

## Jaarverslag 2018

### Stichting Samenwerkingsverband Plein 013

Adrianus  
Fransiscus  
Johannes  
van der  
Velden

Digitaal  
ondertekend door  
Adrianus Fransiscus  
Johannes van der  
Velden  
Datum: 2019.07.12  
12:44:46 +02'00'

Naam	Stichting Samenwerkingsverband Plein 013
Werkgeversnummer	PO3004 - 41543
Bezoekadres	Ringbaan Oost 240
Postcode en Woonplaats	5018 HC Tilburg
Vastgesteld	14-06-2019
Versie	1.3 versie 4 na accountantscontrole

<b>Inhoudsopgave</b>
----------------------

<b>1</b>	<b>Voorwoord .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Algemene informatie .....</b>	<b>4</b>
2.1	Inleiding .....	4
2.2	Juridische structuur .....	4
2.3	Bevoegd gezag .....	4
2.4	Huisvesting en contactgegevens .....	4
2.5	Doel van de organisatie .....	4
2.6	Kernactiviteiten .....	4
2.7	Middelen .....	5
2.8	Verantwoording en de relatie met het ondersteuningsplan .....	5
2.9	Deelnemende schoolbesturen .....	5
2.10	Interne organisatiestructuur .....	6
2.11	Organogram .....	8
<b>3</b>	<b>Evaluatie programma's .....</b>	<b>9</b>
3.1	Ondersteuning op school .....	9
3.2	Ondersteuning van scholen .....	9
3.3	Ondersteuningsvoorzieningen .....	11
3.4	Toeleiding naar extra ondersteuning .....	13
3.5	Ondersteuningsbudget .....	13
3.6	Thuiszitters .....	13
<b>4</b>	<b>Governance .....</b>	<b>15</b>
4.1	Vermelding code goed bestuur .....	15
4.2	Ontwikkelingen op het gebied van governance .....	15
4.3	Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting .....	15
<b>5</b>	<b>Kwaliteitszorg .....</b>	<b>16</b>
5.1	Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar .....	16
5.2	Verwachte toekomstige ontwikkelingen .....	16
5.3	Afhandeling van klachten .....	16
<b>6</b>	<b>Partners .....</b>	<b>17</b>
6.1	Ontwikkelingen bij/ in relatie tot verbonden partijen .....	17
<b>7</b>	<b>Personeel .....</b>	<b>18</b>
<b>8</b>	<b>Financiën .....</b>	<b>19</b>
8.1	Balans .....	19
8.2	Staat van baten en Lasten .....	20
8.3	Treasurybeleid .....	22
<b>9</b>	<b>Continuïteitsparagraaf .....</b>	<b>23</b>
9.1	Meerjarenbegroting – uitgangspunten .....	23
9.2	Meerjarenbegroting – meerjarenperspectief baten en lasten .....	25
9.3	Meerjarenbegroting – meerjarenperspectief balans .....	26
9.4	Meerjarenbegroting – kengetallen .....	26
9.5	Interne risicobeheersings- en controlesysteem .....	27
9.6	Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden .....	27
9.7	Rapportage toezichhoudend orgaan .....	28
<b>1</b>	<b>Bijlagen bestuursverslag .....</b>	<b>30</b>
	Bijlage: Aangesloten besturen en scholen .....	30
	JAARREKENING .....	33
	Inhoudsopgave .....	34

Voor u ligt het Jaarverslag 2018. Het bestuur van Stichting Samenwerkingsverband Plein 013 heeft in 2018 conform haar wettelijke taak toezicht uitgeoefend op het handelen en de besluiten van de directeur in het kader van het door hem voorbereide en uitgevoerde beleid. Om dat te kunnen doen, handelt het bestuur in het verlengde van de richtlijnen die zijn vastgelegd in de Code *Good Governance* van de PO-Raad. Het bestuur bestaat uit 13 leden, waar de voorzitter, de penningmeester en de secretaris deel van uitmaken.

#### **Organisatie van het intern toezicht**

Om de taken binnen het bestuur te verdelen heeft het bestuur er voor gekozen om de volgende commissies te vormen.

- De Werkgeverscommissie, bestaande uit de voorzitter en een algemeen bestuurslid.
- De Auditcommissie, bestaande uit de penningmeester en een algemeen bestuurslid.
- De Agendacommissie, bestaande uit de secretaris en de voorzitter.

De toevoeging van deze commissies hebben we gezien als stap om het functioneren van het bestuur te professionaliseren. Zo heeft de Auditcommissie in het afgelopen jaar aandacht besteed aan het verbeteren van de *planning & control cyclus*, heeft de Agendacommissie aandacht besteed aan een evenwichtige samenstelling van de agenda van de bestuursvergadering zodat verwachtingen beter konden worden afgestemd en heeft de werkgeverscommissie meer inhoud en structuur gegeven aan de rol van werkgever van de directeur.

#### **Goed onderwijs is passend onderwijs**

In 2017 is een herziene visie geformuleerd met de nadruk op het eigenaarschap van professionals, schoolleiders en besturen. Passend onderwijs is onderdeel van hun integrale verantwoordelijkheid voor goed onderwijs voor ieder kind in Goirle, Hilvarenbeek, Oisterwijk en Tilburg. Bij een herziene visie hoort ook een nieuwe koers. Een koers die gericht is op een zo inclusief mogelijke vorm van onderwijs voor ieder kind in de buurt of het dorp waar het kind woont. Door middel van een bottom-up proces is deze koers in 2018 vertaald in een nieuw ondersteuningsplan. Dit ondersteuningsplan is opgezet als een koersplan rondom de kernwaarden persoonlijke aandacht, solidariteit, openheid en vertrouwen. Het ondersteuningsplan treedt in 2020 in werking en wordt in nauwe samenwerking met de ondersteuningsplanraad en alle stakeholders uitgewerkt in jaarplannen.

#### **Financiën**

In 2017 is een risico analyse uitgevoerd om het benodigde weerstandsvermogen vast te stellen. Na 2017 wordt het eigen vermogen verder afgebouwd om zoveel mogelijk middelen ten goede te laten komen aan de kinderen van het samenwerkingsverband. Hierdoor kunnen, ondanks de omvang van de vereveningsopdracht, de ondersteuningsbudgetten voor de scholen op peil blijven.

Namens het bestuur van Plein013,

A.P. van Leuven MEd, voorzitter

## 2 Algemene informatie

### 2.1 Inleiding

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële en inhoudelijke activiteiten van Stichting Samenwerkingsverband Plein 013 in het jaar 2018.

### 2.2 Juridische structuur

Stichting Samenwerkingsverband Plein 013 is een zelfstandige stichting die op 23-12-1998 is opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Tilburg met nummer 18054275.

Op 5 juli 2013 zijn de statuten van de stichting aangepast, zulks ter voorbereiding op Passend onderwijs. De gezamenlijke besturen, verplicht om per 1-11-2013 daartoe een rechtspersoon te hebben ingericht, hebben unaniem besloten om Stichting WSNS Tilburg als verblijvende partij aan te wijzen. Per 5-7-2013 zijn statuten en naam van Stichting Samenwerkingsverband WSNS Tilburg gewijzigd in Stichting Samenwerkingsverband PO 30-04 en hebben 8 besturen met in totaal 31 scholen besloten zich aan te sluiten bij de nieuwe stichting. In februari 2014 is de naam van PO 30-04 gewijzigd in Plein 013.

### 2.3 Bevoegd gezag

De stichting met het DUO-relatienummer 41543 is het bevoegd gezag van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs regio PO3004.

### 2.4 Huisvesting en contactgegevens

Stichting samenwerkingsverband Plein 013 is (met ingang van medio maart 2018) gehuisvest in het pand aan de Ringbaan Oost 240, 5018 HC Tilburg.

Correspondentieadres:  
Postbus 1372  
5004 BJ Tilburg

Telefoonnummer:  
013-21 00 13 0

Website: <https://www.plein013.nl>

Contactpersoon:  
Dhr. B. Brand, Coördinator (a.i.) van het samenwerkingsverband

### 2.5 Doel van de organisatie

De stichting stelt zich ten doel het vormen en in stand houden van een samenwerkingsverband in de zin van artikel 18 van de WPO gericht op het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen basisscholen op zodanige wijze dat zoveel mogelijk leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken. Deze doelstelling omvat het verrichten van werkzaamheden ter verzekering van de goede gang van het onderwijs, als bedoeld in artikel 68 eerste lid onder b van de WPO. De stichting is een rechtspersoon als bedoeld in artikel 68 van de WPO.

Passend onderwijs betekent voor ons samenwerkingsverband dat wij onderwijs aanbieden voor iedere leerling passend bij zijn of haar onderwijsbehoefte en mogelijkheden. Het is onze ambitie om binnen het regulier basisonderwijs, en waar nodig in het speciaal (basis) onderwijs, een zodanig gedifferentieerd onderwijsaanbod te creëren dat ieder kind zich optimaal kan ontwikkelen.

### 2.6 Kernactiviteiten

De kernactiviteiten van het samenwerkingsverband zijn als volgt te typeren:

- Het samenwerkingsverband is erop gericht om voor leerlingen die risico's lopen in hun ontwikkeling een zo optimaal mogelijke ondersteuning te arrangeren;
- Zij richt daartoe een continuüm van ondersteuning in, waarbij kinderen een ononderbroken ontwikkelingslijn kunnen doorlopen;
- De kwaliteitszorg is gericht op kwaliteitsverbetering waarbij het kind centraal staat;

- Het samenwerkingsverband biedt naast speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs ook pedagogische en didactische expertise ter ondersteuning aan de basisscholen en organiseert ter ondersteuning van de scholen aanvullende voorzieningen waar kinderen adequaat worden begeleid.

## 2.7 Middelen

Het samenwerkingsverband zet de ondersteuningsmiddelen gericht en in overeenstemming met het ondersteuningsplan in.

Het samenwerkingsverband tracht dit te bereiken langs de volgende opdrachten:

- Het ondersteunen en faciliteren van de extra ondersteuning op de scholen;
- Goede samenwerking met en tussen scholen en zorgpartners realiseren;
- Zorgen voor en toezien op een dekkend netwerk voor alle leerlingen;
- Betrokkenen zelf passend laten arrangeren al dan niet binnen de eigen school;
- Informatieverstrekking naar ouders en scholen;
- De financiële beheersbaarheid en transparantie bewaken;
- Een transparante organisatie zijn.

Het samenwerkingsverband toetst de inzet van de ondersteuningsmiddelen op rechtmatigheid en doelmatigheid.

Ieder schoolbestuur legt jaarlijks verantwoording af aan het samenwerkingsverband over de besteding van het ondersteuningsbudget. Voor de jaarlijkse verantwoording van de besteding van het ondersteuningsbudget wordt een procedure en format gehanteerd. De verantwoording geschiedt door middel van vijf aandachtsgebieden:

- Arrangementen voor individuele leerlingen in de eigen school of deelname aan voorzieningen of arrangement van een eigen
- Leerling op een andere basisschool;
- Groepsgebonden activiteiten t.b.v. extra ondersteuning;
- Teamactiviteiten t.b.v. extra ondersteuning;
- Reservering voor komende jaren.

Het samenwerkingsverband verantwoordt zich jaarlijks schriftelijk aan belanghebbenden over de gerealiseerde kwaliteit, de kwaliteitsverbetering en daarmee samenhangend de inzet van middelen in het jaarverslag.

De doelmatige besteding van de onderwijsbekostiging is onderwerp van gesprek met de intern toezichthouder.

Een aangewezen accountant beoordeelt de rechtmatigheid van de verwerving en besteding van de middelen. De inspectie beoordeelt op doelmatigheid van het gebruik van de middelen.

De toewijzing van middelen aan scholen gebeurt conform de vastgelegde afspraken.

Het samenwerkingsverband heeft vastgelegd hoe de middelen (ondersteuningsbudget) worden verdeeld onder de schoolbesturen (verdeelmiddel), na aftrek van kosten voor de organisatie van het samenwerkingsverband en de kosten speciaal basisonderwijs/speciaal onderwijs.

De verdeelsleutel is het aantal ongewogen leerlingen van de (speciale) basisscholen van de laatste teldatum:

Het ondersteuningsbudget voor de basisscholen wordt per schooljaar vastgelegd, gebaseerd op de deelnamekosten in 2012 in combinatie met het aantal leerlingen van de school op de laatste teldatum voorafgaand aan het schooljaar.

## 2.8 Verantwoording en de relatie met het ondersteuningsplan

De financiële positie in relatie met het te voeren en nog te voeren beleid heeft de stichting vanaf het begin van het samenwerkingsverband verwoord in het wettelijk verplicht ondersteuningsplan, waarin tevens duidelijk omschreven is wat het samenwerkingsverband is, wat het doet en welke activiteiten en middelen daarbij worden ingezet. Het ondersteuningsplan is een wettelijk verplicht document waarin naar de participanten verantwoording wordt afgelegd over de afgelopen planperiode en een planning van de te ondernemen activiteiten. De begroting en financiële verantwoording zijn integraal onderdeel van het ondersteuningsplan.

Per 1 augustus 2016 is het ondersteuningsplan 2016-2018 voorliggend. Dit ondersteuningsplan is verlengd tot 1 augustus 2019, waardoor het ten grondslag ligt aan dit jaarverslag van geheel 2018.

Complementair aan het ondersteuningsplan legt het samenwerkingsverband verantwoording af middels een financieel jaarverslag 2018, dat uiterlijk 1 juli 2019 wordt aangeboden aan DUO.

## 2.9 Deelnemende schoolbesturen

Op basis van de regio-indeling voor het PO maken de scholen voor basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs uit de gemeente Tilburg en omliggende gemeenten Goirle, Oisterwijk, Alphen en Chaam en Hilvarenbeek deel uit van het samenwerkingsverband. In onderstaande lijst zijn de aangesloten besturen opgenomen. De opstelling met daarin per bestuur de deelnemende scholen is opgenomen in de bijlage.

- Stichting Sipo Breda
- Stichting Tangent Tilburg
- Stichting Samenwijs Opvang & Onderwijs Hilvarenbeek
- Stichting SKOTZO Tilburg
- Stichting Opmaat Tilburg
- Stichting Xpect Primair Tilburg
- Stichting Biezonderwijs Tilburg
- Stichting Edu-ley Goirle (SKBG en BOOG)
- Stichting Boom Oisterwijk
- Stichting Saltho Boxtel
- Stichting Het Groene Lint Chaam
- Stichting JL Groep Tilburg Tilburg
- Stichting Pallas Uden
- Stichting Onderwijscentrum Leijpark Tilburg

## 2.10 Interne organisatiestructuur

*Bestuur van het samenwerkingsverband:* Het bestuur van de stichting bestaat uit 13 bestuursleden, waarvan een voorzitter, een secretaris en een penningmeester. In bovenstaand overzicht staan 14 besturen. Stichting Opmaat Tilburg en Stichting JL Groep Tilburg worden door dezelfde bestuurder vertegenwoordigd. Daarnaast wordt elk aangesloten schoolbestuur vertegenwoordigd door een bestuurder. Besluitvorming vindt plaats op basis van consensus. Mocht deze niet bereikt worden dan is een reglement voorhanden waarin stemverhoudingen zijn opgesteld.

Het bestuur is belast met het besturen van de stichting. In het bijzonder draagt ze eindverantwoordelijkheid in het realiseren van de doelstellingen van de stichting en het uitvoeren van de wettelijke taken van het samenwerkingsverband.

Het bestuur oefent zijn taken uit op basis van een toezienend bestuursconcept en fungeert als intern toezichthouder. In dat kader ziet het bestuur toe op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden welke door hem aan de directeur zijn gemandateerd en staat hij de directeur met raad terzijde.

Ten behoeve van de rol van het bestuur als intern toezichthouder, is in 2016 besloten om een drietal commissies in het leven te roepen: de agendacommissie, de werkgeverscommissie en de auditcommissie. Deze commissies worden elk gevormd door twee bestuursleden. De directeur neemt als adviseur deel aan de commissievergaderingen.

Het Bestuur van de Stichting wordt gevormd door de volgende personen (met vermelding van deelnemend bestuur en stand per 31-12-2018):

De heer Arnoud van Leuven, voorzitter  
Stichting Samenwijs

De heer Jeroen Zeeuwen, secretaris  
Stichting BOOM

De heer Harry Hoekjen, penningmeester  
Stichting Onderwijs Centrum Leijpark Tilburg

De heer Ludy Meister,  
Stichting SKOTZO

Mevrouw Carin Zandbergen,  
Stichting Xpect Primair

Mevrouw Anneke Doorman  
Stichting Het Groene Lint

De heer Mohamed Talbi  
Stichting SIPO

Mevrouw Alina Kuiper  
Stichting Tangent

De heer Ladja Jiran  
Stichting Pallas

De heer Paul van Aanholt  
Stichting BOOG / Stichting SKBG (Edu-Ley)

De heer Marius Liebrechts  
Stichting Opmaat / JL Groep Tilburg

De heer Dave Ensberg - Kleijkers  
Stichting Biezonderwijs

De heer Stan Hofkes  
Stichting Saltho-onderwijs

*Directeur van het samenwerkingsverband:* De directeur is verantwoordelijk voor het dagelijks bestuur van de stichting. Hij neemt besluiten over alle zaken die niet zijn voorbehouden aan het bestuur en legt daarover verantwoording af aan het bestuur. De directeur geeft leiding aan het personeel dat is verbonden aan het samenwerkingsverband en is verantwoordelijk voor de uitvoering en bewaking van het ondersteuningsplan. In het managementstatuut is de vooraf bepaalde handelingsruimte vastgesteld waarbinnen de directeur zijn taken en bevoegdheden dient uit te oefenen.

*Medewerkers van het samenwerkingsverband:* Ruim honderd personeelsleden voeren dagelijks werkzaamheden uit voor Plein 013. Het merendeel van deze personeelsleden voert deze werkzaamheden uit in de scholen. Te denken valt aan consulenten, leraren in de Talentklassen, steunpuntmedewerkers HB, leraren in de Schakelklassen en leraren in Parelklassen.

Bij het personeel dat werkzaamheden verricht voor Plein 013 zijn in rechtspositionele zin de volgende groepen te onderscheiden:

- In vast dienstverband bij Plein 013 (2)
- Gedetacheerd vanuit een van de schoolbesturen (78)
- Payroll (15)
- ZZP (5)
- Gedetacheerd/contract vanuit andere partner (9)

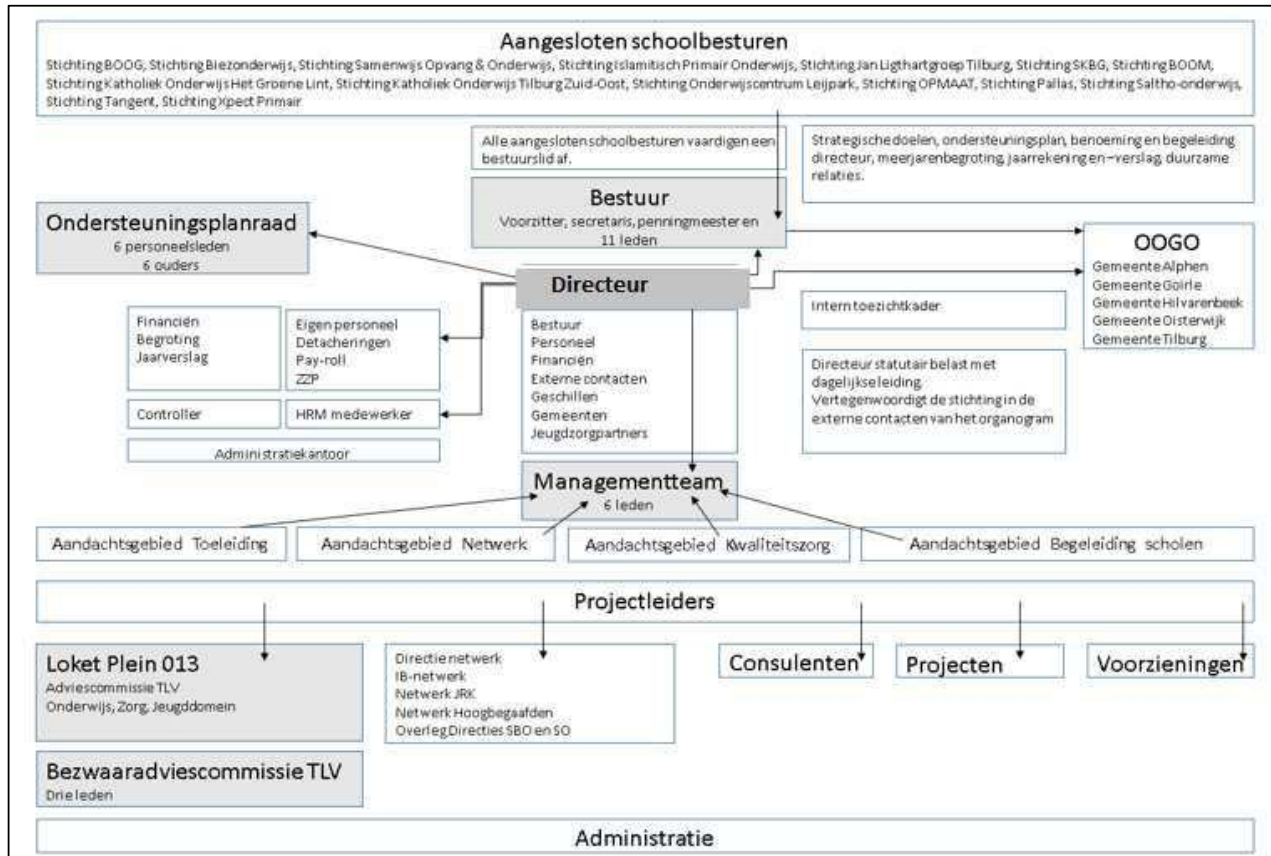
*Ondersteuningsplanraad (OPR):* Er is een OPR ingericht volgens wettelijke voorschriften. De OPR van Plein 013 bestaat uit 12 leden waarvan 6 ouders en 6 personeelsleden uit de scholen. In het reglement is opgenomen dat de speciale basisscholen en scholen voor speciaal onderwijs met voorrang vertegenwoordigd zijn. De OPR werkt op basis van statuten en een reglement.

De OPR wordt vooraf in de gelegenheid gesteld om advies uit te brengen over elk door het samenwerkingsverband te nemen besluit met betrekking tot in ieder geval de volgende aangelegenheden:

- De vaststelling van de competentieprofielen van de toezichthouders en het toezichthoudend orgaan, alsmede van de leden van het bestuur van het samenwerkingsverband;
- Aanstelling of ontslag van de leden van het bestuur van het samenwerkingsverband;
- De OPR heeft de wettelijke taak om het Ondersteuningsplan te toetsen. Het bestuur heeft instemming van de OPR nodig voordat ze het Ondersteuningsplan kan vaststellen.

De directeur en leden van het bestuur van het samenwerkingsverband voeren de gesprekken met de OPR.

## 2.11 Organogram





### 3 Evaluatie programma's

In het ondersteuningsplan Passend onderwijs van het samenwerkingsverband Plein 013 staat beschreven hoe het samenwerkingsverband binnen Plein 013 Passend onderwijs organiseert voor leerlingen in de leeftijd van 4 tot 14 jaar. Samen met alle reguliere basisscholen, het speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs zorgt men er binnen het samenwerkingsverband voor dat voor elk kind een passende onderwijsplek gevonden wordt. De scholen binnen het samenwerkingsverband werken met elkaar samen om het onderwijs steeds beter aan te laten sluiten bij de grote diversiteit aan onderwijsbehoeften van de kinderen. Passend onderwijs biedt vele kansen om de inrichting van de ondersteuning van leerlingen op eigen regionaal niveau in te richten.

Passend onderwijs betekent voor Plein 013 dat onderwijs wordt aangeboden voor ieder kind passend bij zijn of haar onderwijsbehoefte en mogelijkheden. Het is een ambitie om binnen het regulier basisonderwijs, en waar nodig in het speciaal (basis) onderwijs, een zodanig gedifferentieerd onderwijsaanbod te creëren dat ieder kind zich optimaal kan ontwikkelen. Het samenwerkingsverband moet een ondersteunende en faciliterende rol spelen bij het continue optimaliseren van het onderwijs.

#### **We stellen ons de volgende acht opdrachten:**

1. Het ondersteunen en faciliteren van de extra ondersteuning op de scholen;
2. Realiseren van goede samenwerking met en tussen scholen en zorgpartners;
3. Zorgen voor en toezien op een dekkend netwerk voor alle kinderen;
4. Bewaken van de kwaliteit van de extra ondersteuning;
5. Betrokkenen zelf passend laten arrangeren al dan niet binnen de eigen school;
6. Verzorgen van informatie naar ouders en scholen;
7. Bewaken van de financiële beheersbaarheid;
8. Een transparante organisatie zijn.

#### **3.1 Ondersteuning op school**

##### **Basisondersteuning:**

Het is de opdracht voor scholen en schoolbesturen in het samenwerkingsverband om tot een continuüm van onderwijs te komen. Basisondersteuning vormt hiervoor het fundament. De basisondersteuning zorgt dat ouders weten wat zij tenminste van iedere school in de regio mogen verwachten als het om onderwijs en onderwijsondersteuning gaat. De basisondersteuning legt vast welke bekwaamheidseisen aan het personeel gesteld worden en wat de mogelijkheden van de school zijn. Een verruiming van de onderwijsstructuur van de school heeft immers consequenties voor het handelen van leerkrachten.

In ons samenwerkingsverband moeten alle scholen voldoen aan het basisarrangement van de inspectie van onderwijs. Het bestuur en de directeur van de school zijn verantwoordelijk voor deze kwaliteit van het primair proces. Uitgangspunt daarbij is dat de inzet van extra ondersteuningsmiddelen niet efficiënt gebeurt als de basisondersteuning niet op orde is.

Het samenwerkingsverband ondersteunt de verschillende besturen door kennisuitwisseling over goed onderwijs over alle grenzen heen. Het samenwerkingsverband voegt eraan toe dat iedere school voor derden zichtbaar moet maken hoe het ondersteuningsprofiel van de school is opgebouwd. We gebruiken hiervoor het referentiekader en het onafhankelijke toezichtkader van de Inspectie.

De basisondersteuning dient te voldoen aan de beschrijving in het ondersteuningsplan. Alle scholen hebben een voldoende beoordeling van de inspectie.

##### **Schoolondersteuning profiel Extra ondersteuning:**

Alle ondersteuning die de basisondersteuning overschrijdt, noemen we extra ondersteuning. De school beschrijft in haar ondersteuningsprofiel welke extra ondersteuning zij aan leerlingen kan bieden. Ongeacht het niveau van de extra ondersteuning ontvangt het bestuur van de school middelen van het samenwerkingsverband om deze extra ondersteuning te verbreden. De door het samenwerkingsverband beschikbaar gestelde middelen zijn niet bedoeld voor het onderhouden van de basisondersteuning. Het onderhouden van de basisondersteuning wordt geacht te worden gedaan met de lumpsum bekostiging van de school. Voor elke school is vastgesteld dat het schoolondersteuning profiel nog voldoet.

#### **3.2 Ondersteuning van scholen**

Ter ondersteuning van de scholen wordt door Plein 013 structurele expertise ingericht. Kenmerkend voor deze expertise is dat deze voor alle scholen beschikbaar is en op alle scholen wordt ingezet. Voor de structurele expertise worden bij de scholen geen kosten in rekening gebracht.

##### **3.2.1 Consulenten en experts**

Het samenwerkingsverband heeft consulenten die de scholen ondersteunen bij het organiseren van Passend onderwijs. De consulenten zijn de meest school nabije, direct benaderbare en laagdrempelige ondersteuningsmogelijkheid binnen het

samenwerkingsverband. De consulent heeft een kennisfunctie, signalerings- en analyse functie en een netwerkfunctie. De consulent heeft een goede relatie met de school maar kan tevens afstand bewaken om als kritisch klankbord te kunnen fungeren. De consulenten zijn structureel gelijkwaardig beschikbaar voor alle scholen en worden bekostigd door het samenwerkingsverband. De consulenten worden verdeeld over de scholen, waarbij de consulent bij voorkeur op meerdere scholen werkzaam is.

Personeelsleden: 41

Coördinatie door Plein 013, evaluaties bij scholen. Vanuit de dialoog vindt afstemming met elkaar plaats.

### **3.2.2 Schoolmaatschappelijk Werk en JGZ**

Ten behoeve van een sterkere zorgstructuur zijn aan alle ondersteuningsteams van basisscholen en speciale basisscholen uren School Maatschappelijk Werk en Jeugdgezondheidszorg toegewezen.

Uitvoering is in handen van IMW in opdracht van gemeente Tilburg

De resultaten worden bewaakt door een stuurgroep vanuit Gemeente-SWV-IMW.

### **3.2.3 Makelaars**

Het samenwerkingsverband heeft makelaars die ouders en scholen ondersteunen bij het vinden van een passende onderwijsplaats voor een leerling en op afroep als 'mediator' kunnen ondersteunen bij het gesprek tussen school en ouders. De makelaar benut daarbij de kennis van het netwerk van scholen en kan vanuit een onpartijdige positie de scholen en ouders adviseren. De makelaars zijn op afroep beschikbaar voor alle scholen. In 2018 is de makelaar 14 keer ingeschakeld. 3 zaken zijn nog in behandeling, 11 zaken zijn succesvol afgerond. De vragen zijn divers, grote lijn is het verschil in visie tussen ouders en school over wat een passend onderwijsaanbod is en welke mogelijkheden de school wil en kan bieden. Knelpunten worden ervaren in de afstemming tussen onderwijs en zorg, in de wachtlijsten voor behandeling (met name dagbehandeling jonge kinderen en plaatsing binnen jeugdpsychiatrie), in de opkomst van zorgboerderijen en in de wachtlijsten op een aantal SO-scholen. Aanbevelingen liggen er op twee vlakken: eerder inschakelen makelaar voordat conflict tussen ouders en school al te hoog is opgelopen en de kansen om een andere reguliere basisschool te vinden door de toegenomen gedragsproblematiek zijn verkleind en een betere registratie van geheel of gedeeltelijke thuiszitters en afstemming met de leerplicht, zodat eerder in het traject een passende school kan worden gevonden.

Budget: is onderdeel van Loket Plein 013

Jaarlijkse evaluatie onder deelnemers en monitor op cijfers.

### **3.2.4 Netwerken en ontwikkelacademie**

Het samenwerkingsverband organiseert netwerkbijeenkomsten en inspiratiesessies voor de professionals in de scholen.

Hieronder vallen o.a. de IB-netwerken en JRK-netwerken. De opbrengsten worden permanent getoetst onder de deelnemers. Enquetes en dialoog geven voldoende input voor gewenste aanpassingen.

### **3.2.5 Ondersteuning en projecten**

Ter ondersteuning van de basisscholen wordt door Plein 013 een aantal projecten ingericht. Kenmerkend voor een project is dat de ondersteuning niet structureel is (zie structurele ondersteuning boven) maar op afroep voor de scholen beschikbaar is. Scholen leveren een financiële bijdrage voor de deelnemende kinderen.

**Kurzweil:** Dyslectische kinderen vinden veel extra ondersteuning in het gebruik van de software Kurzweil. De software wordt ook beschikbaar gesteld voor thuisgebruik. Naast het beschikbaar stellen van software wordt ook de school ondersteund bij dyslexiebeleid en worden leraren getraind in het gebruik van Kurzweil.

De voorziening staat open voor kinderen uit de gehele regio. De investering is voor het samenwerkingsverband kostenneutraal. Dit betekent dat de kosten voor het project worden gedragen door de deelnemende scholen.

**Playing for Success:** Playing for Success is een programma voor kinderen van 9 tot 12 jaar, dat buiten school(tijd) plaatsvindt. Playing for Success draagt bij aan een betere motivatie en meer zelfvertrouwen. Playing for Success neemt kinderen mee naar een uitdagende en inspirerende plek buiten school: het voetbalstadion.

**KomPas:** Kinderen dreigen soms thuis te komen zitten door extreem externaliserend gedrag. De school is zwaar handelingsverlegen. Vaak rest een schorsing of verwijdering van de leerling en thuiszitten volgt.

Plein 013 treft een voorziening van waaruit snel en op maat ondersteuning geboden kan worden aan kinderen, gezinnen en leraren. De werkwijze moet voorkomen dat (externaliserende) gedragsproblemen van kinderen verder escaleren en dat de inzet van zwaardere trajecten (zoals speciaal onderwijs of dagbehandeling) noodzakelijk wordt.

**Naar Groep 1:** Alle peuterspeelzalen en kinderdagverblijven in de regio van Plein 013 hanteren het programma 'Naar Groep 1' waarmee de digitale overdracht naar de school plaatsvindt. Vanuit haar regierol verzorgt Plein 013 het onderhoud, geeft zij voorlichting en draagt zij de kosten van dit programma.

**Taakspel:** Plein 013 verzorgt scholing voor leerkrachten die willen investeren in het groepsklimaat van hun groep. Een kleine 200 leerkrachten hebben in 2018 deelgenomen.

**Praat en Tekenen:** Plein 013 is samen met Praat+Tekenen gestart met een project waarbij een gespreksinstrument met leerlingen op een aantal basisscholen wordt geïntroduceerd.

**Brug naar Taal:** Om scholen te ondersteunen bij moeilijke gesprekken met ouders van buitenlandse afkomst die de Nederlandse taal niet machtig zijn biedt Plein 013 een tolk aan. Plein 013 ontzorgt daarmee scholen en ouders bij het voeren van deze belangrijke gesprekken.

Daarnaast zijn er projecten en pilots waar Plein 013 in investeert met het oog op eventuele inrichting van voorzieningen in de toekomst.

**Denkplein 013:** Denkplein laat scholen en besturen pilots inrichten met het doel het ontdekken van nieuwe samenwerkingsvormen tussen reguliere basisscholen, speciale basisscholen en scholen voor speciaal onderwijs om invulling te geven aan meer inclusief onderwijs en om na te gaan of een bepaalde activiteit al dan niet kan worden omgezet tot een voorziening. De Pilot wordt geïnitieerd vanuit een bepaalde school of bestuur en wordt gefaciliteerd door Plein 013. In 2018 zijn 9 aanvragen gehonoreerd waarvan er 8 nog niet zijn beëindigd. Eén pilot is voortijdig geannuleerd.

**Impulsklassen:** Een groepje leerlingen met werk-, houding-en/of gedragsproblemen gaat één dagdeel per week naar de Impulsklas en werkt daar onder gespecialiseerde begeleiding aan het reguliere schoolwerk. De Impulsklas wordt begeleid door een speciaal hiervoor opgeleide leerkracht. Heel bijzonder is, dat iedere leerling deelneemt samen met één van zijn ouders. In 2018 zijn 5 Impulsklassen gestart. Scholen, leerlingen en ouders zijn positief en enthousiast over dit project.

### 3.3 Ondersteuningsvoorzieningen

Ter ondersteuning van de scholen wordt door Plein 013 een aantal voorzieningen ingericht, naargelang de behoefte van de scholen. Kenmerkend voor een voorziening is dat er onderwijs aan kinderen verzorgd wordt. De betreffende kinderen blijven ingeschreven op de eigen basisschool, tenzij er sprake is van voltijds onderwijs, en ontvangen al dan niet tijdelijk aangepast onderwijs op een daartoe ingerichte locatie. Scholen leveren een financiële bijdrage voor de deelnemende kinderen. De kosten voor deelname aan de voorzieningen kunnen worden meegenomen in de verantwoording van het ondersteuningsbudget dat de scholen van Plein 013 ontvangen.

#### 3.3.1 Schakelklassen

Op verzoek van gemeenten en schoolbesturen zijn voor leerlingen met een grote taalachterstand en voor nieuwkomers die de Nederlandse taal volledig onmachtig zijn, aparte voorzieningen ingericht onder de noemer Schakelklassen. Het doel van de Schakelklassen is om de leerlingen door middel van een taalbad voldoende taalvaardigheid mee te geven waarna hun ontwikkelkansen in verhouding komen tot hun potenties.

Het budget komt tot stand door subsidie van gemeente Tilburg aangevuld met inleg vanuit de deelnemende scholen.

Personeelsleden: 37

Resultaten: de resultaten worden jaarlijks per onderdeel (Taalklas, Taalhelp, Taalschool, Topklas en Taal52) verantwoord in een Taalmonitor.

**Taalscholen:** Resultaten uitstroom:

- 59 % van de leerlingen stroomden uit naar een reguliere basisschool in Tilburg, een totaal van 61 leerlingen.
- 8 % van de leerlingen is uitgestroomd naar SBO, SO, VSO, praktijkonderwijs, het gaat om een totaal van 8 leerlingen.
- 8 % van de leerlingen is gedurende dit schooljaar teruggekeerd naar het thuisland, het gaat om 8 leerlingen.
- 9 % bovenbouwleerlingen stroomden uit naar het Schakelcollege, in totaal 9 leerlingen. In 2016-2017 waren dit nog 22 leerlingen.
- 7 % bovenbouwleerlingen stroomden uit naar de Topklas, in totaal 7 leerlingen.

Er wordt een verzwaring van de problematiek rondom trauma gerelateerd gedrag bij leerlingen waargenomen. Alle Taalscholen gaan meedoen aan Team-up. De leerkrachten en assistenten worden getraind om dit aanbod zelfstandig aan te bieden in de groepen.

**Taaltuinen:** In 2019 verbreden we de doelgroep voor deelname, op basis van eerder gedaan onderzoek.

We zien bij enkele scholen die al meerdere jaren deelnemen mooie ontwikkelingen richting verduurzaming. Er vindt een vertaalslag plaats naar de reguliere groepen d.m.v. co teaching van de ervaren Taaltuinleerkracht.

Blijvende aandachtspunten zijn:

- De verdere uitbouw van intervisie tussen de scholen. De professionaliteit van leerkrachten gaat beter benut en uitgebouwd worden, door o.a. het opzetten van een professionele leergemeenschap.
- Het afzetten van de eigen schoolgegevens tegen de reguliere ontwikkeling binnen de eigen school.
- Nagaan op welke wijze binnen de eigen school een integrale (duurzame) aanpak - die mogelijk reeds in gang gezet is - verder uitgewerkt kan worden.

**Taalklas:** De constructie van de Taalklas draagt een risico in zich, de leerling mist 2 dagen van het reguliere aanbod. In scores zien we dat de leerling in de Taalklas vooral profiteert van het extra aanbod op lezen en woordenschat. Er is zeker ook sprake van groei van de mondelinge taalvaardigheid en zelfvertrouwen van de leerling.

**Topklas:** De resultaten van de leerlingen uit schooljaar 2017-2018 waren goed: In dit schooljaar is de uitstroom van alle leerlingen vmbo-tl of hoger.

Uitstroom leerjaar 2017-2018

4 leerlingen	VMBO-tl
4 leerlingen	TL/ HAVO
2 leerlingen	HAVO
5 leerlingen	HAVO/ VWO
2 leerlingen	VWO
17 leerlingen	

Conclusies:

De conclusie op het einde van het schooljaar 2017-2018 was dat het zgn. meerstromenbeleid dat door de leerkrachten is ingezet, tot een goed resultaat heeft geleid. In het schooljaar 2018-2019 wordt dit beleid voortgezet en verder uitgewerkt.

In dit schooljaar is opnieuw ingezet op drama, een les die van grote meerwaarde is, vooral in relatie tussen taal en gevoelens. Helaas heeft de dramadocent zich teruggetrokken en hebben we geen nieuwe docent kunnen vinden. In het schooljaar 2018-2019 is nieuwe docent gevonden via CIST, die tevens verbonden is aan het Koning Willem II college.

Taal en Technologie: een plan om uit te werken in het schooljaar 2018-2019 met als doel de taal van leerlingen te verrijken door bezig te zijn met technologie. Evaluatie eind schooljaar 2018-2019.

Knelpunten:

In schooljaar 2017-2018 hebben we met veel moeite 2 leerlingen op vmbo-t kunnen plaatsen, zij werden aanvankelijk afgewezen op hun taalachterstand. Het wordt in het VO, net zoals op de basisscholen als moeilijk ervaren om een leerling met een taalachterstand op te vangen.

Het tekort aan kennis rondom NT2 is een groot probleem. Daarom zetten we in het schooljaar 2018-2019 een pilot op voor ex-topklassers die op het Koning Willem II college zitten. De pilot zal tweeledig zijn: waar lopen leerlingen van de Topklas tegenaan en hoe kan hierin ondersteund worden? En vanuit de leerlingbesprekingen brengen leerkrachten van het VO vragen in over de aanpak en begeleiding van de ex- Topklassers. Er is een goed overleg met het Koning Willem II college.

### 3.3.2 Talent in Beeld

Het onderwijs voor excellente leerlingen is in de scholen nog volop in ontwikkeling. De voorziening Talent in Beeld is er vooral op gericht dat scholen meer aandacht krijgen voor excellente, hoogbegaafde leerlingen en daar hun onderwijs beter op afstemmen. Talent in Beeld is vooral gericht op de vaardigheden van leraren en scholen.

Steunpunt HB is structurele ondersteuning van scholen, de voorzieningen Intermezzo en Talentklassen worden bekostigd uit de inleg vanuit de deelnemende scholen.

Personeelsleden: 11

Resultaten: de resultaten worden jaarlijks per onderdeel (Steunpunt HB, Intermezzo, Talentklassen) verantwoord in een monitor.

### 3.3.3 Parelklassen

Een Parelklas is een voorziening in een reguliere basisschool bedoeld voor leerlingen met een verstandelijke beperking. Het IQ van deze leerlingen ligt tussen de 35 en 60, waarbij er geen sprake is van een bijkomende problematiek. De leerlingen kunnen deels integreren in de reguliere school. De leerlingen zijn tussen de 4 en 13 jaar en zitten met minimaal 6 en maximaal 12 leerlingen in een klas. Elke klas heeft de beschikking over een fulltime leerkracht en onderwijsassistent. Drie Parelklassen zijn gehuisvest in drie verschillende basisscholen, geografisch verdeeld over het samenwerkingsverband. De basisschool waar de leerling is ingeschreven volgt de resultaten van de leerlingen. Jaarlijks vindt een voortgangsrapportage plaats.

De baten zijn onttrokken aan de voormalige rugzakmiddelen. Voor nieuwe leerlingen voor de Parelklas wordt een arrangement berekend op basis van SO Laag.

De leerkrachten en onderwijsassistenten zijn gedetacheerd bij Plein 013 en de scholen ontvangen de middelen hiervoor jaarlijks. In de Pareklas op Vrije School Tiliander zijn te weinig leerlingen om een volwaardige groep te maken. Hierdoor is in augustus een start gemaakt met een pilot voor leerlingen met internaliserende problematiek vanuit Denklein. Beide doelgroepen kunnen samen goed bediend worden middels de expertise van de ervaren leerkrachten en onderwijsassistent.

### 3.4 Toeleiding naar extra ondersteuning

Het samenwerkingsverband zorgt voor het effectief beoordelen of leerlingen toelaatbaar zijn tot het onderwijs aan een speciale school voor basisonderwijs in het samenwerkingsverband of tot het speciaal onderwijs, op verzoek van het bevoegd gezag van de school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven. Het samenwerkingsverband stelt een commissie in waarin deskundigen plaatsnemen die de ouders van leerlingen, het samenwerkingsverband en de aangesloten scholen adviseren over de in te zetten arrangementen en over de toelaatbaarheid van leerlingen tot het onderwijs aan een speciale school voor het basisonderwijs in het samenwerkingsverband of tot het speciaal onderwijs.

De commissie voldoet aan de wettelijke eisen (artikel 34.8 WPO) en het eigen reglement.

Loket Plein 013 evalueert kort na de behandeling bij ouders en scholen. Daarnaast worden periodiek de werkwijze en de opbrengsten van het team inzichtelijk gemaakt. Loket Plein 013 levert periodiek een managementrapportage met daarin het getalsmatige verloop van aanvragen en toelaatbaarheidsverklaringen in de afgelopen periode. Ook rapporteert Loket Plein 013 een historisch overzicht van het verloop van aanvragen en arrangementen. Tevens rapporteert het Loket algemene bevindingen ten aanzien van de behandelde aanvragen. Daarbij vindt een analyse van kwantitatieve en kwalitatieve gegevens plaats.

Meer gegevens over aanvragen en arrangementen zijn te vinden op [www.plein013.nl/barometer](http://www.plein013.nl/barometer)

### 3.5 Ondersteuningsbudget

De scholen ontvangen van Plein 013 overeenkomstig het ondersteuningsplan een ondersteuningsbudget waarmee zij de extra ondersteuning binnen de school naar eigen inzicht kunnen vormgeven. Het verwijzen naar SBO en SO is onderdeel van dit budget. Na aftrek van de kosten voor deelname aan SBO en SO resteert een bedrag dat kan worden aangewend voor extra ondersteuning binnen de eigen school. In 2018 is een impulsbedrag toegevoegd. Het samenwerkingsverband toetst de inzet van de ondersteuningsmiddelen op rechtmatigheid en doelmatigheid door op bestuurlijk niveau verantwoordingen van de inzet van de middelen op te vragen. De verantwoording geschiedt door middel van vier aandachtsgebieden, zoals te lezen in paragraaf 2.7.

Realisatie Ondersteuningsbudget inclusief impulsbedrag: 2018: 8.113.159

Realisatie Inhouding voor deelname SBO en SO: 3.464.111

Realisatie resteert voor ondersteuning binnen de eigen school: 4.649.048

Zie ook [www.plein013.nl/barometer](http://www.plein013.nl/barometer)

### 3.6 Thuiszitters

Het bestrijden van thuiszitters is een complexe zaak. Enerzijds vereist het overleg tussen meerdere partners met elk hun eigen verantwoordelijkheid. Anderzijds vereist het een doortastende houding en doorzettingskracht bij het vinden van passende oplossingen.

In 2015 is Plein 013 gestart met de registratie van thuiszitters. In nauwe samenspraak met de leerplichtambtenaren van de vijf betrokken gemeenten is een overlegtafel thuiszitters ingericht waar periodiek de thuiszitters en absoluut verzuimers worden besproken. Tevens is de communicatie over tussentijdse thuiszitters of potentiële thuiszitters vastgelegd. In 2017 is gestart met het ontwerp van een convenant Thuiszitterspact waarin gemeenten en schoolbesturen ambities en een uitvoeringsagenda voor de komende jaren hebben opgesteld.

Het samenwerkingsverband heeft direct contact met de betreffende leerplichtambtenaar bij thuiszitten of bij een situatie waarin thuiszitten een reële situatie kan worden. In overleg worden de benodigde acties in werking gezet. Het samenwerkingsverband sluit drie keer per jaar aan bij het regionaal overleg van leerplichtambtenaren. Het gaat niet om het overleggen van casussen, maar om de samenwerking in de afgelopen periode te bespreken en te verbeteren. Leerplicht hanteert de landelijke definitie van thuiszitters, namelijk: "een leerplichtige jongere van 5 tot 18 jaar, die ingeschreven staat op een school of instelling en die zonder geldige reden meer dan vier weken verzuimt en hierbij niet beschikt over een vrijstelling van Leerplicht". De afspraak met Leerplicht is dat er direct contact is bij een (potentiële) thuiszitter, ook als deze de termijn van vier weken nog niet heeft overschreden. Daarnaast wordt periodiek, driemaandelijks, met alle leerplichtambtenaren overleg gevoerd over de actuele lijst van thuiszitters en absoluut verzuimers. Met de leerplichtambtenaren is dit in een 'routekaart thuiszitters' vastgelegd. Inspectie ontvangt de bijbehorende overzichten.

Realisatie: Ondanks alle bovenstaande goede bedoelingen en een gezamenlijk Thuiszitterspact moet worden vastgesteld dat de samenwerking moeizaam verloopt. Het hoge aantal mutaties bij de deelnemende organisaties zorgt voor een gebrek aan eenduidigheid in de aanpak en het steeds opnieuw moeten meenemen van deelnemers aan de overlegtafel. Daarnaast is er onvoldoende zicht op de juiste aantallen thuiszitters. Tenslotte blijkt het lastig werken aan oplossingen als de definities van thuiszitters smal worden gehouden. Dat geeft een onduidelijk beeld van het werkelijk aantal thuiszitters, omdat er veel leerlingen met een ontheffing vanuit Leerplicht thuiszitten. Het is in de toekomst nodig dat dezelfde taal wordt gesproken door deelnemers en men is gebaat bij transparantie van gegevens vanuit besturen, scholen, gemeenten en Leerplicht.



#### **4.1 Vermelding code goed bestuur**

Binnen de Stichting Samenwerkingsverband Plein 013 is de 'Code Goed Bestuur in het Primair Onderwijs' gehanteerd, welke in augustus 2017 is uitgebracht door de PO-Raad. Schoolbesturen en intern toezichthouders toetsen de bestuurlijke inrichting en het bestuurlijk functioneren aan de principes van de code. Zo is dit document een instrument voor reflectie. De code nodigt uit om eigen keuzes te maken en om deze keuzes te verantwoorden. De Code Goed Bestuur heeft een 'ontwikkelkarakter'. De Code Goed Bestuur is een levend document dat het bestuurlijk handelen versterkt ten aanzien van duurzame kwaliteitsverbetering van het onderwijs, financieel management, organisatieontwikkeling en HRM. De deskundigheid en het moreel kompas van bestuurders en toezichthouders zijn hierbij onontbeerlijk. Het bevoegd gezag draagt zorg voor de kwaliteit van het onderwijs op de school. Met het vaststellen van het ondersteuningsplan formuleert het samenwerkingsverband haar doelstellingen. Het ondersteuningsplan heeft geen vrijblijvend karakter.

De directeur van het samenwerkingsverband is statutair gemandateerd door het algemeen bestuur, en is verantwoordelijk voor het proces en de resultaatgerichte doelen van het samenwerkingsverband. Hij ontwikkelt en realiseert in samenwerking met de scholen, gemeenten, samenwerkingspartners en het Samenwerkingsverband VO de in het ondersteuningsplan vastgestelde doelen en beoogde resultaten. Binnen de kaders van het vastgestelde beleid neemt de directeur eigenstandig beslissingen. Het is niet de verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband om de kwaliteit van de individuele school te meten. Die verantwoordelijkheid ligt bij de schoolbesturen. Voor een maximaal resultaat is het evenwel essentieel dat de verbinding wordt gelegd tussen de ontwikkelingen op niveau van het samenwerkingsverband en de ontwikkelingen die op school- en bestuursniveau plaatsvinden.

#### **4.2 Ontwikkelingen op het gebied van governance**

Met het oog op constructieve samenwerking kiest het bestuur in de toekomst voor de verenigingsstructuur, waarin de onderscheidenlijke, aangesloten schoolbesturen de algemene leden (ALV) vormen. Een verenigingsstructuur om coöperatief te werken vanuit vertrouwen.

Als ALV-bestuurders ambieert men een governance-cultuur waarbij transparant verantwoording aan elkaar wordt afgelegd, men open staat om met en van elkaar te leren en de collectieve, gezamenlijke belangen voor 24.000 kinderen te laten prevaleren boven institutionele deelbelangen.

Dit betekent dat voor de dagelijkse gang van zaken een coördinator wordt aangesteld die een rol krijgt in de uitvoering omtrent Passend Onderwijs. De huidige interne commissies krijgen een duidelijke rol binnen het samenwerkingsverband, zodat het interne toezicht geregeld is. Daarnaast wordt gezocht naar een externe (onafhankelijke, technische) voorzitter van het samenwerkingsverband.

#### **4.3 Vermelding van de afwijkingen van deze code en toelichting**

Niet van toepassing.

### 5.1 Toelichting op de belangrijkste ontwikkelingen in het afgelopen jaar

Met het oog op het realiseren van de ambitie zoals vastgelegd in het ondersteuningsplan wordt momenteel gewerkt aan de versterking van de kwaliteit. Daartoe is een kwaliteitszorgsysteem ingevoerd. Het samenwerkingsverband heeft vanuit haar maatschappelijke opdracht doelen geformuleerd en verbeterd de uitvoering van haar taken op basis van systematische evaluatie van de realisatie van die doelen. Het samenwerkingsverband bevordert een open effectieve samenwerking tussen de aangesloten schoolbesturen, gericht op kwaliteitsverbetering. De volgende Domeinen zijn in het kwaliteitszorg instrument opgenomen:

1. Beleid en ambitie
2. Ondersteuningsvoorzieningen
3. Ondersteuning op school
4. Dekkend netwerk
5. Samenwerking
6. Organisatie
7. Ondersteuningsmiddelen
8. Toeleiding
9. Ondersteuning van scholen

Aan de hand van een systematisch gebruik van de kwaliteitskalender wordt het in de toekomst mogelijk op goed onderbouwde en professionele wijze periodiek en volgens wettelijke voorschriften en afgesproken richtlijnen intern en extern, toegankelijk en betrouwbaar, verantwoording af te leggen over doelen en resultaten.

### 5.2 Verwachte toekomstige ontwikkelingen

In 2018 hebben de aangesloten schoolbesturen zich expliciet gebogen over de besturingsfilosofie van het samenwerkingsverband. Daarnaast is de procedure naar de toelaatbaarheidsverklaring geëvalueerd en zijn voorbereidingen getroffen voor een kwaliteitszorgsysteem. Alle drie activiteiten stonden in het teken van het nieuw te ontwerpen ondersteuningsplan 2019-2023.

Eind 2017 zijn werkgroepen ingesteld ten behoeve van de ontwikkeling van het ondersteuningsplan. De werkgroepen zijn breed samengesteld (ouders, leraren, intern begeleiders, directeuren van scholen, medewerkers van Plein 013) waarmee een breed spectrum aan expertise wordt ingezet en draagvlak werd gecreëerd voor de te ontwikkelen terreinen. De adviezen van de werkgroepen worden in diverse netwerkbijeenkomsten van Plein 013 toegelicht en besproken.

De toekomstige ontwikkelingen zijn verwoord in het ondersteuningsplan 2019-2023. Kernpunten daarin zijn het vergroten van de beleidsruimte en verantwoordelijkheden van scholen en schoolbesturen en het meer decentraal inrichten van ondersteuning op wijkniveau.

### 5.3 Afhandeling van klachten

Plein 013 heeft een eigen Bezwaaradviescommissie TLV ingesteld welke voldoet aan de wettelijke eisen en het eigen reglement. Opdracht van de commissie is om bezwaar aangaande het al dan niet afgeven van de TLV of arrangement of de hoogte van de TLV of arrangement te toetsen en het samenwerkingsverband te adviseren over een vervolg.

In 2018 heeft de commissie 2 dossiers in behandeling genomen tegen het besluit van de hoogte van een categorie voor TLV SO. In beide gevallen is het oorspronkelijke besluit niet aangepast.

Het samenwerkingsverband is aangesloten bij een landelijke bezwaaradviescommissie ter beslechting van besluitvormingsgeschillen en/of andere handelingen in het kader van het samenwerkingsverband.



Samenwerkingsverbanden betreffen uiteraard de samenwerkingsverbanden passend onderwijs waarbij het bevoegd gezag en de daaronder vallende instellingen zijn aangesloten. Verbonden partijen zijn alle rechtspersonen waar het bevoegd gezag of een daaronder vallende instelling zeggenschap heeft. Deze staan ook vermeld in Model E.

#### **6.1 Ontwikkelingen bij/ in relatie tot verbonden partijen.**

De aangesloten schoolbesturen zijn nadrukkelijk op zoek naar nieuwe samenwerkingsvormen waarin ze elkaars expertise kunnen benutten. Zo zijn enkele besturen overgegaan tot een gezamenlijke personele unie en zijn gesprekken over verdergaande samenwerking op gang gekomen.

Onderwijscoöperatie T-Primair is van oorsprong een samenwerkingsvorm van Tilburgse schoolbesturen. Inmiddels nemen ook de besturen van buiten Tilburg deel aan het overleg. De coöperatie zoekt naar verbindingen en samenwerking op gebied van met name onderwijs, huisvesting en personeel. Hierdoor ontstaan nieuwe kansen voor nieuwe samenwerkingsvormen.

Het samenwerkingsverband voert overleg met vijf gemeenten. We zien dat ook de gemeenten ten aanzien van de jeugdzorg en de samenwerking met onderwijs op zoek zijn naar een gemeenschappelijke agenda.

Het beleid ten aanzien van onderwijsachterstanden zal per januari 2019 een nieuwe impuls krijgen. Met name de gemeente Tilburg zal nieuw beleid ten aanzien van achterstanden formuleren. Naar verwachting zal dit effect hebben op de uitvoering van Schakelklassen en Taalbeleid in het samenwerkingsverband.

Plein 013 streeft naar verbinding en samenwerking met partners in de regio (gemeente(n)/jeugdhulp/zorg). Thema's zijn onder-en zij-instroom vanuit de zorg, afspraken zorg in onderwijs, aantal leerlingen op wachtlijst jeugdhulp/zorg, duur wachtlijst jeugdhulp/zorg, aantal en kwaliteit onderwijs-zorgarrangementen.

Samenwerking met voorschoolse voorzieningen: Doorgaande leer- en ontwikkelingslijnen dienen in afstemming te worden opgesteld met vroeg- en voorschoolse voorzieningen. Consulanten en experts worden hiertoe door Plein 013 afgevaardigd.

Samenwerking met voortgezet onderwijs: Doorgaande leer- en ontwikkelingslijnen dienen in afstemming met het voortgezet onderwijs te worden opgesteld. Dit staat voor 2019 op de kalender.

## 7 Personeel

Plein 013 voert momenteel personeelsbeleid dat erop is gericht om zo weinig mogelijk verplichtingen op te bouwen. Een zeer groot deel van de personeelsleden wordt gedetacheerd vanuit de aangesloten schoolbesturen. Een ander groot deel wordt via pay-roll ingehuurd.

Een voordeel van dit beleid is de onafhankelijkheid en het kunnen organiseren van low-riskactiviteiten. Een nadeel is dat geen structurele relatie wordt opgebouwd en dat personeel schaarser en duurder wordt.

De organisatie laat zich leiden door de volgende uitgangspunten:

Er wordt:

- Geen ongekwalificeerd personeel benoemd of disfunctionerende personeelsleden onnodig lang in dienst gehouden;
- Geen personeelsbeleid in strijd met de cao of goed werkgeverschap gevoerd;
- Geen personeel aangesteld dat niet binnen de begroting is 'gedekt';
- Bij een dreigende escalatie of schade gemeld aan het bestuur;
- Actief gewerkt aan bevordering van de professionele ontwikkeling van medewerkers;
- Zorgvuldig een gesprekkencyclus gehanteerd in het kader van het personeelsbeleid.

Hoewel voor een groot deel van de personeelsleden geen formele werkgeversrelatie bestaat, handelt Plein 013 conform richtlijnen van goed werkgeverschap. Voorwaarden zoals opgenomen in de CAO-PO en het reglement van het Participatiefonds gelden daarbij als richtsnoer. De formele uitvoering van ontslag en de daarbij passende maatregelen ligt bij de uitleners.

## 8 Financiën

### 8.1 Balans

Onderstaand is de enkelvoudige balans per ultimo van de stichting opgenomen. Op basis van onderstaande gegevens is een korte analyse opgesteld en zijn de relevante kengetallen berekend.

Kalenderjaar	31-12-2018	31-12-2017
<b>Activa</b>		
Materiele vaste activa	141.953	42.731
Financiële vaste activa	10.017	0
Vorderingen	958.485	588.766
Liquide middelen	3.908.271	4.071.976
<b>Totaal activa</b>	<b>5.018.726</b>	<b>4.703.473</b>
<b>Passiva</b>		
Eigen vermogen	2.738.414	2.849.225
Voorzieningen	0	5.186
Langlopende schulden	0	0
Kortlopende schulden	2.280.312	1.849.062
<b>Totaal passiva</b>	<b>5.018.726</b>	<b>4.703.473</b>

#### Toelichting op de ontwikkeling van de balansposten

Het balanstotaal is in 2018 gestegen door de toename van de kortlopende schulden. Aan de activazijde van de balans is zichtbaar dat deze toename wordt veroorzaakt door een stijging van de vlottende activa en een (lichte) toename van de vaste activa. Laatstgenoemde effect omdat de investeringen verhoudingsgewijs hoger uitvallen dan de afschrijvingen.

##### Vaste activa:

Evenals in 2017 is er in 2018 een beperkt bedrag benodigd geweest voor vervangingsinvesteringen van € 11.000. Als gevolg van de verhuizing van de Piushaven naar de nieuwe locatie aan de Ringbaan Oost zijn er diverse verhuis- en inrichtingskosten gemaakt die als investering zijn verwerkt (afgerond € 120.500).

##### Financiële vaste activa:

Voor de nieuwe locatie aan de Ringbaan Oost is een bankgarantie afgegeven (deel doorbelast via Stichting Opmaat aan SWV Plein 013), de verwerking hiervan leidt tot de toename van de post financiële vaste activa in 2018 ten opzichte van 2017.

##### Vlottende activa:

Eind 2018 bedragen de vlottende activa afgerond € 960.000. In grote lijnen is de opbouw als volgt:

- Deel 2019 vooruitbetaald groei SBO-schooljaar 2018-2019 € 263.000
- Deel 2019 vooruitbetaald groei SO-schooljaar 2018-2019 € 249.000
- Deel 2019 en navolgende jaren subsidieproject Denklein € 209.000

Uit de opstelling is af te leiden dat het gebruikelijk is om de uitbetaling van project en groei beschikking uit te betalen in de periode van de afgifte, een en ander leidt dan tot een relatief hoge positie eindejaar. In 2019 zal stringenter worden gewerkt vanuit vaste maandelijkse betaalrimes en met het administratiekantoor Dyade afgestemde betaalmomenten.

##### Eigen vermogen:

Het eigen vermogen is afgenomen met afgerond € 111.000. Dit wordt veroorzaakt door het negatieve resultaat over 2018 vanuit de activiteiten van het samenwerkingsverband. Het resultaat is toegevoegd aan de algemene reserve. Naast deze algemene reserve is er binnen het eigen vermogen ook een bestemmingsreserve compensatie verevening. Deze is in 2017 ingesteld om de effecten op de exploitatie vanuit de vereveningsopdracht te kunnen opvangen. In de meerjarenbegroting 2019 t/m 2022 is een jaarlijkse onttrekking aan deze bestemmingsreserve voorzien van gemiddeld € 650.000.

##### Kortlopende schulden:

Evenals in voorgaand jaar is er sprake van incidentele posten onder de kortlopende schulden in aanvulling op de als gebruikelijk te veronderstellen ultimo posten (bijvoorbeeld nog te betalen crediteuren, loonheffing en vooruit ontvangen bedragen e.d.). In de vergelijking tussen de stand ultimo 2017 en 2018 zijn er in beide jaren incidentele effecten die zorgen voor afwijking. Zo was er in 2017 sprake van een fors hoger bedrag aan uitstaande schulden als gevolg van de extra overdracht aan ondersteuningsbudget. 2018 is er sprake van een hogere schulddpositie door het eerst in 2019 uitbetalen van de 2% middelen over 2018-2019 aan het SBO. Ook hiervoor geldt de opmerking zoals vermeld bij de vlottende activa dat in 2019 een stringenter betaalritme en betaalmoment wordt doorgevoerd.

## Financiële positie op balansdatum en toelichting

Kengetal	2018	2017	Signaleringswaarde
Weerstandsvermogen	13%	13%	< 5%
Solvabiliteit	0,61	0,61	< 0,30
Liquiditeit	2,52	2,52	< 0,75
Rentabiliteit	1,35%	1,35%	< 0,00

Het kengetal weerstandsvermogen wordt berekend door het eigen vermogen te delen door de totale baten. Hiermee wordt de toegestane omvang van financiële reserves (het eigen vermogen dat het samenwerkingsverband nodig heeft om tegenvallers op te kunnen vangen) gerelateerd aan de omvang van het samenwerkingsverband (de hoogte van de totale baten). De bandbreedte zit tussen de 5% en 20%, afhankelijk van het risicoprofiel. Voor samenwerkingsverbanden geldt in zijn algemeenheid dat de financiering van investeringen niet of nauwelijks een rol speelt en dat de beoordeling van de financiële kengetallen zich veelal beperkt tot de beoordeling van de aanwezige bufferfunctie (weerstandsvermogen) en borging van de aanwezigheid van voldoende liquiditeit om de (tijdige) overdracht aan de scholen te kunnen borgen. Deze elementen zijn dan ook bovenliggend in de financiële sturing, een en ander in relatie met het kengetal rentabiliteit. Door in de komende jaren bewust te kiezen voor extra middelen voor het onderwijsveld wordt via het kengetal rentabiliteit sturing gegeven aan de ontwikkeling van de restcapaciteit in het eigen vermogen. Dit omdat in de huidige verdeelsystematiek van Plein 013 een deel van de risico's middels de meerjarenbegroting en de ondersteuningsbudgetten worden belegd bij de schoolbesturen en scholen kan het feitelijk gewenste weerstandsvermogen kan binnen Plein 013 beperkt zijn.

De solvabiliteit geeft de verhouding aan tussen het eigen en vreemd vermogen. De berekening is als volgt: eigen vermogen/ totaal vermogen. Onze solvabiliteit voldoet op basis van de berekende waarde aan de eisen van de Inspectie.

De liquiditeit geeft aan in hoeverre het samenwerkingsverband op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen. De berekening is als volgt: vlottende activa (som van liquide middelen, de vorderingen en de voorraden) gedeeld door de kortlopende schulden. Het is van belang om niet alleen te kijken naar deze verhouding aan het einde van het jaar, maar ook te zorgen dat gedurende het jaar er een goede balans is tussen de verhouding de inkomende en uitgaande geldstroom. Onze liquiditeit voldoet op basis van de berekende waarde aan de eisen van de Inspectie.

## 8.2 Staat van baten en Lasten

Het boekjaar 2018 is afgesloten met een negatief resultaat van afgerond € 111.000, waar een negatief resultaat was begroot van afgerond € 416.000. Een voordelig verschil van € 305.000. Hierbij moet worden opgemerkt dat Plein 013 met ingang van 2019 is overgestapt op een begroting per kalenderjaar. De laatst vastgestelde voorgaande begroting betrof de schooljaar begroting 2017-2018. Rondom de wijziging in deze cyclus is besloten om geen 5-maands begroting te maken voor de tussenliggende periode van augustus t/m december, maar de cijfers over het schooljaar 2017-2018 als begrotingscijfers voor het kalenderjaar 2018 te hanteren.

Kalenderjaar	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
<b>Baten</b>				
3.1 Rijksbijdragen OCW	16.520.219	15.427.560	1.092.659	16.273.832
3.2 Overige overheidsbijdragen	1.160.505	2.073.000	-912.495	1.864.381
3.5 Overige baten	4.211.331	4.319.178	-107.847	4.372.215
<b>Totaal baten</b>	<b>21.892.055</b>	<b>21.819.738</b>	<b>72.317</b>	<b>22.510.428</b>
<b>Lasten</b>				
4.1 Personeelslasten	6.352.804	5.358.965	993.839	5.562.821
4.2 Afschrijvingen	35.136	24.000	11.136	7.758
4.3 Huisvestingslasten	179.426	184.784	-5.358	172.350
4.4 Overige lasten	675.060	1.840.414	-1.165.354	909.334
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	14.760.439	14.831.647	-71.208	15.553.654
<b>Totaal lasten</b>	<b>22.002.865</b>	<b>22.239.810</b>	<b>-236.945</b>	<b>22.205.917</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-110.810</b>	<b>-420.072</b>	<b>309.262</b>	<b>304.511</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-110.810</b>	<b>-416.072</b>	<b>313.262</b>	<b>304.511</b>

## Toelichting op het resultaat

Rijksbijdragen OCW: Evenals in 2017 zijn er in 2018 diverse prijsaanpassingen door DUO uitgevoerd op de kalender- en schooljaarbekostiging. De aanpassing over het schooljaar 2017-2018 valt daarbij geheel in het boekjaar 2018. Deze aanpassingen en verwerking hebben een positief effect op de vergelijking tussen de begrote en gerealiseerde baten over 2018. In onderstaande tabel zijn de verschillen per bekostigingsonderwerp verder uitgewerkt.

Onderdeel	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil
Budget lichte ondersteuning personeel	3.941.886	3.660.272	281.614
Budget lichte ondersteuning materieel	170.746	168.661	2.085
Budget zware ondersteuning personeel	11.276.797	10.768.145	508.652
Budget zware ondersteuning materieel	993.464	722.340	271.124
Budget SMW-risicoleerlingen	137.326	108.142	29.184
<b>Totaal</b>	<b>16.520.219</b>	<b>15.427.560</b>	<b>1.092.659</b>

Overige overheidsbijdragen: Onder de post Overige overheidsbijdragen worden de inkomsten gepresenteerd die vanuit de gemeente worden ontvangen als bijdrage aan de diverse projecten. Ten opzichte van de begroting ontstaat in de realisatie een negatief effect van circa € 9123.000. Dit omdat in de begroting is uitgegaan van een ongewijzigde omvang aan activiteiten en subsidiering, waar in 2018 een afbouw aan financiering heeft plaatsgevonden en verhoudingsgewijs meer middelen zijn onttrokken aan het resultaat van het samenwerkingsverband. In dit verschil is ook opgenomen de verwerking in de administratie 2018 van de mogelijk verrekningen op basis van de afspraken zoals opgenomen in de projectbeschikkingen in de administratie 2018 (onderbestedingen op productniveau) met de gemeente Tilburg van in totaal afgerond € 356.000. Zie hiervoor de bijlage "Subsidie gemeente Tilburg inzake Schakelklas in de jaarrekening.

Overige baten: Onder de Overige baten worden de opbrengsten voor medegebruik, projectbijdragen van de scholen en doorbelasting van de plaatsen in het speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs opgenomen. In onderstaande tabel is per onderdeel een uitsplitsing gemaakt naar het gerealiseerde en begrote bedrag. Per saldo is het totaal in evenwicht, waarbij er hogere bijdragen zijn gerealiseerd voor de bijdragen aan de projecten en de kosten voor de bijdragen aan de plaatsen in het SBO en SO in 2018 lager uitvallen dan begroot.

Onderdeel	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil
3.5.1 Verhuur	4.649	22.760	-18.111
3.5.10 Overige baten - diversen	1.210	0	1.210
3.5.10 Overige baten - Project Schakelklassen	417.688	345.000	72.688
3.5.10 Overige baten - Project Talent in Beeld	243.212	160.000	83.212
3.5.10 Overige baten - Project Dyslexie	13.695	20.000	-6.305
3.5.10 Overige baten - Bijdragen project Parelklassen	180	80.000	-79.820
3.5.10 Overige baten - Bijdragen project PFS	48.700	56.000	-7.300
3.5.10 Overige baten - Bijdragen project OKR	17.887	8.000	9.887
3.5.10 Overige baten - Bijdragen scholen kosten SBO	2.140.103	2.198.890	-58.787
3.5.10 Overige baten - Bijdragen scholen kosten SO	1.371.281	1.428.528	-57.247
<b>Totaal</b>	<b>4.258.604</b>	<b>4.319.178</b>	<b>-60.574</b>

Lasten personeel en Overige lasten: De onderschrijding op de post Lasten personeel moet in relatie worden gezien met de onderschrijding op de post Overig lasten. Voor met name de projecten wordt begrotingstechnisch uitgezet in een beperkte aantal kosten posten als kaderstelling voor de uitgaven. De meer fijnmazige boekingen gedurende het boekjaar worden bewaakt op basis van dit kader, maar geven door deze rubriceringseffecten een afwijking in de vergelijking tussen de begroting en realisatie. Per saldo is er sprake van circa € 171.000 aan lagere kosten dan begroot.

Afschrijvingslasten: In de begroting was geen rekening gehouden met de kosten voor de verhuizing naar de nieuwe locatie aan de Ringbaan Oost, Een en ander geeft meerkosten aan afschrijvingen dan begroot.

Huisvestingslasten: Onder de huisvestingslasten worden naast de kosten voor huur van de locatie van het samenwerkingsverband ook de projectkosten verantwoord die vallen onder de noemer Huisvestingslasten. Zie voor de uitsplitsing de onderstaande tabel. Voor 2018 is afgesproken dat voor het project Parelklassen ook een lokaalvergoeding wordt verstrekt, deze vergoeding was niet begroot waardoor er een afwijking ontstaat.

Onderdeel	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil
Huur en medegebruik - Schakelklassen	67.765	81.000	13.235
Huur en medegebruik - Talent in Beeld	22.976	21.500	-1.476
Huur en medegebruik - Parelklassen	10.326	0	-10.326
Huur en medegebruik - samenwerkingsverband	78.359	82.284	3.925
<b>Totaal</b>	<b>179.426</b>	<b>184.784</b>	<b>5.358</b>

Doorbelasting schoolbesturen:

Met ingang van het verslagjaar 2017 is door DUO een wijziging doorgevoerd in de presentatie van:

- De kosten van het speciaal onderwijs op teldatum (inhouding door DUO)
- De kosten verbonden aan de 2% aan het speciaal basisonderwijs,
- De kosten voor de groeiregeling voor het speciaal onderwijs en het speciaal basisonderwijs
- De overige doorbetalingen aan de scholen (middelen eigen beleid)

Een en ander brengt met zich mee dat de Rijksbijdragen als bruto baat op basis van het normbudget en vereveningsbijdrage worden gepresenteerd en de bovengenoemde kosten niet meer in mindering op deze baten worden gepresenteerd.

In onderstaande tabel is de uitsplitsing gemaakt van het totaal bedrag in de staat van baten en lasten. Uit de tabel is af te leiden dat de inschattingen in de begroting voor de kosten groeiregeling SO (meer leerlingen en hoger bekostigingsniveau) en kosten groeiregeling SBO (afwijking als gevolg van ruime inschatting 2% en groeiregeling) leiden tot afwijkingen in de begroting en realisatie.

Onderdeel	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil
Kosten deelname SO	4.631.439	4.670.970	39.531
Kosten groeiregeling SO	409.888	285.830	-124.057
Kosten 2% en groeiregeling SBO	1.541.319	1.911.059	369.740
Ondersteuningsbudget	8.113.160	7.920.788	-192.371
Arrangementen	64.633	43.000	-21.633
<b>Totaal</b>	<b>14.760.439</b>	<b>14.831.647</b>	<b>71.208</b>

### 8.3 Treasurybeleid

De Stichting hanteert het uniforme treasurystatuut van Verus. In dit statuut wordt beschreven welke treasury taken en -verantwoordelijkheden van toepassing zijn voor het samenwerkingsverband. Ook worden de beleidskaders vastgelegd voor diegenen die bij deze taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn. Het vastgestelde treasurystatuut voldoet aan de criteria zoals opgenomen in de nieuwe richtlijn beleggen en belenen 1 juli 2016.

Het samenwerkingsverband heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Overtollige middelen worden aangehouden op een spaarrekening bij Van Lanschot bankiers en voor het betalingsverkeer worden rekeningen-courant aangehouden bij Van Lanschot bankiers en de ING-bank. Alle middelen zijn direct opeisbaar. De interne verantwoording over treasury-activiteiten vindt plaats door de directeur aan de auditcommissie, door middel van de periodieke managementrapportages. Externe verantwoording vindt plaats door middel van het bestuursverslag.

## 9 Continuïteitsparagraaf

### 9.1 Meerjarenbegroting – uitgangspunten

#### Leerlingenaantallen:

Plein 013 kiest vanaf 1 januari 2019 voor een begroting op kalenderjaar. Daarmee maakt zij de begrotingssystematiek parallel aan die van de schoolbesturen en vergemakkelijkt ze de route naar het jaarverslag dat tevens op kalenderjaar wordt opgesteld. Daar waar sprake is van baten en lasten op niveau van schooljaar wordt met een brugstaat gewerkt.

Er is een uitvoerige analyse gemaakt van de te verwachten inkomsten van DUO in de jaren 2019 tot en met 2023. Hierbij zijn de vereveningsbedragen meegenomen. Bij het overzicht van de geraamde baten en lasten en bij het overzicht van de budgetten wordt een meerjaren beeld gegeven in de meerjarenbegroting. Hierin is rekening gehouden met een jaarlijkse krimp van 0,5% in het leerlingenaantal van het samenwerkingsverband. In de geraamde kosten is uitgegaan van een gelijkblijvende deelname (01 oktober 2017) aan de SBO-scholen en SO-scholen.

In onderstaande tabel zijn de leerlingenaantallen die zijn gebruikt in de onderliggende berekeningen.

	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2021
Basisonderwijs	22.325	22.213	22.102	21.991	21.881
Speciaal basisonderwijs	676	676	676	676	676
Speciaal onderwijs	460	458	456	453	451

#### Afstemming inhoud en middelen:

Om afstemming tussen inhoud en middelen te bevorderen is de begroting ingericht op grond van inhoudelijke domeinen. Hierdoor wordt bevorderd dat de inhoud leidend is en wordt het gesprek met de scholen over de inzet van middelen vereenvoudigd.

We onderscheiden de domeinen

- Ondersteuning van scholen
- Ondersteuningsvoorzieningen
- Ondersteuningsmiddelen
- Toeleiding extra ondersteuning
- Organisatie

De domeinen komen terug in het kwaliteitszorgsysteem dat Plein 013 hanteert voor het gesprek met de scholen en schoolbesturen.

*Domein Ondersteuning van scholen* waarin opgenomen de volgende budgetten zijn opgenomen:

Programma	Categorie	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Kurzweil	Baten	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
	Lasten	23.400	23.400	23.400	23.400
Consulenten	Lasten	1.903.676	1.903.676	1.903.676	1.903.676
Schoolmaatschappelijk werk	Baten	-144.796	-144.105	-143.461	-142.817
	Lasten	145.099	145.099	145.099	145.099
OKR	Baten	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
	Lasten	18.000	18.000	18.000	18.000
Ontwikkelacademie	Lasten	50.000	50.000	50.000	50.000
Impulsklassen	Lasten	80.000	0	0	0
Overdracht voorschool	Lasten	18.000	18.000	18.000	18.000
T-Kompas	Lasten	110.250	0	0	0
Onderzoek en Ondersteuning	Lasten	650.000	650.000	650.000	650.000
Studiedagen	Lasten	300.000	300.000	300.000	300.000
Escalatiefonds	Lasten	100.000	100.000	100.000	100.000
Wijkontwikkeling	Lasten	200.000	200.000	200.000	200.000

- Schoolmaatschappelijk werk, het budget wordt naar rato van het aantal gewogen leerlingen beschikbaar gesteld aan gemeenten. Zij zien erop toe dat er afdoende schoolmaatschappelijk werk beschikbaar is voor de scholen;
- Kurzweil, het programma Kurzweil wordt ingezet bij ondersteuning bij dyslexie. De scholen kunnen hiervan gebruik maken. De baten worden gegenereerd uit de bijdragen van de deelnemende scholen;
- Consulenten, betreft de voormalige ambulante begeleiders die werkzaam zijn in de scholen aangesloten bij Plein 013. Doel van deze inzet is om de basisondersteuning binnen de scholen te versterken en leraren te adviseren bij de inrichting van hun onderwijs naar een meer passende omgeving;



- Ontwikkelacademie, budget voor inspiratiesessies;
- Budget Impulsklassen, in 2018 is gestart met een pilot Impulsklassen. Zowel de kinderen als de ouders worden intensief begeleid door daartoe opgeleide coaches/ leerkrachten. De scholen moeten nu op eigen kracht een impulsklas kunnen inzetten. Om hen daarbij in een lichtere variant te kunnen ondersteunen (landelijk netwerk) is voor 2019 een budget begroot;
- Budget Overdracht Voorschool-PO, vanaf schooljaar 2017-2018 nemen alle voorschoolse instellingen in onze regio deel aan een digitale overdracht naar de basisscholen. Plein 013 draagt de kosten voor de voorscholen en de basisscholen (programma, hosting, voorlichting, helpdesk);
- Budget KomPas, het programma voorziet in een vroegtijdige interventie van jeugdhulp waardoor inzet van zwaardere interventies en thuiszitten worden voorkomen;
- Budget Onderzoek en Ondersteuning (waaronder Budget Denklein 013) een fonds dat is ingericht om scholen te stimuleren om nieuwe samenwerkingsvormen tussen reguliere basisscholen en speciale basisscholen in ons samenwerkingsverband te onderzoeken en te stimuleren;
- Budget Scholing, Plein 013 organiseert voor de directies, Intern begeleiders en Onderbouwleerkrachten diverse projecten, netwerkbijeenkomsten en studiedagen;
- Budget Escalatiefonds, op verzoek van de schoolbesturen onderhoudt Plein 013 een fonds dat kan worden ingezet om passende maatregelen te treffen waardoor thuiszitten kan worden voorkomen;
- Wijkindeling, speerpunt in het nieuwe ondersteuningsplan waarbij scholen de samenwerking met elkaar en met de jeugdzorg-partners gaan intensiveren

*Domein Ondersteuningsvoorzieningen* waarin de volgende budgetten zijn opgenomen:

Programma	Categorie	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Schakelklassen	Baten	-1.118.453	0	0	0
	Lasten	1.410.795	0	0	0
Talent in Beeld	Baten	-272.350	-272.350	-272.350	-272.350
	Lasten	285.046	285.046	285.046	285.046
Parellklassen	Baten	-173.495	-173.495	-173.495	-173.495
	Lasten	278.257	278.257	278.257	278.257

- Schakelklassen worden op verzoek van gemeente Tilburg door Plein 013 ingericht en is gericht op taalverwerving bij nieuwkomers. Schakelklassen organiseert taalhelp, taalklassen, taalscholen en taaltuinen. Voor 2019 is slechts tot 1 augustus 2019 in een subsidie voor schakelklassen voorzien. Samen met partners zal worden gezien hoe en met wie het project zal worden voortgezet na deze datum.
- Talent in Beeld ondersteunt scholen bij vraagstukken op gebied van hoogbegaafdheid.

*Domein Ondersteuningsmiddelen*, waarin de volgende budgetten zijn opgenomen:

Programma	Categorie	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Ondersteuningsbudget	Lasten	8.400.000	7.200.000	6.200.000	5.800.000
Arrangementen	Lasten	253.495	300.000	330.000	360.000
Kosten deelname SBO	Baten	-2.196.027	-2.196.027	-2.196.027	-2.196.027
Kosten Deelname SO	Baten	-1.667.592	-1.900.000	-2.100.000	-2.300.000

- Plein 013 ondersteunt de scholen met een ondersteuningsbudget. De kosten voor verwijzing naar SBO en SO worden hieruit bekostigd. Het ondersteuningsbudget wordt vastgesteld aan de hand van de bedragen in de meerjarenbegroting. Hierin is een vaste component opgenomen (ondersteuningsbudget) en een flexibele component (impuls) die afhankelijk van de financiële ruimte wordt ingezet. Het toewijzen van het budget wordt per school berekend (ongewogen leerlingen per t-1) en op bestuursniveau overgedragen. Dit bedrag wordt aangevuld met 600.000 uit de algemene reserve (bestemmingsreserve verevening) en 1.200.000 ruimte in de begroting (impuls). Omdat de kosten voor deelname aan SBO en SO worden ingehouden op het beschikbaar gestelde budget worden deze betreffende bedragen geboekt als 'baten' in de ondersteuningsmiddelen.
- De post arrangementen correspondeert met de kosten die door Plein 013 worden gemaakt voor de arrangementen die in geld worden beschikbaar gesteld en niet zijn te herleiden tot een toelaatbaarheidsverklaring categorie SBO, SO Laag, SO Midden of SO Hoog.

*Domein Toeleiding extra ondersteuning* hierin zijn begrepen de personele kosten van Loket Plein 013 (deskundigenadvies) en de kosten van de makelaar en de adviesrol van Loket Plein 013.

Programma	Categorie	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
SWV Plein 013	Personele lasten	180.000	160.000	150.000	150.000



Domein Organisatie, hierin zijn de kosten voor personeel, huisvesting en overige organisatielasten voor de organisatie van het samenwerkingsverband opgenomen.

Programma	Categorie	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
SWV Plein 013	Personele lasten	424.000	424.000	424.000	424.000
SWV Plein 013	Afschrijvingen	22.000	42.000	82.000	162.000
SWV Plein 013	Huisvestingslasten	98.000	98.000	98.000	98.000
SWV Plein 013	Overige lasten	75.308	75.308	75.308	75.308

Het personeel 'vanuit loonadministratie' is het personeel met een dienstverband bij Plein 013, zie hiervoor onderstaande tabel. Alle overige personeelsleden die werkzaamheden verrichten worden gedetacheerd bij een van de schoolbesturen of worden ingehuurd via een pay-roll. Bij inhuur derden staf en MT zijn ook coördinatie uren meegerekend die rechtstreeks voortkomen uit een coördinerende taak voor ondersteuningsactiviteiten en kwaliteitszorg.

Personele bezetting in FTE	2018	2019	2020	2021	2022
Bestuur/management	1,0000	1,000	1,0000	1,0000	1,0000
Personeel primair proces	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Ondersteunend personeel	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000	0,7000

## 9.2 Meerjarenbegroting – meerjarenperspectief baten en lasten

Onderstaand is de meerjaren staat van baten en lasten van het samenwerkingsverband opgenomen.

	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
3.1 Rijksbijdragen OCW	16.520.219	16.520.219	15.346.810	13.926.403	13.149.810
3.2 Ov. Overheidsbijdragen	1.459.013	1.160.505	920.120	0	0
3.5 Overige baten	4.258.604	4.211.331	4.543.797	4.577.872	4.777.872
<b>Totaal baten</b>	<b>22.237.836</b>	<b>21.892.055</b>	<b>20.810.727</b>	<b>18.504.275</b>	<b>17.927.682</b>
4.1 Personeelslasten	6.352.804	4.414.579	3.038.909	3.028.909	3.028.909
4.2 Afschrijvingen	35.136	22.000	42.000	82.000	162.000
4.3 Huisvestingslasten	179.426	177.595	122.470	122.470	122.470
4.4 Overige lasten	675.060	1.777.657	1.587.407	1.587.407	1.587.407
4.5 Doorbetaling schoolbesturen	14.760.439	15.078.522	14.342.114	13.747.109	13.754.322
<b>Totaal lasten</b>	<b>22.002.865</b>	<b>21.470.353</b>	<b>19.132.900</b>	<b>18.567.895</b>	<b>18.655.108</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-110.810</b>	<b>-659.626</b>	<b>-628.625</b>	<b>-640.213</b>	<b>-591.875</b>
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-110.810</b>	<b>-659.626</b>	<b>-628.625</b>	<b>-640.213</b>	<b>-591.875</b>

Gesteld kan worden dat Plein 013 vooruitloopt op de vereveningsopdracht en meer dan verwacht hierop kan anticiperen. In het ondersteuningsplan 2019-2023 zijn maatregelen genomen die de belasting van de scholen verder verlagen en de belasting voor het samenwerkingsverband verhogen. Het effect ervan in de financiën zal moeten worden afgewacht.

Een belangrijk gegeven voor de komende jaren zal zijn hoe de daling van de baten (verevening en krimp) zich verhoudt tot de stijging van de lasten (toename deelnamepercentage en versoepeling toeleiding). Een voorzichtige koers met inzet van buffers en reserves blijft gewenst.

In het ondersteuningsplan voor de jaren 2019-2023 is opgenomen dat de categoriebepaling voor de toelaatbaarheidsverklaringen en de toeleiding naar extra ondersteuning worden vereenvoudigd. Hoewel moeilijk vooraf te voorspellen welke effecten dit in financiële zin gaat hebben is in de meerjarenbegroting toch al rekening gehouden met een stijging van de kosten voor deelname aan het speciaal onderwijs.

Het meerjarenperspectief wordt voornamelijk bepaald door een drietal hoofdzaken:

- Minder inkomsten door krimp van de basispopulatie en verevening zware ondersteuning;

- Minder uitgaven door lagere budgetten voor ondersteuning van scholen;
- Hogere kosten voor arrangementen SO door verruiming criteria en versoepeling procedure.

Het effect van deze maatregelen is voornamelijk terug te vinden in de verlaging van het netto te besteden bedrag in de scholen. In de jaren 2019 t/m 2022 is voorzien in een negatief exploitatieresultaat. Dit kan in tot en met 2021 jaren afdoende worden opgevangen door de algemene reserve die in 2017 is opgebouwd, vanaf 2022 leidt de prognose van het resultaat tot een afname onder de signaleringswaarde voor het weerstandsvermogen en solvabiliteit en zullen er aanpassingen in de exploitatie moeten worden doorgevoerd.

### 9.3 Meerjarenbegroting – meerjarenperspectief balans

Op basis van de bovenstaande meerjaren staat van baten en lasten is een meerjaren(prognose) balans opgesteld.

Kalenderjaar	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
<b>Activa</b>					
Materiele vaste activa	141.953	117.953	93.953	69.953	45.953
Financiële vaste activa	10.017	10.017	10.017	10.017	10.017
Vorderingen	958.485	450.000	450.000	45.000	450.000
Liquide middelen	3.908.272	3.000.819	2.396.194	2.184.981	1.212.106
<b>Totaal activa</b>	<b>5.018.727</b>	<b>3.578.789</b>	<b>2.950.164</b>	<b>2.309.951</b>	<b>1.718.076</b>
<b>Passiva</b>					
Eigen vermogen – algemene reserve	1.038.415	1.038.415	1.038.415	809.951	218.076
Eigen vermogen - bestemmingsreserve	1.700.000	1.040.374	411.749	0	0
Voorzieningen	0	0	0	0	0
Langlopende schulden	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	2.280.312	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
<b>Totaal passiva</b>	<b>5.018.727</b>	<b>3.578.789</b>	<b>2.950.164</b>	<b>2.309.951</b>	<b>1.718.076</b>

Toelichting op meerjaren prognose balans:

- In de doorrekening van de materiele vaste activa is rekening gehouden met de jaarlijkse afname door de afschrijving op de verhuiskosten naar het pand aan de Ringbaan Oost die zijn geactiveerd;
- In de afgelopen jaren heeft het samenwerkingsverband veelal aan het einde van het boekjaar de facturatie voor de projectbijdragen van de scholen opgestart. Daarnaast was het gebruikelijk dat de overdracht van de groeibekostiging aan het SO en SBO in één keer werd uitgevoerd. Hierdoor ontstaan er relatief gezien hoge ultimo posities. Het is de verwachting dat door een actiever bedrijfsvoering een en ander kan worden voorkomen. Een vergelijkbare verwachting is doorgevoerd in de kortlopende schulden;
- Uit het eigen vermogen is in 2010/7 van de algemene reserve een bedrag overgeheveld naar een bestemmingsreserve 'compensatie verevening'. De bestemmingsreserve heeft in 2017 een omvang van € 1.700.000 gekregen. Dit besluit wordt bekrachtigd in het jaarverslag 2017. Het gewenste niveau van de algemene reserve is vooralsnog vastgesteld op € 650.000. Doordat de mutaties in het eigen vermogen zijn weergegeven op basis van de resultaten uit de voorgaande staat van baten en lasten leidt een en ander vanaf 2021 tot een negatief stand op de bestemmingsreserve en ligt de waarde van de algemene reserve vanaf 2022 onder het niveau van het gewenste niveau. Een en ander vraagt derhalve op termijn op ombuigingen in de exploitatie.

### 9.4 Meerjarenbegroting – kengetallen

In onderstaande tabel zijn de op basis van de meerjaren staat van baten en lasten en de meerjaren balans berekende kengetallen opgenomen.

Kalenderjaar	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Weerstandsvermogen	5%	5%	6%	5%	1%
Solvabiliteit	0,21	0,29	0,35	0,35	0,13
Liquiditeit	2,13	2,30	1,90	1,49	1,11
Rentabiliteit	-0,51%	-3,17%	-3,40%	-3,57%	-3,28%

Op basis van de ingezette begrotingslijn met een jaarlijkse onttrekking van gemiddeld € 650.000 geven de kengetallen een neerwaartse beweging te zien. Zoals ook aangegeven bij de staat van baten en lasten geeft de meerjarenprognose vanaf 2022 aanleiding tot een ombuiging in de exploitatie om niet onder de signaleringsgrenzen voor de diverse kengetallen te komen.

## 9.5 Interne risicobeheersings- en controlesysteem

Ten behoeve van de beheersing op het intern risico van de organisatie heeft Plein 013 de volgende maatregelen getroffen:

- Het bestuur heeft geen uitvoerende taken maar fungeert in praktijk als toezichthouder. De directeur heeft een breed statutair mandaat vergelijkbaar met directeur/bestuurder. Het bestuur is samengesteld uit 14 leden, zijnde vertegenwoordigers van alle aangesloten rechtspersonen. Het bestuur streeft ernaar om op termijn het bestuur-directie model om te zetten in een bestuur-raad van toezichtmodel.
- Met ingang van 2016 heeft het bestuur drie bestuurscommissies (agendacommissie, auditcommissie en werkgeverscommissie) ingesteld die de toezichthoudende rol van het bestuur vergemakkelijken. De bestuurscommissies werken nauw samen met de directeur.
- De directeur legt aan het bestuur verantwoording af over alle elementen van de bedrijfsvoering. Medewerkers leggen verantwoording af aan de directeur over de eigen projectinrichting en projectbegroting. Het administratiekantoor vervult hierbij een beheersfunctie en een controlefunctie.

## 9.6 Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden

Het aanhouden van weerstandsvermogen is nodig voor de niet direct voorzienbare en dus slecht meetbare risico's in de bedrijfsvoering. Het is bedoeld om onverwachte financiële tegenvallers op te vangen, zodat ze geen of weinig invloed hebben op de continuïteit van de activiteiten van de organisatie.

### Risico's in de lasten:

De meerjarenbegroting die voor de jaren 2019 t/m 2022 is opgesteld gaat uit van een scenario conform verevening en krimp van de basispopulatie. Door het gekozen verdeelmodel worden overschrijdingen aan de uitgavenkant (deelname SBO en SO) gedeeld met de scholen. Hierdoor zijn risico's van langere termijn ondervangen. In feite is de meerjarenbegroting een 0-lijn op basis van de verevening en de voorziene krimp van de basispopulatie (5% in de komende vijf jaren).

Een en ander betekent dat als de afdracht voor deelname aan (SBO en SO) daalt ten opzichte van de bestandsopname voor de verevening (1-10-2011) er meer financiële armsgslag komt voor de scholen (schooldeel) en het samenwerkingsverband (samenwerkingsverbanddeel). In de jaarcijfers van de voorafgaande jaren zijn deze communicerende vaten goed waarneembaar. Door minder krimp van de basispopulatie en lagere deelname aan de speciale voorzieningen ontstaat meer financiële armsgslag dan was voorzien.

### Risico's in de baten:

De baten van samenwerkingsverband Plein 013 kennen relatief weinig risico's. De baten van OCW zijn afhankelijk van de ongewogen leerlingaantallen in het samenwerkingsverband. In de meerjarenbegroting is reeds rekening gehouden met deze daling van inkomsten. Jaarlijks kunnen de vergoedingsbedragen van OCW worden aangepast maar dit levert geen al te grote risico's op. De gemeentelijke bijdrage (Schakelklassen en T-Kompas) vormen een onzekere factor. Daar staat tegenover dat bij stopzetten van deze bijdragen de voorzieningen per direct zullen stoppen. Omdat er geen personele verplichtingen zijn opgebouwd, vormen de voorzieningen geen al te grote bedrijfsrisico's.

### Risico's rondom inzet van personeel:

Het samenwerkingsverband heeft weinig eigen personeel in dienst en er zullen weinig langlopende verplichtingen aangegaan worden. Alle overige medewerkers worden middels 'overeenkomst van opdracht' tegen een vergoeding ingehuurd bij de schoolbesturen of via payroll. Het samenwerkingsverband loopt hiermee geen langlopende risico's in personeel opzicht. Wel zij vermeld dat inhuur via payroll een dure variant is en het aantal pay-rollers gestaag groeit.

### Risico's ten aanzien van de liquiditeit:

Een risico van liquiditeit wordt opgevangen door de uitgaven aan de schoolbesturen (ondersteuningsbudgetten, wettelijke overdrachten aan SO en SBO, personele uitgaven, toegekende arrangementen, middelen "opting out") met een maandritme uit te betalen. Hierdoor ontstaat een goede balans tussen maandelijks te ontvangen middelen van OCW en maandelijks te betalen uitgaven.

### Risico's in voorzieningen:

Bij het inrichten van voorzieningen is een kostenneutrale uitvoering het uitgangspunt. Maar aangezien de inkomsten van de voorzieningen volledig afhankelijk zijn van de jaarlijks aan te melden leerlingen door de scholen is een kostenneutrale uitvoering niet altijd mogelijk. Het prijspeil voor deelname is vooraf voor de scholen bepaald en de uitgaven zijn sterk afhankelijk van de uiteindelijke deelname door de scholen. Daarnaast biedt Plein 013 een aantal voorzieningen waarvoor geen bijdrage van de scholen wordt gevraagd. Dit zijn vooral voorzieningen die erop gericht zijn om teams te ondersteunen of pilots.

Voor de inzet van consultants (voormalig ambulant begeleiders) is met de betreffende werkgevers een volumeafpraak gemaakt over de verplichte inzet van 1.800.000 per jaar. De volumeafpraak geldt tot 2021 en wordt in lijn met de vereveningsopdracht vanaf

2016-2017 afgebouwd met respectievelijk 3,4%; 8,5%; 13,6%; 23,8%; 34% van het oorspronkelijke bedrag. De risico's van verplichte personeel inzet wordt daarmee in de komende jaren afgebouwd tot 0.

In het ondersteuningsplan voor de jaren 2019-2023 is de categoriebepaling voor de toewijzing van arrangementen voor leerlingen aangepast. Daarnaast wordt gekozen voor een afgeslankte toeleiding procedure. Het is moeilijk om vooraf in te schatten wat de financiële consequenties hiervan zullen zijn. Voorlopige ramingen gaan uit van € 1.000.000 tot € 1.500.000 per jaar vanaf 2020.

#### Weerstandsvermogen:

De komende jaren 2019 tot 2021 zal de verevening procentueel het sterkst voelbaar zijn. In de afgelopen jaren zien we het aantal leerlingen dat wordt verwezen naar speciale scholen toenemen. De kosten hiervan in combinatie met de lagere inkomsten vanuit DUO maken de financiële positie kwetsbaar. Deze onzekerheden rechtvaardigen het aanleggen van een financiële buffer.

In het eigen vermogen is een bedrag van € 1.700.000 aangeduid als bestemmingsreserve, gedurende de periode van 2019 t/m 2022 jaarlijks ingezet voor het op peil houden van de ondersteuningsbudgetten voor de schoolbesturen.

In 2017 is op grond van een analyse (stabiele exploitatie) bepaald dat een algemene reserve van € 650.000 afdoende zou moeten zijn. Deze aanname is gebaseerd op de beperkte risico's van eigen personeel en beperkte langlopende verplichtingen.

Gezien de te verwachten hogere deelnamepercentages aan de speciaal onderwijsvoorzieningen vanaf 2019 moet in 2020 opnieuw een risicoanalyse worden opgesteld.

### **9.7 Rapportage toezichhoudend orgaan**

In 2018 heeft het bestuur van Plein 013 zich ingespannen om een nieuw perspectief voor de komende vier jaren passend onderwijs in Tilburg en omgeving te formuleren. Hiertoe zijn door de directeur werkgroepen gevormd op verschillende terreinen. Deze werkgroepen hebben voorstellen gepresenteerd in een bijeenkomst met het bestuur. Hierna heeft het bestuur zelf uitgebreid stil gestaan bij een aantal dilemma's, zoals bijvoorbeeld – het begrip “thuisnabij”: hoe geven we dat vorm? - en – kunnen we consultants meer op de vraag van scholen plaatsen in plaats van uit de centrale organisatie? -.

Op basis van de gepresenteerde voorstellen, een onderzoek naar en uitwerking van de werkwijze van het huidige loket en een verkenning van de inzet van consultants en andere expertise heeft een werkgroep van het bestuur een concept Koersplan voorbereid. Dit ondersteuningsplan is in 2019 verder afgerond en zal in de loop van 2020 in werking treden.

Naast de ontwikkeling van het nieuwe Ondersteuningsplan heeft het bestuur zich gebogen over de financiën en de bedrijfsvoering en met name de Auditcommissie gevraagd hier, samen met de directeur meer invulling aangegeven. Enerzijds heeft de directeur met behulp van een kwaliteitsmedewerker een kader voor het kwaliteitsbeleid van Plein 013 in gang gezet; anderzijds heeft het aantrekken van een interim controller het inzicht in bedrijfsvoering en financiële geldstromen vergroot.

De interim controller heeft een voorstel voor het verbinden van doelen, resultaten en inzet van middelen in “één oogopslag” geïntroduceerd. Daarnaast de uitvoering van de administratie bij Plein 013 en het administratiekantoor meer op elkaar afgestemd. Het blijft echter complexe materie, die continuïteit in de facturering en budgetoverdrachten vraagt. Een vraag die blijft staan is of de inrichting van de administratie van Dyade voldoende past bij de bedrijfsvoering van Plein 013.

Begin 2018 heeft het bestuur op voorstel van de auditcommissie besloten om een deel van de reserve in te zetten voor de invoering van het Koersplan gedurende de komende vier jaar. Tevens is Plein 013 in de loop van 2018 overgestapt van een begroting op schooljaar basis naar een begroting en exploitatie op kalenderjaarbasis. Dat betekende dat de uitgangspunten voor de begroting over de eerste zeven maanden 2018 onverkort doorgetrokken zijn naar de laatste vijf maanden in 2018.

Een aanbesteding voor een nieuwe accountant is in het najaar 2018 afgerond. Het was niet gemakkelijk om accountantskantoren te interesseren voor de controle bij een relatief kleine organisatie, zoals Plein 013. Uiteindelijk hebben twee kantoren gereageerd en is de keuze gevallen op accountantskantoor DVE.

De remuneratiecommissie heeft haar taak, namelijk het functioneren en beoordelen van de directeur bespreken, begeleiden en monitoren, consequent invulling gegeven. Een nieuwe koers en het perspectief op een andere organisatie-inrichting maken dat dit extra zorgvuldig – en in nauw overleg met het bestuur- vorm gekregen heeft.

Naast de inhoudelijke ontwikkeling van passend onderwijs heeft het bestuur ook gediscussieerd over de wijze waarop de bestuurlijke inrichting en het interne toezicht vorm zou moeten krijgen. De landelijke discussie over intern toezicht op samenwerkingsverbanden is nauwlettend gevolgd, echter de regionale situatie in Tilburg e.o. weegt zwaarder dan dat. In een conferentie van het T-Primair bestuur, dat in leden grote overlap kent met het Plein 013 bestuur is een aanzet gegeven tot meer integratie van beide besturen. Daarin zijn vooral de overeenkomende inhoudelijke thema's, het wijk- en dorpsgericht werken en de nadruk op de rol van scholen in de realisatie van passend onderwijs leidend. Het gaat om de kinderen in de groep, die we thuisnabij onderwijs willen bieden. Onder de titel “Eén Gesprekstaafel” is eind 2018 het onderzoek naar de integratie passend onderwijs en de educatieve agenda gestart.



**1 Bijlagen bestuursverslag**
**Bijlage: Aangesloten besturen en scholen**

24PV	Bao	Aboe El-Chayr	Bellinistraat 6	5049 CJ	Tilburg	Stg. SIPO
06HK	Bao	Achthoeven	Perweide 5	5070 AC	Udenhout	Stg. Tangent
11PW	Bao	Antares	Sabelhof 12	5044 JR	Tilburg	Stg. Xpect Primair
11DA	Bao	De Vlinderakker	Eekhof 8	5084 GJ	Biest Houtakker	Stg. Samenwijs
07ND	Bao	Armhoefse Akker	Spoordijk 68	5018 GH	Tilburg	Stg. SKOTZO
03MK	Bao	Berkeloo	Hazelaarlaan 32-34	5056 XN	Berkel-Enschot	Stg. Tangent
23ZJ	Bao	Bibit	Millingenstraat 8	5045 JA	Tilburg	Stg. Opmaat
08WQ	Bao	Christoffel	Schout Backstraat 41	5037 MJ	Tilburg	Stg. Xpect Primair
06YB	Bao	Cleijn Hasselt	Hasseltstraat 198	5046 LP	Tilburg	Stg. Xpect Primair
10VR	Bao	Darwin	Lavendel 1	5061 WB	Oisterwijk	Stg. Opmaat
10HG	Bao	De Alm	Groenewoudstraat 70	5022 GE	Tilburg	Stg. SKOTZO
23CG	Bao	De Bienekebolders	Bosstraat 1	5066 EB	Moergestel	Stg. Opmaat
12DS	Bao	De Blaak	Grebbe 42	5032 RT	Tilburg	Stg. Opmaat
27CB	Bao	De Bloemaert	Dalemndreef 23	5035 LZ	Tilburg	Stg. Xpect Primair
01FX	SO	De Bodde	Karel Boddenweg 1	5044 EL	Tilburg	Stg. Biezonderwijs
27XD	Bao	De Boemerang	Rijperkerkstraat 2	5035 BR	Tilburg	Stg. Xpect Primair
09UO	Bao	De Borne	Grebbe 40	5032 RT	Tilburg	Stg. Xpect Primair
21MX	Bao	De Bron	Waterput 54	5053 EJ	Goirle	Stg. SKBG
12FU	Bao	De Bunders	Frans Halsstraat 34	5062 LK	Oisterwijk	Stg. BOOM
06IA	Bao	De Cocon	Hoefstraat 173	5014 NK	Tilburg	Stg. Tangent
12WM	Bao	De Copele	Willem de Zwijgerlaan 59	5061 TB	Oisterwijk	Stg. BOOM
21NP	Bao	De Driehoek	Wagenmaker 1	5081 ER	Hilvarenbeek	Stg. Opmaat
11LG	Bao	De Elzen	Elzenstraat 14 a	5038 HD	Tilburg	Stg. Xpect Primair
23DY	Bao	De Heerevelden	Giekerkstraat 57	5043 MX	Tilburg	Stg. Opmaat
01OZ	SO	PI School Hondsberg	Hondsberg 5	5062 JT	Oisterwijk	Stg. Saltho-Onderwijs
23JU	SO	De Keyzer	Dr. Keyzerlaan 23	5051 PB	Goirle	Stg. Biezonderwijs
10EF	Bao	De Kikkenduut	Burg. Verwielstraat 65	5062 GC	Oisterwijk	Stg. Opmaat
03WT	Bao	De Kleine Akkers	Burg. Philipsenstraat 2	5051 CR	Goirle	Stg. Tangent
10EZ	Bao	De Lochtenbergh	Perosistraat 150	5049 LP	Tilburg	Stg. Tangent
23CA	Bao	De Molenhoek	Postelein 2	5063 EA	Oisterwijk	Stg. BOOM
22JJ	Bao	De Mussenacker	Korte Voren 2	5071 AD	Udenhout	Stg. Opmaat
25GN	Bao	De Petteflet	Kamerikstraat 19	5045 TW	Tilburg	Stg. Xpect Primair
09JP	Bao	De Regenboog	Dirigentenlaan 17	5049 EA	Tilburg	Stg. Tangent
12WI	Bao	De Regenboog	Grobendonckpark 43	5051 KR	Goirle	Stg. SKBG
12MT	Bao	De Sleutel	Eilenbergstraat 256	5011 EC	Tilburg	Stg. Opmaat
23ZL	Bao	De Sporckt	Meerssenstraat 1b	5045 JB	Tilburg	Stg. Xpect Primair
08NZ	Bao	De Stappen	Schaepmanstraat 38	5041 AR	Tilburg	Stg. Xpect Primair
07NR	Bao	De Tovervogel	Terburghtweg 1A	5061 LA	Oisterwijk	Stg. BOOM
17LF	Bao	De Triangel	Wassenaerlaan 38	5021 VS	Tilburg	Stg. Xpect Primair
09MT	Bao	De Vijf Hoeven	Hendrik v. Tulderstraat 7	5046 NC	Tilburg	Stg. Xpect Primair
10WH	Bao	De Vlashof	Bartokstraat 131	5011 JB	Tilburg	Stg. Tangent
11DA	Bao	De Vlinderakker	Biestsestraat 38	5084 HG	Biest Houtakker	Stg. Samenwijs
04WJ	Bao	De Vonder	Bernhardstraat 6a	5133 TZ	Riel	Stg. Het Groene Lint
04UZ	Bao	De Vonder	Kloosterlaan 32	5066 AN	Moergestel	Stg. BOOM
21OQ	Bao	De Vuurvogel	Eikstraat 11	5038 ML	Tilburg	Stg. Opmaat

23DX	Bao	De Wegwijzer	Giekerkstraat 53	5043 MX	Tilburg	Stg. Xpect Primair
09KK	Bao	De Wichelroede	Van Heeswijkstraat 1 b	5071 CT	Udenhout	Stg. Tangent
03YB	Bao	De Torenlei	Heuvelaar 10	5085 GD	Esbeek	Stg. Samenwijs
17MQ	Bao	De Zuidwester	Staringsstraat 10	5025 TX	Tilburg	Stg. Xpect Primair
13CI	Bao	Den Akker	Lavendel 3	5061 WB	Oisterwijk	Stg. BOOM
06WT	Bao	Den Bijstere	Daltonerf 8	5014 HZ	Tilburg	Stg. Tangent
15WZ	Bao	Den Bongerd	Frankische Driehoek 2a	5052 BL	Goirle	Stg. BOOG
11VR	Bao	D'n Hazennest	Vermeulenstraat 30	5012 HB	Tilburg	Stg. Tangent
11PP	Bao	Doelakkers	Koningskruis 11	5081 XM	Hilvarenbeek	Stg. Samenwijs
09MN	Bao	Don Sarto	Oude Hilvarenbeekseweg15	5022 EM	Tilburg	Stg. SKOTZO
15AB	Bao	Fatima	Fatimastraat 24 b	5021 AN	Tilburg	Stg. SKOTZO
12UV	Bao	De Fonkel	Bemmelstraat 6	5043 BE	Tilburg	Stg. Opmaat
12SM	Bao	Helen Parkhurst	Gramsbergenlaan 4	5043 LA	Tilburg	Stg. Xpect Primair
27CC	Bao	JL Driecant	Dalemdreef 25	5035 LZ	Tilburg	Stg. JL Groep Tilburg
23DW	Bao	JL Huibeven	Glimmenstraat 7	5043 MZ	Tilburg	Stg. JL Groep Tilburg
08CP	Bao	JL Rendierhof	Prof. Verbernelaan 5	5037 AD	Tilburg	Stg. JL Groep Tilburg
11DG	Bao	Jeanne d'Arc	Le Bourgetstraat 21	5042 TG	Tilburg	Stg. Xpect Primair
10FN	Bao	Kameleon	Tamboerstraat 4	5051 JP	Goirle	Stg. SKBG
28CD	Bao	Klinkers	Woerdenstraat 60	5036 BL	Tilburg	Stg. Xpect Primair
27CA	Bao	Koolhoven	Koolhovenlaan 1-A	5036 TK	Tilburg	Stg. Opmaat
26BA	Bao	Meander	Meddostraat 6	5045 EH	Tilburg	Stg. Xpect Primair
02XG	SBO	Mozaik	Willem de Zwijgerlaan 63	5061 TB	Oisterwijk	Stg. BOOM
02ZX	SO	Onderwijscentrum Leijpark Tilburg	Professor Stoltehof 1	5022 KE	Tilburg	Stichting Onderwijscentrum Leijpark Tilburg
11XT	SBO	Noorderlicht	De Schans 135	5011 EN	Tilburg	Stg. Biezonderwijs
Bao	Bao	Open Hof	Frankische Driehoek 1	5052 BL	Goirle	Stg. SKBG
Bao	Bao	Panta Rhei	Galjoenstraat 50	5017 CN	Tilburg	Stg. Opmaat
Bao	Bao	Pendula	Hoogvensestraat 49	5017 CA	Tilburg	Stg. SKOTZO
Bao	Bao	Prins Bernhard	Cederstraat 4	5037 JD	Tilburg	Stg. Tangent
Bao	Bao	Rennevoirt	Antony van Dijcklaan 1	5056 CP	Berkel-Enschot	Stg. Tangent
Bao	Bao	St. Caecilia	Schoolmeesterstraat 2	5056 KK	Berkel-Enschot	Stg. Tangent
Bao	Bao	St. Hubertus	Jagerslaan 55	5042 LJ	Tilburg	Stg. Xpect Primair
Bao	Bao	St. Jozef	Emmastraat 1	5089 NL	Haghorst	Stg. Samenwijs
Bao	Bao	St. Willibrordus	Van Gaverenlaan 10a	5131 CT	Alphen	Stg. Het Groene Lint
Bao	Bao	Starrebos	Schoolstraat 38	5081 VH	Hilvarenbeek	Stg. Samenwijs
Bao	Bao	Stelaertshoeve	Eilenbergstraat 258	5011 EC	Tilburg	Stg. Tangent
Bao	Bao	T Schrijverke	Guido Gezellelaan 137	5051 ML	Goirle	Stg. BOOG
Bao	Bao	Tiliander	Lange Nieuwstraat 189	5041 DD	Tilburg	Stg. Pallas
Bao	Bao	Wandelbos	Auteurslaan 7	5044 MA	Tilburg	Stg. Xpect Primair
09PC	SBO	Westerwel	Bladelstraat 3	5043 CZ	Tilburg	Stg. Biezonderwijs
16VR	Bao	Willibrordus	Molenstraat 8	5087 BN	Diessen	Stg. Samenwijs
23ZH	Bao	Oculus	Bankastraat 2	5014 BW	Tilburg	Stg. Opmaat
04BX	SBO	Zonnesteen	Generaal Smutslaan 11	5021 XA	Tilburg	Stg. Biezonderwijs



**Ondertekening jaarverslag**

Vastgesteld door het bestuur te Tilburg op dag maand 2019

.....

.....

.....

Goedgekeurd door het Toezichhoudend orgaan op dag maand 2019

.....

.....



# **JAAARREKENING**

## INHOUDSOPGAVE

Pagina:

### Jaarrekening:

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	35
Balans per 31 december 2018	39
Staat van baten en lasten 2018	40
Kasstroomoverzicht 2018	41
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	42
Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	45
Bestemming van het resultaat	49
Gebeurtenissen na balansdatum	50
Verbonden partijen	51
Verantwoording subsidies	52
WNT-Verantwoording 2018	53
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	57
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	58

### Overige gegevens:

Statutaire bestemming van het resultaat	60
Subsidie gemeente Tilburg inzake schakelklas	61
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	63

## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAATBEPALING

### Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in gehele euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het eigen vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

### Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

### Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
ICT	60-36	20-33,3	500
Meubilair	180	6,67	500
Verbouwingen	60	20	

### Financiële vaste activa

De in de financiële vaste activa opgenomen vordering betreft de doorbelasting door Stichting Opmaat aan Stichting Samenwerkingsverband Plein 013 van de borg van het pand aan de Ringbaan Oost 240 te Tilburg. Het percentage is vastgesteld aan de hand van het aantal m2 vloeroppervlakte. Dit is vastgesteld op 390 m2, dit is 31,90% van het totaal. Deze financiële vaste activa is gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

## **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

## **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve.

## **Compensatie verevening**

De bestemmingsreserve compensatie verevening heeft als doel om effecten van toekomstige vereveningskortingen te kunnen opvangen.

## **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voor het contant maken van de waarde van de voorziening wordt gerekend met een rekenrente welke voor eind 2018 wordt bepaald. De berekening is als volgt:

Rekenrente = Wettelijke rente (bron: DNB) -/- Inflatie (bron: CBS).

Voor 2018 wordt er gerekend met een rekenrente van -0,10%. Waarbij de waarde voor de wettelijke rente vastgesteld is op 2,00% en de uitgangswaarde voor de inflatie 2,10% is.

## **Jubileumuitkeringen**

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Voor de berekening van de contante waarde van de voorziening wordt gerekend met de rekenrente welke onder het kopje voorzieningen is benoemd. Daarnaast wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

## **Kortlopende schulden**

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Dit is meestal de nominale waarde.

## **Grondslagen Staat van 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.

De 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.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de reserve die door het bestuur is bepaald.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

### *Personeelsbeloningen*

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.

De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

### *Pensioenregeling*

Nederlandse pensioenregelingen:

De instelling heeft op de balans geen eigen pensioenvoorziening opgenomen.

De instelling is volgens de cao PO aangesloten bij het ABP. De belangrijkste kenmerken van deze regelingen zijn:

- pensioengevende salarisgrondslag is middelloon
- er heeft in 2018 geen indexatie plaatsgevonden
- de dekkingsgraad van het ABP was per 31-12-2018 97,00%
- overige kenmerken zijn te vinden op [www.abp.nl](http://www.abp.nl)

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfonds en verzekeringsmaatschappijen betaald door de instelling. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

#### *Afschrijvingen op materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

#### **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. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

#### **Grondslagen Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

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

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

##### *Kredietrisico*

De liquide middelen staan uit bij banken die minimaal voldoen aan het treasurybeleid.

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

En vergelijkende cijfers 2017. - na verwerking resultaatbestemming -

	<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
	€	€	€	€
<b>1</b>	<b>ACTIVA</b>			
<b>1.1</b>	<b>Vaste activa</b>			
1.1.2	Materiële vaste activa	141.953	42.731	
1.1.3	Financiële vaste activa	10.017	-	
	<i>Totaal vaste activa</i>	<u>151.970</u>	<u>42.731</u>	
<b>1.2</b>	<b>Vlottende activa</b>			
1.2.2	Vorderingen	958.485	588.766	
1.2.4	Liquide middelen	3.908.271	4.071.976	
	<i>Totaal vlottende activa</i>	<u>4.866.756</u>	<u>4.660.742</u>	
	<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<u><b>5.018.726</b></u>	<u><b>4.703.473</b></u>	
<b>2</b>	<b>PASSIVA</b>			
2.1	Eigen vermogen	2.738.414	2.849.225	
2.2	Voorzieningen	-	5.186	
2.4	Kortlopende schulden	2.280.312	1.849.062	
	<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<u><b>5.018.726</b></u>	<u><b>4.703.473</b></u>	

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018**  
**En vergelijkende cijfers 2017**

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
<b>3 Baten</b>						
3.1 Rijksbijdragen OCW	16.520.219		15.427.560		16.273.832	
3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	1.160.505		2.073.000		1.864.381	
3.5 Overige baten	4.211.331		4.319.178		4.372.215	
<i>Totaal baten</i>		<u>21.892.055</u>		<u>21.819.738</u>		<u>22.510.428</u>
<b>4 Lasten</b>						
4.1 Personeelslasten	6.352.804		5.358.965		5.562.821	
4.2 Afschrijvingen	35.136		24.000		7.758	
4.3 Huisvestingslasten	179.426		184.784		172.350	
4.4 Overige lasten	675.060		1.840.414		909.334	
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	14.760.439		14.831.647		15.553.654	
<i>Totaal lasten</i>		<u>22.002.865</u>		<u>22.239.810</u>		<u>22.205.917</u>
<i>Saldo baten en lasten *</i>		<u>-110.810</u>		<u>-420.072</u>		<u>304.511</u>
<b>6 Financiële baten en lasten</b>						
6.1 Financiële baten	-		4.000		-	
<i>Saldo financiële baten en lasten</i>		<u>-</u>		<u>4.000</u>		<u>-</u>
<b>Totaal resultaat *</b>		<u><u>-110.810</u></u>		<u><u>-416.072</u></u>		<u><u>304.511</u></u>

\*(- is negatief)



**KASSTROOMOVERZICHT 2018**  
En vergelijkende cijfers 2017

	Ref.	2018		2017	
		€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>					
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering (saldo baten en lasten)			-110.810		304.511
<i>Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat:</i>					
- Afschrijvingen	4.2	35.136		7.758	
- Mutaties voorzieningen	2.2	-5.186		-4.650	
Totaal van aanpassingen voor aansluiting met het bedrijfsresultaat			29.950		3.108
<i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>					
- Vorderingen	1.2.2/-1.2.2.14	-369.719		-374.492	
- Kortlopende schulden	2.4/-2.4.18	431.250		832.113	
Totaal van aanpassingen in werkkapitaal			61.531		457.621
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			-19.329		765.240
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten			-19.329		765.240
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>					
Investeringen in materiële vaste activa	1.1.2	-134.359		-15.146	
Overige investeringen in financiële vaste activa	1.1.3	-10.017		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten			-144.376		-15.146
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>					
<b>Kasstroom uit overige balansmutaties</b>					
<b>Mutatie liquide middelen</b>	1.2.4		<u>-163.705</u>		<u>750.094</u>
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:					
		2018		2017	
		€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1		4.071.976		3.321.882	
Mutatie boekjaar liquide middelen		<u>-163.705</u>		<u>750.094</u>	
<b>Stand liquide middelen per 31-12</b>			<u><b>3.908.271</b></u>		<u><b>4.071.976</b></u>

**TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS**

1.1.2 Materiële vaste activa	1.1.2.1 Gebouwen	1.1.2.3 Inventaris en apparatuur	Totaal materiële vaste activa
	€	€	€
<b>Stand per 01-01-2018</b>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	-	89.539	89.539
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	46.808	46.808
<b>Materiële vaste activa per 01-01-2018</b>	<b>-</b>	<b>42.731</b>	<b>42.731</b>
<b>Verloop gedurende 2018</b>			
Investeringen	120.528	13.830	134.359
Afschrijvingen	24.106	11.031	35.136
<b>Mutatie gedurende 2018</b>	<b>96.423</b>	<b>2.800</b>	<b>99.222</b>
<b>Stand per 31-12-2018</b>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	120.528	103.370	223.898
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	24.106	57.839	81.945
<b>Materiële vaste activa per 31-12-2018</b>	<b>96.423</b>	<b>45.531</b>	<b>141.953</b>

**TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS**

1.1.3	Financiële vaste activa	Boek- waarde 1-1-2018	Investe- ringen 2018	Desinves- teringen 2018	Waarde- verandering 2018	Resultaat 2018	Boek- waarde 31-12-2018
		€	€	€	€	€	€
1.1.3.8.3	Waarborgsommen	-	10.017	-	-	-	10.017
	<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>-</b>	<b>10.017</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.017</b>

**1.2 Vlottende activa**

1.2.2	Vorderingen	31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	761.933		431.129	
1.2.2.15	Overige overlopende activa	196.552		157.637	
	<i>Overlopende activa</i>		<u>958.485</u>		<u>588.766</u>
	<b>Totaal Vorderingen</b>		<b><u>958.485</u></b>		<b><u>588.766</u></b>

Alle vorderingen genoemd onder 1.2.2 hebben een looptijd korter dan een jaar .

1.2.4	Liquide middelen	31-12-2018		31-12-2017	
		€	€	€	€
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	3.908.271		4.071.976	
	<b>Totaal liquide middelen</b>		<b><u>3.908.271</u></b>		<b><u>4.071.976</u></b>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting.

<b>2 Passiva</b>									
<b>2.1 Eigen vermogen</b>				<b>Stand per 01-01-2018</b>	<b>Resultaat 2018</b>	<b>Overige mutaties</b>	<b>Stand per 31-12-2018</b>		
				€	€	€	€		
<b>2.1.1 Eigen vermogen</b>									
2.1.1.1 Algemene reserve				1.149.225	-110.811	-	1.038.414		
2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)				1.700.000	-	-	1.700.000		
<b>Totaal Eigen vermogen</b>				<b>2.849.225</b>	<b>-110.811</b>	<b>-</b>	<b>2.738.414</b>		
<b>2.1.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)</b>									
				€	€	€	€		
2.1.1.2.1 Compensatie verevening				1.700.000	-	-	1.700.000		
<b>Totaal bestemmingsreserves publiek</b>				<b>1.700.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.700.000</b>		
<b>2.2 Voorzieningen</b>									
	<b>Stand per 01-01-2018</b>	<b>Dotatie 2018</b>	<b>Onttrek-king 2018</b>	<b>Vrijval 2018</b>	<b>Stand per 31-12-2018</b>	<b>Bedrag &lt; 1 jaar</b>	<b>Bedrag 1 t/m 5 jaar</b>	<b>Bedrag &gt; 5 jaar</b>	
	€	€	€	€	€	€	€	€	
2.2.1 Voorziening jubilea	5.186	634	5.820	-	-	-	-	-	
<b>Totaal Voorzieningen</b>	<b>5.186</b>	<b>634</b>	<b>5.820</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>2.4 Kortlopende schulden</b>									
				<b>31-12-2018</b>	<b>31-12-2017</b>				
				€	€	€	€		
2.4.1 Schulden aan groepsmaatschappijen				751.092	1.408.827				
2.4.8 Crediteuren				135.133	130.663				
2.4.9 Belastingen en premies sociale verzekeringen				8.155	8.751				
2.4.10 Schulden terzake van pensioenen				1.786	2.052				
<i>Subtotaal kortlopende schulden</i>					896.166		1.550.293		
2.4.16 Vooruit ontvangen bedragen				152.258	279.042				
2.4.17 Vakantiegeld en vakantiedagen				3.709	4.714				
2.4.19 Overige overlopende passiva				1.228.180	15.013				
<i>Overlopende passiva</i>					1.384.147		298.769		
<b>Totaal Kortlopende schulden</b>					<b>2.280.313</b>		<b>1.849.062</b>		

**TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

**3 Baten**

**3.1 Rijksbijdragen**

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
<b>3.1.1 Rijksbijdragen</b>						
3.1.1.1 Rijksbijdrage OCW	16.382.893		15.319.418		16.160.760	
Totaal Rijksbijdrage	<u>16.382.893</u>		<u>15.319.418</u>		<u>16.160.760</u>	
<b>3.1.2 Overige subsidies</b>						
3.1.2.1 Overige subsidies OCW	137.326		108.142		113.072	
Totaal Rijksbijdragen	<u>137.326</u>		<u>108.142</u>		<u>113.072</u>	
<b>Totaal Rijksbijdragen</b>	<u><b>16.520.219</b></u>		<u><b>15.427.560</b></u>		<u><b>16.273.832</b></u>	

**3.2 Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden**

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
<b>3.2.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</b>						
3.2.2.2 Overige gemeentelijke en Gemeenschappelijke Regelingen - bijdragen en -subsidies	1.160.505		2.073.000		1.864.381	
Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	<u>1.160.505</u>		<u>2.073.000</u>		<u>1.864.381</u>	
<b>Totaal overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden</b>	<u><b>1.160.505</b></u>		<u><b>2.073.000</b></u>		<u><b>1.864.381</b></u>	

**3.5 Overige baten**

	2018		Begroot 2018		2017	
	€	€	€	€	€	€
3.5.1 Verhuur	4.649		22.760		12.568	
3.5.10 Overige*	4.206.682		4.296.418		4.359.647	
<b>Totaal overige baten</b>	<u><b>4.211.331</b></u>		<u><b>4.319.178</b></u>		<u><b>4.372.215</b></u>	
* Talent in beeld	243.212		160.000		183.716	
Schakelklassen	417.688		345.000		437.025	
Arrangementen	180		80.000		122.575	
Playing for Succes	48.700		56.000		49.800	
Deelname SBO	2.138.118		2.198.890		2.130.685	
Deelname SO	1.325.993		1.428.528		1.396.755	
Overig	32.792		28.000		39.091	
	<u><b>4.206.682</b></u>		<u><b>4.296.418</b></u>		<u><b>4.359.647</b></u>	

#### 4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1	<b>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</b>						
4.1.1.1	Lonen en salarissen	139.977		166.000		122.568	
4.1.1.2	Sociale lasten	19.138		-		19.165	
4.1.1.5	Pensioenpremies	16.779		-		18.177	
	Totaal lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten		175.894		166.000		159.910
4.1.2	<b>Overige personele lasten</b>						
4.1.2.1	Dotaties/vrijval personele voorzieningen	-5.186		-		-4.650	
4.1.2.3	Overige*	6.186.881		5.192.965		5.407.561	
	Totaal overige personele lasten		6.181.695		5.192.965		5.402.911
4.1.3	<b>Ontvangen uitkeringen personeel</b>						
4.1.3.3	Overige uitkeringen personeel	4.785		-		-	
	Af: Ontvangen uitkeringen personeel		4.785		-		-
	<b>Totaal personele lasten</b>		<b>6.352.804</b>		<b>5.358.965</b>		<b>5.562.821</b>

\* Onder de overige personeelslasten is een bedrag van € 6.163.275,- verantwoord voor kosten uitbesteding derden. (2017: € 5.338.096,-)

#### Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 2 in 2018 (2017: 2). Hieronder is de onderverdeling te vinden van het gemiddeld aantal werknemers.

	2018	2017
Bestuur / Management	1	1
Ondersteunend personeel	1	1
Totaal gemiddeld aantal werknemers	<u>2</u>	<u>2</u>

4.2	Afschrijvingen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2	Afschrijvingen op materiële vaste activa	35.136		24.000		7.758	
	<b>Totaal afschrijvingen</b>		<b>35.136</b>		<b>24.000</b>		<b>7.758</b>

4.3	Huisvestingslasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Huur	148.240		184.784		172.350	
4.3.8	Overige	31.186		-		-	
	<b>Totaal huisvestingslasten</b>		<b>179.426</b>		<b>184.784</b>		<b>172.350</b>

4.4	Overige lasten	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1	Administratie en beheerlasten	76.188		45.364		123.627	
4.4.2	Inventaris en apparatuur	2.380		-		1.507	
4.4.3	Leer- en hulpmiddelen	118.433		10.000		52.248	
4.4.5	Overige	478.059		1.785.050		731.953	
	<b>Totaal overige lasten</b>		<b>675.060</b>		<b>1.840.414</b>		<b>909.335</b>

#### Seperate specificatie kosten instellingsaccountant

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1) ten laste van het resultaat gebracht:

4.4.1.1.1	Controle van de jaarrekening	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
		14.823		4.000		4.477	
			<b>14.823</b>		<b>4.000</b>		<b>4.477</b>

#### Uitsplitsing honoraria naar accountantskantoor

Meerdere accountantskantoren hebben werkzaamheden verricht in het huidige en/of vorig boekjaar, een uitsplitsing naar kantoor is hieronder opgenomen.

Werkzaamheden	Accountantskantoor:		
	Totaal 2018	DVE	PWC
	€	€	€
Controle van de jaarrekening	5.989	5989	
Andere controlewerkzaamheden	3.570	1150	2.420
Jaarrekening 2017	5.264		5.264
<b>Totaal</b>	<b>14.823</b>	<b>7.139</b>	<b>7.684</b>

Werkzaamheden	Accountantskantoor:		
	Totaal 2017	DVE	PWC
	€	€	€
Controle van de jaarrekening	4.477		4.477
Andere controlewerkzaamheden	-		
<b>Totaal</b>	<b>4.477</b>	<b>-</b>	<b>4.477</b>

#### Honoraria met betrekking tot de werkzaamheden

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Bovenstaande accountants honoraria zijn verwerkt op basis van het facturenstelsel.

4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	2018		Begroot 2018		2017	
		€	€	€	€	€	€
<b>4.5.1</b>	<b>Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW</b>						
4.5.1.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor (v)so	4.631.439		4.670.970		4.672.181	
	Totaal Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW		4.631.439		4.670.970		4.672.181
<b>4.5.2</b>	<b>Doorbetaling op basis van 1 februari</b>						
4.5.2.1	Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	409.888		285.830		119.699	
4.5.2.2	Doorbetaling op basis van 1 februari sbo	1.541.319		1.911.059		1.274.155	
	Totaal Doorbetaling op basis van 1 februari		1.951.207		2.196.889		1.393.854
4.5.3	Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen		8.177.793		7.963.788		9.487.619
	<b>Totaal Doorbetalingen aan schoolbesturen</b>		<b>14.760.439</b>		<b>14.831.647</b>		<b>15.553.654</b>
<b>6</b>	<b>Financiële baten en lasten</b>						
<b>6.1</b>	<b>Financiële baten</b>						
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-		4.000		-	
	<b>Totaal financiële baten</b>		<b>-</b>		<b>4.000</b>		<b>-</b>



## BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

		<b>Resultaat 2018</b>	
		<b>€</b>	<b>€</b>
2.1.1	Algemene reserve (publiek)		-110.811
	<b>Totaal resultaat</b>		<b>-110.811</b>

## **GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

## VERBONDEN PARTIJEN

De verbonden partijen die toegelicht dienen te worden, zijn hieronder opgenomen.

### Verbonden partij, minderheidsdeelneming

<b>Statutaire naam</b>	<b>Juridische vorm 2018</b>	<b>Statutaire zetel</b>	<b>Code activi- teiten</b>	<b>Deelname- percentage</b>
Stg. Sipo	Stichting	Breda	1	-
Stg. Tangent	Stichting	Tilburg	1	-
Stg. De Oude Vrijheid	Stichting	Hilvarenbeek	1	-
Stg.SKOTZO	Stichting	Tilburg	1	-
Stg. Opmaat	Stichting	Tilburg	1	-
Stg. Xpect Primair	Stichting	Tilburg	1	-
Stg. Biezonderwijs	Stichting	Tilburg	1	-
Stg. SKBG	Stichting	Goirle	1	-
Stg. Boom	Stichting	Oisterwijk	1	-
Stg. Saltho	Stichting	Boxtel	1	-
Stg. Het Groene Lint	Stichting	Chaam	1	-
Stg. BOOG	Stichting	Goirle	1	-
Stg. JL Groep Tilburg	Stichting	Tilburg	1	-
Stg. Pallas	Stichting	Uden	1	-
Stg. Mytyschool Tilburg	Stichting	Tilburg	1	-

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

## **VERANTWOORDING SUBSIDIES**

Niet van toepassing, er zijn geen subsidies die toegelicht dienen te worden.

## **WNT-VERANTWOORDING 2018**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

### **Indeling en bezoldigingsklasse**

De Stichting Samenwerkingsverband Plein 013 is een samenwerkingsverband. Voor onderwijs gerelateerde instellingen geldt geen indeling in een bezoldigingsklasse en geldt altijd het WNT bezoldigingsmaximum van € 189.000.

## WNT-VERANTWOORDING 2018

### Leidinggevend topfunctionaris met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling

De volgende leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf 13e maand van de functievervulling zijn in de tabel hieronder opgenomen.

#### Leidinggevende topfunctionaris

Dienstbetrekking	Ja
Aanhef	De heer
Voorletters	T.J.
Tussenvoegsel	
Achternaam	Rijzewijk

#### Functievervulling in verslagjaar (2018)

Functie(s)	Directeur
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Leidinggevend topfunctionaris bij andere WNT-instelling	Nee

#### Bezoldiging in verslagjaar (2018)

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	96.010
Beloningen betaalbaar op termijn	15.737
Totale bezoldiging	111.747
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	189.000

#### Gegevens in vorig verslagjaar (2017)

Dienstbetrekking	Ja
Functie(s)	Directeur
Aanvang functie	01-01
Afloop functie	31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	95.066
Beloningen betaalbaar op termijn	15.229
Totale bezoldiging	110.295
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	181.000

## WNT-VERANTWOORDING 2018

### Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

De volgende leidinggevende topfunctionarissen en toezichhoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder zijn in de tabel hieronder opgenomen.

<b>Bestuurder</b>				
<b>Aanhef</b>	<b>Voorletters</b>	<b>Tussenvoegsel</b>	<b>Achternaam</b>	<b>Functie(s)</b>
De heer	A.P.B.I.	van	Leuven	voorzitter
De heer	H.H.F.		Liebregts	lid
De heer	P.M.T.M.	van	Aanholt	lid
De heer	L.		Meister	lid
De heer	A.		Doorman	lid
De heer	R.B.		Hofkens	lid
De heer	V.M.		Jiran	lid
De heer	J.J.		Hoekjen	lid
De heer	J.L.P.M.		Zeeuwen	lid
Mevrouw	D.S.C.		Ensberg-Kleijkers	lid
De heer	M.		Talbi	lid
Mevrouw	A.		Kuiper	lid
Mevrouw	C.W.M.		Zandbergen	lid

De hierboven vermelde functionarissen hebben in 2018 een bezoldiging ad € nihil ontvangen.

### Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## **WNT-VERANTWOORDING 2018**

### **Toezichhoudend topfunctionaris**

Niet van toepassing, er zijn geen toezichhoudend topfunctionarissen

### **Niet-topfunctionarissen boven de norm**

Niet van toepassing, er zijn geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die een bezoldiging boven het individueel toepasselijk drempelbedrag hebben ontvangen.



## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

### Rechten

Er zijn geen niet uit balans blijvende rechten die hier moeten worden toegelicht.

### Verplichtingen

De volgende niet uit balans blijvende verplichtingen worden hieronder toegelicht.

Vig Nr.	Omschrijving	Periode van t/m		Loop- tijd Mndn	Bedrag per	Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
		€	€		< 1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar	totaal		
1	Stichting Opmaat	1-1-2018	31-12-2022	60	3.240	38.160	38.885	116.655	-	155.540

## ONDERTEKENING DOOR BESTUURDERS EN TOEZICHTHOUDERS

Tilburg, datum

Stichting Samenwerkingsverband Plein 013

B. Brand  
Directeur

Stg. Tangent

Stg. BOOG

Stg. De Oude Vrijheid

Stg. SKOTZO

Stg. JL Groep Tilburg

Stg. Opmaat

Stg. Xpect Primair

Stg. SKBG

Stg. Mytylschool Tilburg

Stg. Biezonderwijs

Stg. Het Groene Lint

Stg. Pallas

# **OVERIGE GEGEVENS**

## **STATUTAIRE BESTEMMING VAN HET RESULTAAT**

Er is statutair niets geregeld inzake de bestemming van het resultaat.

**SUBSIDIE GEMEENTE TILBURG INZAKE SCHAKELKLAS**

Gemeente	Nummer verzoek	Onderwerp	Te verrekenen				Eigen bijdragen	Maximaal te subsidiëren	Te verrekenen	
			1-1	Toekenning	Ontvangst	Besteding			31-12	
<b>2017</b>										
Tilburg	899783	Coördinatie	€	-	€ 107.000	€ 107.000	€ 143.261	€ 143.261	€	-
Tilburg	899783	Taalhulp	€	-	€ 8.343	€ 8.343	€ 94	€ 94	€	3.476
Tilburg	899783	2 Taalklassen	€	-	€ 86.476	€ 86.476	€ 144.291	€ 6.300	€ 137.991	€ -
Tilburg	899783	1 Topklas	€	-	€ 49.127	€ 49.127	€ 121.183	€ 20.500	€ 100.683	€ -
Tilburg	899783	10 Taalscholen	€	-	€ 783.640	€ 783.640	€ 1.236.692	€ 417.925	€ 818.767	€ -
Tilburg	899783	Taaltuin	€	-	€ 300.000	€ 300.000	€ 254.931	€ 254.931	€	50.000
Tilburg	899783	Totaal	€	-	€ 1.334.586	€ 1.334.586	€ 1.900.452	€ 444.725	€ 1.455.727	€ 53.476
Tilburg	929426	Taalaanbod tijdens schoolvakanties	€	-	€ 320.000	€ 320.000	€ 173.605	€ 173.605	€	146.395
Tilburg	1016656	Uitbreiding taalschool BS Cocon	€	-	€ 97.955	€ -	€ 101.586	€ 101.586	€	-97.955
Tilburg	1016657	Uitbreiding taalschool BS Huibeven	€	-	€ 57.140	€ -	€ 73.832	€ 73.832	€	-57.140
Tilburg	1016658	Totaal	€	-	€ 155.095	€ -	€ 175.418	€ 175.418	€	-155.095
Tilburg		Screening dyslexie	€	-	€ 47.000	€ 47.000	€ 33.908	€ 33.908	€	13.092
<b>Tilburg</b>		<b>Totaal gesubsidieerd</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€ 1.856.681</b>	<b>€ 1.701.586</b>	<b>€ 2.283.383</b>	<b>€ 444.725</b>	<b>€ 1.838.658</b>	<b>€ 57.868</b>

**Toelichting**

Taalhulp wordt verleend door de coördinatoren. Hun kosten zijn verantwoord op het onderdeel Coördinatie.

In 2017 is voor 12 leerlingen subsidie taalhelp toegekend. Er hebben 7 leerlingen gebruik gemaakt van deze voorziening.

De subsidie voor 5 leerlingen is opgenomen als te verrekenen.

Er is subsidie verleend voor 12 taaltuinen. In schooljaar 16-17 waren er 9 taaltuinen, in schooljaar 17-18 11.

Gemiddeld zijn er 10 taaltuinen geweest. De subsidie voor 2 taaltuinen is opgenomen als te verrekenen.

In de zomervakantie 2017 is gestart met het programma Taal52 (taalaanbod tijdens schoolvakanties). Subsidie is toegekend voor het volledige kalenderjaar. Het niet besteed bedrag is opgenomen als te verrekenen.

De subsidie screening dyslexie is definitief vastgesteld op € 33.908. Het terug betaalde bedrag ad € 13.092 is verantwoord in de jaarrekening 2018.

Gemeente	Nummer verzoek	Onderwerp	Te verrekenen				Eigen bijdragen	Maximaal te subsidieren	Te verrekenen	
			1-1	Toekenning	Ontvangst	Besteding			31-12	
<b>2017</b>										
Tilburg	1016656	Uitbreiding taalschool BS Cocon	€ -97.955	€ -	€ 97.955	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Tilburg	1016657	Uitbreiding taalschool BS Huibeven	€ -57.140	€ -	€ 57.140	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Tilburg	1016658	Totaal	€ -155.095	€ -	€ 155.095	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>2018</b>										
Tilburg	1005706	Taalhulp	€ 3.476	€ 8.343	€ 8.343	€ 119		€ 119	€ 11.124	
Tilburg	1005706	2 Taalklassen	€ -	€ 86.476	€ 86.476	€ 141.789	€ 5.211	€ 136.578	€ -	
Tilburg	1005706	10 Taalscholen	€ -	€ 534.160	€ 534.160	€ 1.210.186	€ 380.807	€ 829.379	€ -	
Tilburg	1005706	1 Topklas	€ -	€ 34.127	€ 34.127	€ 171.522	€ 31.670	€ 139.852	€ -	
Tilburg	1005706	Taaltuinen	€ 50.000	€ 300.000	€ 300.000	€ 314.792		€ 314.792	€ 50.000	
Tilburg	1005706	Coördinatie	€ -	€ 144.000	€ 144.000	€ 157.100		€ 157.100	€ -	
Tilburg	1005706	Subtotaal	€ 53.476	€ 1.107.106	€ 1.107.106	€ 1.995.508	€ 417.688	€ 1.577.820	€ 61.124	
Tilburg	1005706	Taal52	€ 146.395	€ 320.000	€ 320.000	€ 229.011		€ 229.011	€ 237.384	
Tilburg	1005706	Totaal	€ 199.871	€ 1.427.106	€ 1.427.106	€ 2.224.519	€ 417.688	€ 1.806.831	€ 298.508	
Tilburg		Screening dyslexie 2017	€ 13.092		€ -13.092				€ -	
Tilburg		Screening dyslexie 2018		€ 45.000	€ 45.000	€ 64.068		€ 64.068	€ -	
<b>Tilburg</b>		<b>Totaal gesubsidieerd</b>	<b>€ 57.868</b>	<b>€ 1.472.106</b>	<b>€ 1.614.109</b>	<b>€ 2.288.587</b>	<b>€ 417.688</b>	<b>€ 1.870.899</b>	<b>€ 298.508</b>	

#### Toelichting

Taalhulp wordt verleend door de coördinatoren. Hun kosten zijn verantwoord op het onderdeel Coördinatie.

In 2017 is voor 12 leerlingen subsidie taalhelp toegekend. Er heeft 1 leerling gebruik gemaakt van deze voorziening.

Vanwege de beperkte deelname is in 2018 besloten tot een andere aanpak namelijk het organiseren van bijeenkomsten.

De subsidie voor 11 leerlingen is opgenomen als te verrekenen.

Er is subsidie verleend voor 12 taaltuinen. In schooljaar 17-18 waren er 11 taaltuinen, in schooljaar 18-19 13.

Gemiddeld zijn er 12 taaltuinen geweest. Over 2018 is er geen te verrekenen subsidie.