ontwikkelingen.

Profi Pendi is aangesloten bij de Landelijke Commissie voor Geschillen WMS (Wet Medezeggenschap op Scholen). Bij een geschil wordt de procedure gevolgd zoals vastgelegd in de WMS.

3 artikel 8, 11a en 14a WMS).

3. Beleid

3.1 Maatschappelijke thema's

In deze paragraaf komen de drie maatschappelijke thema's aan bod: passend onderwijs, strategisch personeelsbeleid en werkdruk. De thema's "allocatie van middelen naar schoolniveau" en "onderwijsachterstanden" zijn op niveau van schoolbestuur en niet van het samenwerkingsverband.

3.1.1 Passend onderwijs

In het realiseren van passend onderwijs werkt het samenwerkingsverband met gemeenten en partners in de (jeugd)zorg samen. Het samenwerkingsverband zit in de uitvoering van passend onderwijs aan verschillende gemeentelijk overlegtafels. De vaste overleggen zijn de OOGO's over het Ondersteuningsplan en het gemeentelijk Jeugdplan, de LEA, de REA en de RBO. Dit ambtelijk voorbereidingsoverleg voert uit wat in het REA is afgesproken.

Tevens werken onderwijs en gemeenten samen in de uitvoering van de aansluiting en uitvoering doorgaande lijn van KO in PO naar VO, afstemming jeugdhulp-onderwijs, integraal huisvestingsplan, inclusief onderwijs en regionale aanpak verzuim.

Het samenwerkingsverband telt 40 leerlingen met een vrijstelling 5 onder a, waarvoor bekeken moet worden of- en in welke mate onderwijs weer ingezet kan worden. Deze (her)deelname aan het onderwijs zal gevolgen hebben voor het aantal TLV's: een toename wordt hierin verwacht. In het duiden van de data zal deze groep apart genomen worden, waarbij niet de deelname aan het type onderwijs leidend zal zijn, maar de deelname aan het onderwijs *an sich*.

Zorgplicht en thuiszitters

De Inspectie van het Onderwijs vraagt samenwerkingsverbanden elk kwartaal een uitvraag te doen van het aantal thuiszitters bij de schoolbesturen. Uit de kwartaal-opvraag met peildatum 15 december 2019 blijkt dat vijf leerlingen onder de landelijke definitie thuiszitter vallen. Waar het samenwerkingsverband naar kijkt, is in welke mate het thuiszitten verwijtbaar is aan de scholen van samenwerkingsverband. Het gaat hier om de resultaatverplichting van de schoolbesturen en de ondersteuning- en inspanningsverplichting van het samenwerkingsverband.

Gezien de vele vaste initiatieven op verzuimbeleid- preventief, operatief en curatief-, stelt het samenwerkingsverband dat het geen verwijtbare thuiszitters zijn. Maar wordt dit wel zeer onwenselijk geacht. Elke thuiszitter is er namelijk één te veel.

De werkgroep "Kerngroep Thuiszitters", gecoördineerd door de coördinator Regionale Aanpak Thuiszitters van de regio Lekstroom, heeft het Verzuimprotocol regio Lekstroom bijgesteld als gevolg van veranderde wetgeving. Verder wordt er toegewerkt naar het ontwikkelen van de onderwijs-zorgarrangementen (OZA's) door het samenwerkingsverband en gemeenten. De toegang vindt plaats vanuit de gemeente, de toeleiding vanuit het samenwerkingsverband, binnen één gezamenlijke, onafhankelijke route.

Een brede aanpak (regionale verzuimaanpak en beleid OZA) en (toewerken naar een) breed aanbod (verschillende Onderwijszorgarrangementen), zal naar verwachting leiden tot een daling van de thuiszitters in het samenwerkingsverband.

3.1.2 Strategisch personeelsbeleid

In het vergroten en borgen van onafhankelijke deskundigheid vanuit het samenwerkingsverband, zijn per september 2019 consulenten passend onderwijs in dienst gekomen bij het samenwerkingsverband.

De scholen worden ondersteund met de inzet van consulenten die door het stafbureau Profi Pendi worden gefaciliteerd. De consulenten passend onderwijs hebben een vast werkgebied van scholen.

Het strategisch personeelsbeleid is enerzijds gericht op deskundigheidsbevordering van de consultants op generalistische- en specialistische kennis.

Anderzijds is het gericht op deskundigheidsbevordering van de school: het versterken van het primaire proces op de school, vergroten en versterken van de eigen denkkraft en vergroten van het handelingsrepertoire.

Op de wisselwerking en versterking tussen de consultants en scholen, zet het samenwerkingsverband dan ook sterk in middels IB-bijeenkomsten, leerkringen, intervisie, casuïstiekbesprekingen, verschillende trainingen, team-dynamische processen en samenwerken.

Tevens is in 2019 het functieboek vastgesteld, met daarin een functieomschrijving van de verschillende medewerkers van het stafbureau. Ook is het opleidingsplan voor de medewerkers van het stafbureau vastgesteld om de aansluiting met de organisatiedoelstellingen te kunnen realiseren.

3.1.3 Werkdruk

De grootste risico's liggen rondom de belastbaarheid van onderwijsprofessionals. Het lerarentekort betekent dat het werk op de scholen door minder medewerkers wordt gedaan. Dit is van invloed op het welzijn van de medewerkers en de kwaliteit van het onderwijs. De mate waarin de scholen de basiskwaliteit én sterke basisondersteuning op orde weten te houden is niet goed te voorspellen.

Het samenwerkingsverband moet aandacht behouden voor de effecten, reeds zichtbaar of als mogelijke voorspeller van het lerarentekort op welzijn bij medewerkers, kansenongelijkheid bij leerlingen en ondersteuningsverzwaring bij het stafbureau.

3.1.4 Internationalisering

Een kerntaak van de schoolbesturen en daarmee niet van het samenwerkingsverband is internationalisering in het onderwijs op hun scholen

3.1.5 Maatschappelijk ondernemen

Maatschappelijk verantwoord ondernemen betekent dat wij verantwoordelijkheid (willen) dragen voor maatschappelijke problemen zoals luchtvervuiling, klimaatverandering of arbeidsomstandigheden. Profi Pendi streeft ernaar een bijdrage te leveren aan het reduceren van deze problemen. We houden rekening met de maatschappelijke effecten van onze activiteiten.

3.2 Voortgang Ondersteuningsplan 2016-2020

Het Ondersteuningsplan 2016-2020 is het vigerende beleid van Profi Pendi en kent 10 ambities over een beleidsperiode van vier jaar. Over deze periode is een aantal gewenste resultaten gesteld die allen een verschillende looptijd en uitwerking kennen binnen deze vier jaar.

Reeds geconcludeerd in het bestuursverslag 2018 is dat de ambities in onvoldoende mate meetbaar zijn en daarmee de realisatie van de ambities ook niet. Daarop heeft het samenwerkingsverband verschillende activiteiten ingezet in de uitwerking van de ambities. Hieronder worden een aantal voornaamste (sturings)activiteiten toegelicht.

Door het niet formuleren van normindicatoren bij aanvang van het ondersteuningsplan wordt nu op een aantal standaarden meer de tevredenheid gemeten dan de daadwerkelijke (voortgang van de) resultaten. Ondanks het voorgaande valt er wel iets te zeggen over een aantal opvallende zaken.

- **Ambitie 1: De basis op orde** scoort bij alle partijen gemiddeld voldoende. Een belangrijk aandachtspunt is de aanwezigheid van actuele schoolondersteuningsprofielen volgens de OPR-leden en de bespreking van deze profielen in de schoolteams en met de MR-en. Volgens de externen verdient de samenwerking met jeugdhulp ook aandacht.
- **Ambitie 2: MDO.** De scholen geven een beduidend hogere score (3,0) dan externen (2,3). Alle standaarden worden door de externen onder de minimale score van 2,7 gewaardeerd.
- **Ambitie 3: Expertise is beschikbaar.** De OPR en bestuurders geven hier een voldoende gemiddelde score. Externen (2,4) en scholen, IB/directie (2,7) geven een onvoldoende gemiddelde score. Bij de scholen komt dit vooral door de lage score voor de vaste contactmomenten met het SBO na verwijzingen. Voor de externen is de route voor het aanvragen van een TLV onvoldoende overzichtelijk en is men niet tevreden over de tijdige inzet van arrangementen. Bestuurders geven aan onvoldoende te weten welke expertise er binnen het SWV beschikbaar is.
- **Ambitie 4: We werken preventief.** Hoewel deze ambitie een voldoende gemiddelde score krijgt, blijkt bij de scores van de standaarden dat leerlingen nog in onvoldoende mate worden betrokken bij het opstellen van een arrangement.
- **Ambitie 5: Er is een podium voor initiatieven.** Bij deze ambitie valt het vooral op dat 80 procent van de scholen niet op de hoogte is van het innovatiebudget. Ook is 40 procent van de bestuurders hier niet van op de hoogte.
- **Ambitie 6: Dekkend netwerk.** Bestuurders (2,6) en externen (2,3) geven hier een onvoldoende score. Bijna alle standaarden geven een score onder de 2,7. De scholen zijn een stuk positiever; bij hen valt het wel op dat ze onvoldoende bekend zijn met de sociale kaart van het SWV. Het is verder opvallend dat 78 procent van de bestuurders aangeeft dat het SWV een dekkend netwerk heeft, terwijl bij de scholen dit percentage op 38 procent ligt en bij de OPR op 28 procent.
- **Ambitie 7: We bieden informatie.** Bestuurders lijken het meest tevreden over de geboden informatie vanuit het SWV. Alle andere respondentgroepen scoren op alle standaarden en onvoldoende. Het zou interessant zijn om het verschil in scores tussen de bestuurders en de scholen nader te duiden.
- **Ambitie 8: We vergroten de kwaliteit.** De OPR is duidelijk minder tevreden over de transparantie van de verdeling van de ondersteuningsmiddelen dan de scholen en de bestuurders. Het werken met KindKans is ondersteunend en scoort bij de scholen een onvoldoende. Positief is dat de meeste scholen hun thuiszitters melden bij de leerplicht. Minder positief is dat niet alle scholen de thuiszitters melden bij het SWV en hun eigen bestuur.
- **Ambitie 9: Profi Pendi is goed georganiseerd.** Scholen (2,1) en OPR (2,2) geven een lage gemiddelde score op deze ambitie. Besturen (2,8) scoren hoger met uitzondering van de standaard over het actief informeren van de (G)MR over het SWV. De scholen geven een lage score (2,1) aan de standaard: Binnen Profi Pendi is het belang van Profi Pendi leidend en niet het school- of bestuurlijk belang.
- **Ambitie 10: We leggen rekenschap af op elkaar.** De OPR geeft hier als enige een voldoende gemiddelde score. Echter, zij scoren ook de standaard over het afleggen van verantwoording door het SWV aan de scholen/besturen als onvoldoende. Bij de scholen en besturen scoren inzicht in elkaars verwijzingen, het verantwoording afleggen naar elkaar en het aanspreken van elkaar onvoldoende.

3.2.2 SOP-Matrix

In het eerste kwartaal van 2019 heeft het samenwerkingsverband een matrix ontwikkeld met de SOP's van alle scholen. In de SOP-matrix zijn onder andere de ambities uit het OP 2016-2020, school-bestuurlijke verplichte onderdelen en voort-schrijdende inzichten op onderdelen voor het nieuwe Ondersteuningsplan, verwerkt.

Op deze wijze heeft het samenwerkingsverband getracht zicht te krijgen op de uitwerking van de basisondersteuning, het dekkend netwerk van extra ondersteuning en de wijze van uitvoering en het gevoerde beleid.

De matrix is ingevuld op onderdelen die de scholen zelf in hun SOP stellen. Hier is vervolgens een percentage aan gegeven. De percentages op de onderdelen in de matrix zeggen dus iets over de mate waarin een specifiek onderdeel in het SOP benoemd is. Het toont niet aan over het al dan niet aanwezig zijn ervan, en/ of het al dan niet uitvoeren ervan door de school.

Startsituatie: 89% van de scholen heeft een SOP. Op basis van deze 89 % (73 van de 80 scholen) worden de matrix-bevindingen weergegeven.

Schoolondersteuningsprofiel	89% van de scholen	Aandachtspunten
Intern begeleider op school	100 % van de scholen	
Handelingsgericht werken	18%	afpraak OP 2016-2020
Werken met groesplannen	44%	onderdeel van HGW
Werken met een groepsplan gedrag	1,4% (1 school)	HGW en sociale veiligheid onderdeel verplichting voor S(B)O
Werken met een OPP	43%	verplichting ambitie 6 en 7 OP 2016-2020
Beschreven beleid op Hoogbegaafdheid	77%	
Beschreven beleid op gedrag(snormen)	9%	
Beschreven anti-pest beleid	73%	sociaal veiligheidsbeleid
Monitoring	1,4% (1 school)	verplichting
Vermelding van meldcode en meldplicht	15%	verplichting wet sociale veiligheid
vermelding verantwoording onderwijsresultaten in schoolbeleid	0%	verplichting
vermelding van tevredenheidsmeting in schoolbeleid	0%	verplichting
vermelding van Verzuimprotocol Lekkstroom in schoolbeleid	67%	regionaal vastgesteld samenwerkingsinitiatief

Opvallendheden

- Niet alle scholen in het samenwerkingsverband hebben een SOP, terwijl dit een wettelijke verplichting is.
- Relatief veel scholen geven aan beschreven HB beleid te hebben, namelijk 77%.
- Slechts 9% van de scholen heeft beleid op gedragsnorm/ gedragsaanpak beschreven.

Vragen

- Hebben we voldoende zicht op de spreiding, dekking en overlap in het extra ondersteuningsaanbod binnen het samenwerkingsverband?
- Welke betekenis hebben de SOP's, welke betekenissen willen (moeten) we eraan geven?

Deze bevindingen en onderzoeksvragen zijn van meerwaarde bij het opstellen van de jaarplanactiviteiten in de uitvoering van het Ondersteuningsplan 2020-2024.

Naast bovengenoemde opvallendheden, heeft Profi Pendi onvoldoende zicht op het extra ondersteuningsaanbod van de scholen en waar deze extra ondersteuning geboden wordt. Dit betreft het dekkend netwerk van het samenwerkingsverband. De schoolbesturen richten zelf de extra ondersteuning in. Als het samenwerkingsverband onvoldoende zicht heeft op de extra ondersteuning, wat deze is, waar deze geboden wordt, hoe de verdeling en spreiding valt, etc. dan kan de toeleiding naar extra ondersteuning ook niet optimaal plaatsvinden.

Zicht op het dekkend aanbod van de extra ondersteuning krijgt een vervolg binnen de SOP's. In eerste instantie op uniformiteit in een vernieuwd SOP-format. In tweede instantie op een meer betekenisvol SOP. Profi Pendi zal dit in 2020 aansturen en ontwikkelen.

3.2.3. Jaarplan 2019-2020

In de verdere uitwerking van het Ondersteuningsplan 2016-2020 is een jaarplan opgesteld voor 2019-2020, enerzijds in uitwerken van activiteiten binnen het Ondersteuningsplan 2016-2020, anderzijds in toewerken naar het Ondersteuningsplan 2020-2024. Het jaarplan is door het bestuur vastgesteld.

Het inhoudelijk jaarplan is het korte termijn beleid waarin Profi Pendi de activiteiten voor het jaar vaststelt. De activiteiten-onderdelen vinden hun plek onder een programmaliijn. De acht programmaliijnen zijn de hoofdlijnen binnen de begroting en worden tevens als leidraad aangehouden bij de hoofdstukindeling van het Ondersteuningsplan 2020-2024.

3.2.4 Bevindingen op de data

Deelnamepercentages

Het deelnamepercentage in het regulier basisonderwijs in het samenwerkingsverband is nagenoeg gelijk gebleven in de afgelopen vier jaren, rond 95% deelname.

Op peildatum 01-10-2019 was een deelname van 3,83% aan het SBO, ten opzichte van een deelname van 4,09% in 2018. Een lichte daling van het deelnamepercentage.

Door intensieve gesprekken op verschillende niveaus groeit langzaam het besef dat stijging van deze cijfers geen oplossing is voor passend onderwijs.

De SO-deelname is ook min of meer gelijk gebleven en ligt, zoals ambitie 2 stelt, nog steeds onder het landelijk gemiddelde. Opvallend is dat het samenwerkingsverband een beperkt SO-aanbod kent, waardoor relatief veel leerlingen buiten het samenwerkingsverband naar een speciale onderwijsvoorziening gaan. In totaal gaan 195 leerlingen naar een SO-school, bekostigd door Profi Pendi. Er gaan 109 leerlingen naar een SO-school binnen de regio; van deze groep zijn 50 leerlingen afkomstig uit onze regio.

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
SBO	666	672	653	656	607
SO - bekostigd	178	177	192	183	195
SO binnen PP	107	105	108	104	109

Bron: DUO (peildatum 1 oktober 2019)

OPP in het regulier

Het percentage leerlingen in het reguliere onderwijs met een OPP is ten opzichte van het vorige schooljaar (0,29%) gelijk gebleven.

Bij elke TLV-aanvraag is voorafgaand ondersteuning geboden vanuit een OPP. Dit is een verplichting in de extra ondersteuning. Op peildatum 01-10-2019 zijn 44 OPP's gemeld in BRON. Dit aantal komt niet overeen met het aantal afgegeven TLV's en de deelname aan het S(B)O. Een mogelijke verklaring hiervoor kan zijn, dat scholen niet op de hoogte zijn van de BRON-melding wanneer er een OPP wordt ingezet. Dit onderwerp kan geagendeerd worden in de ALV, zodat informatie-verstrekking en sturing kan plaatsvinden waarmee het samenwerkingsverband de juiste aantallen in beeld krijgt.

	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
Profi Pendi	0.42%	0.31%	0.18%	0.29%	0.29%
Landelijk	0.28%	0.43%	0.32%	0.47%	0.43%
SO binnen PP	107	105	108	104	109

Schooljaar: 2019-2020, Bron: DUO (peildatum 1 oktober 2019)

Verblijfsduur

In onderstaande tabel staat de gemiddelde verblijfsduur in het SBO en het SO weergegeven. De gemiddelde verblijfsduur van leerlingen op SBO-scholen binnen Profi Pendi is opnieuw toegenomen ten opzichte van vorig jaar. Gemiddeld blijven leerlingen nu 3,28 jaar in het SBO.

Opvallend is dat landelijk de verblijfsduur in het SBO verder afneemt. Binnen Profi Pendi is de verblijfsduur in het SO ten opzichte van vorig schooljaar iets afgenomen, tot 3,42 jaar. Landelijk neemt de verblijfsduur af tot 3,29 jaar.

	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020
SBO Profi Pendi	2.91 jr	3.01 jr	3.06 jr	3.12 jr	3.19 jr	3.28 jr
SBO landelijk	3.06 jr	3.12 jr	3.07 jr	2.99 jr	2.90 jr	2.87 jr
SO Profi Pendi	3.36 jr	3.59 jr	3.63 jr	3.52 jr	3.57 jr	3.42 jr
SO landelijk	3.47 jr	3.55 jr	3.52 jr	3.40 jr	3.32 jr	3.29 jr

Schooljaar: 2019-2020, Bron: DUO (peildatum 1 oktober 2019)

3.3 Ontwikkelingen Ondersteuningsplan 2020-2024

Naast de uitvoering aan het vigerende Ondersteuningsplan, heeft 2019 in het teken gestaan van het nieuwe Ondersteuningsplan 2020-2024. Uitvoering geven aan het huidige beleid, evalueren van dat we gedaan hebben, betekenisverlening geven en vooruitblikken naar de toekomst, liggen harmonisch in elkaar verweven.

De uitkomsten van onder andere de evaluatie van het financieel model, de kwalitatieve evaluatie van het Ondersteuningsplan 2016-2020 onder de scholen en besturen en de analyse van de leerling-stromen zijn in de ALV gepresenteerd. Het vervolg op de evaluaties is de uitwerking van de herijking van de missie en visie, de basisondersteuning en het dekkend netwerk centraal: de bouwstenen van het Ondersteuningsplan 2020-2024.

3.4 Conferentie Samen werken samen stromen

Tijdens de conferentie in mei 2019 is hard gewerkt aan en veel gesproken over waar we als samenwerkingsverband nu staan en waar we heen gaan. Hoe we meer samen kunnen werken om passend onderwijs voor ieder kind bereikbaar te maken, hoe we beter met elkaar kunnen communiceren. Over de rol van ouders, een dekkend netwerk, de basisondersteuning en nog veel meer. Aanwezig waren ouders, ib'ers, directeuren, bestuurders, jeugdzorgvertegenwoordigers, gemeente vertegenwoordigers, leerplicht en sociaal team vertegenwoordigers.

3.5 Meer- en hoogbegaafdheid

De HB-subsidieaanvraag van het ministerie van OCW is aan het samenwerkingsverband toegekend voor een periode van vier jaar. Het gaat om een bedrag van € 93.000,- per jaar, waarbij de partners in het project eenzelfde bedrag jaarlijks (middels bijvoorbeeld personele inzet) co-financieren.

De belangrijkste doelstelling van het HB-project is het opzetten van kwalitatief goede en duurzame ondersteuningsstructuur voor meer- hoogbegaafde leerlingen, door het inrichten van een dekkend onderwijscontinuüm.

Er is een stuurgroep en werkgroep ingericht. De stuurgroep bestaat uit een afvaardiging van de ALV en is besluitvormend. De werkgroep bestaat uit het "kennisveld": de medewerkers van de scholen met HB-profilering en beleidsondersteuning vanuit het staffbureau. Een externe projectleider stuurt de werkgroep aan, vanuit de opdracht van de stuurgroep, en neemt daarvoor ook deel aan de stuurgroep-overleggen. De werkgroep is in 2019 drie keer bij elkaar geweest, de stuurgroep twee keer.

In de startuitvoering heeft een inventarisatie onder alle scholen plaatsgevonden op het HB-aanbod en expertise. De verdere uitdieping van de inventarisatie zal in 2020 plaatsvinden.

Ten aanzien van de verantwoording voldoet het samenwerkingsverband aan de subsidieverplichting (zoals beschreven in de regeling artikel 8, 9 en 11 de subsidieverplichtingen en de verantwoording) en neemt actief deel aan monitor- en effectonderzoek en landelijke netwerkbijeenkomsten. Tevens toont het samenwerkingsverband aan dat de gesubsidieerde activiteiten zijn uitgevoerd.

3.6 Vooruitblik naar 2020

In het eerste kwartaal van 2020 vindt het vervolg van het vierjaarlijks inspectie onderzoek uit 2017 plaats, op de herstelopdrachten die het samenwerkingsverband toen heeft gekregen.

Verder zal in het tweede kwartaal de wijziging van de governance-structuur en het Ondersteuningsplan 2020-2024 zijn vastgesteld. Hier is in eerdere paragrafen uitgebreid op ingegaan. Na de afgelopen vijf jaar geworsteld te hebben om de resultaten weer te geven van het ondersteuningsplan is dit het laatste jaar van het OP 2016-2020. We kijken uit naar een nieuw OP waar programmaliijnen in staan die verbonden zijn aan de financiën en waar we kwantitatieve en kwalitatieve resultaten aan de programma lijnen hebben gekoppeld en een onderliggend kwaliteitsbeleid.

3.6.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Aan het eind van 2019 hebben we voor het eerst kennisgenomen van het Coronavirus, ontstaan in China. In februari 2020 vonden de eerste besmettingen met dit virus in Nederland plaats. Vanaf maart verkeert Nederland in een crisissituatie, waarbinnen strakke richtlijnen gelden. Deze maatregelen hebben grote gevolgen voor het dagelijks leven, de gehele maatschappij en de uitvoering van het onderwijs. De precieze gevolgen van de uitbraak van dit virus, ook voor het onderwijs, moeten nog blijken.

4. Kwaliteitsbeleid

4.1 Kwaliteitszorg

Het samenwerkingsverband dient zicht te hebben op enkele kengetallen (onder andere deelnamepercentages, leerlingstromen) om te kunnen monitoren én te sturen. Op basis van beschikbare data is in maart 2019 een analyse gemaakt van deelname aan het SBO. Ook is een analyse uitgevoerd van leerlingstromen. Dit rapport kwam in november 2019 beschikbaar.

Daarnaast heeft oriëntatie op kwaliteitsinstrumenten plaatsgevonden, om te kunnen bepalen welke instrumentaria geschikt zijn om door Profi Pendi te worden gebruikt. Hierbij worden ervaringen van andere samenwerkingsverbanden meegenomen. Het kwaliteitszorgbeleid zal in 2020 verder uitgewerkt worden in een kwaliteitshandboek.

De vaste cyclus van verantwoording en dialoog is vastgelegd in de jaarplanningen van de verschillende gremia. Dit betreft zowel de interne als de externe verantwoording. Intern legt de directeur verantwoording af aan het bestuur, en fungeert de ALV als intern toezichthouder. Daarbij wordt gebruik gemaakt van management rapportages en evaluaties. Extern legt het samenwerkingsverband verantwoording af aan de inspectie. Het jaarverslag wordt gepubliceerd op de website.

4.1.1 Communicatie

Profi Pendi is een netwerkorganisatie waarin wordt samengewerkt met mensen uit verschillende disciplines en organisaties. Een goede, heldere en wederkerige communicatie is daarin van groot belang. Om de zichtbaarheid en vindbaarheid van Profi Pendi te vergroten, is in 2019 een nieuwe huisstijl ontwikkeld en ingevoerd. Profi Pendi benut communicatie ter informatieverstrekking en strategische communicatie van informatievoorziening, belegging en verantwoording.

In 2020 wordt een nieuw communicatieplan geschreven passend bij de doelstellingen van het Ondersteuningsplan 2020-2024 en inzichten vanuit de rapportage van het vierjaarlijks onderzoek door de inspectie van het onderwijs.

4.2 Algemene verordening gegevensbeheer (AVG)

Sinds 25 mei 2018 wordt de nieuwe AVG wetgeving actief gehandhaafd. Op 1 januari 2019 heeft een wissel van Functionaris Gegevensbescherming (FG) plaatsgevonden. In overleg met de FG zijn stappen gezet om het verwerken van persoonsgegevens door Profi Pendi naar een beter niveau van uitvoering te brengen. In dat kader zijn de volgende documenten vastgesteld: Protocol datalekken, Privacyreglement, Privacy statement, Handreiking DPIA Kennisnet, Concept IBP beleid. In 2019 is tevens een start gemaakt met het ontwikkelen van een AVG reader voor medewerkers en een document verantwoord gebruik bedrijfsmiddelen.

In 2019 zijn drie datalekken geconstateerd en heeft één incident plaatsgevonden. Risico van datalekken zit voornamelijk bij afgifte TLV's en de koppeling Kindkans/ParnasSys. Invoeren van het juiste adres is een verantwoordelijkheid van de aanvragende school.

In 2020 zal de FG gaan werken met een IBP-managementsysteem, dit moet leiden tot een efficiëntere monitoring en administratie. Daarnaast zal de opgestelde risico analyse in planning worden gezet en zal een nadere risico analyse op Kind Kans plaatsvinden. Daarnaast wordt toegewerkt naar een PDCA-cyclus. Voor het uitgebreide verslag verwijzen wij u naar de rapportage AVG 2019 Profi Pendi⁴.

4.3 Klachtenprocedure

Profi Pendi is aangesloten bij een commissie van beroep en een klachtencommissie, de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs (LKC).

De klachtenregeling is op 1 augustus 2018 in werking getreden en door het bestuur vastgesteld. De OPR heeft haar adviesrecht uitgeoefend in de vaststelling ervan. De klachtenregeling staat op de website van Profi Pendi.

Binnen de klachtenregeling is mevrouw H. Beudeker de interne contactpersoon. De externe vertrouwenspersoon is mevrouw E. Rietveld van de CED groep. De directeur draagt zorg voor de informatie en bekendheid rondom de routing.

In 2019 zijn er twee klachten binnengekomen. Na telefonisch contact met de directeur van het samenwerkingsverband zijn deze klachten opgelost. De externe vertrouwenspersoon heeft één klacht ontvangen en terugverwezen naar de directeur.

⁴ Rapportage AVG 2019 Profi Pendi



5. Toeleiding en ondersteuningstoewijzing

5.1 AT-Team

De wijze van toeleiding en ondersteuningstoewijzing door het samenwerkingsverband is in 2019 bijgesteld, onder het team Arrangement en toelaatbaarheid, het 'AT-Team'. Het AT-team bestaat uit een onafhankelijk coördinator en een orthopedagoog. Zij zijn in dienst van het samenwerkingsverband en niet verbonden aan een school(bestuur). Daarnaast beschikt het samenwerkingsverband over onafhankelijke (ortho)pedagogen die de deskundigheidsadviezen opstellen. Het AT-Team beoordeelt de aanvragen zowel procedureel als inhoudelijk met een duidelijke vastgelegde taakstelling en aan de hand van de SBO- en SO-criteria. Deze criteria worden in 2020 tevens bijgesteld.

5.2 Toelaatbaarheidsverklaringen

In 2019 zijn 30 TLV-aanvragen voor het SO ingediend bij het samenwerkingsverband. Hiervan zijn 29 TLV's toegekend en 1 afgewezen. Ten aanzien van het SBO zijn 73 TLV's aangevraagd, waarvan 70 toegekend en 3 afgewezen.

5.3 Bezwaar

Het Samenwerkingsverband beslist of een leerling toelaatbaar is tot het S(B)O. Tegen dit besluit kunnen ouders en/ of schoolbestuur bezwaar indienen bij de Bezwaaradviescommissie. De routing staat in "Regeling bezwaar toelaatbaarheid", vastgesteld op 2 februari 201. Er zijn in 2019 geen bezwaren tegen de TLV-aanvraag/ afgifte gedaan bij het samenwerkingsverband.



6. Bedrijfsvoering Profi Pendi

6.1 Medewerkers

Profi Pendi heeft een stafbureau waar de belangrijkste ondersteunende processen worden geborgd. Het gaat hierbij om ondersteuning, toelaatbaarheidsverklaringen, kwaliteitszorg, financiën en communicatie. Het secretariaat is het eerste aanspreekpunt.

6.1.1 Personeelsbezetting

0,80 fte directeur
0,80 fte office manager
0,33 fte PR en communicatie, tot 1 oktober 2019
0,80 fte beleidsmedewerker vanaf eind oktober 2019
3,6 fte consultants vanaf 1 september 2019

6.1.2 Gedetacheerd bij het samenwerkingsverband

Profi Pendi is als organisatie sterk in ontwikkeling. Daarom is in 2019 met een flexibele schil gewerkt. Ook worden externe deskundigen op bepaalde beleidsterreinen ingezet.

5,0 fte consultants passend onderwijs tot 31 juli 2019
0,2 fte beleidsmedewerker tot 31 maart 2019
0,4 fte beleidsmedewerker vanaf 1 april 2019
0,2 fte ondersteuning OPR en medezeggenschap
0,7 fte beleidsmedewerker TLV tot 31 juli 2019
0,4 fte coördinator AT – Team vanaf 1 september 2019
0,6 fte lid AT-Team vanaf 1 september 2019
0,2 fte deskundige AT-Team

6.1.3 Arbeidsverzuim

In 2019 is er sprake van arbeidsverzuim onder één medewerker, in de periode van 14 mei 2019 tot vertrek op 1 oktober 2019.

Bij deze medewerker heeft ontslag op wederzijds instemmen plaatsgevonden. De werkgever is hierbij niet belast met de uitkering na ontslag waar de medewerker aanspraak op heeft gemaakt.

Profi Pendi werkt samen met een vaste Arbodienst die desgewenst verzuimbegeleiding biedt.

6.1.4 Werknemerstevredenheid

In de vergadercyclus en de jaargesprekken wordt de tevredenheid van medewerkers consequent meegenomen. Signalen worden opgehaald en besproken en samen wordt gezocht naar oplossingen van eventuele problemen.

6.2 Huisvesting

Door personele voorbereiding van het stafbureau Profi Pendi zijn de werkplekmogelijkheden op het kantoor op de locatie op Dukatenburg 101 verder uitgebreid.

Het huurcontract voor kantoorruimte in het pand Dukatenburg 101 in Nieuwegein is door Profi Pendi opgezegd per 1 november 2019. Dit besluit is genomen vooruitlopend op opzegging door de verhuurder wegens een ander bestemmingsplan. Wegens legionellabesmetting was het stafbureau genoodzaakt eerder te vertrekken dan de contracttermijn. Vanaf oktober werkt het stafbureau op een tijdelijk adres, Nevelgaarde 8 te Nieuwegein. In het voorjaar van 2020 zal het stafbureau haar intrek nemen op de nieuwe locatie.

6.3 Duurzaamheid

In overleg met iedere medewerker wordt de wijze van duurzame inzetbaarheid opgenomen in de voortgangs- en functioneringsgesprekken. Medische gezondheid en emotionele welzijn zijn uiteraard bepalend voor de mate van duurzaamheid en continuïteit van medewerkers. Het stafbureau zet bewust in op bevorderende omstandigheden ten aanzien van beide, door onder andere een gunstig klimaat in werksfeer, ergonomische werkplekken, gezonde voeding en teammomenten van ontspanning en waardering.

Vanwege de uitbreiding van het stafbureau zijn de ICT middelen uitgebreid. Alle computers zijn voorzien van een nieuwe versie van het besturingssysteem (Office 365).



7. Bestuursverslag

7.1 Financieel beleid

Financiële positie op balansdatum en analyse van het resultaat

De begroting van 2019 liet een positief resultaat zien van € 4.301.

Het daadwerkelijke resultaat van 2019 bedraagt € 493.510 positief. Een positief verschil van € 489.209. Onderstaand treft u een vergelijking aan tussen realisatie 2019, realisatie 2018 en begroting 2019 en een nadere toelichting op de belangrijkste verschillen.

Analyse realisatie 2019, versus realisatie 2018 en realisatie 2019 versus begroting 2019

	Realisatie 2019 (A)	Begroting 2019 (B)	Vershil (A-B)	Realisatie 2018 (C)	Vershil (A-C)
BATEN					
Rijksbijdrage	8.659.649	8.438.637	221.012	8.223.463	436.186
Overige baten	1.578	-	1.578	2.125	-547
Totaal baten	8.661.227	8.438.637	222.590	8.225.588	435.639
LASTEN					
Personele lasten	470.445	436.000	34.445	328.876	141.569
Afschrijvingen	7.549	7.000	549	2.012	5.537
Huisvestingslasten	34.012	20.200	13.812	20.177	13.835
Overige lasten	241.193	322.079	-80.886	68.399	172.794
Doorbet. aan schoolbesturen	7.414.061	7.648.557	-234.496	7.497.678	-83.617
Totaal lasten	8.167.260	8.433.836	-266.576	7.917.142	250.118
Saldo baten en lasten	493.967	4.801	489.166	308.446	185.521
Financiële baten en lasten	-457	-500	43	-377	-80
Resultaat	493.510	4.301	489.209	308.069	185.441

Specificatie belangrijkste verschillen:

Het resultaat 2019 geeft ten opzichte van 2018 een positief verschil van € 185.441.

De belangrijkste verschillen zijn:

Toename rijksbijdrage	€	436.186	
Afname doorbetalingen aan schoolbesturen	€	83.617	
			€ 519.803
Afname overige baten	€	547	
Toename personele lasten	€	141.569	
Toename afschrijvingen	€	5.537	
Toename huisvestingslasten	€	13.835	
Toename overige lasten	€	172.794	
Afname financiële baten en lasten	€	80	
			€ 334.362
			€ 185.441

Toename rijksbijdragen (€ 436.186)

De toename rijksbijdragen wordt met name veroorzaakt door indexering schooljaar 2018/2019 in oktober 2019, indexering schooljaar 2019/2020 in november en aanpassing vereveningspercentage van 75% in schooljaar 2017/2018, naar 60% in schooljaar 2018/2019 en 30% in schooljaar 2019/2020. Afname van de percentages zorgt voor een vermindering van de korting op de rijkssubsidies.

Afname doorbetalingen aan schoolbesturen (€ 83.617)

In de toelichting op de staat van baten en lasten zijn de lasten per onderdeel over de beide jaren zichtbaar.

De afname wordt met name verklaard door:

	Afname	Toename
Afdracht besturen scholen (speciaal) basisonderwijs		
Afdrachten SO	€	134.271
		€ 174.777
Afdrachten SBO	€	141.134
Schoolmaatschappelijk werk	€	16.073
Voorzieningen binnen het SWV	€	223.953
Grensverkeer	€	7.096
SWV Passenderwijs		€ 9.850
Inzet arrangementen	€	11.110
Impuls vermindering instroom	€	3.149
	€ 402.515	€ 318.898
		€ 83.617

Toename personele lasten (141.569)

De toename van de personele lasten is met name te verklaren door het aanstellen van een team consultants vanaf 1 augustus 2019 en verklaart gelijk de afname van de voorzieningen binnen het SWV.

Toename huisvestinglasten (13.835)

De toename van de huisvestingslasten kan verklaart worden door de verhuizing naar de tijdelijke huisvesting en opslagkosten.

Toename overige lasten (172.794)

De toename van de overige lasten is met name te verklaren door kosten van uitgevoerde evaluatietrajecten (€ 93.0000) en een congres in mei 2019 (€ 51.000).

De belangrijkste verschillen in het gerealiseerde resultaat 2019 ten opzichte van het begrote resultaat 2019 zijn:

Meer rijksbijdragen, dan begroot	€	221.012	
Meer overige baten, dan begroot	€	1.578	
Minder overige lasten, dan begroot	€	80.886	
Minder doorbetalingen dan begroot	€	234.496	
Minder financiële baten en lasten, dan begroot	€	43	
	€	538.015	
<hr/>			
Meer personele lasten, dan begroot	€	34.445	
Meer afschrijvingen, dan begroot	€	549	
Meer huisvestingslasten, dan begroot	€	13.812	
	€	48.806	
	€	489.209	

Meer rijksbijdragen dan begroot (€ 221.012)

Zowel voor het schooljaar 2018/2019 (oktober) als voor het schooljaar 2019/2020 (november) hebben er behoorlijke prijsindexaties plaatsgevonden. Daarnaast is er subsidie ontvangen voor het uitvoeren van een project hoogbegaafdheid, hiervan is een deel gerealiseerd in 2019.

Minder overige lasten dan begroot (€ 80.886)

Binnen de overige lasten zijn met name de kosten voor innovatie en onvoorzien behoorlijk lager dan de begroot € 127.000 en de kosten voor de uitvoering van de evaluatietrajecten hoger dan begroot € 43.000.

Minder doorbetalingen dan begroot (€ 234.496).

De lagere doorbetalingen worden met name verklaard door:

		Hoger	Lager
Afdracht besturen scholen (speciaal) basisonderwijs	€	1	
Afdrachten SO	€	119.852	
Afdrachten SBO	€	6.310	
Schoolmaatschappelijk werk			€ 33.160
Voorzieningen binnen het SWV			€ 287.229
Grensverkeer / SWV Passenderwijs			€ 13.705
SWV Passenderwijs	€	2.225	
Inzet arrangementen			€ 38.790
	€	138.388	€ 372.884
			€ -234.496

Meer personele lasten dan begroot (€ 34.445)

De hogere personele lasten zijn te verklaren door hogere externe inhuur (€ 61.000) en werving en selectiekosten (€ 16.000) en lagere kosten geschillencommissie (€ 25.000) en scholing/training (€ 15.000).

Meer huisvestingslasten dan begroot (€ 13.812)

De hogere huisvestingslasten zijn toe te rekenen aan de verhuiskosten, huurkosten van de tijdelijke huisvesting en opslagkosten.

Conclusie resultaat realisatie ten opzichte van de begroting 2019

Het hoger behaalde resultaat in realisatie ten opzichte van de begroting wordt veroorzaakt door de hogere rijkssubsidie, die voor een deel wordt gecompenseerd door de hogere afdrachten SO en SBO (eveneens prijsindexatie), de onderschrijving op de posten onvoorzien en innovatie.

Treasuryverslag

Het samenwerkingsverband hanteert een door het bestuur vastgestelde treasurystatuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders het financierings- en beleggingsbeleid is ingericht.

Het uitgangspunt blijft dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

Beleid beleggen en belenen wordt uitgevoerd conform de regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016, gedateerd 6 juni 2016.

Samenwerkingsverband Profi Pendi heeft een risicomijdend financieel beleid gevoerd. De gelden staan op bankrekeningen bij de Rabobank.

Financiële kengetallen

	Kalenderjaar 2018	Kalenderjaar 2017	Streef- waarde
Solvabiliteit 1	86,35%	91,91%	45%
Liquiditeit (current ratio)	7,37	12,71	> 1,5
Rentabiliteit	5,70%	3,75%	0-5 %
Weerstandsvermogen	16,11%	10,97%	5%

Solvabiliteit 1 (Eigen vermogen / Totaal passiva)

De solvabiliteit geeft aan op welke wijze de bezittingen, die op de actiefzijde van de balans staan, zijn gefinancierd, namelijk met eigen vermogen en/of vreemd vermogen. Hoe slechter de solvabiliteit is, des te groter is het risico, dat de vermogensverstrekkers hun vermogen deels of geheel verloren zien gaan.

Liquiditeit (current ratio) (Vlottende activa / Kortlopende schulden)

De liquiditeitsratio geeft aan in welke mate de instelling aan haar verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Een liquiditeit groter dan 1 wordt doorgaans als voldoende gekwalificeerd, omdat tegenover de binnenkort vervallende schulden van de instelling ten minste evenveel vlottende activa staan.

Rentabiliteit (Resultaat / (Totale baten + Rentebaten)* 100%)

Dit kengetal geeft aan welk deel van de totale baten c.q. opbrengsten over blijft na aftrek van de lasten c.q. kosten.

Weerstandsvermogen (Eigen vermogen / (Totale baten + Rentebaten))

Het weerstandsvermogen meet het verband tussen het aanwezige eigen vermogen van een bestuur en de totale inkomsten van dat bestuur. Hiermee wordt een beter inzicht verkregen in de omvang van het eigen vermogen in relatie tot de grootte van het bestuur.

7.2 Continuïteitsparagraaf

A1. KENGETALLEN	ACTUEEL	VERWACHTING		
		2019	2020	2021
PERSENELE BEZETTING IN FTE				
Management / Directie	0,8000	0,8000	0,8000	0,8000
Overige medewerkers	5,8000	7,2000	7,2000	7,2000
Leerlingaantallen basisonderwijs	15.401	15.217	15.097	14.795
Leerlingaantallen SBO	656	606	603	598
Leerlingaantallen SO	183	194	194	194
Totaal	16.240	16.017	15.894	15.587

Toelichting op de kengetallen

Personele bezetting

Binnen het personeelsbestand is sprake van een directeur en overige medewerkers (ultimo 2019). De verwachting is dat in 2020 nog verdergaand zal uitbreiden en dat dan de gewenste personele bezetting is bereikt.

Leerlingaantallen

Uit bovenstaande leerlingaantallen blijkt dat binnen de meerjarenbegroting rekening gehouden is met een behoorlijke daling van het aantal leerlingen.

Deze leerlingaantallen zijn gebaseerd op een combinatie van informatie vanuit het scenariomodel PO en inschattingen van de directeur.

A2. MEERJARENBEGROTING - BALANS	ACTUEEL	VERWACHTING		
	2019	2020	2021	2022
BALANS	EUR	EUR	EUR	EUR
Activa				
- Materiële vaste activa	28.286	28.286	28.286	28.286
- Financiële vaste activa	4.620	4.620	4.620	4.620
Totale vaste activa	32.906	32.906	32.906	32.906
Vlottende activa				
- Vorderingen	21.507	21.507	21.507	21.507
- Liquide middelen	1.561.746	1.561.746	1.561.746	1.561.746
Totale vaste activa	1.583.253	1.583.253	1.583.253	1.583.253
Totaal activa	1.616.159	1.616.159	1.616.159	1.616.159
Passiva				
Eigen vermogen				
- Algemene reserve	1.395.532	1.395.532	1.395.532	1.395.532
Totale eigen vermogen	1.395.532	1.395.532	1.395.532	1.395.532
Voorzieningen	5.740	5.740	5.740	5.740
Kortlopende schulden	214.887	214.887	214.887	214.887
Totaal passiva	1.616.159	1.616.159	1.616.159	1.616.159
Weerstandsvermogen in percentage	16,11%	15,18%	15,03%	15,19%

Toelichting op de balans

Algemeen

Op het moment van samenstellen van de meerjarenbegroting werd nog uitgegaan van het begrote resultaat voor 2019. Het gerealiseerde resultaat valt aanmerkelijk hoger uit dan de begroting. Uitgaande van het vastgestelde weerstandsvermogen biedt dit mogelijkheden voor een bijstelling van de voorgenomen activiteiten vanaf 2020 e.v. jaren.

Materiele vaste activa

Gezien de omvang van het samenwerkingsverband is in beperkte mate sprake van investeringen. Het samenwerkingsverband krijgt in 2020 nieuwe huisvesting. Hiervoor is een bedrag opgenomen in de begroting. Mogelijk zal als gevolg van administratieve richtlijnen hiervan een deel geactiveerd moeten worden. Vooral nog is hier in de meerjarenbegroting geen rekening mee gehouden en zijn de kosten opgevoerd in de Begroting 2020.

Vlottende activa

Op grond van de (begrote) resultaten is duidelijk zichtbaar dat de beschikbare liquiditeit zal toenemen.

Eigen vermogen

De balans wordt met name bepaald door het resultaat van het verslagjaar. Gezien de resultaten in de meerjarenbegroting zal de vermogenspositie nog beperkt oplopen. Het vermogen wordt met name gebruikt

om risico's binnen het samenwerkingsverband te kunnen bestrijden en eventuele betalingen vanuit de besturen te voorkomen.

Vorzieningen

Gezien de personele bezetting is slechts sprake van een beperkte voorziening voor jubilea en duurzame inzetbaarheid.

Daarnaast kunnen zaken met een behoorlijke personele betekenis leiden tot het vormen van een voorziening, aangezien deze niet aanwezig zijn bij het samenwerkingsverband is het treffen van een voorziening daarvoor niet van toepassing.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn in omvang afhankelijk van het moment van betaling. Een aantal verplichtingen keren jaarlijks terug op de balans als kortlopende schuld. Omvangrijke mutaties in de omvang van de schulden worden niet verwacht.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN	ACTUEEL		VERWACHTING					
		2019		2020		2021		2022
Baten								
- Rijksbijdragen								
Lichte ondersteuning	€	2.945.714	€	2.897.794	€	2.860.624	€	2.829.663
Zware Ondersteuning	€	5.703.154	€	6.131.947	€	6.323.922	€	6.256.876
Geormerkte subsidies	€	10.781	€	165.000	€	98.080	€	98.244
Overige baten	€	1.578		-		-		-
Totale baten	€	8.661.227	€	9.194.741	€	9.282.626	€	9.184.783
Lasten								
Afdracht Besturen (S)BO	€	2.317.032	€	2.164.909	€	2.227.204	€	2.240.004
SBO, overdracht > 2% en groei	€	1.905.612	€	1.654.181	€	1.527.977	€	1.513.948
Afdracht SWV Passenderwijs	€	77.225	€	87.800	€	87.800	€	87.800
Uitgaand en inkomend grensverkeer	€	-63.705	€	-73.371	€	-73.371	€	-73.371
Consultatie, advies toewijzing	€	407.772	€	566.730	€	561.730	€	561.730
Afdrachten SO	€	2.708.915	€	2.885.398	€	2.964.498	€	2.964.498
Inzet arrangementen	€	61.210	€	594.354	€	869.132	€	754.145
Hoogbegaafdheid	€	10.781	€	301.453	€	194.370	€	217.744
Kwaliteitsverbetering, scholing innovatie	€	425.000	€	425.000	€	425.000		
Overhead en organisatiekosten	€	742.418	€	588.287	€	498.286	€	493.285
Totale lasten	€	8.167.260	€	9.194.741	€	9.282.626	€	9.184.783
Saldo baten en lasten	€	493.967	€	-	€	-	€	-
Financiële baten en lasten	€	-457	€	-	€	-	€	-
Resultaat	€	493.510	€	-	€	-	€	-

Toelichting op de staat van baten en lasten

Algemeen

De begroting 2020, alsmede de meerjarenbegroting 2021 t/m 2024 kent een andere opzet dan eerdere jaren. Deze vorm zal ook gehanteerd worden bij het ondersteuningsplan 2020-2024. Als gevolg daarvan kunnen beiden in samenhang gelezen en beoordeeld worden.

De meerjarenbegroting is gebaseerd op programma's en binnen deze programma's wordt een onderscheid gemaakt in uitgaven die overeenkomen met de verslaglegging zoals deze in de jaarrekening wordt opgenomen.

Op grond daarvan is bovenstaand de meerjarenbegroting opgenomen conform de programma's en is onderstaand de meerjarenbegroting opgenomen die overeenkomt met de verslaglegging. Ook in deze wordt daarmee de samenhang gevonden en wordt aan de gestelde vereisten voldaan.

Baten

Rijksbijdragen

Binnen de baten voor de lichte ondersteuning is duidelijk de afname van het aantal leerlingen basisonderwijs zichtbaar.

Binnen de bekostiging zware ondersteuning is zichtbaar dat de bekostiging in 2020 en volgende jaren toeneemt.

Eenzijds neemt de bekostiging zware ondersteuning af als gevolg van afname van leerlingen en anderzijds is er sprake van een behoorlijke afname van de negatieve verevening. Dit heeft tot gevolg dat de bekostiging zware ondersteuning alsnog toeneemt. Zie onderstaande specificatie.

	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR
Normbekostiging personeel en materieel	6.415.439	6.323.922	6.256.876
Verevening	-283.492	-	-
	6.131.947	6.323.922	6.256.876

Lasten

Afdracht besturen (S)BO

In de begroting wordt uitgegaan van een bedrag van € 220 per basisschoolleerling en € 57 per SBO leerling als afdracht aan de schoolbesturen. Een deel van dit budget wordt weer ingehouden omdat de schoolbesturen financieel verantwoordelijk zijn voor de verwijzing naar het SBO. Het gaat dan voor het deel van de kosten voor de leerlingen boven de 2% norm.

Overdracht SBO

In de meerjarenbegroting is een inschatting gemaakt van het aantal leerlingen SBO. Er is sprake van een lichte afname van het aantal leerlingen. Het samenwerkingsverband draagt het deel boven de 2% norm af aan de SBO-scholen, alsmede een inschatting van de groei van het aantal leerlingen op 1 februari.

Consultatie advies en toewijzing

In dit programma is de formatie voor de consultants opgenomen en de hierbij behorende overige personele lasten.

Daarnaast zijn hier de kosten (externe) onderwijsondersteuning (AT-team) opgenomen. In de verantwoording zullen deze beide programma's in 2020 als separaat programma worden gepresenteerd.

Afdrachten SO

Uitgangspunt is het aantal leerlingen op de teldata 1 oktober en de groei op 1 februari van elk jaar.

Inzet middelen arrangementen

Betreft het centrale budget van Profi Pendi ten behoeve te bekostigen arrangementen. Feitelijke besluitvorming van arrangementen wordt gekoppeld aan het Ondersteuningsplan.

Hoogbegaafdheid

Dit betreft de lasten van het project hoogbegaafdheid, waarvoor ook subsidie is toegekend. De subsidiebatens zijn opgenomen onder de baten (geoordeelde subsidies).

Kwaliteitsverbetering, scholing en innovatie

Dit betreft de kosten voor o.a. congressen, projecten, beleidsontwikkeling, innovatie en kwaliteitsverbetering in algemene zin.

Overhead en organisatielasten

Kosten voor het bestuurlijk, organisatorisch en administratief functioneren van het SWV. In het jaar 2020 is daarnaast nog budget opgenomen voor de verhuizing. In de realisatie 2019 is een deel van de kosten kwaliteitsverbetering opgenomen binnen de organisatie- en overheadlasten.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN	ACTUEEL	VERWACHTING		
	2019	2020	2021	2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten				
- Rijksbijdragen	8.659.649	9.029.741	9.184.546	9.086.539
- Geoordeelde subsidies	-	165.000	98.080	98.244
- Overige baten	1.578	-	-	-
Totale baten	8.661.227	9.194.741	9.282.626	9.184.783
Lasten				
- Personeelslasten	470.445	903.016	898.016	898.016
- Afschrijvingen	7.549	7.000	7.000	7.000
- Huisvestingslasten	34.012	100.000	30.000	30.000
- Overige lasten	241.193	570.000	550.000	545.000
- Doorbetalingen	7.414.061	7.614.725	7.797.610	7.704.767
Totale lasten	8.167.260	9.194.741	9.282.626	9.184.783
Saldo baten en lasten	493.967	-	-	-
Financiële baten en Financiële baten en lasten	-457	-	-	-
Resultaat	493.510	-	-	-

Toelichting

Algemene reserve en benodigd weerstandsvermogen

In de meerjarenbegroting werd uitgegaan van het begrote resultaat 2019. Het daadwerkelijke resultaat over 2019 valt aanzienlijk beter uit.

Het verschil tussen de algemene reserve en het benodigd weerstandsvermogen is substantieel.

In de meerjarenbegroting is al rekening gehouden met kwaliteitsverbetering, echter de stappen die gezet worden in 2020 kunnen nog meer leiden tot verplichtingen die aangegaan worden. Ook zal gekeken worden of dit kan leiden tot verhoging van (gefaseerde) afdrachten richting de schoolbesturen.

7.3 Risicoanalyse en reserves

In het licht van de begroting en meerjarenraming worden de risico's, die het bereiken van de wettelijke en statutaire doelen van Profi Pendi in de weg staan, geïnventariseerd en beoordeeld.

Profi Pendi kent de volgende risicocategorieën:

1. Operationele, maatschappelijke en imago-risico's;
2. Financiële risico's;
3. Juridische risico's: het voldoen aan de wet- en regelgeving;
4. Personele risico's.

Deze risico's worden hierna toegelicht. Afsluitend wordt een onderbouwing gegeven van de frictiereserve die nodig is om de financiële effecten van deze risico's op te vangen.

7.3.1. Operationele, maatschappelijke en imago-risico's

De operationele, maatschappelijke en imago-risico's zijn sterk verweven met de primaire processen van Profi Pendi: plaatsingen in voorzieningen. Om deze risico's te verkleinen zijn de volgende maatregelen van belang:

- Heldere doelstelling en werkwijze waardoor verwachtingen gestuurd kunnen worden;
- Heldere en tijdige communicatie met stakeholders;
- Heldere en werkzame privacy-, klachten- en bezwaarprocedures.
- Professionele standaards voor activiteiten (MDO, TLV aanvraag, observatie), zoals heldere en tijdige communicatie, geheimhoudingsplicht (privacy) en databeveiliging (AVG).

7.3.2. Financiële risico's

Financiële risico's vanuit de financieel administratieve processen worden ondervangen door een oede functiescheiding, het uitbesteden van de financiële administratie aan een professionele partij en een gedegen planning & control cyclus. Financiële risico's kunnen ontstaan als toezeggingen worden gedaan die niet nagekomen kunnen worden, als verwachte inkomsten niet ontvangen worden of doordat toezeggingen duurder uitvallen dan gepland. Om dit te voorkomen zijn goede voorcalculaties van belang: een degelijke begroting – afgeleid van een meerjarenbegroting – is hiervoor de basis. Per begrotingspost mag beperkt worden afgeweken, zolang de totale begroting niet wordt overschreden.

7.3.3. Juridische risico's: voldoen aan de wet- en regelgeving

Profi Pendi heeft in haar statuten de verantwoordelijkheden en bevoegdheden van het bestuur en de ALV vastgelegd. Daarmee is een helder kader gesteld en is een organieke scheiding tussen bestuur en toezicht gedefinieerd. De ALV heeft een auditcommissie ingesteld om haar toezichthoudende taak voor te bereiden en in te vullen. De auditcommissie overlegt in elk geval twee keer per jaar met de directeur en controller.

In de statuten is vastgelegd dat de volgende zaken geregeld zijn:

- Managementstatuut (vergelijkbaar met directiestatuut);
- Aansluiting Profi Pendi als werkgever bij een commissie van beroep;
- Aansluiting Profi Pendi als werkgever bij een klachtencommissie;
- Formele, vast te stellen notulen van de bestuursvergaderingen;
- Formele, vast te stellen notulen van de ALV;
- De ALV stelt een toezichtkader op;
- Aansluiting Profi Pendi bij een landelijke arbitragevoorziening, ingesteld door de Minister;
- Aansluiten Profi Pendi bij een commissie die adviseert over bezwaarschriften m.b.t. beslissingen over toelaatbaarheidsverklaringen;
- Profi Pendi stelt een privacyreglement vast.

Hiernaast zijn de volgende wetten en regels van belang.

- Wet op het primair onderwijs (WPO)
Vanuit deze wet is vooral de besteding van gelden van belang. De besteding van gelden moet rechtmatig en doelmatig zijn. De besteding dient plaats te vinden ter realisatie van het ondersteuningsplan. De rechtmatigheid van de besteding door onderwijsinstellingen die van Profi Pendi doorbetaalde middelen hebben ontvangen, is niet aan het samenwerkingsverband. Deze rechtmatigheidseis ligt bij de ontvangende – eveneens onder de WPO vallende – instelling. De jaarlijkse verantwoording door de schoolbesturen is een belangrijk onderdeel van de verantwoording op de doelmatige besteding van de ontvangen gelden.
- Fiscale wetgeving
De verplichtingen vanuit de loonbelasting zijn belegd bij het administratiekantoor.
- Aanbestedingswetgeving
De aanbestedingswetgeving is opgenomen in het zgn. rechtmatigheidskader, waarop de accountant controleert. Aanbestedingen met een contractwaarde vanaf plusminus € 150.000 moeten nationaal aanbesteed worden. Profi Pendi heeft haar inkoopbeleid formeel vastgelegd (AO procedures).
- Algemene Verordening Gegevensbescherming en de Meldplicht datalekken Wet bescherming persoonsgegevens
Het privacyreglement is, conform de statuten, vastgesteld. Hierin is geregeld dat leerlinggegevens pas gedeeld kunnen worden nadat ouders/verzorgers daar schriftelijk toestemming voor hebben gegeven.
Profi Pendi heeft een samenhangende analyse van de databeveiligingsrisico's uitgevoerd en streeft naar een beveiliging op het één na hoogste niveau. Ook wordt aandacht gegeven aan menselijk gedrag (printen, mailen, computervergrendeling et cetera).

7.3.4. Personele risico's

De personele risico's die Profi Pendi loopt zijn vergelijkbaar met de risico's die andere PO-onderwijsinstellingen lopen. De personele risico's liggen op het vlak van langdurige ziekte, arbeidsongeschiktheid, werkloosheid, arbeidsconflicten en reorganisaties. Profi Pendi hanteert ontslagbeleid conform de cao PO.
Bij langdurige ziekte moet de werkgever de eerste twee jaren (100% en 70%) doorbetalen. Dit risico is niet afgedekt. Voor ziekte en arbeidsongeschiktheid geldt, naast de WIA/WGA, hetgeen in de cao PO is opgenomen over bovenwettelijke uitkeringen (regeling ziekte en arbeidsongeschiktheid).
Arbeidsconflicten en reorganisaties kunnen leiden tot transitiekosten; hiervoor kan Profi Pendi zich niet verzekeren. Tevens geldt hetgeen in de cao PO is opgenomen over bovenwettelijke uitkeringen. Deze personele risico's kunnen worden gedragen vanuit de begroting en/of de reserves en zijn daarom (voor zover al mogelijk) niet verzekerd.

Algemene reserve Profi Pendi

De algemene reserve is opgebouwd met als doel de financiële gevolgen van risico's op te vangen. Omdat Profi Pendi haar budget jaarlijks kan vaststellen en daarbij voor minder dan de helft van het budget afdwingbare verplichtingen heeft kunnen tegenvallers voor Profi Pendi (deels) opgevangen worden door een fors deel van de uitgaven lager vast te stellen. Voor zover dit laatste mogelijk is met het oog op de doelstellingen, is de vorming van een reserve niet nodig. Dit is de reden dat de algemene reserve ten opzichte van de totale inkomsten relatief laag is vastgesteld. Dit is hieronder met name zichtbaar in de enigszins beperkte impact ('worst case') van de financiële risico's.
De omvang van het financiële effect van risico's laat zich moeilijk bepalen. Hieronder zijn daarom globale cijfers opgenomen van 'worst cases' en de kans dat ze optreden.

Omschrijving	Impact	Kans	Reserve
1. Operationeel, maatschappelijk en imago Kosten voor communicatie, advocaat, congres, genoegdoening en boetes	€ 1.000k	10%	€ 100k
2. Financieel Combinatie hogere uitgaven en lager inkomsten. Bijv. hogere leerlingaantallen SBO en/of SO dan voorzien. Aanvullende activiteiten die niet voorzien waren.	€ 1.000k	25%	€ 250k
3. Wet- en regelgeving			
<ul style="list-style-type: none"> Grove overtreding wetgeving Fiscaal (btw verschuldigd over detacheringen) Aanbestedingswet AVG en meldplicht datalekken WBP 	€ 1.000K € 200K € 500K € 500K	1% 25% 10% 5%	€ 10K € 50K € 50K € 25K
4. Personele risico's Ziekte, arbeidsongeschiktheid, werkloosheid, arbeidsconflict, reorganisatie, transitievergoedingen	€ 500k	10%	€ 50k
Totaal			€ 535K

7.3.5. Risicobeheer

Het risicobeheer wordt vorm gegeven door o.a. de volgende stappen:

- Jaarlijks wordt de (meerjaren)begroting opgesteld en bijgesteld en worden de uitgangspunten beschreven en besproken met de OPR, het bestuur en de ALV.
- Gedurende het jaar worden tussentijdse rapportages opgesteld, waarbij ingegaan wordt op bovenstaande risico's. Ook deze worden besproken met de geledingen binnen het Samenwerkingsverband.
- Verantwoording van middelen vindt plaats door de directeur aan het bestuur en de ALV.
- Bovenstaande zaken zijn vastgelegd in een gedegen planning- en controlecyclus.
- Daarnaast is er sprake van een goed ingerichte functiescheiding.

Voor een concrete beschrijving van de verschillen tussen de realisatie 2019 versus begroting 2019 en realisatie 2018 wordt verwezen naar het hoofdstuk financieel beleid.

Voor de ontwikkeling van het vermogen gedurende de jaren wordt verwezen naar de continuïteitsparagraaf (7.2), waarin de meerjarenbegroting is opgenomen. Hier zal ook kort ingegaan worden tussen de verhouding benodigd weerstandsvermogen versus feitelijk vermogen ultimo 2019 en ontwikkeling daarvan gedurende de jaren.

Bijlage 1: Overzicht nevenfuncties bestuursleden Profi Pendi

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie
Dhr. J. Reitsma (tot 4 juli 2019)	College van bestuur De Kleine Prins	
Dhr. T. Klinkien (tot 21 november 2019)	Lid College van Bestuur stichting Trinamiek	
Dhr. F. Meeuwes	Voorzitter College van Bestuur Stichting Gewoon Speciaal	<ul style="list-style-type: none"> • Lid ALV SWV de Eem (vereniging) • Lid bestuur SWV Passenderwijs (stichting) • Lid bestuur (secretaris/ penningmeester) SWV ZOUT (vereniging) • Lid ALV SWV Rijn en Gelderse Vallei (vereniging)
Mw. A. Smits	Voorzitter College Bestuur Openbaar Onderwijs Houten	<ul style="list-style-type: none"> • Voorzitter Raad van Toezicht Cambium College te Zaltbommel (VO school) • Lid remuneratiecommissie Raad van Toezicht Cambium College te Zaltbommel
Dhr. . Vermeulen	Senior beleidsmedewerker onderwijs en kwaliteit en plv bestuurder O2A5	<ul style="list-style-type: none"> • Bestuurslid van de VvE Het 7e Bastion te Gorinchem.
Dhr. L. M. de Pater (per 1 augustus 2019)	Voorzitter College van Bestuur PCPO TriVia	<ul style="list-style-type: none"> • Bestuurslid swv Driegang • Voorzitter Raad van Toezicht Stichting De Drieslag (primair onderwijs en kindcentra)
Dhr. R. van Harten (per 9 december 2019)	Voorzitter College van Bestuur stichting Trinamiek	

Bijlage 2: Jaarplan 2019

Om te komen tot een nieuw ondersteuningsplan zijn verschillende bouwstenen nodig

De volgende bouwstenen zullen in 2019 vorm gegeven worden.

- Evaluatie financieel model door Infinite, gereed in maart.
- Evaluatie huidig ondersteuningsplan. Een kwalitatieve evaluatie uitgevoerd door B&T. Dit onderzoek zal uitgezet worden onder alle basisscholen, ib-ers, directeuren, bestuurders, sociaal teams en beleidsmedewerkers onderwijs.
- Inzicht leerlingstromen. Een combinatie van onderwijscijfers met jeugdhulpcijfers en demografische gegevens.
- Bedoeling/zingeving. In april zullen zowel het bestuur als de ALV met dit thema aan de slag gaan.
- Aanscherping van de missie en visie. Tijdens een nieuwe gezamenlijke ALV dag de bedoeling aanscherpen en daarmee de missie en visie.
- Inspiratieconferentie 22 mei.
- Herijking basisondersteuning. Inmiddels komen uit verschillende onderzoeken naar voren dat een herijking van de basisondersteuning gewenst is. Dit zullen we in het najaar gaan oppakken middels consultatiesessies met directie en ib-ers scholen.
- Een dekkend netwerk. Wat inmiddels duidelijk is geworden dat er binnen Profi Pendi geen overzicht van een dekkend netwerk is. Zo kunnen we ook niet concluderen of we een dekkend aanbod hebben of niet.
- Samenwerking OEC's. Hoe kunnen we samenwerking en geen zaken dubbel doen

Als cement tussen de bouwstenen:

- AO-processen lean
- Uitwerking ondersteuningsarrangementen
- Medezeggenschapstatuten aanpassen aan veranderd wettelijk kader
- Bestuurshandboek samenstellen
- Personeelshandboek
- Opgefriste huisstijl implementeren
- Dashboard en kindkans goed vullen

GRONDSLAGEN



1. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

1.1 Grondslagen

Activiteiten

Het samenwerkingsverband Profi Pendi Primair Onderwijs te Nieuwegein heeft ten doel de belangen van haar leden te behartigen en in hun behoeften te voorzien ten aanzien van hetgeen genoemd wordt onder artikel 1 van de statuten.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de geldende verslaggevingsregels zoals deze zijn opgenomen in Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Gehanteerde valuta

De in het jaarverslag opgenomen geldbedragen zijn opgenomen in euro's.

1.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het betreft een waarborgsom voor een gehuurde pand.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Bedragen vanaf € 500 worden geactiveerd.

De gehanteerde afschrijvingspercentage is:

ICT	20% - 33%
Meubilair	6,67% - 20%

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Door de instelling wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn.

Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van het bestuur worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en de werkelijke gemaakte lasten (in geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht).

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

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 de 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.

Jubileumgratificatie

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform de cao. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 1,0%.

Duurzame inzetbaarheid

De voorziening duurzame inzetbaarheid is gevormd conform de cao en is opgenomen voor de medewerkers waarmee een overeenkomst inzake deze regeling is afgesloten.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

1.3 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De rijksbijdrage OCW betreft de vergoeding voor personele- en materiële kosten toegerekend aan het verslagjaar.

Het resultaat van de exploitatie wordt toegedeeld aan de reserve die door het bestuur is bepaald.

Pensioenlasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op o.a. het inhuren van extra personeel, scholingskosten, bedrijfsgezondheidszorg.

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrage regeling. Voor de pensioenregeling worden op verplichte basis premies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of tot een vermindering van toekomstige betalingen."

Afschrijvingen

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

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

1.4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

J A A R R E K E N I N G



Balans per 31 december 2019, vergelijkende cijfers per 31 december 2018

[na verwerking resultaatbestemming]

Activa	31 december 2019		31 december 2018	
Vaste activa				
Materiële vaste activa	€	28.286	€	14.047
Financiële vaste activa	€	4.620	€	-
Totaal vaste activa		€ 32.906		€ 14.047
Vlottende activa				
Vorderingen	€	21.507	€	36.615
Liquide middelen	€	1.561.746	€	930.741
Totaal vlottende activa		€ 1.583.253		€ 967.356
Totaal activa		€ 1.616.159		€ 981.403
Passiva				
Vermogen				
Eigen vermogen	€	1.395.532	€	902.022
Voorzieningen	€	5.740	€	3.255
Kortlopende schulden	€	214.887	€	76.126
Totaal vlottende activa		€ 11.616.159		€ 1981.403
Totaal passiva		€ 1.616.159		€ 981.403

Staat van baten en lasten 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
Rijksbijdragen OCW	€ 8.659.649	€ 8.438.637	€ 8.223.463
Overige baten	€ 1.578	-	€ 2.125
Totaal baten	€ 8.661.227	€ 8.438.637	€ 8.225.588
Lasten			
Personeelslasten	€ 470.445	€ 436.000	€ 328.876
Afschrijvingen	€ 7.549	€ 7.000	€ 2.012
Huisvestingslasten	€ 34.012	€ 20.200	€ 20.177
Overige lasten	€ 241.193	€ 322.079	€ 68.399
Doorbetalingen aan schoolbesturen	€ 7.414.061	€ 7.648.557	€ 7.497.678
Totaal lasten	€ 8.167.260	€ 8.433.836	€ 7.917.142
Saldo baten en lasten*	€ 493.967	€ 4.801	€ 308.446
Financiële baten en lasten	€ -457	€ -500	€ -377
Resultaat*	€ 493.510	€ 4.301	€ 308.069

* [- is negatief]

Kasstroomoverzicht 2019, vergelijkende cijfers 2018

		2019		2018
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	€	493.510	€	308.069
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	€	7.549	€	2.012
- Mutaties voorzieningen	€	2.485	€	973
	€	10.034	€	2.985
Veranderingen in vlottende middelen				
- Vorderingen	€	15.108	€	7.741
- Kortlopende schulden	€	138.761	€	-26.578
	€	153.869	€	-18.837
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in financiële vaste activa	€	-4.620	€	-
Investeringen in materiële vaste activa	€	-21.788	€	-12.503
	€	631.005	€	279.714
Mutatie liquide middelen				
Beginstand liquide middelen	€	930.741	€	651.027
Mutatie liquide middelen	€	631.005	€	279.714
	€	1.561.746	€	930.741
Eindstand liquide middelen				

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Activa

Materiële vaste activa

	<i>Aanschaf- waarde t/m 31-12-18</i>	<i>Afschrij- vingen t/m 31-12-18</i>	<i>Boek- waarde per 31-12-18</i>	<i>Investe- ringen in 2019</i>	<i>Desinves- teringen in 2019</i>	<i>Afschrij- vingen in 2019</i>	<i>Aanschaf- waarde t/m 31-12-19</i>	<i>Afschrij- vingen t/m 31-12-19</i>	<i>Boek- waarde per 31-12-19</i>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
ICT	16.219	9.419	6.800	13.560	-	6.244	29.779	15.663	14.116
Meubilair	8.311	1.064	7.247	8.228	-	1.305	16.539	2.369	14.170
Totaal	24.530	10.483	14.047	21.788	-	7.549	46.318	18.032	28.286

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

	31-12-19	31-12-18
Financiële vaste activa		
Waarborgsommen	€ 4.620	€ -
Financiële vaste activa	€ 4.620	€ -
Vorderingen		
Overige vorderingen	€ 10.670	€ 34.016
Overlopende activa	€ 10.837	€ 2.599
Vorderingen	€ 21.507	€ 36.615

Uitsplitsing	31-12-19	31-12-18
Inkomend grensverkeer	€ 10.670	€ 34.016
Totaal overige vorderingen	€ 10.670	€ 34.016
Huur	€ 5.675	€ 1.286
Verzekeringen	€ 4.139	-
Overige	€ 1.023	€ 1.313
Totaal overlopende activa	€ 10.837	€ 2.599

Liquide middelen	31-12-19	31-12-18
Rabobank rek.courant NL21RAB00129502243	€ 1.499.369	€ 868.370
Rabobank bedr.sparen NL32RAB03463699923	€ 62.377	€ 62.371
Totaal liquide middelen	€ 1.561.746	€ 930.741

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Eigen vermogen	Stand per 31-12-18 EUR	Resultaat 2019 EUR	Overige mutaties EUR	Stand per 31-12-19 EUR
Algemene reserve	902.022	493.510	-	1.395.532
Totaal eigen vermogen	902.022	493.510	-	1.395.532

Voorzieningen

	Stand per 31-12-18 EUR	Dotatie 2019 EUR	Onttrekking 2019 EUR	Vrijval 2019 EUR	Stand per 31-12-19 EUR	Kortlopende deel <1 jaar EUR	Langlopende deel >1 jaar EUR
Duurzame inzetbaarheid	2.432	2.790	-	-	5.222	-	5.222
Jubilea	823	-	-	305	518	-	518
Totaal voorzieningen	3.255	2.790	-	305	5.740	-	5.740

TOELICHTING OP DE ONDSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Kortlopende schulden	31-12-19	31-12-18
	EUR	EUR
Crediteuren	44.938	44.373
OCW	83.035	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	16.032	6.657
Schulden terzake van pensioenen	6.168	1.617
Overige kortlopende schulden	24.298	12.652
Overlopende passiva	40.416	10.827
Totaal kortlopende schulden	214.887	76.126

	31-12-19	31-12-18
	EUR	EUR
<i>Uitsplitsing:</i>		
Loonheffing	13.660	5.784
Nog te betalen premies en verzekeringen	2.372	873
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen	16.032	6.657

<i>Uitgaand grensverkeer aug/dec:</i>		
BMC Advies	9.825	-
Overige	14.473	8.487
Totaal overige kortlopende schulden	24.298	12.652

Accountantskosten	7.580	6.220
Inkomend grensverkeer jan/jul	22.911	-
Vakantiegeld	9.925	4.607
Totaal overlopende passiva	40.416	10.827

Bestemming van het resultaat

2019

Bestemming van het resultaat

Algemene reserve (publiek) € 493.510

Totaal resultaat € **493.510**

Verantwoording van subsidies (model G)

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Kenmerk	Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Vrijval niet besteed in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Prestatie afgerond?
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Ja/Nee
Subs. regeling begaafde leerlingen vo en po	HBL 19136	16-11-19	375.264	-	-	-	93.816	10.781	-	83.035	Nee
Totaal			375.264	-	-	-	93.816	10.781	-	83.035	

Verbonden partijen

Naam	Plaats
Stichting Samenwerking Nieuwegein	Nieuwegein
KS Fectio	Houten
Stichting SO Midden Nederland	Bilthoven
Stichting ROBIJN	Nieuwegein
Stichting Trinamiek	IJsselstein
Stichting Monton	Enschede
Stichting Gewoon Speciaal	Sliedrecht
OO-H	Houten
LEV-WN	Alphen a/d Rijn
Stichting O2A5	Rotterdam
Stichting PCPO Groene Hart	Sliedrecht
Stichting Fluenta	Nieuwegein
Vereniging voor PC PO TriVia	Sliedrecht
Stichting Montessori Onderwijs Houten	Houten

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er zijn geen niet uit balans blijvende verplichtingen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van belang zijn hier te melden.

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

BATEN

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	EUR	EUR	EUR
Rijksbijdragen			
Lumpsum personeel, lichte ondersteuning	2.794.638	2.721.194	2.774.165
Lumpsum materieel, lichte ondersteuning	118.896	118.927	119.355
Schoolm. werk, lichte ondersteuning	32.180	33.160	33.695
Rijksbijdragen OCW - lichte ondersteuning	2.945.714	2.873.281	2.927.215
Lumpsum personeel, zware ondersteuning	6.004.253	5.845.862	5.952.947
Lumpsum materieel, zware ondersteuning	512.861	512.893	514.125
Overgang zware ondersteuning - verevening	-813.960	-793.399	-1.170.824
Rijksbijdragen OCW - zware ondersteuning	5.703.154	5.565.356	5.296.248
Geoordeelde subsidie Hoog Begaafdheid	10.781	-	-
Totaal (Rijks)bijdragen OCW	8.659.649	8.438.637	8.223.463

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	EUR	EUR	EUR
OVERIGE BATEN			
Overige opbrengsten	1.578	-	2.125
Totaal overige baten	1.578	-	2.125
Totaal baten	8.661.227	8.438.637	8.225.588

BATEN

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	EUR	EUR	EUR
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	182.542	252.400	103.773
Sociale lasten	40.126		24.366
Pensioenpremies	27.821		13.948
Totaal lonen en salarissen	250.489	252.400	142.087
Dotatie/ Vrijval voorziening jubilea	-305	-	-1.155
Dotatie / Vrijval voorziening duurzame inzetbaarheid	2.790	-	2.128
Inhuur personeel	130.635	69.600	136.770
Representatie, reis- en verblijfkosten	3.013	5.000	3.086
Arbozorg	421	2.000	423
Scholing/training [o.a. inhuur externen]	15.417	30.000	4.372
Werving en selectie	25.859	10.000	21.490
Geschillencommissie	-	25.000	-
OPR - ouders	271	2.000	336
OPR - school	6.848	10.000	2.353
Bestuursvergoeding	26.985	30.000	16.986
Overige personeelskosten	8.022	-	-
Overige personeelslasten	219.956	183.600	186.789
Totaal personele lasten	470.445	436.000	328.876

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Gemiddeld aantal medewerkers

In het jaar 2019 waren gemiddeld 3,2545 Wtf in dienst (2018 1,9666 Wtf)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	EUR	EUR	EUR
Afschrijvingen			
ICT	6.244	5.000	1.422
Meubilair	1.305	2.000	590
Totaal afschrijvingen	7.549	7.000	2.012
Huisvestingslasten			
Huur kantoorruimte	19.357	16.500	13.760
Schoonmaakkosten	6.050	2.500	1.812
Heffingen	-	500	-
Overige huisvestingskosten	8.605	700	4.605
Totaal huisvestingslasten	34.012	20.200	20.177
Overige lasten			
Administratie en P & C kosten	25.502	20.000	17.110
Accountantskosten	9.649	10.000	5.616
Beleid	92.609	50.000	-
Congres	51.287	50.000	-
AVG	4.775	-	-
Klein inventaris	3.405	1.000	1.775
Reproductiekosten/drukwerk	3.924	5.000	824
Abonnementen/vakliteratuur	538	1.000	456
Kantoorbenodigdheden	3.556	2.000	654
Portikosten	1.137	1.000	738
Telecommunicatie	5.976	3.000	3.266
ICT/website/ monitoring	9.364	20.000	6.539
Kindkans	14.363	20.000	11.796
Verzekeringen	4.308	4.000	3.676
Contributies	5.125	2.000	504
Vergaderkosten	4.752	2.500	-
Overige uitgaven	923	4.000	6.945
Innovatie / onvoorzien	-	126.579	8.500
Totaal overige lasten	241.193	322.079	68.399

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

BATEN

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	EUR	EUR	EUR
Doorbetalingen aan schoolbesturen			
So, overdracht 1 okt t-1	2.512.646	2.446.802	2.364.330
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	2.512.646	2.446.802	2.364.330
SO, overdrachtpeildatum	196.269	142.261	169.808
SBO, overdracht >2% en groei	1.905.612	1.889.302	2.046.746
Doorbetalingen op basis van 1 februari	2.101.881	2.031.563	2.216.554
Afdracht besturen scholen (speciaal) basisonderwijs	2.317.032	2.317.031	2.182.761
Schoolmaatschappelijk werk	-	33.160	16.073
Voorzieningen binnen het SWV	407.772	695.001	631.725
Grensverkeer inkomend/uitgaand	-63.705	-50.000	-56.609
SWV Passenderwijs, Mozaiek	77.225	75.000	67.375
Inzet arrangementen	61.210	100.000	72.320
Impuls vermindering instroom SBO	-	-	3.149
Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	2.799.534	3.170.192	2.916.794
Doorbetalingen aan schoolbesturen	7.414.061	7.648.557	7.497.678

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria ten laste van het resultaat gebracht:

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	EUR	EUR	EUR
Controle van de jaarrekening	9.649	10.000	5.616
Andere controlewerkzaamheden	-	-	-
Fiscale advisering	-	-	-
Andere niet-controlediensten	-	-	-
	9.649	10.000	5.616

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de vereniging zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties).

Totaal Lasten	8.167.260	8.433.836	7.917.142
Saldo baten en lasten *	493.967	4.801	308.446
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	6	-	-
Rentelasten	-463	-500	-377
Totaal financiële baten en lasten *	-457	-500	-377
Resultaat *	493.510	4.301	308.069

* [- is negatief]

WNT-verantwoording 2019 SWV Profi Pendi

Per 1 januari 2016 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen OCW-sectoren (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van deze regelgeving.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor SWV Profi Pendi is op basis van de klassenindeling € 194.000 (2018 € 189.000). Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van het toezichthoudend orgaan bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

1a Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	M. Minderhoud	M. Sluijters
Functie(s)	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	-	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte	-	0,8000
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Individueel WNT-maximum	0	155.200
Bezoldiging		
Beloning	0	63.297
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	0	10.555
Subtotaal	0	74.352
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0
Totaal bezoldiging	0	73.852

Motivering indien overschrijding:

Gegevens 2018

Duur dienstverband in 2018	1/6 - 31/7	15/5 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	1,000	0,800
Bezoldiging 2018		
Beloning	16.783	35.860
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	0	5.760
Totaal bezoldiging 2018	16.783	41.620
Individueel WNT-maximum 2018	31.500	94.500

1b. Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1

M. Minderhoud

Functie(s)	Directeur	
Kalenderjaar	2019	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	01-01-2018 - 31-05-2018	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	7	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief	182	
Maxima op basis van de normbedragen per maand	19.100	
Aantal uren functievervulling	600	
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	95.500	
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief	ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	41.957	
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	41.957	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	
Totaal bezoldiging, exclusief BTW	41.957	

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan: n.v.t.

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam Topfunctionaris	Functie
T. Klinkien (afgetreden per 21-11-2019)	Lid bestuur
F. Meeuwes	Lid bestuur
J. Reitsma (afgetreden per 04-07-2019)	Lid bestuur
A. Smits	Lid bestuur
J. Vermeulen	Lid bestuur
L. de Pater (toegetreten per 01-08-2019)	Lid bestuur
R. van Harten (toegetreten per 09-12-2019)	Lid bestuur

BIJLAGEN



Bijlage 1: Gegevens over de rechtspersoon

Naam: Profi Pendi Samenwerkingsverband Primair Onderwijs

Adres: Dukatenburg 86, 3437 AE NIEUWEGEIN

Telefoon: 030-2751288

E-mailadres: info@profipendi.nl

Internetsite: <http://profipendi.nl/>

Bestuursnummer: 21648

Contactpersoon: Mevr. MJAE Sluijters

Telefoon: 030-2751288

E-mailadres: msluijters@profipendi.nl

BRIN-nummer: P02605

Bijlage 2: Ondertekening

Hierbij verklaart het bestuur van SWV Profi Pendi de jaarrekening 2019 te hebben vastgesteld.

Ondertekening bestuur	Handtekening
De heer R. van Harten	
De heer F. Meeuwes	
De heer L. M. de Pater	
Mevrouw A. Smits	
De heer J. Vermeulen	



ProfiPendi

samenwerkingsverband
primair onderwijs

ProfiPendi

Dukatenburg 86

3437 AE Nieuwegein

030 275 1288

info@profipendi.nl

www.profipendi.nl

