

BESTUURSVERSLAG & JAARREKENING 2020



SWV zoetermeer

SWV Zoetermeer **Voortgezet Onderwijs**

Versie 31 maart 2021 Definitieve versie

Naam	Stichting regionaal samenwerkingsverband Passend Voortgezet onderwijs Zoetermeer 28-07, Regsam
Werkgeversnummer	42522
Postbus	-
Bezoekadres	Oostergo 31
Postcode	2716 AP
Woonplaats	Zoetermeer

Inhoud

Inleiding	4
Visie en missie	4
1. Passend Onderwijs, kernactiviteiten	6
A. Overdracht middelen voor extra (breedte) ondersteuning	6
B Advies en begeleiding op school	6
C. Toekenning TLV's en arrangementen (diepte ondersteuning)	7
D. Ontwikkelen (kwaliteits)beleid	9
E. Projecten	10
2. Leerlingen en ouders	12
Leerlingaantallen SWV Zoetermeer VO.....	12
VSO, LWOO/PRO	12
TLV's	14
Verwijzen vanuit het regulier	14
3. Scholen en besturen.....	15
Scholen aan zet.....	15
Een dekkend netwerk.....	16
Afstemming met de scholen.....	16
4. Samenwerking met ketenpartners.....	17
Gemeente, jeugdhulp, leerplicht.....	17
Voorkomen (dreigende) thuiszitters	17
OOGO	18
SWV PO.....	18
Samenwerking MBO.....	19
Regionaal overleg	19
5. Organisatie en procedures	20
Governance structuur	20
Naleving branchecode.....	20
Juridische structuur en aangesloten organisaties	20
Personele inzet	22
Verzuim.....	22
Gevoerd beleid inzake beheersing uitkering na ontslag	23
Medezeggenschap.....	23
Verslag ondersteuningsplanraad.....	23
Verslag medezeggenschapsraad	24

Horizontale verantwoording	25
Klachten/bezwaren	25
Treasury statuut	25
Bestuurders, directieleden, toezichthouders en hun (neven)functies	26
Verslag raad van toezicht	26
6. Risicoparagraaf	28
Risicobeheer	29
Interne beheersing en control.....	29
7. Toekomstige ontwikkelingen	30
Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs.....	30
Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg	31
Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel	31
Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting	31
8. Bedrijfsvoering & financiën	32
Samenvatting exploitatie jaarrekening 2020	32
Toelichting exploitatie	33
Eigen vermogen en investeringsbegroting.....	35
Samenvatting balans per 31 december 2020.....	36
Toelichting op de balans.....	36
Kengetallen.....	37
Continuïteitsparagraaf	38
Financiën meerjarenoverzichten.....	39
Meerjarenbalans	41
Ondertekening.....	42
Bijlage 1 Benchmark Deelnamepercentages PRO en VSO in de regio	43
Bijlage 2. Samenvattende tabel Schooljaarplan 2020-2021 SWV Zoetermeer VO	45

Inleiding

Voor u ligt het bestuursverslag van het Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet onderwijs Zoetermeer (VO2807). In dit verslag vindt u de wettelijk verplichte onderdelen en een verslag van de werkzaamheden in 2020. Diverse medewerkers van het SWV hebben tekst aangeleverd voor dit plan, elk vanuit hun eigen expertise en betrokkenheid bij het SWV.

In Zoetermeer maken alle scholen voor voortgezet onderwijs en de scholen voor voortgezet speciaal onderwijs behorende tot cluster 3 en 4 deel uit van de Stichting Regsam. De grenzen van de gemeente Zoetermeer vallen samen met die van het samenwerkingsverband.

Visie en missie

Onder de naam "SWV Zoetermeer" werken het SWV PO en het SWV VO samen met de schoolbesturen en ketenpartners aan passend onderwijs in Zoetermeer. Beide samenwerkingsverbanden zijn aparte stichtingen die financieel onafhankelijk opereren. Er wordt gewerkt met twee ondersteuningsplannen, één voor het SWV PO 2817 (looptijd 2017-2021) en één voor het SWV VO 2807 (looptijd 2019-2023). Er zijn twee schooljaarplannen en er worden twee aparte jaarverslagen gemaakt.

Tegelijkertijd wordt toegewerkt naar verdere harmonisatie, zowel op inhoud en bedrijfsvoering, als in uitstraling en communicatie. Daarom wordt in jaarplannen en jaarverslagen vanaf nu een gelijk kader gehanteerd. Dit kader is ook terug te vinden in ons logo en op onze website. De opzet van het huidige jaarplan voor het VO is daarmee ook gelijk aan die van het SWV Zoetermeer PO, waar mogelijk wordt verbinding gelegd naar de plannen in het PO.

Het SWV onderscheid vijf deelgebieden, die terug te vinden zijn in ons logo:

1. Passend onderwijs (blauw)
2. Leerlingen en ouders (geel)
3. Scholen en besturen (groen)
4. Samenwerking met partners (oranje)
5. Procedures en organisatie (rood)



Vanuit deze vijf deelgebieden worden de plannen en de verantwoordingen van het SWV beschreven. In het schooljaarplan 2019-2020 staan voor elk deelgebied doelen en activiteiten geformuleerd. Dit jaarverslag dient tevens als tussentijdse evaluatie van het schooljaarplan. De activiteiten en doelen van het schooljaarplan zijn afgeleid uit het ondersteuningsplan 2019-2023 en soms een verdere uitwerking daarvan.

Het jaarverslag wordt ter informatie en afstemming voorgelegd aan de OPR en de MR en ter goedkeuring aan de deelnemersraad VO en de raad van toezicht.

Visie

Passend Onderwijs betekent dat iedere leerling het onderwijs en ondersteuning krijgt, die nodig is om zich zo optimaal mogelijk te ontwikkelen. De scholen binnen het samenwerkingsverband bieden kwalitatief goed passend onderwijs. In het onderwijsaanbod is zichtbaar sprake van een goed functionerende ondersteuningsstructuur en goed toegeruste scholen en leerkrachten. Kwalitatief goed onderwijs betekent voor ons het leveren van goede prestaties, aandacht voor talentontwikkeling, opbrengstgericht werken, kunnen omgaan met verschillen, doorgaande schoolloopbanen en een professionele lerende cultuur.

Missie

Het samenwerkingsverband stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen, tussen de scholen en aanpalende partijen te realiseren. Dit gebeurt zodanig, dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en dat leerlingen, die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijk aanbod in het onderwijs krijgen. Ons principe is dat elk kind de kans krijgt om in het regulier voortgezet onderwijs een diploma te halen, tenzij de ondersteuningsvragen van een leerling dermate complex zijn dat plaatsing in een gespecialiseerde schoolomgeving noodzakelijk is.

De schoolbesturen verenigd in het samenwerkingsverband zijn leidend via welke strategie dit wordt gerealiseerd. Om een kwalitatief hoogwaardig dekkend aanbod te realiseren werkt het SWV intensief samen met de gemeente Zoetermeer en het SWV primair onderwijs. Er wordt naar gestreefd om voor zoveel mogelijk leerlingen een passend onderwijsaanbod te realiseren. Zoetermeerse leerlingen gaan zoveel mogelijk in Zoetermeer naar school, maar er wordt ook samengewerkt met scholen en ketenpartners binnen de regio.

Ambities

In het ondersteuningsplan 2019-2023 staan drie ambities beschreven:

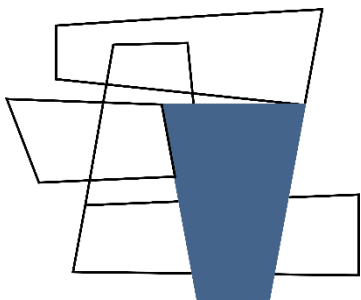
- Een optimale doorlopende lijn tussen primair en voortgezet onderwijs en daarom het versterken van de samenwerking met het SWV PO in Zoetermeer.
- Scholen zijn aan zet. Het toerusten van scholen en medewerkers die concreet aan de slag zijn om tegemoet te komen aan de leer- en ontwikkelingsbehoeften van de leerlingen. De aanpak is per school geborgd in een herijkt SOP (schoolondersteuningsprofiel). Bijzondere aandacht gaat naar het versterken van de toegankelijkheid van jeugdzorg in of via het onderwijs.
- Het SWV VO werkt vanaf 1 augustus 2019 met een bestuurder en een onafhankelijke Raad van Toezicht, beiden worden gedeeld met het SWV PO. De belangen van de bestuurders zijn geborgd in een statutair verankerde deelnemersraad PO.

In 2020 is het gezamenlijk logo en website van het SWV ontwikkeld. Samen met beide deelnemersraden (PO en VO) en het SWV is een visie op passend onderwijs ontwikkeld die in december 2020 is vastgesteld. In 2020 is het SWV PO verhuisd naar dezelfde locatie als het SWV VO. Letterlijk en figuurlijk zijn de lijnen korter geworden. Ook is er een aanbesteding gedaan van de financiële administratie van het SWV PO en VO en van de personele administratie van het SWV VO. Zowel op visie en uitgangspunten als op praktische zaken als adres en administratiekantoor is de samenwerking tussen SWV PO en SWV VO versterkt. In 2021 wordt verder ingezet op het afstemmen van procedures en werkwijze zodat het SWV Zoetermeer eenduidig en toegankelijk is voor alle leerlingen en ouders en voor alle professionals in Zoetermeer.

De afdracht naar scholen is verhoogd, zodat de scholen meer middelen hebben voor passend onderwijs. De Time Out van het SWV is per 1 augustus 2020 gestopt en de scholen zijn zelf aan de slag gegaan om alternatieven te bedenken waarmee ze meer leerlingen, langer in hun eigen school kunnen bedienen. Hierbij zijn de scholen hun eigen weg gegaan. In 2021 willen we die alternatieven weer bij elkaar brengen, zodat de samenwerking binnen het SWV beter tot zijn recht komt.

De governance structuur is gerealiseerd en werkt. Het was in 2020 soms nog wat zoeken naar rollen, taken en verantwoordelijkheden. In goed overleg wordt dit steeds duidelijker. Het schooljaar 2020-2021 is het jaar van “afstemmen, plannen en organiseren”. Dat heeft goed vorm gekregen. Komend schooljaar wordt het jaar van “ontwikkelen en verbeteren”, daar kijken we nu al naar uit.

Rianne Doeleman, bestuurder SWV Zoetermeer



1. Passend Onderwijs, kernactiviteiten

Het SWV Zoetermeer geeft haar rol in passend onderwijs vorm langs vijf lijnen:

- A. Overdracht middelen naar scholen
- B. Advies en begeleiding op school
- C. Toekennen TLV's en arrangementen
- D. Ontwikkelen van (kwaliteits)beleid
- E. Ondersteuning van projecten

NB. informatie over aantallen TLV's staat in paragraaf 2 "leerlingen en ouders"; informatie over aantallen en aanpak thuiszitters staat in paragraaf 4 "samenwerking met ketenpartners".

A. Overdracht middelen voor extra (breedte) ondersteuning

In het SWV VO wordt een deel van de middelen overgedragen aan de scholen. Deze middelen zijn bestemd voor de extra (breedte) ondersteuning op de scholen.

Tot en met 2019 gaven de scholen na afloop van het kalenderjaar aan waar ze de middelen aan uitgegeven hadden. Dit ging middels een excel file die door het SWV aan de besturen werd verstuurd. In 2020 is voor de financiële planning en verantwoording gebruik gemaakt van POS. Daarbij is verantwoording afgelegd over de middelen van 2020 en een planning aangegeven voor 2021. In maart 2021 wordt met alle scholen een gesprek gevoerd over de verantwoording en planning, in het kader van de kwaliteitszorgcyclus (zie punt D).

Het inrichten van een goede planning- en verantwoordingscyclus voor de overgedragen middelen en het effect van de inzet daarvan, is belangrijk omdat het SWV in een beleidsrijk schoolmodel relatief veel geld overdraagt aan de scholen. In 2020-2021 worden samen met de directeuren en zorgcoördinatoren concreet beschreven wat basisondersteuning is, wat extra (breedte) ondersteuning is en hoe de vrijgevallen budgetten kunnen worden ingezet voor de extra (breedte) ondersteuning (zie ook paragraaf 3). Het SWV zal in afstemming met de directeuren kaders en criteria opstellen voor de inzet van de (extra) BOV middelen. Dit wordt vervolgens met de besturen afgestemd in de deelnemersraad.

B Advies en begeleiding op school

In 2019-2020 is veel overlegd over de inzet van ondersteuning vanuit het SWV. Het is duidelijk dat de scholen meer aan zet willen zijn. De scholen willen meer leerlingen zelf kunnen bedienen. Daartoe is een sterke(re) ondersteuningsstructuur op de scholen nodig. Daarnaast werd duidelijk dat het SWV een belangrijke taak heeft in de advisering en begeleiding op school. Met name de onafhankelijke rol van BOZ en APO wordt door de scholen en besturen gewaardeerd. In de loop van 2020 werd besloten deze onafhankelijke ondersteuners bij het SWV te behouden.

Daarbij was 2020 een bijzonder jaar, het jaar waarin Corona ervoor zorgde dat de scholen dicht moesten. Dit heeft voor het advies en de begeleiding op scholen door het SWV ook gevolgen gehad. Tijdens de eerste lockdown leerden we massaal om leerlingen digitaal te begeleiden, om zorgadviesgesprekken digitaal te voeren en om ons microfoontje aan te zetten voor we gaan praten in de zoveelste Teams/Zoom/Skype meeting.

De adviseurs passend onderwijs (APO) hebben veel gedacht over en gezocht naar nieuwe mogelijkheden om leerlingen en scholen te kunnen bieden wat er nodig is, samenhangend met het

stoppen van de time-out. Hiervoor is structurele overleg gevoerd met het Palmhuis, Quadraat, het 16+loket en met het Flex College.

Ook is er gezocht naar manieren om de inzet van de thuiszitterstafel te optimaliseren en thuiszittende leerlingen sneller een passend traject te kunnen bieden.

Eén APO heeft de coördinatie op zich genomen voor het landelijke project 'Thuischoolmaatje' van het VO. Ook nam een APO aan het afstemmingsoverleg toegang – onderwijs waarin tot aan de tweede lockdown de gevolgen van en maatregelen tegen Corona werden afgestemd.

De APO's hebben veel casuïstiek opgelost en veelal passende onderwijsplekken kunnen vinden voor de leerlingen waarbij zij betrokken zijn. Daarnaast hebben ze ruimte gecreëerd voor structurele onderlinge afstemming.

De BOZ'ers hebben in 2020 hun werkzaamheden binnen de diverse scholen verbreed en geformaliseerd in een reeks "aandachtspunten". Hierdoor is er meer eenduidigheid gekomen in de werkzaamheden. De nadruk is minder op de directe leerlingbegeleiding komen te liggen en meer op de begeleiding van school/docent. Wel is er ruimte gebleven om vraaggestuurd te werken, aangepast aan wat er binnen de diverse scholen nodig is. De lockdown en sluiting van de scholen had ook gevolgen voor de inzet van de BOZ. Er werd meegedacht en meegewerkt met de diverse opvangmogelijkheden binnen de scholen en de leerlingen werden op afstand begeleid. Om de expertrol te kunnen behouden is structureel ruimte gecreëerd voor intervisie, casuïstiekbespreking en professionalisering (training growth mindset, dilemmamanager, individuele training). Er zijn in de afgelopen periode meerdere personele wisselingen geweest, niet makkelijk op afstand, maar er is nieuwe energie en er zijn goede ideeën om de scholen zo optimaal mogelijk te ondersteunen.

Het project thuiszitterscoaching ging van start in september 2020. Scholen kregen de mogelijkheid om leerlingen hiervoor aan te melden. Meerdere leerlingen hebben op diverse manieren gebruik gemaakt van de thuiszitterscoaching. In de coaching vond o.a. niveaubepaling plaats door het toetsen en testen. Een aantal leerlingen ging in afwachting van een aanmelding op een school, bij de coach met schoolwerk aan de slag. Leerlingen die, tijdelijk, niet naar hun school toekonden, werd hierdoor structuur en lesaanbod geboden, ook konden zij fysiek naar het SWV voor de coaching. In november is het project "Er op af" gestart, voor leerlingen bij wie het verzuim nog erg hoog is. Dit is een samenwerking van Thuiszitterscoaching en Schoolformaat, die in 2021 verder wordt vormgegeven.

C. Toekenning TLV's en arrangementen (diepte ondersteuning)

Hieronder wordt de procedure voor aanvraag en toekenning van arrangementen beschreven. De aantallen TLV's en arrangementen worden beschreven in hoofdstuk 2 (leerlingen en ouders).

TLV's voor het VSO worden voor nieuwe leerlingen en verlengingen aangevraagd door de VSO school, of -bij zij-instromers- door de VO school. Bij het aanvragen van een TLV voor cluster 3 of 4 moet een APO betrokken worden. De APO geeft bij de aanvraag van een TLV een advies mee aan de BAC. Het besluit tot toelaatbaarheid tot het gespecialiseerd onderwijs of tot ondersteuning in de vorm van een arrangement wordt genomen door het bestuur. Het bestuur besluit dit op voordracht van de bestuursadviescommissie (BAC). De BAC bestaat uit (minimaal) twee onafhankelijke experts en een ambtelijk secretaris.

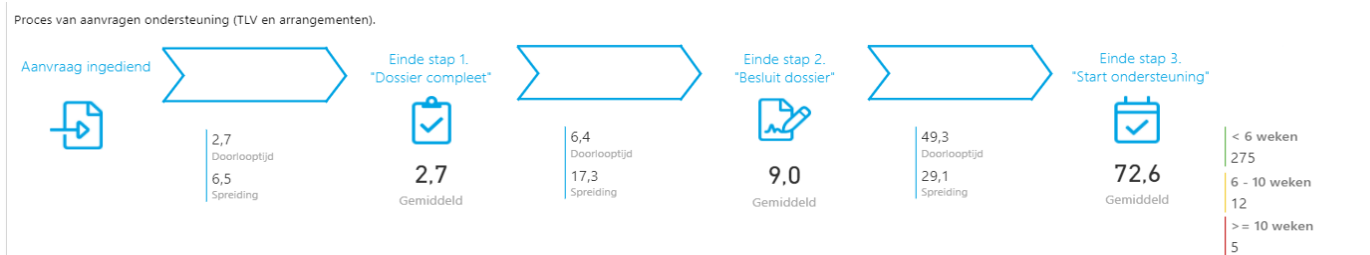
In 2020 is gestart met het herijken van regionale afspraken rondom de afgifte en met name rondom de duur van een arrangement. Ook hebben eerste gesprekken plaatsgevonden met de VSO scholen

(directie/IB) en met de BAC over de rol en verantwoordelijkheden van eenieder. De scholen zijn ervoor verantwoordelijk om jaarlijks te beoordelen of er leerlingen zijn voor wie een andere onderwijs of zorgplek meer passend is of dat leerlingen niet meer in aanmerking komen voor het VSO onderwijs op basis van de geldende criteria. De adviseur passend onderwijs (APO) is hierin ondersteunend en denkt mee.

Wanneer de BAC onvoldoende gegevens heeft om een aanvraag te beoordelen, dan wordt via de APO om aanvullende gegevens gevraagd. In 2020 is afgesproken om in het interne logboek een toelichting te geven op de uitkomst van de discussie in de BAC, zodat de APO over voldoende achtergrond beschikt om de vraag aan de school goed te stellen. Mocht de BAC vervolgens nog onvoldoende informatie hebben, dan nemen de BAC leden direct contact op met de betrokken school. De APO wordt in cc meegenomen. Deze werkwijze wordt in 2020-2021 ingevoerd en zal met betrokkenen geëvalueerd worden.

NB. Voor leerlingen met een visuele beperking (cluster 1) en voor leerlingen met problemen op auditief/communicatief gebied (cluster 2) vraagt een school een TLV aan bij het betreffende cluster. Een adviseur passend onderwijs (APO) van het SWV kan adviseren bij de opbouw van het dossier.

De doorlooptijd van arrangementaanvragen wordt bijgehouden in OT en wordt weergegeven in het POS dashboard (betreft nieuwe TLV aanvragen in 2019-2020).



De BAC leden zetten sterk in op een snelle behandeling van een dossier, zodra dit compleet is. Tussen dossier compleet en besluit dossier zitten gemiddeld 6,4 dagen. De totale doorlooptijd vanaf indienen aanvraag tot besluit blijft bij de meeste dossiers ruim binnen de norm. Slechts bij 5 van de 293 dossiers was de doorlooptijd meer dan 10 weken.

LWOO en PRO

Het samenwerkingsverband geeft arrangementen af voor leerlingen die zijn aangewezen op LWOO, of toelaatbaar zijn tot het PRO. De BAC ("Bestuurlijke Advies Commissie betreffende Toelaatbaarheids- en breedte-ondersteuningsverklaringen") geeft advies aan het bestuur van het SWV. De indicatiestelling wordt voorbereid door een psycholoog, tevens adviseur passend onderwijs, van het SWV. Beoordeeld wordt of de leerling voldoet aan de vastgestelde landelijke criteria voor LWOO of PRO. De basisschool en de ouders ontvangen een uitslagformulier. Als de leerling voldoet aan de criteria voor VMBO met LWOO of praktijkonderwijs, dan melden ouders de leerling aan bij de school van hun keuze. Op basis van het onderwijskundig rapport, het uitslagformulier en overige informatie van de basisschool, ouders en eventuele hulpverlening, bepaalt de school of de leerling geplaatst zal worden. De aanvraag voor afgifte van een breedte ondersteuningsverklaring (BOV) ten behoeve van leerwegondersteunend onderwijs of een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) voor praktijkonderwijs wordt vervolgens formeel aangevraagd bij het samenwerkingsverband via de BAC.

Het samenwerkingsverband heeft er in het ondersteuningsplan voor gekozen niet tot opting out over te gaan. Het samenwerkingsverband hanteert, tot nader orde en in afstemming met de aanpalende

regio's, de landelijke criteria. In de Corona tijd in het voorjaar van 2020 is één criteria verruimd: vooruitlopend op de toevoeging van de M8 rekentoets van Cito aan de toegestane toetsen, hoefde bij een al afgenomen M8 rekentoets niet alsnog een drempelonderzoek rekenen te worden gedaan. De M8 rekentoets is inmiddels toegevoegd aan de lijst van toegestane toetsen.

Het beoordelen van dossiers en toekenning van plaatsen in een bovenschoolse voorziening.

De Bestuurlijke Advies Commissie (BAC) adviseert het bestuur eveneens wanneer een BOV (breedte-ondersteuningsverklaring) voor plaatsing in een van de flexvoorzieningen wordt aangevraagd. Tot en met 31 juli 2020 betrof dit vaak de "eigen" Time Out van het SWV, maar ook bij plaatsing in een flexvoorziening elders wordt de BAC om advies gevraagd.

Een adviseur passend onderwijs wordt door de school betrokken bij de afweging een leerling een arrangement in een van de flexvoorzieningen te bieden. Bij de aanvraag bij de BAC wordt altijd het advies van de APO gevoegd.

Arrangementen uit frictiebudget

De Adviseurs Passend Onderwijs kunnen in overleg met het bestuur in uitzonderlijke situaties een beroep doen op het frictiebudget. Doorgaans gaat het dan om combinaties van onderwijs en zorg die de ondersteuningsmogelijkheden van de school te boven gaat. Deze arrangementen zijn vaak een samenwerking tussen de gemeente/jeugdzorg en het SWV/onderwijs.

D. Ontwikkelen (kwaliteits)beleid

In het ondersteuningsplan wordt voor het kwaliteitsbeleid verwezen naar het toezichtskader van de onderwijsinspectie. Daarnaast heeft het SWV in de zomer van 2020 een systeem van kwaliteitszorg ontwikkeld. Het digitale platform waarmee de kwaliteitszorg borgen is Perspectief Op School.

Het kwaliteitszorgsysteem van het SWV (zie bijlage), kent twee pijlers:

- Feiten en cijfers
- (Zelf)evaluatie en feedback

Door de cijfers en evaluatie in een PDCA cyclus te plaatsen ontstaat een werkend kwaliteitszorgsysteem.

In Perspectief op School zit een instrument om een voor alle scholen een eenduidig SOP op te stellen, maar ook meerdere dashboards waarin informatie vanuit verschillende systemen samen gepresenteerd wordt. Bijvoorbeeld de informatie over TLV's uit OT (Onderwijs Transparant) en over thuiszitters uit het inspectieformat, als ook financiële informatie over begroting en uitputting. In de module "kwaliteit" van POS worden de strategische doelen van het SWV vertaald in SMART doelstellingen en concrete acties en voorzien van meetbare indicatoren.

De financiële rapportages worden twee maal per jaar aangevuld met een rapportage over de KPI's uit het kwaliteitszorgsysteem, bijv. over leerlingstromen, afgegeven TLV's, (dreigende) thuiszitters. Dat gebeurt in het jaarverslag en na het tweede kwartaal in de kwartaalrapportage. Hiermee wordt een feedback-loop ingesteld waarbij aan de RvT en deelnemersraden wordt gerapporteerd over de (cijfermatige) ontwikkeling (zie voor de huidige stand van zaken hoofdstuk 2 in dit jaarverslag).

Het kwaliteitszorgsysteem levert ook een jaarplan op voor het SWV. In het systeem kunnen de doelen geëvalueerd worden. Samen met de cijfers uit POS en een toelichting, ontstaat na elk jaar een jaarverslag. In 2019-2020 en in 2020-2021 is een schooljaarplan geschreven waarin uitgewerkt wordt

hoe aan de doelen van het ondersteuningsplan gewerkt wordt. Een aantal maal per jaar wordt de voortgang van dit plan geëvalueerd. De resultaten vormen desgewenst aanleiding tot actiepunten. De Evaluaties worden gedeeld met de OPR, deelnemersraad en Raad van Toezicht. Vanaf 2021-2022 zal het jaarplan vanuit POS de uitwerking zijn van het ondersteuningsplan en de strategische doelen van het SWV.

E. Projecten

Het SWV Zoetermeer heeft een rol in een drietal projecten. De ondersteuning van dyslexie, het HB project en het project expertisecentrum gespecialiseerd onderwijs Zoetermeer. Deze projecten worden zowel in het PO als in het VO ondersteund door het SWV.

Dyslexie

Het SWV Zoetermeer ondersteunt en faciliteert de begeleiding van leerlingen met dyslexie. Daar dit feitelijk onderdeel is van de basisondersteuning, worden de kosten grotendeels doorgeboekt naar de scholen. Het SWV stuurt hiervoor rekeningen naar de scholen. De aantallen leerlingen die hieraan meededen, staan opgenomen in hoofdstuk 2.

Het SWV organiseert de trainingen en biedt ICT ondersteuning bij het gebruik van Kurzweil op de scholen en thuis. Voor de trainingen werken we samen met Quadraat-Leiden en voor het gebruik van Kurzweil met Lexima. Ook faciliteert het SWV het groepsonderzoek Dyslexie en de bijeenkomsten van de expertgroep dyslexie waarin leesexperts van de verschillende scholen zitten.

Door deze ondersteuning voor dyslectische leerlingen te organiseren en faciliteren op het niveau van het SWV wordt het mogelijk om leerlingen van verschillende scholen samen te trainen, wat een positief effect kan hebben in de psycho-educatie. In de expertgroep worden vraagstukken bovenscholings gezamenlijk opgepakt. Daarnaast wordt door de gezamenlijke afname een kostenbesparing gerealiseerd.

In 2019-2020 is ook training voor PO leerlingen gefaciliteerd op het SWV. Hiermee wordt de doorgaande lijn vanuit PO naar VO versterkt. De ervaring was dat leerlingen die in het VO starten pas naar enige maanden toekwamen aan het gebruik van Kurzweil. Door hiermee in het PO al te starten, wordt het "logischer" om de ondersteuning mee te nemen naar het VO en direct in te zetten.

Van de dyslexie trainingen in het VO is er één tijdens eerste golf van de Covid 19 pandemie komen te vervallen. De drie leerlingen die voor deze training waren ingeschreven hebben later in het jaar een individuele training bij Quadraat in Leiden gehad. Bij de start van het schooljaar 2020-2021 in september, hebben we op de locatie van het samenwerkingsverband een aantal maatregelen getroffen om te voldoen aan de RIVM richtlijnen voor het Voortgezet Onderwijs. De leerlingen zijn verdeeld over 2 leslokalen in 2 groepen van max. 4 leerlingen. Hierdoor is er voldoende ruimte beschikbaar om te voldoen aan de 1,5 meter regel. Tevens is er naast elke tafel, waaraan de leerling achter de computer zit, een 2 meter hoog transparant spatscherm geplaatst. Hierdoor kan de trainer met de leerling meekijken op het scherm van de computer om eventuele aanwijzingen te geven.

Deelname Dyslexie leerlingen VO

Voor het kalenderjaar 2020 heeft het samenwerkingsverband 6 dyslexietrainingen georganiseerd, Het betrof 5 uitgebreide trainingen van 6 trainingsmomenten van 1,5 uur en 1 vervolgtraining met 4 trainingsmomenten van 1,5 uur.

Het totale aantal leerlingen dat de trainingen heeft gevolgd bedraagt 69.

In onderstaande tabel is de verdeling per school en soort training weergegeven.

School	Uitgebreide training	Vervolgtraining
Alfrink college	3	1
Erasmus college	2	
MAVO Zoetermeer	3	
ONC Clauslaan	20	3
ONC Parkdreef	22	3
Picasso Lyceum	12	
Totaal	62	7

Project HB (hoogbegaafdheid)

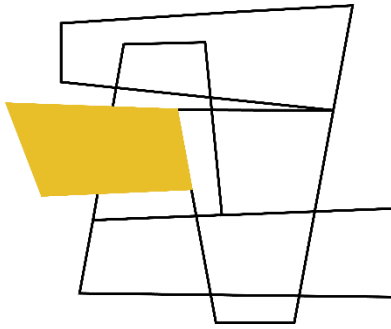
Het project HB is ontwikkeld naar aanleiding van de subsidie die is uitgegeven door minister Slob in december 2018 voor de ondersteuning van leerlingen met kenmerken van hoogbegaafdheid. Samen willen de scholen een dekkend netwerk ontwerpen voor de ondersteuningsvragen rondom hoogbegaafdheid. Het doel is voorkomen dat hoogbegaafde leerlingen met belemmeringen in het onderwijs thuis komen te zitten of onnodig van school wisselen. Hiervoor worden docenten opgeleid wordt een projectleider ingezet en is een expertgroep en stuurgroep ingericht. De opleiding wordt uitgevoerd door Novilo.

De docenten die de opleiding talentbegeleider doen, worden de vraagbaak voor collega's op hun eigen school. Zij bewaken dat het onderwerp HB op de (team)agenda staat en dragen hun kennis over aan de collega's. Zij begeleiden hoogbegaafde leerlingen in de eigen leeromgeving. Daarnaast worden binnen het project acht docenten opgeleid tot expert HB. Dit zijn in totaal collega's binnen Zoetermeer. Zes van deze experts vormen samen de expertgroep hoogbegaafdheid binnen het samenwerkingsverband en kunnen door alle scholen ingezet worden voor consultatie en advies. Zij ondersteunen de talentbegeleiders op de scholen bij complexe casussen en verzorgen (team)scholingen. In de stuurgroep zitten de directeurs van de vier Havo/VWO scholen, de projectleider en de bestuurder van het SWV.

In het jaar 2020 volgden acht docenten de opleiding talentbegeleiding HB (2 Alfrink, 2 Erasmus, 2 ONC-P, 2 Picasso). Ook startten drie docenten met de expert opleiding (2 ONC-P, 1 Erasmus). Door Corona en de lockdowns zijn een aantal docenten later met de opleiding gestart dan de oorspronkelijke planning was. Ook is besloten om de activiteiten in de week van de hoogbegaafdheid (maart 2020) te verplaatsen naar een tijdstip waarop er weer bijv. weer een fysiek symposium gehouden kan worden.

Expertisecentrum gespecialiseerd onderwijs Zoetermeer

Samen met het VSO, SO en SBO wordt door het SWV scholen gewerkt aan een visie op gespecialiseerd onderwijs in Zoetermeer. Door het instellen van een directeurenoverleg wordt (meer) afstemming gezocht. Daarbij komt ook aan bod hoe dekkend het netwerk van gespecialiseerd onderwijs in Zoetermeer is. Waar mogelijk en nodig wordt in samenwerking met scholen in de regio gewerkt aan een regionaal dekkend netwerk.



2. Leerlingen en ouders

Hier geven we informatie over leerlingaantallen en leerlingstromen. Ook beschrijven we de samenwerking met leerlingen en ouders.

Leerlingaantallen SWV Zoetermeer VO

In de meerjarenbegroting is de ontwikkeling van het leerlingaantal gebaseerd op zowel de cijfers van DUO als op de voorspelling in het scenariomodel. Gemiddeld levert dat de volgende inzicht op:

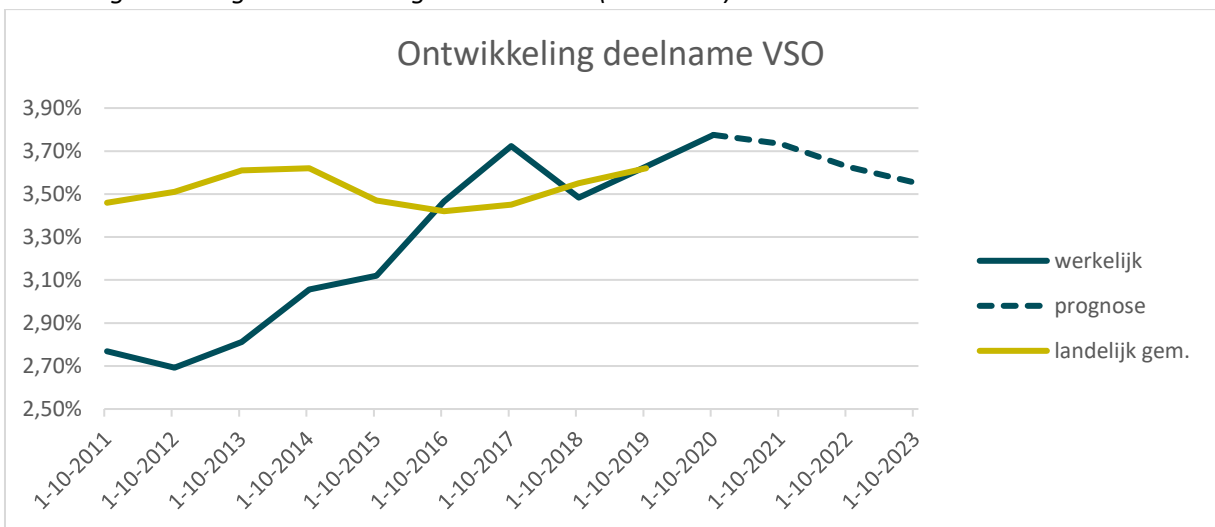
Peildatum	Aantal	% mutatie totaal aantal leerlingen
1-10-2018	7.838	-2,1 %
1-10-2019	7.718	-1,5 %
1-10-2020	7.629	-1,1 %
1-10-2021	7.714	1,1 %
1-10-2022	7.942	3,0 %
1-10-2023	8.107	2,1 %

Na een lichte krimp in 2019 en 2020 zal het leerlingaantal naar verwachting weer gaan groeien. Er is dus geen reden om te verwachten dat dit grote gevolgen heeft voor het SWV VO Zoetermeer.

VSO, LWOO/PRO

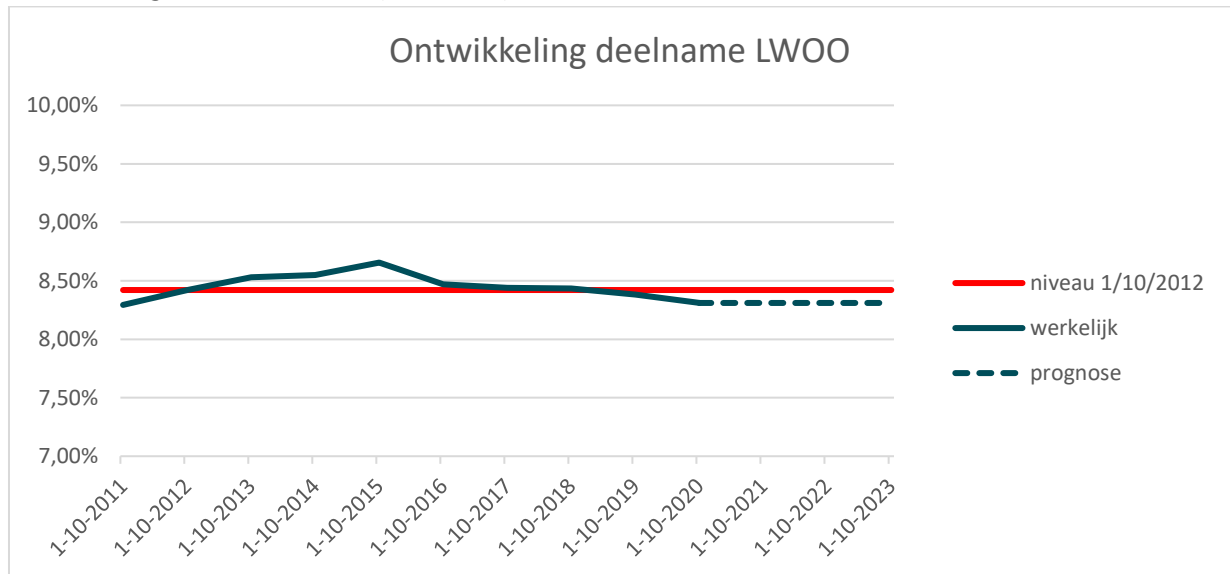
De deelname percentages aan VSO (3,63%) liggen eind 2019 rond het landelijk gemiddelde (3,62%). In onderstaande grafiek zien we een piek in oktober 2017, waarna het aantal het jaar erop weer terugloopt. Op basis van de prognoses van DUO en het scenariomodel, wordt voor de lange termijn een stabilisatie verwacht.

Percentage bekostigde VSO leerlingen in het SWV (MJB 2021)



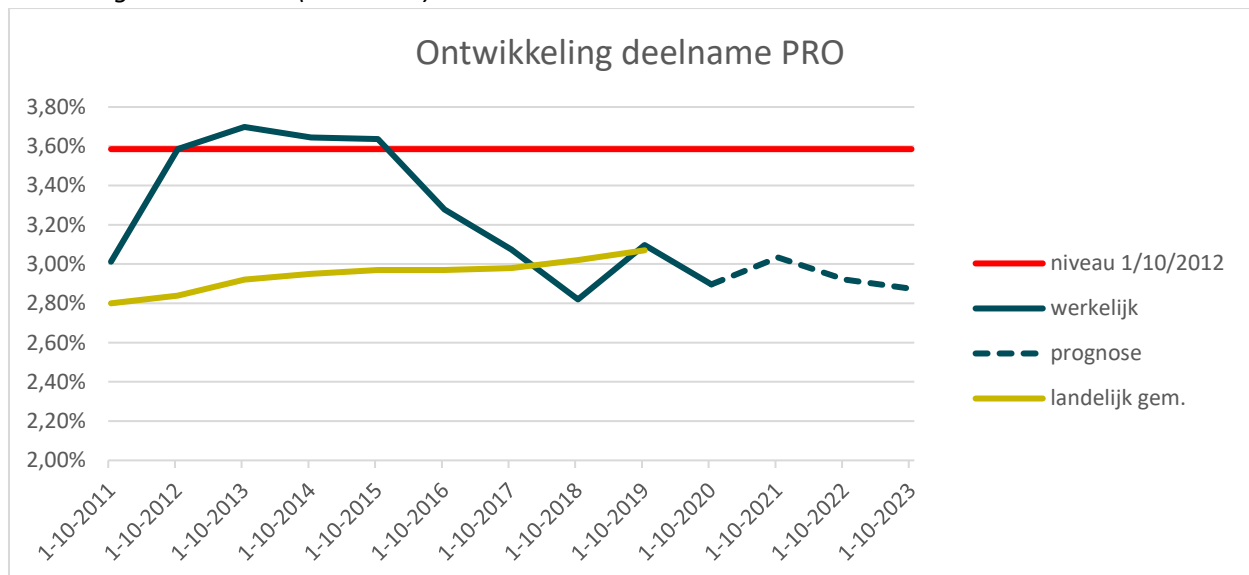
De deelname LWOO is door de jaren heen vrij constant, rond de 8,3 %. Het deelname percentage LWOO kan niet goed vergeleken worden met het landelijk gemiddelde, omdat veel samenwerkingsverbanden al gekozen hebben voor Opting Out en daarbij LWOO niet meer registreren.

Ontwikkeling deelname LWOO (MJB 2021).



In de overzichten uit de meerjarenbegroting 2021 is zichtbaar dat het percentage praktijkleerlingen (PRO) door de jaren heen is gedaald naar het landelijk gemiddelde (3,07%). In de cijfers van Kijkglas/DUO in december 2019, is het percentage PRO leerlingen 3,1%.

Percentage PRO in SWV (MJB 2021)

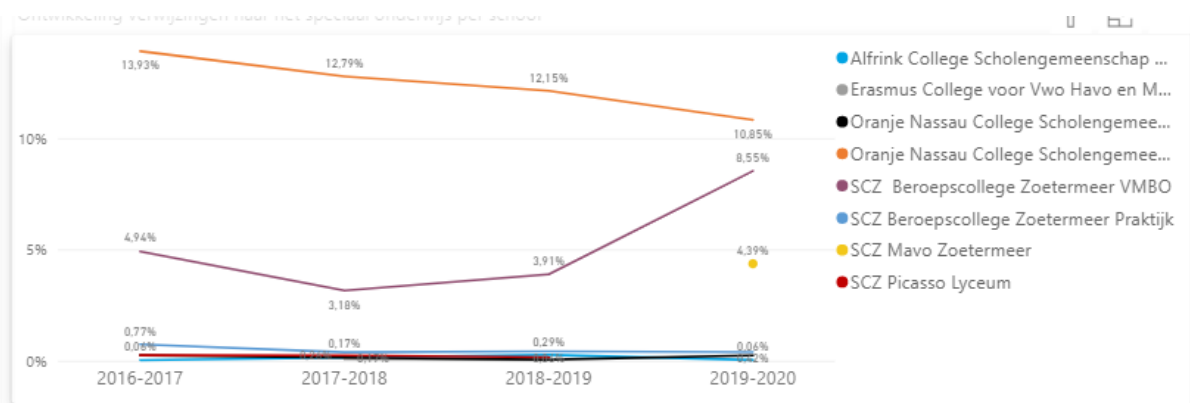


TLV's

Er zijn in 2019-2020 362 TLV's afgegeven. Daarvan waren 39 verlengingen en 293 nieuwe aanvragen en 30 andere arrangementen. In het dashboard van POS wordt duidelijk dat de percentages TLV aanvragen redelijk constant zijn gebleven in de afgelopen jaren (LWOO uit 2021 is nog niet verwerkt want nog niet bekend op moment van schrijven).

TYPE	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021
1 VSO Laag	3,38%	3,09%	3,08%	3,15%
2 VSO Midden	0,10%	0,11%	0,13%	0,14%
3 VSO Hoog	0,25%	0,27%	0,23%	0,30%
5 LWOO	0,02%	0,01%	0,01%	
Totaal	3,76%	3,48%	3,45%	3,60%

Verwijzingen vanuit het regulier onderwijs naar het speciaal onderwijs komen met name voor op beide VMBO opleidingen.



Een benchmark voor PRO en VSO tussen de samenwerkingsverbanden uit Haaglanden, Delfland, Westland en Zoetermeer, staat in bijlage 1.

Samenwerking leerling en ouders

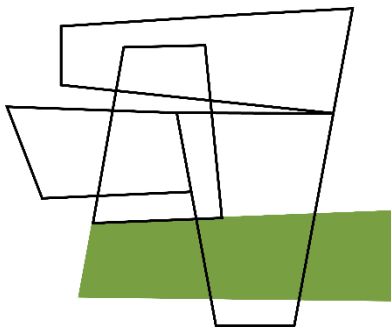
Als bij een leerling sprake is van extra (breedte) ondersteuning wordt daarover altijd met de ouders en de leerling zelf een gesprek gevoerd. Er wordt een ontwikkelingsperspectiefplan (OPP) opgesteld waarin de ouders tekenen voor het handelingsdeel. Als de leerling ouder is dan 16, moet ook de leerling het handelingsdeel tekenen. Samen met de leerling en ouder(s)/verzorger(s) worden vervolgstappen beschreven en aanpassingen gedaan op basis van regelmatige evaluaties.

Wanneer een leerling extra (breedte) ondersteuning nodig heeft in het onderwijs, is het goed mogelijk dat de leerling op meerdere terreinen problemen ervaart. Daarom worden deze leerlingen doorgaans besproken in het ZAT, het zorgadviesteam. Hierin zitten de zorgcoördinator van de school, de mentor van de leerling, de schoolmaatschappelijk werkende (SMW), de begeleider onderwijs & zorg (BOZ) en indien nodig ook een medewerker van leerplicht, JGH of andere betrokken organisaties. Met elkaar proberen zij zo goed mogelijk de problemen in kaart te brengen en een plan van aanpak te maken.

Vanuit het onderwijs wordt aangedrongen op vroegtijdige interventie, vroeg in gesprek gaan met ouders en samen optrekken. De rol van de SMW-er is belangrijk in de verbinding tussen school en thuis. Meer hierover in hoofdstuk 4.

In 2020-2021 is gestart met een evaluatie van de tevredenheid van leerlingen over de begeleiding door het SWV. Dit is een eenvoudige surveymonkey met enkele vragen die ingezet wordt bij het afronden van een traject door een BOZ-er. In juni/juli 2021 zullen de eerste resultaten op deze metingen geanalyseerd worden.

De communicatie met leerlingen en ouders verloopt in principe via de school. Informatie over het SWV is te vinden op de website van het SWV. Dit is een nieuwe website voor PO en VO. De website is bereikbaar via www.swvzoetermeer.nl.



3. Scholen en besturen

Het SWV VO kent 7 schoolbesturen en 10 schoollocaties waarop in verschillende combinaties de verschillende schooltypen worden aangeboden.

Scholen aan zet

Scholen en besturen hebben met elkaar en met het SWV de ambitie geformuleerd om voor iedere Zoetermeerse leerling een passende onderwijsplek te vinden. Zo thuisnabij als mogelijk. Voor sommige leerlingen blijkt dit niet zo eenvoudig. Scholen werken aan alternatieven en het SWV onderzoekt samen met de scholen het dekkende netwerk.

De ambitie in het huidige ondersteuningsplan is om de scholen aan zet te laten zijn bij het vormgeven van passend onderwijs. Het doel is dat meer leerlingen in het regulier opgevangen kunnen worden, doordat de scholen hun zorgstructuur verstevigen en hun aanbod verbreden.

Daarbij moeten ook de recente ontwikkelingen tijdens de Lock-down meegenomen worden. Sommige leerlingen varen wel bij thuisonderwijs, welke mogelijkheden biedt dit voor de extra ondersteuning aan leerlingen?

Schooltype	Aantal
PRO	1
LWOO	2
VMBO	2
MAVO	3
HAVO	4
VWO	4
VSO cl 3	1
VSO cl 4	1

Het ondersteuningsplan beschrijft dat zij “plekken beschikbaar (heeft) voor leerlingen die tijdelijk uit de klas of de school moeten. Wij gaan deze plekken in een reguliere schoolomgeving realiseren.” Ook is uit het ondersteuningsplan en uit de opdracht van de onderwijsinspectie duidelijk dat de Time Out van het SWV met de huidige organisatie en werkwijze niet voldeed. In augustus 2020 is de Time Out op de Oostergo 31 (waar het SWV huist) gesloten. Aan het eind van het schooljaar en in de zomer hebben veel scholen nagedacht over alternatieven. Er zijn op 4-9-2020 plannen opgesteld voor:

- Een trajectklas voor internaliserende leerlingen op de Mavo Zoetermeer
- VMBO+ maatwerkklas en implementatie TOP op ONC Clauslaan
- B2B, Back to Basic maatwerktraject op ONC Parkdreef
- Parallelklas voor maatwerkondersteuning op Picasso lyceum
- Een TOM klas op het Pleysier College (VSO cluster 4)
- Pilot met MBO activering voor leerlingen 16+

- Thuiszitterscoaching vanuit het SWV ter voorkoming/terugdringen van VSV en thuiszitters
- Vraag vanuit scholen om extra BOZ uren

In de loop van 2020 zijn verder ook initiatieven ontwikkeld zoals

- De time-in klas van het Erasmus

Deze projecten worden door de scholen (mede) gefinancierd uit de middelen voor passend onderwijs die zij van het SWV ontvangen.

Een dekkend netwerk

Binnen het SWV wordt Perspectief Op School (POS) gebruikt om de schoolondersteuningsplannen eenduidig in vorm te geven. Vanuit POS wordt duidelijk wat er per school ingezet wordt voor de ondersteuning van leerlingen en medewerkers. In 2019-2020 bleek nog onvoldoende duidelijk wat verstaan wordt onder basisondersteuning en wat verstaan wordt onder extra (breedte) ondersteuning. Individuele scholen hebben hier wel ideeën over, maar dit is niet op het niveau van het SWV eenduidig uitgewerkt. Het ondersteuningsplan noemt 6 referenties (pag 14) die zijn echter ook onvoldoende concreet. In 2020-2021 zal met de zorgcoördinatoren gewerkt worden aan een concretisering van de referenties obv de opbrengsten uit POS.

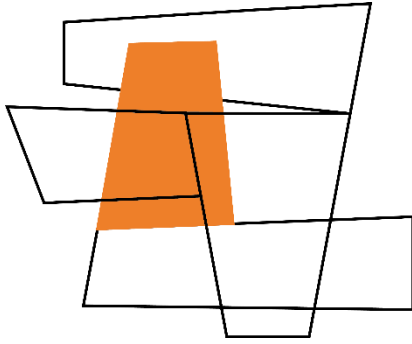
Duidelijke kaders over wat ingezet wordt vanuit basisondersteuning en wat vanuit extra (breedte) ondersteuning, maakt ook helder waar bovenscholse middelen (BOV middelen), die vanuit het SWV aan de scholen worden overgemaakt, voor ingezet kunnen worden (zie ook paragraaf 3 “scholen en besturen”).

Door dit in samenwerking en afstemming te doen, wordt het mogelijk een zo breed mogelijk netwerk te realiseren en daar waar dit niet lukt, kan samenwerking aangegaan worden met andere regio's. Daarbij is het erg belangrijk dat concurrentie niet in de weg komt te staan van samenwerking en afstemming. Het is een gezamenlijke opdracht aan alle scholen en het SWV in Zoetermeer, om zoveel mogelijk leerlingen, zo thuisnabij mogelijk een passende plek te bieden.

Afstemming met de scholen

Voor de afstemming met de scholen is op drie niveaus een overleg ingericht dat regelmatig (ong. 6 keer per jaar) bijeen komt:

1. De deelnemersraad VO, waarin de zeven aangesloten besturen vertegenwoordigd zijn door (één van hun) bestuurders. De deelnemersraad heeft een aantal formele rechten zoals goedkeuring van het ondersteuningsplan en de begroting.
2. Het directeuren overleg, waarin de directeuren van de tien aangesloten scholen onderling en met het bestuur van het SWV afstemmen. Het directeurenoverleg kent een agendacommissie bestaande uit twee directeuren en de bestuurder van het SWV.
3. Het zorgcoördinatoren overleg, waarin de zorgcoördinatoren onderling afstemmen en signalen en ideeën uitwisselen met elkaar en met de adviseurs passend onderwijs. De bestuurder SWV is deels aanwezig bij dit overleg.



4. Samenwerking met ketenpartners

Hier beschrijven we de samenwerking met partners als gemeente, jeugdhulp, leerplicht. De samenwerking is ook bevorderlijk voor de doorgaande lijnen vanuit het SWV PO naar het SWVO VO en het MBO. Ook in het “klein regio overleg” en ander regionaal overleg wordt de samenwerking ondersteund.

Gemeente, jeugdhulp, leerplicht

Het SWV Zoetermeer kan bogen op een goede relatie met de gemeente Zoetermeer. Gemeente en SWV zetten beiden in op preventief werken, direct en laagdrempelig (opvoed)ondersteuning inschakelen en het verbinden van onderwijs en jeugdhulp. Dit gebeurt o.a. in de “pilot SMW”. Door meer uren schoolmaatschappelijk (SMW) werk beschikbaar te stellen, wordt de verbinding tussen onderwijs en zorg en de verbinding tussen leerling/school en thuis versterkt. In deze pilot speelt de driehoek “zorgcoördinator, SMW, BOZ” een belangrijke rol. De rol en taken van de BOZ zijn echter niet overall even helder. In 2020-2021 zetten we in op een goede, heldere rol van de BOZ in de samenwerking met school en SMW (zie ook paragraaf 1 “passend onderwijs”).

Voorkomen (dreigende) thuiszitters

Het actieve beleid m.b.t. (dreigende) thuiszitters gaat gepaard met een niet onbelangrijke politieke en maatschappelijke impact. Het landelijk totale aantal thuiszittende basisschoolleerlingen wordt alom onwenselijk geacht en ligt onder een politiek vergrootglas. Maandelijks vindt overleg plaats aan de zogeheten “Thuiszitterstafel”. Hier overleggen JGH, leerplicht, medewerker Jeugdbescherming West en de adviseur van het samenwerkingsverband. Zij zijn op zoek naar oplossingen voor leerlingen die het reguliere, of speciale onderwijs tijdelijk niet kunnen volgen. In een gezamenlijke aanpak wordt getracht het systeem, de jongere en zijn ouders, en de school zo ver te krijgen dat reguliere schoolgang weer mogelijk is.

Het aantal formele thuiszitters in het SWV is laag in de laatste rapportage aan de inspectie staan 6 thuiszitters op ongeoorloofd verzuim van meer dan 3 maanden. Bij 4 van de 6 leerlingen staat vermeld dat ze wachten op zorgaanbod. Het aantal leerlingen dat dreigt thuis te komen te zitten, dat kortdurend thuiszit, of dat niet binnen een onderwijscontext tot leren kunnen komen is groter. Vanuit het SWV worden de leerlingen die op de thuiszitterslijst staan nader onderzocht om het aantal thuiszitters, maar ook de dreigende thuiszitters en de leerlingen met deeltijdonderwijs goed in zicht te hebben en waar nodig actie te ondernemen (zie verder in paragraaf 2 “Leerlingen en ouders” en het project “thuiszitterscoaching”).

In 2020-2021 wordt verder ingezet op een goede voorbereiding van het thuiszittersoverleg door alle aanwezigen. Ook wordt ingezet op opvolging van de afgesproken acties en evaluatie van de effecten ervan. Er wordt onderzocht of doorzettingsmacht formeel belegd moet worden of dat andere beleidsafspraken gemaakt kunnen worden om het thuiszittersoverleg nog effectiever te maken. In het verleden werd vanuit het SWV indien nodig een *plaatsingstafel* georganiseerd. In 2020-2021 zal het beleid hierover geëvalueerd en indien nodig aangepast worden.

Scholen voor VO en VSO en jeugdhulpverleners en leerplichtambtenaren zijn allemaal bekend met “het gat” tussen zorg en onderwijs, of tussen onderwijs en zorg. Leerlingen voor wie onderwijs geen passende plek meer kan bieden, kunnen niet (snel) terecht in zorg. Leerlingen die uit (gesloten) zorg komen kunnen niet (soepel) terug naar onderwijs. Het SWV Zoetermeer wil een verbindende rol spelen tussen de aanbieders van zorg en onderwijs om te onderzoeken wat er wel kan. Hierbij wordt benadrukt wat in het ondersteuningsplan staat (pag 12): “waarbij aan de voorkant integraal wordt opgetrokken door een bovenschoolse medewerker van het samenwerkingsverband, leerplicht en jeugdhulp”. In 2019-2020 zijn gemeente en het SWV samen opgetrokken in het formuleren van beleid rondom onderwijs-zorgarrangementen. Ook bij de jeugdzorgaanbieder Youz zijn nieuwe “outreaching teams” opgezet die hierbij een rol zouden kunnen spelen. Het SWV zet in op een vroegtijdige verbinding op casusniveau en op het verder vormgeven van deze verbinding in beleid. Hier wordt ook de verbinding gezocht met het onderwijs-zorgproject in het SWV PO (Zoja) en de ontwikkelingen vanuit de werkgroep OZ12- (onderwijs-zorg onder 12 jaar).

OOGO

Het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) vindt formeel plaats met de wethouder. De LEA (Lokaal Educatieve Agenda) is in de periode oktober 2019-juli 2020 één keer bijeen geweest. Het SWV heeft in het overzicht van het LEA een aantal portefeuilles toebedeeld gekregen, waaronder passend onderwijs, thuiszitters en onderwijs aan nieuwkomers. In 2020-2021 worden de teksten hierover herschreven en de portefeuille “onderwijs aan nieuwkomers” aan de gemeente teruggegeven.

Vanuit Meerpunt, een samenwerking tussen alle aanbieders van opvang, ondersteuning, onderwijs of behandeling aan jongeren, is een aantal principes opgesteld. Het samenwerkingsverband had de ambitie om de Meerpunt principes uit te dragen en de samenwerking binnen Meerpunt te bevorderen. In 2019-2020 is er twee keer overlegd met alle Meerpunt partners over knelpunten en beleidsontwikkelingen. Deze overleggen worden voorgezeten door de wethouder Jeugd. Vanuit dit overleg ontstaan soms sub-groepen die beleid verder uitwerken. Het is goed dat het SWV aansluit bij de Meerpunt overleggen, zodat ook hier de afstemming en samenwerking tussen jeugd(zorg) en onderwijs plaats vindt. De grote hoeveelheid partners die erin samenwerkt, maakt de slagkracht van het overleg minder sterk.

SWV PO

Door de nieuwe governance structuur van één bestuurder en één RvT voor beide SWV-en PO en VO in Zoetermeer, is in de basis een goede verbinding gelegd. In 2020-2021 wordt deze verbinding verder vormgegeven. Het jaarplan voor het SWV PO wordt langs dezelfde lijnen opgebouwd als het jaarplan voor het SWV VO. Er wordt hierdoor voorgesorteerd op het werken met één jaarplan waarin de activiteiten en doelen voor het PO en voor het VO gebaseerd zijn op de eigen ondersteuningsplannen, maar wel gepresenteerd worden in één doorgaande lijn.

In 2020-2021 zullen de deelnemersraden PO en VO en ook de OPR-en van beide SWV's twee keer samen overleggen over gedeelde thema's.

Ook zullen de coördinatoren passend onderwijs uit het PO en de adviseurs passend onderwijs uit het VO gezamenlijk onderzoeken in hoeverre hun functiebeschrijvingen gelijk zijn of verschillen, met als doel uit te komen op één generieke functie op dit gebied.

In 2020-2021 zal ingezet worden op een analyse van de problemen die in het VO ervaren worden met zorg/ondersteuning die ze al in het PO ingezet hadden willen zien, en van de problemen die in het PO ervaren worden met het stokken van de doorgaande lijn naar VO. Bij voorkeur wordt hier gebruik gemaakt van concrete casussen in de vorm van intervisie of casuïstiekbespreking. Daarnaast wordt onderzocht hoe bij de implementatie van Kindkans (digitaal OPP en TLV-registraties in het PO) de aansluiting geborgd kan worden naar OT (onderwijs transparant gebruikt in het VO).

In het SWV PO kennen we het IHI secretariaat (Integraal Handelingsgericht Indiceren) en in het SWV VO de BAC (bestuursadviescommissie). In 2020-2021 wordt onderzocht in hoeverre de procedures en werkwijze bij de toekenning van arrangementen in PO en VO verschillen en of harmonisatie in het belang van scholen en leerlingen is.

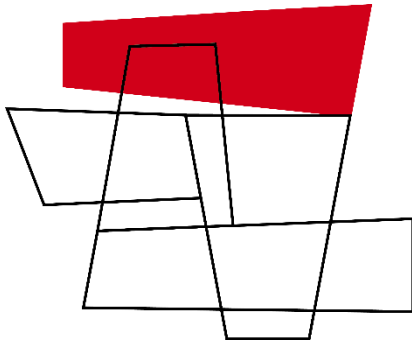
Samenwerking MBO

Het SWV neemt actief deel aan de “16+ tafel” waar MBO en VO samen de ononderbroken ontwikkeling van 16+ leerlingen bespreken. Het SWV was ook betrokken bij het tot stand komen van de nieuwe regionale VSV agenda voor 2020-2024. Met MBO Rijnland wordt in 2020 ingezet op verdere samenwerking tussen MBO Activering en (dreigende) thuiszitters uit het VO 16+.

Vanuit het onderwijs wordt aandacht gevraagd voor de overstap van VMBO naar MBO, voor sommigen leerlingen is dit een te grote stap. Docenten geven aan te kunnen voorspellen voor wie dit geldt. Onderzocht wordt welke mogelijkheden zijn er om (in analogie met de overstap povo of het 10-14 onderwijs) leerlingen vanuit het VMBO beter te ondersteunen in hun overstap naar het MBO.

Regionaal overleg

Het “klein regio overleg” in het SWV VO loopt goed. Samen met het SWV Zuid Holland West (Den Haag e.o.), SWV Delflanden (Delft e.o.) en SWV Westland vindt elke 6 weken een overleg plaats. Hierin worden regionaal afspraken gemaakt, o.a. over de (voorwaarden voor) afgifte TLV's. Ook worden good practices uitgewisseld en zorgen/problemen besproken. Het SWV Zuid Holland West vertegenwoordigt het SWV VO Zoetermeer in de regionale overleggen over de VSV agenda. In oktober 2020 vindt een gezamenlijke studiemiddag plaats van de scholen voor cluster 3 en de BAC's uit deze regionale samenwerking over de afstemming van criteria en werkwijzen. Op het gebied van toepassing privacy wetgeving (AVG) wordt samengewerkt met het SWV Delftland.



5. Organisatie en procedures

Hieronder beschrijven we de stand van zaken rondom de governance structuur, organisatie, personele inzet en de doelen hierbij voor 2020-2021.

Governance structuur

Het SWV heeft een bestuurder en een onafhankelijke Raad van Toezicht met vier leden. De onafhankelijkheid van het interne toezicht is hiermee geborgd. Bestuur en RvT werken zowel voor het SWV VO 2807 als voor het SWV PO 2817. De RvT moet om goedkeuring gevraagd worden voor het jaarplan en jaarverslag, de (meerjaren)begroting en het ondersteuningsplan. Er vindt twee keer per jaar overleg plaats tussen de RvT en de OPR.

De schoolbesturen hebben zitting in de deelnemersraad VO, hun taken en verantwoordelijkheden zijn ook statutair geborgd. De bestuurder betreft de deelnemersraad bij de ontwikkeling van nieuw beleid. Nieuw beleid wordt ter advisering voorgelegd aan de deelnemersraad. De deelnemersraad moet om goedkeuring gevraagd worden voor het jaarplan heet jaarverslag, de (meerjaren)begroting en het ondersteuningsplan.

Waar de RvT en de deelnemersraad dezelfde bevoegdheden hebben, is er sprake van een volgordelijkheid: eerst de deelnemersraad, daarna RvT. De deelnemersraad kijkt inhoudelijk naar de effecten van beleid van het SWV op hun scholen, de RvT kijkt met name naar het gelopen proces. Alle raden kunnen gevraagd en ongevraagd advies geven aan de bestuurder en bieden een ontmoetingsplaats voor het uitwisselen van informatie en gedachten. Op 15 juni 2020 heeft de onderwijsinspectie per brief laten weten dat de herstelopdracht op het gebied van de governance en het overleg met de OPR voldoende zijn hersteld.

Naleving branchecode

De branchecode "Code goed bestuur in het voortgezet onderwijs" wordt gehanteerd. Deze code vormt de basis voor het functioneren van het bestuur en de Raad van Toezicht. De raad van toezicht heeft een toezichtskader vastgesteld. Hierbij zijn ondermeer de gesprekscyclus van Raad van Toezicht met de bestuurder vastgelegd en de afstemming tussen RvT en OPR. Het verslag van het toezichthoudend orgaan is aan het einde van dit hoofdstuk toegevoegd. Er hebben zich in deze tijdens het verslagjaar geen knelpunten voorgedaan en er is niet van de code afgeweken.

Juridische structuur en aangesloten organisaties

De Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Zoetermeer 28-07 (Stichting Regsam) is middels een statutenwijziging op 7 januari 2013 opgericht. De stichting komt voort uit de in 1997 opgerichte Stichting Regionaal Samenwerkingsverband VO-SVO Zoetermeer e.o. Per 1 augustus 2019 zijn de statuten opnieuw vastgelegd i.v.m. de nieuwe governancestructuur. Het KvK-nummer is 27251503.

De rol van de schoolbesturen is statutair vastgelegd in de Deelnemersraad. Bij het samenwerkingsverband zijn de volgende scholen en besturen aangesloten:

Bestuur	School	Onderwijstype	Bijzonderheid
SSVOZ	Beroepscollege Zoetermeer	PRO	
SSVOZ	Beroepscollege Zoetermeer VMBO	VMBO	Incl. LWOO
SSVOZ	Mavo Zoetermeer	Mavo	
SSVOZ	Picasso Lyceum	Mavo, Havo, VWO	
Unicoz	Oranje Nassau College Clauslaan	VMBO	Incl. LWOO
Unicoz	Oranje Nassau College Parkdreef	Mavo, Havo, VWO	
St. Erasmus College	Erasmus College	Mavo, Havo, VWO	
Kard. Alfrink stichting	Alfrink College	Havo, VWO	
JC. Pleysierschool	Pleysier College	VSO	Cluster 4
St. Resonans	De Keerking	VSO	Cluster 3
Leo Kanner	Musketier	SO	Cluster 4

De Leo Kannerschool is aangesloten vanuit de verbinding PO en VO. De voorzitter van het bestuur van de Leo Kannerschool is de voorzitter van de deelnemersraden PO en VO. Per 1 januari 2020 zijn de scholen van het bestuur SSVOZ overgegaan naar het bestuur Lucas Onderwijs.

Organogram

Het SWV ziet zichzelf als een netwerkorganisatie die samen met besturen, intern toezicht en de medezeggenschap werkt aan goed, passend onderwijs in Zoetermeer. De RvT en de deelnemersraden hebben op een aantal gebieden de taak om ontwikkelingen en stukken goed te keuren en de RvT heeft daarnaast de werkgeverstaak. OPR en MR hebben een wettelijke opdracht om in te stemmen met beleid. Daarnaast kan het bestuur van het SWV haar opdracht en wettelijke taken niet uitvoeren zonder medewerking van de schoolbesturen. Daarom geven we het organogram niet weer in de (standaard) "hark" maar als een netwerk dat volop met elkaar in verbinding staat en waar de verbinding tussen het SWV PO en VO helder in beeld is:



Personele inzet

De personele organisatie bestond in 2020 uit:

- Adviseurs Passend Onderwijs (APO) voor het beantwoorden van vragen van ouders, leerlingen en professionals op het grensgebied van onderwijs en zorg in het voortgezet onderwijs. Bemiddeling bij complexe casussen, bij de overgang PO/VO (povo loket) en bij de overgang VO/MBO (16+ loket).
- Begeleiders onderwijs en zorg (BOZ) voor het bieden van directe ondersteuning aan docenten en/of leerlingen met ondersteuningsvragen op de scholen. De begeleiders maken onderdeel uit van het flexZAT (flexibel zorg actie team) op de scholen.
- Time-out medewerkers (tot en met 31 juli 2020): leerlingbegeleiders en specialisten die werken op de voorziening voor leerlingen die tijdelijk niet in het reguliere onderwijssysteem tot leren kunnen komen.
- Loket passend onderwijs LWOO/PRO, voor het bieden van ondersteuning en advies bij de aanvraag LWOO/PRO en afgifte van beschikkingen.
- Bestuurlijke adviescommissie (BAC) inzake de toekenning van toelaatbaarheids- en breedte ondersteuningsverklaringen.
- Het stafbureau, directiesecretariaat, financiële administratie, PO/VO administratie, ICT-ondersteuning en bestuur.

In aanloop naar de beëindiging van de Time out is veel ingezet door tijdelijk personeel. Vanaf augustus 2020 zijn de twee Time Out medewerkers die in dienst waren ingezet als Begeleider Onderwijs en Zorg en op het project thuiszitterscoaching.

Verzuim

Het gemiddelde verzuim in het SWV VO is in 2020 laag, zeker t.o.v. 2019.

Jaar	Gemiddeld verzuim	Gemiddelde frequentie	Gemiddelde verzuimduur
2018	3,5%	0,24	6,50
2019	12,5%	0,75	48,50
2020	2,1%	0,86	9,75

Berekeningsgrondslag

Jaar	Verzuimdagen	Aantal verzuimmeldingen	Verzuim beëindigd	Personeel fte	Personeel aantal
2018	226	2	2	9,25	17
2019	621	11	12	8,13	15
2020	101	9	8	5,18	10

In een klein team zoals dat van het SWV, heeft ziekte of uitval van een enkele medewerker veel inpakt op de cijfers. In 2019 waren er twee medewerkers met langdurig verzuim. In 2020 hebben een aantal medewerkers kort verzuimd. De helft van de medewerkers heeft in heel 2020 niet verzuimd.

De gegevens over 2020 kunnen een enigszins vertekend beeld geven, omdat we in de lockdown vrijwel allemaal thuis werkten. Landelijk gezien is opvallend dat er weinig griep voorkomt. Dit is in het SWV ook zo.

Gevoerd beleid inzake beheersing uitkering na ontslag

Na een ontslag ontstaan er rechten op uitkeringen, zoals (eventueel) een transitievergoeding, WW en mogelijk ook wachtgeld. Het is van belang om deze kosten beheersen, maar ontslagen zijn niet altijd te voorkomen, bovendien zijn de uitkeringen gekoppeld aan wettelijke regelingen en/of de cao.

In 2020 zijn geen vaststellingsovereenkomst gesloten. Het SWV is eigen risicodragers voor de ziekte-uitkeringen. Instroom in de WIA wordt zoveel als mogelijk voorkomen, door een zorgvuldig verzuimbeleid te voeren. Ook is het SWV eigen risicodragers voor de WW-uitkeringen. Bij een mogelijk ontslag of het niet verlengen van een arbeidsovereenkomst, wordt daarom gekeken of de werkgever kan voldoen aan de voorwaarden van de instroomtoets die het Participatiefonds stelt. Uitzend- en payrollconstructies hebben -mede gezien de kosten- niet de voorkeur. In 2020 liepen er twee uitkeringen na ontslag. Hiervoor is een voorziening opgenomen in de begroting.

Het SWV heeft een externe HR adviseur in dienst, via DJAC, voor enkele uren per week. In geval van disfunctioneren en/of ontslag wordt zij betrokken.

Medezeggenschap

Er zijn in het SWV VO een OPR en een MR die samen de medezeggenschap in het SWV invullen. In de OPR zitten bij voorkeur een medewerker en een ouder van elk van de zeven aangesloten besturen. De OPR kende in 2020 7 leden van 5 verschillende scholen. De OPR heeft instemmingsrecht op het ondersteuningsplan. Daarnaast is zij klankbord van de bestuurder over de effecten van het ondersteuningsplan op ouders en medewerkers in het samenwerkingsverband. De MR heeft in 2020 een aantal maanden een vacature gehad, maar is in augustus 2020 weer compleet met drie medewerkers. De MR overlegt zowel onderling als met de bestuurder. Bestuurder en OPR-MR streven naar open communicatie en transparantie. Daarom worden verschillende stukken (bijv. jaarstukken, projectplannen) ter informatie en afstemming met de OPR en MR gedeeld, naast de verplichte onderdelen.

Verslag ondersteuningsplanraad

De OPR heeft in 2020 vijf keer vergaderd. Twee vergaderingen gingen ivm de Corona-crisis niet door (maart en april). Tweemaal is digitaal vergaderd via Teams. Er is twee keer met de RvT overlegd.

In januari en oktober was er een gezamenlijke vergadering met de OPR-PO en de RvT. De RvT vroeg o.a. hoe vaak we vergaderen, of we tevreden zijn en of we onze rol pakken. De RvT is kritisch maar realistisch. Er wordt afgesproken dat de beide OPR'en een Microsoft Teams-omgeving krijgen, zoals de RvT ook heeft.

In juni is een extra vergadering ingelast. Hierin werd de OPR bijgepraat over het jaarverslag en het stappenplan. De OPR is verbaasd dat een alternatief voor de Time-Out op zich laat wachten. De BOZ'ers blijven in dienst van het SWV: in het Ondersteuningsplan staat dat een heroriëntatie op de positie van de BOZ zal plaatsvinden, waarmee ook de mogelijk bedoeld werd dat de BOZ door de scholen zouden worden ingehuurd. Om de onafhankelijke rol van de BOZ te waarborgen is daar niet voor gekozen. Tenslotte is er gesproken over het op sterkte brengen van de OPR.

De OPR is dit schooljaar gelukkig weer redelijk op personele sterkte. Eén schoolbestuur is in 2020 niet vertegenwoordigd. De verwachting is dat hier na de bestuurswissel in januari 2021 weer ruimte voor ontstaat. Er is al lange tijd een vacature voor een ouder van de gezamenlijke cluster 3 en cluster 4

scholen. Omdat deze scholen echter in meerdere SWV's zitten, is het niet mogelijk om overal deel te nemen aan de OPR.

In een overleg tussen de voorzitter van OPR-PO, de voorzitter van OPR-VO en de bestuurder is afgesproken is dat de OPR-PO een huishoudelijk reglement zal maken dat lijkt op het HR van de OPR-VO. Ook is de ambitie uitgesproken om uiteindelijk de Ondersteuningsplannen van PO en VO in hetzelfde jaar uit te brengen zodat we een synchrone cyclus doorlopen.

De OPR is bijgepraat over de personele bezetting bij het SWV. De ontwikkelingen rondom de verantwoording afbouw bovenmatige reserves zijn besproken. De begroting is toegelicht en de OPR krijgt de taak input te leveren voor een Investeringsplan van de bovenmatige reserves. De jaarplannen worden toegelicht door de bestuurder. Deze worden door de OPR ambitieus genoemd. De evaluatie van deze plannen met de OPR vindt in juni 2021 plaats.

Het SSVUZ wordt door Lucas Onderwijs overgenomen per 01-01-2021. De bestuurder heeft, met toestemming van de RvT, het Lucas uitgenodigd om bij het SWV Zoetermeer aan te sluiten.

Verslag medezeggenschapsraad

De MR bestaat uit drie leden, in augustus 2020 is het derde lid toegetreden, daarmee is de MR compleet. Zij vervullen roulerend de rol van voorzitter, secretaris en notulist. De MR heeft in 2020 zes keer overlegd met de bestuurder. Na dit overleg volgt er steeds een openbaar overleg waarin andere medewerkers kunnen aansluiten. De MR heeft vier keer onderling overlegt zonder de bestuurder. De MR heeft één keer overlegd met de raad van toezicht.

De MR leden hebben een gezamenlijke MR training gevolgd bij AOB. Er is een algemene nieuwe jaarplanning is gemaakt voor de MR en de structuur/planning van de vergaderingen en overleggen is aangepast (geen aparte data voor besloten en open vergaderingen, maar achter elkaar). Er zijn afspraken gemaakt over MR vergoeding

In de MR vergaderingen zijn de volgende onderwerpen en stukken besproken:

- Generieke functieomschrijving, overleg met HR adviseur
- Ondersteuningsplan
- Opleidingsplan
- Visie op Passend Onderwijs
- Werkwijze en taakhoud BOZ/ APO
- Innovatieprojecten VO scholen
- RI&E, RI-MJOP
- Informatievoorziening intern en extern
- Jaarbegroting
- Jaarplan

De MR is akkoord gegaan met de volgende zaken:

- Generieke functiebeschrijving
- Formatieplan
- RI&E
- Corona APK keuring thuiswerkplek
- Jaarplan

Horizontale verantwoording

Horizontale verantwoording aan ouders, leerlingen en scholen vindt plaats via dit jaarverslag, via de website (www.swvzoetermeer.nl) en via de ondersteuningsplanraad en de medezeggenschapsraad.

Verantwoording over het gevoerde beleid, de ingezette activiteiten en de resultaten daarvan vindt ook plaats in de afstemming met de scholen en wel op drie niveaus:

1. De deelnemersraad VO, waarin de zeven aangesloten besturen vertegenwoordigd zijn door (één van hun) bestuurders. De deelnemersraad heeft een aantal formele rechten zoals goedkeuring van het ondersteuningsplan en de begroting.
2. Het directeuren overleg, waarin de directeuren van de tien aangesloten scholen onderling en met het bestuur van het SWV afstemmen. Het directeurenoverleg kent een agendacommissie bestaande uit twee directeuren en de bestuurder van het SWV. Op onderwerp kunnen een directielid van het MBO Rijnland en een beleidsmedewerker van de gemeente Zoetermeer aansluiten.
3. Het zorgcoördinatoren overleg, waarin de zorgcoördinatoren onderling afstemmen en signalen en ideeën uitwisselen met elkaar en met de adviseurs passend onderwijs. De bestuurder SWV is deels aanwezig bij dit overleg.

Klachten/bezwaren

Er zijn in het verslagjaar geen klachten ingediend bij het bestuur van het samenwerkingsverband. In 2020 is één keer door een ouder, met toestemming van de leerling, het dossier opgevraagd. Er is één incidentmelding gedaan bij de functionaris gegevensbescherming. Dit incident heeft niet geleid tot een melding aan de autoriteit persoonsgegevens.

Treasury statuut

Treasury heeft bij Stichting Regsam primair als doel het beheren van financiële risico's en secundair het reduceren van financieringskosten. Er is op moment van schrijven geen sprake van leningen, dus het onderdeel reduceren van financieringskosten is in het verslagjaar niet van toepassing. Het beheersen van de financiële risico's wordt als volgt ingevuld.

De organisatie handelt, wat betreft het treasurybeleid, in lijn met de regeling 'beleggen, lenen en derivaten OCW 2016'. Deze regeling biedt kaders voor het verantwoord uitzetten en beheren van de liquide middelen. Het treasurystatuut van de Stichting is geactualiseerd in 2016, zodat deze voldeed aan voornoemde regeling. Uitgangspunt van deze regeling beleggen, lenen en derivaten is dat rijksmiddelen niet risicodragend mogen worden belegd en dat er altijd sprake dient te zijn van garantie op de hoofdsom zodanig dat de rijksbijdrage onverkort beschikbaar blijft voor het doel waarvoor zij is verstrekt. De instelling maakt conform de bepalingen in het treasurystatuut geen gebruik van derivaten.

De liquide middelen zijn in het kalenderjaar 2020 toegenomen met € 155.000 (van € 751.000 naar € 906.000).

De organisatie heeft één betaalrekening en één spaarrekening en beide worden bij de ING aangehouden. De kleine kas voor contante betalingen is per 31-12-2020 opgeheven. Alle financiële middelen van de instelling zijn direct opvraagbaar en hebben dan ook geen looptijd en geen einddatum.

De credit ratings voor de ING zijn per februari 2021 ten opzichte van de stand in februari 2020 voor de ING Bank als volgt:

Organisatie	Februari 2021	Februari 2020
Standard & Poor's	A+ (juli 2020)	A+ (september 2019)
Moody's	Aa3 (oktober 2020)	Aa3 (september 2019)
Fitch	AA- (oktober 2020)	AA- (oktober 2019)

De credit ratings van de bank zijn van voldoende niveau en onveranderd ten opzichte van februari 2020.

De stichting Regsam heeft geen andere financiële producten in gebruik anders dan de betaal- en spaarrekening. Er is dus geen sprake van overige vormen van beleggingen en beleningen.

Bestuurders, directieleden, toezichthouders en hun (neven)functies

In 2020 had het SWV een bestuurder en een onafhankelijke raad van toezicht van vier leden.

Bestuur	Naam	(Neven)functies, betaald en onbetaald
Bestuurder	R. Doeleman	bestuurder SWV 2817 PO; lid Raad van Toezicht SSBA
Toezichthouders RvT		
Voorzitter, lid renumeration	H. J. Adriani	idem SWV 2817 PO; directeur ROC TOP Amsterdam; voorzitter Zonnebloem Nieuwegein-Z, voorzitter St. Vrienden voor Vluchtenlingenwerk, secretaris Bestuurders Vereniging Nieuwegein
Lid, voorzitter renumeration	L. Winkels	idem SWV 2817 PO
Lid, voorzitter audit commissie	J.E. Otten	idem SWV 2817 PO; rector scholengemeenschap Kamerlingh Onnes Groningen; voorzitter Algemeen Studiefonds Delft
Lid, audit commissie	K. Loggen	idem SWV 2817 PO; Onafhankelijk voorzitter SWV PO BePO (Betuwe Primair Passend Onderwijs)

Er hebben zich geen situaties voorgedaan met (potentieel) tegenstrijdig belang.

Verslag raad van toezicht

Algemeen

Met ingang van 1 augustus 2010 is de Wet Goed Onderwijs, Goed Bestuur van kracht. Dit houdt in dat het bevoegd gezag van een onderwijsinstelling ervoor dient te zorgen dat de functies van bestuur en intern toezicht op het bestuur in functionele of organieke zin zijn gescheiden. Er is gekozen voor een organieke scheiding en vanaf 1 oktober 2019 is een bestuurder aangesteld voor het samenwerkingsverband en tegelijkertijd ook een onafhankelijke Raad van Toezicht. Zowel de bestuurder als RvT werken voor het samenwerkingsverband PO en VO. De code 'Goed bestuur PO' vormt de basis voor het functioneren van het dagelijks bestuur en Raad van Toezicht.

Wettelijke taken

De taken van de intern toezichthouder, te weten de Raad van Toezicht zijn:

- goedkeuren van het strategisch meerjarenplan, de begroting, jaarrekening en het bestuursverslag;
- toezicht houden op de naleving van wettelijke verplichtingen;
- omgang met de code goed bestuur en de afwijkingen daarvan;
- toezicht houden op rechtmatige en doelmatige besteding van de middelen;
- aanwijzen van een accountant die verslag uitbrengt aan het toezichthoudend orgaan;
- aangeven op welke wijze het proces rondom de jaarlijkse accountantscontrole is verlopen;
- optreden als werkgever van het uitvoerend bestuur;
- evaluatie van het functioneren van het uitvoerend bestuur;
- overzicht samenstellen van betaalde en onbetaalde nevenfuncties van bestuurders en toezichthouders;
- jaarlijkse evaluatie van het eigen functioneren van het toezichthoudend orgaan;
- belast met de inrichting van het bevoegd gezag.

Overleg

In 2020 is de Raad van Toezicht 19 x bijeen geweest, in verschillende samenstellingen; als geheel, met de auditcommissie en/of renumeratiecommissie. Deels fysiek, maar vanaf eind maart online. De Coronapandemie heeft ook bij de RvT er toe geleid dat bijeenkomsten online georganiseerd werden. In een fase dat je met elkaar aan het bouwen bent is dat niet optimaal, maar tegelijkertijd is iedereen zich bewust van de verantwoordelijkheid voor de eigen gezondheid en dat van de ander. Desondanks hebben we goede bijeenkomsten gehad en zijn o.a. de volgende onderwerpen/zaken aan de orde gekomen: governance, toezichtskader, jaarstukken, begroting, ondersteuningsplannen, werkdruk en kwartaalrapportages.

Net voordat we te maken kregen met de eerste lockdown heeft een bijeenkomst plaatsgevonden o.l.v. onderzoeks- en adviesbureau Sardes. Hier ontmoeten de medewerkers van beide samenwerkingsverbanden, schoolbesturen, raad van toezicht, OPR-leden en ketenpartners van gemeente en (jeugd)zorg elkaar rondom het thema "samenwerkend leren". Ook werd het nieuwe, gezamenlijke logo voor SWV Zoetermeer gepresenteerd.

Per 1 augustus 2020 is het jaarcontract van de bestuurder omgezet in een dienstverband voor onbepaalde tijd. In de aanloop daar naartoe heeft een functioneringsgesprek, een voortgangsgesprek en beoordelingsgesprek plaatsgevonden.

Voor de zomervakantie heeft de RvT haar eigen functioneren van het eerste jaar onder externe begeleiding geëvalueerd. In die sessie zijn o.a. kpi's en het toezichtskader aan de orde geweest alsmede de invulling van de verschillende rollen binnen de RvT en de verhouding met de andere geledingen.

De RvT heeft in 2020 met de MR, OPR-en en Deelnemersraden kennis gemaakt en gesproken. Onderwerpen waren o.a. de samenwerking met de bestuurder, de jaarplannen, voortgang van de huidige plannen, het reilen en zeilen in de organisatie en de scholen.

Bezoldiging

De vacatievergoeding van de leden en voorzitter van de Raad van Toezicht zijn afgeleid van het salaris van de bestuurder. Ook is rekening gehouden met het feit dat de RvT toeziet op twee samenwerkingsverbanden, het SWV 2817 PO en het SWV 2807 VO in Zoetermeer.

De vacatievergoeding is 7.5 % RvT lid € 6.630, - per jaar; 10% Voorzitter € 8.841, - per jaar. Dit wordt voor 50% doorbelast aan het SWV PO.

6. Risicoparagraaf

De volgende risico's kunnen in hoofdlijnen onderscheiden worden:

- Onafhankelijke organisatie

Als zelfstandige werkgever draagt het SWV alle risico's voor het eigen personeelsbestand. Dit betekent dat ziekteverzuim, arbeidsongeschiktheid, veranderingen in de formatiebehoefte financieel drukken op de exploitatie.

- Leerlingenfluctuaties

Het aantal leerlingen in het VO is redelijk constant, na een lichte daling verwachten we een lichte stijging in de komende jaren. Fluctuaties in leerlingstromen zijn van invloed op (een deel van) de subsidiestromen. Mogelijke groei van het aantal leerlingen in het VSO is een relatief onvoorspelbare factor die direct invloed heeft op het besteedbare budget van het samenwerkingsverband.

- Bekostiging

Fluctuaties in subsidiestromen kunnen van invloed zijn op de financiële positie van de stichting of van de aangesloten scholen. Dit laatste risico is van toepassing op overschrijdingen van kosten als gevolg van een toename in de toelating tot het VSO en PRO en de toekenning van LWOO.

- Personeel

De gemiddelde leeftijd van het personeelsbestand is aan de hoge kant. De personele lasten per medewerker zijn dus in verhouding relatief hoog. Met de aannahme van mogelijke nieuwe personeelsleden zal gestreefd worden naar aanstelling van een meer evenwichtige leeftijdsopbouw, waarbij in acht genomen moet worden dat de diensten van het SWV vragen om ervaren medewerkers.

De kosten die werkgevers dragen voor personeel in loondienst kunnen verder oplopen, bijv. door kosten ten gevolge van ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid of werkloosheid.

- Huisvestings situatie

Het gebouw wordt gehuurd van de gemeente. Het huurcontract is in 2020 met een jaar verlengd. In augustus 2020 is het SWV PO formeel in het pand ingetrokken. Er zijn nieuwe werk- en flexplekken georganiseerd voor de medewerkers PO. Na beëindiging van de flexvoorziening zijn twee lokalen ingericht als trainingslokalen voor de dyslexietrainingen en afname van psychologische testen (ADIT). In de Coronatijd is veel gebruik gemaakt van alle ruimten waarmee de 1,5 meter gegarandeerd kon worden en/of middels plastic schermen een veilige werksituatie gecreëerd kon worden.

- ICT

Het samenwerkingsverband is voor het primaire proces en ondersteunende processen afhankelijk van diverse ICT-middelen. Daarbij wordt gebruikt gemaakt van diverse gegevensbestanden, waar bijvoorbeeld de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) op van toepassing is. Het SWV is per 1 januari 2020 gemigreerd naar de cloud en maakt gebruik van Office 365 en Teams. Hiermee is de veiligheid van het ICT gebruik op hoog niveau gegarandeerd. Er blijven echter risico's op de vlakken vertrouwelijkheid, beschikbaarheid en integriteit.

- Passend onderwijs

Het op juiste wijze toekennen van (ondersteunings-)arrangementen brengt mogelijk aansprakelijkheidsrisico's met zich mee, indien een leerling niet het juiste arrangement is geboden. Van belang hierbij is dat de procedures op de juiste wijze worden gevolgd en ondersteuningsvragen zorgvuldig behandeld worden.

Een zorgvuldige procedure tot het toekennen van toelaatbaarheidsverklaringen tot het voortgezet speciaal onderwijs en Praktijkonderwijs en de toekenning van 'aanwijzingen LWOO' is noodzakelijk om te bewaken dat het aantal afgegeven toelaatbaarheidsverklaringen en aanwijzingen LWOO de inkomsten niet overschrijdt.

Het samenwerkingsverband en uiteindelijk de aangesloten scholen dragen het financiële risico van eventuele tekorten van het samenwerkingsverband. Dit vraagt een goede administratieve organisatie en een adequate planning en control cyclus.

Risicobeheer

Het risicobeheer omvat activiteiten ter voorkoming van specifieke risico's. Hierbij kan gedacht worden aan activiteiten op het vlak van het dienstverleningsaanbod, waarmee getracht wordt fluctuaties in de subsidiestromen te ondervangen.

Met betrekking tot de genoemde risico's kunnen de volgende activiteiten worden onderscheiden:

- Onafhankelijke organisatie: voor bepaalde risico's zoals ziekteverzuim en arbeidsongeschiktheid bestaat de mogelijkheid een risicoverzekering af te sluiten. Daarbij is het wel de afweging of de risico's opwegen tegen de relatief hoge verzekeringskosten. Vooralsnog zullen nog geen activiteiten in deze ondernomen worden en zullen eventuele risico's ten laste van de algemene middelen vallen.
- Leerling-fluctuaties: in hoofdstuk 2 is aangegeven dat na een tijdelijke terugloop van het leerlingaantal in 2019 en 2020, dit weer stabiliseert en naar verwachting zelfs licht stijgt in de jaren erna.
- Bekostiging: een terugloop in bekostiging zal van invloed zijn op het dienstenniveau van het SWV en op het bedrag dat beschikbaar is voor basis- en extraondersteuning op de scholen. Waar mogelijk wordt ingezet op beheersing van de toeleiding naar het VSO en het LWOO en PRO.
- Leeftijd personeelsbestand: in het personeelsbeleid wordt aandacht besteed aan leeftijdsbewust personeelsbeleid. Echter ervaring en expertise op de aandachtsvelden waarop het SWV diensten biedt, zullen een hoge prioriteit hebben bij de aanname van personeel.
- Op het vlak van ICT zal de organisatie voortdurende en in lijn met de AVG maatregelen treffen op het vlak van beveiliging en privacy, om op die manier de continuïteit, beschikbaarheid en integriteit van de ICT-voorzieningen te waarborgen.

Met de invoering van de Algemene Verordening Gegevensbescherming en de daarmee verhoogde risico's op hoge schadeclaims, is het noodzakelijk goed inzichtelijk te maken hoe het samenwerkingsverband intern en met haar netwerk (scholen, ouders, hulpverleningsinstellingen, de gemeente etc.) informatie uitwisselt. Hiertoe biedt de recente migratie en inrichting van Teams binnen Office 365 goede mogelijkheden. Ook het gebruik van Onderwijs Transparant voor het uitwisselen van dossiers voldoet aan hoge veiligheidseisen.

- Het nieuwe ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband biedt mogelijkheden om de structurele kosten, zoals personele lasten, afschrijvingslasten en huisvestingslasten te beperken. Ook de samenwerking met het SWV PO en het delen van personeel en huisvesting drukken de kosten. Hiermee wordt het risico van structurele kosten lager.

Interne beheersing en control

De interne beheersing en controle wordt systematisch uitgevoerd in afstemming met administratiekantoor Adequatum. Facturen worden digitaal verwerkt door de financiële administratie van zowel Adequatum als van het samenwerkingsverband zelf en geaccordeerd door de bestuurder. Het bestuur verzorgt i.s.m. de controller van Infinite kwartaalrapportages en de financiële jaarrapportages waarmee goed zicht gehouden wordt op de realisatie van de begroting. Waar nodig kan tijdig bijgestuurd worden. De deelnemersraad, de raad van toezicht en de ondersteuningsplanraad (OPR) dienen goedkeuring te geven aan voorstellingen voor aanzienlijke beleidswijzigingen.

Het interne risicobeheersings- en controlesysteem moet de realisatie van doelstellingen bewaken, de financiële verslaggeving betrouwbaar doen zijn en wet- en regelgeving doen naleven.

Het interne risicobeheersings- en controlesysteem van de stichting Regsam bestaat uit:

- De planning- en controlecyclus: ten minste één maal in de vier jaar wordt het ondersteuningsplan opgesteld en afgestemd met belanghebbenden. Op basis van het ondersteuningsplan en relevante financiële ontwikkelingen wordt jaarlijks een begroting opgesteld. De realisatie van de financiële en personele doelstellingen wordt gemonitord middels maandelijkse rapportages op voornoemde vlakken. De rapportages worden voorgelegd aan de ingestelde auditcommissie en indien nodig gebruikt om bij te sturen gedurende het jaar. Jaarlijks wordt voor 1 mei verslag gedaan van de activiteiten in het voorgaande jaar middels het jaarverslag.
- Periodieke risicoanalyses: de organisatie heeft in 2018 een risicoanalyse opgesteld. Deze zal als onderdeel van de beheersingscyclus tweejaarlijks geactualiseerd worden. In 2020 is een evaluatie van deze risicoanalyse uitgevoerd.

7. Toekomstige ontwikkelingen

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van onderwijs

In de periode 2020-2023 zal verder worden gewerkt aan de realisering van de beleidsdoelstellingen zoals vastgelegd in het ondersteuningsplan.

Tijdens de schoolsluiting, in de lock-down ten gevolge van Corona, is veel geleerd en veel geëxperimenteerd. Verwacht wordt dat de “lessons learned” over afstandsonderwijs, thuisonderwijs en digitalisering effect hebben op het onderwijs en de begeleiding in de toekomst. Ook wanneer de scholen weer gewoon open zijn voor alle leerlingen. Een negatief effect van het thuisonderwijs is dat veel leerlingen onvoldoende begeleid konden worden bij hun leren. De vertraging die hierdoor is opgelopen is lastig in te halen. Niveauverschillen binnen één klas zullen hierdoor toenemen. In 2020-2021 is vanuit ministerie en maatschappij opgeroepen om “kansrijk te adviseren”. Dit betekent dat bij twijfel tussen twee niveaus, een leerling op het hogere onderwijsniveau wordt geplaatst. Bij de start van 2021 zien we bijvoorbeeld het aantal PRO-aanvragen teruglopen en het aantal LWOO aanvragen toenemen. Het is nog niet goed in te schatten wat het gevolg gaat zijn van het kansrijk adviseren vanuit de basisschool. Als SWV zullen we dit volgen en ondersteuning bieden waar mogelijk.

Alle scholen werken aan het verbreden van hun zorgstructuur door de inrichting van bepaalde ruimten en het aanvullen van methodieken en andere ondersteuningsmogelijkheden voor leerlingen met een aanvullende onderwijsbehoefte. Hiervoor worden de middelen van passend onderwijs ingezet. Passend onderwijs is goed onderwijs en begint daarmee in de klas (of andere onderwijssituatie). Alle scholen hebben in eerste instantie zelf een verantwoordelijkheid goed en passend onderwijs te realiseren voor de leerlingen in het voedingsgebied. Goed onderwijs is onderwijs dat aansluit bij de populatie, bij de eigen visie op onderwijs, bij het eigen profiel en de denominatie. Het lijkt inefficiënt om een breed arsenaal aan specifieke expertise of ondersteuning in te richten op iedere individuele school. Efficiënte en effectieve ondersteuning vraagt in elk geval om samenwerking en transparantie. Binnen het samenwerkingsverband komen scholen met elkaar tot

een dekkend netwerk. Ze stemmen de ondersteuning op elkaar af zodat zij met elkaar passend onderwijs kunnen bieden aan alle leerlingen. Denk aan het inrichten van gemeenschappelijke diensten en arrangementen maar ook aan onderlinge afspraken over de breedte van ieders ondersteuningsprofiel. Het werken met Perspectief op School (POS) ondersteunt de transparantie en afstemming en het in kaart brengen van het dekkend netwerk.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van kwaliteitszorg

In het ondersteuningsplan 2019-2023 wordt ingezet op een transparantere PDCA cyclus om kwaliteitszorg in te richten en te borgen. Vanaf juni 2019 wordt gewerkt met de Schoolondersteuningsplannen (SOP) van Perspectief op School (POS). In 2020 is de vragenlijst in overleg met alle betrokkenen aangepast en wederom voorgelegd aan de scholen. In de zomer van 2020 is het kwaliteitszorgsysteem van POS gevuld. Samen met de dashboards leidt dit tot meer inzicht in leerlingstromen en (on)mogelijkheden van passend onderwijs binnen de regio.

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van personeel

Een effectieve en efficiënte organisatie van passend onderwijs vraagt in ons perspectief om faciliterende dienstverlening vanuit een slagvaardig samenwerkingsverband. Dit betekent een combinatie van coördinerende en administratieve capaciteit met gemeenschappelijke, toegankelijke expertise (begeleiders onderwijs en zorg en adviseurs passend onderwijs). Het samenwerkingsverband organiseert en bekostigt daarnaast de plaatsingen van leerlingen in het VSO, PRO en LWOO. Mocht het swv kiezen voor opting out, dan heeft dit gevolgen voor de inzet van personeel op het toekennen van aanwijzingen LWOO

Toekomstige ontwikkelingen op het gebied van de huisvesting

Vanaf 1 oktober 2019 is het postadres van het samenwerkingsverband PO verhuisd naar hetzelfde adres als het samenwerkingsverband VO. Vanaf 1 januari 2020 zijn ook de financiële en administratieve taken voor het samenwerkingsverband overgenomen van de aangesloten schoolbesturen. De huisvesting van bestuurder en ondersteuners zal vanaf 2020 via een verdeelsleutel in rekening worden gebracht bij de samenwerkingsverbanden PO en VO in Zoetermeer. Mogelijke toekomstige ontwikkelingen zijn ook afhankelijk van de onderwijs-huisvestingsagenda van de gemeente Zoetermeer en de betrokken schoolbesturen.

8. Bedrijfsvoering & financiën

Deze financiële paragraaf bevat een analyse van de relatie tussen het gevoerde beleid en de staat van baten en lasten. Tevens is een analyse opgenomen van de afzonderlijke posten en de kengetallen.

Samenvatting exploitatie jaarrekening 2020

Het verloop van de baten en lasten in het verslagjaar 2020 is in onderstaande tabel weergegeven. Ter vergelijking zijn ook de cijfers van 2019 en de goedgekeurde begroting van 2021 vermeld

<i>Staat van baten en lasten</i>	Begr. 2021	2020	Begr. 2020	2019
Rijksbaten	10.216.743	10.188.565	9.867.943	9.540.755
Overige overheidsbijdragen en subsidies	97.350	85.221	82.500	82.770
Overige baten	196.061	188.136	277.224	226.611
Totaal baten	10.510.154	10.461.922	10.227.667	9.850.136
Personeelslasten	908.210	1.068.533	1.357.992	1.326.622
Afschrijvingen	8.493	9.288	14.658	14.532
Huisvestingslasten	66.151	58.108	60.162	59.659
Overige lasten	281.864	300.459	218.460	262.556
Doorbetalingen aan schoolbesturen	9.379.880	8.654.473	8.358.279	8.066.358
Totaal lasten	10.362.735	10.090.861	10.009.551	9.729.727
Financiële baten en lasten	0	-863	0	-423
Resultaat	147.419	370.198	218.116	119.986

De voorgeschreven presentatie van de cijfers in de jaarrekening hierboven biedt weinig inzicht in de beleidsmatige uitwerking van het ondersteuningsplan naar de financiële consequenties. Daarom wordt voor de interne beleidscyclus gewerkt met een programmabegroting. Hiermee kan een directe relatie worden gelegd tussen beleid en financiën, zodat de meerjarenbegroting logisch voortvloeit uit het ondersteuningsplan. De vertaling van de cijfers in de jaarrekening geeft het volgende beeld.

NB: De baten in het RJO model hierboven worden anders toegewezen dan in het begrotingsmodel van Infinite hieronder. Zo wordt de subsidie HB in het RJO model gezien als een Rijksbijdragen en in het begrotingsmodel als een overige overheidsbijdrage. Het verschil van € 20.000 in de totaalbedragen ontstaat doordat in de begroting 2020 bij programma 5 indicering VSO een negatief bedrag is begroot van € 20.000. In de programmabegroting wordt dit in mindering gebracht op de kosten en in het RJO model wordt dit bedrag meegenomen in de baten.

Exploitatie op programma

	Begroting 2020	Realisatie 2020	Vershil
Baten			
Rijksbijdragen	9.823.093	10.188.565	365.472
Overige overheidsbijdragen	127.350	85.221	- 42.129
Overige baten	257.224	188.136	-69.088
Totale baten	10.207.667	10.461.922	254.255
Afdrachten	7.792.279	8.032.482	- 240.203
Lasten			
Pr. 1 – Bestuur en beheer	366.697	491.667	-125.832
Pr. 2 – Flexvoorzieningen	342.434	147.655	194.779
Pr. 3 - Dyslexie	44.835	42.573	2.262
Pr. 4 – Indicering LWOO/PRO	58.602	70.906	- 12.304
Pr. 5 – Indicering VSO	16.050	16.015	35
Pr. 6 – VSV	53.634	43.385	10.249
Pr. 7 – Breedtezorg	835.321	860.378	-32.932
Pr. 8 – Hoog begaafdheid	89.700	60.273	13.677
Pr. 9 – Transitie	90.000	11.908	78.092
Pr. 10 – Ontwikkeling en innovatie	300.000	289.994	10.006
Lasten programma's	2.197.272	2.059.242	138.030
Resultaat	218.116	370.198	152.082

Toelichting exploitatie

Het resultaat over het boekjaar 2020 bedraagt € 370.198 tegenover een begroot positief resultaat van € 218.116. Hieronder worden de grote verschillen op hoofdlijnen benoemd.

Rijksbijdragen en afdrachten

Sinds het opstellen van de begroting zijn de volgende aanpassingen bekend geworden:

- De tussentijdse groeicijfers voor het vso op basis van peildatum 1 februari 2020 zijn bekend (kijkglas 3). Er zijn 6 leerlingen minder op de peildatum (3 leerlingen categorie 1, begroot: 9 leerlingen categorie 1).
- De werkelijke leerlingenaantallen per 1 oktober 2019. Het aantal VSO leerlingen per 1-10-2019 bedraagt per categorie: 252-10-18 (begroot: 265-9-20). Er zijn per 1-10-2019 13 VAVO leerlingen (begroot: 7) en 39 nieuwkomers (begroot 2). Het totaal aantal VO-leerlingen bedroeg 7.677 (begroot: 7.836).
- Het werkelijk aantal LWOO leerlingen is 7 hoger dan begroot per 1-10-2019 en het aantal PRO leerlingen 1 lager dan begroot.
- De bekostigingstarieven voor het schooljaar 2020-2021 zijn aangepast per 26 maart 2020.
- De bekostigingstarieven voor het schooljaar 2019-2020 zijn aangepast per 2 juli 2020.
- De tussentijdse groei per 1-2-2019 VSO leerlingen: 17-0-0 (begroot: 19-0-0).
- Bekostiging zware ondersteuning personeel schooljaar 2021-2021 (27 augustus 2020).
- Bekostiging lichte ondersteuning kalenderjaar 2020 (26 september 2020).

Bovenstaande aanpassingen hebben per saldo een positief effect van € 125.269.

De overige overheidsbijdragen zijn lager als gevolg van lagere baten dan begroot voor het programma VSV en het programma Hoogbegaafdheid (Bij HB valt de subsidie pas vrij wanneer er lasten op het programma geboekt worden).

De overige baten bestaan grotendeels uit de doorbelasting aan het SWV PO. Conform de afgesproken verdeling in de kosten gemene rekening, worden salariskosten van de bestuurder en raad van toezicht en kosten voor communicatie voor 50% doorbelast aan het SWV PO. Salariskosten voor administratie, huur en onderhoud worden voor 34% doorbelast aan het SWV PO.

Bij de overige baten blijven de baten vanuit het programma flexvoorziening achter doordat minder gebruik is gemaakt van de voorzieningen als gevolg van de coronacrisis. Scholen betalen een bijdrage wanneer een leerling van hen op de Time Out naar school ging, om thuiszitten te voorkomen. Dit is in 2020 minder het geval geweest, omdat alle leerlingen thuiszitters waren i.v.m. de schoolsluiting. Ook het aangekondigde stoppen van de Time Out per einde schooljaar maakte dat er in de periode januari -juli 2020 minder leerlingen aangemeld werden.

Lasten programma's

De programma's met een verschil > € 20.000 worden toegelicht.

NB. De kosten voor programma 1 (bestuur en beheer) en programma 9 (transitie) moeten eigenlijk samengenomen worden. Eenmalige kosten in het kader van de transitie zijn geboekt op programma 1 in plaats van op programma 9.

Programma 1 – Bestuur en beheer

De kosten voor dit programma zijn € 125.832 hoger dan begroot. De personele lasten zijn € 45.682 hoger dan begroot met name door hogere salariskosten dan begroot. De overige lasten zijn € 81.623 hoger dan begroot. Opvallende overschrijdingen zitten bij hogere ICT kosten (€ 28.537), kosten voor administratie en control (€ 10.960) en accountantskosten (€ 10.592).

De hogere kosten voor control en accountant komen m.n. voort uit extra werkzaamheden die verricht zijn rondom de jaarrekening 2019. In de kerstvakantie 2019-2020 is het SWV overgestapt van een lokale server naar de "cloud" en Microsoft Teams. Gezien de Corona die volgde, waren we hier erg blij mee. De overstap heeft meerkosten met zich meegebracht. Daarnaast is geïnvesteerd in hardware en in telefonie waarmee beter thuis gewerkt kon worden. Deze kosten zijn allemaal op bestuur en beheer geboekt, terwijl ze deels ook te maken hadden met de transitie (programma 9).

Programma 2 – Flexvoorzieningen

De kosten voor dit programma zijn € 194.779 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door € 168.334 lagere personeelskosten. Deze kosten waren hoger begroot, omdat, met het oog op het stoppen van Time Out, met extern gedetacheerd personeel werd gewerkt. Vanwege de Coronacrisis hoefde niet tijdens alle schooluren dubbele bezetting van personeel ingezet te worden, waardoor deze post lager uit is gevallen. Het restant van het verschil zit verspreid over meerdere posten met een geringe overschrijding ten opzichte van de begroting.

Programma 7 – Breedtezorg

Bij het programma Breedtezorg zijn de lasten € 32.932 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door € 60.499 hogere afdrachten aan de scholen en € 34.408 lagere personele lasten voor inhuur van personeel en uitzendkrachten dan begroot.

Programma 8 – Hoogbegaafdheid

De kosten voor het programma hoogbegaafdheid zijn € 13.677 lager uitgevallen dan begroot. Mede als gevolg van corona hebben een aantal geplande activiteiten niet door kunnen gaan.

Programma 9 – Transitie

Aan dit programma is € 78.092 minder uitgegeven dan begroot. Er was met name inhuur van extern personeel begroot, maar hiervoor zijn bijna geen kosten gemaakt. Eenmalige kosten rondom control en accountancy die gemaakt zijn in verband met de transitie zijn geboekt op programma 1. Dit geldt ook voor ICT kosten als gevolg van de overstap naar “the cloud”. Begroot was € 87.000 en uitgegeven is € 3.696. Ook kosten voor het opknappen van de voormalig Time Out ruimtes tot ruimtes voor trainingsdoeleinden vallen hieronder. De uitgaven hiervoor bedroegen € 6.899.

Programma 10 – Ontwikkeling en innovatie

Dit programma is opgenomen na de bespreking van de begroting 2020 met de deelnemersraad en RvT. Het positief resultaat dat begroot werd, werd niet open gelaten (en mogelijk uiteindelijk toegevoegd aan de reserve), maar grotendeels opgenomen in het programma “ontwikkeling en innovatie”. In de periode juni-oktober 2020 hebben de schooldirecteuren bij het SWV plannen ingediend voor eigen “trajectgroepen” of “plus klassen” of andere innovatie op de eigen school. Na goedkeuring door deelnemersraad en RvT zijn deze budgetten verdeeld over de scholen naar rato van het aantal leerlingen (en een kleine weging voor VSO/PRO/VMBO/MAVO) met als doel inzet voor de gemaakte plannen.

Eigen vermogen en investeringsbegroting

Eind 2018 is in een risicoanalyse een ondergrens van € 600.000 vastgesteld voor het eigen vermogen. In het ondersteuningsplan 2019-2023 is in de risico analyse geconcludeerd dat een bedrag van € 200.000 de ondergrens voor het weerstandsvermogen is. Daarbij werd uitgegaan van een scenario waarin het SWV een minimale staf in dienst zou hebben.

Begin 2020 is de risico analyse van 2018 door de bestuurder geëvalueerd. Doordat een aantal risico's afviel omdat het ging over afgeronde trajecten (bijv. verandering governance structuur of de Time Out voorziening), maar het SWV wel ambulante begeleiders (BOZ) in dienst houdt, werd een bedrag van € 400.000 als realistisch weerstandsvermogen beoordeeld. Dit ligt in de buurt van de signaleringswaarde die later landelijk werd vastgesteld op 3,5 % (zie hieronder).

Na de evaluatie van passend onderwijs werd de maatschappelijke roep om afbouw van het weerstandsvermogen op het SWV steeds sterker. In december 2020 leidde dit tot de M23-maatregel van minister Slob. De sector heeft een gezamenlijk plan opgesteld voor de afbouw van de reserves van alle samenwerkingsverbanden. Het SWV Zoetermeer volgt dit plan en zal in overleg met de OPR en RvT voor 1 mei een plan presenteren voor de afbouw van de reserves.

- Signaleringswaarde 3,5 % € 367.885
- Realisatie vermogen 2019 € 509.680
- Realisatie vermogen 2020 € 879.878

Conform het sectorplan zal in 2021 40% van de bovenmatige reserves ingezet worden, in 2022 zal in totaal 75% van dit budget ingezet zijn en in 2023 zal 100% van de bovenmatige reserve zijn ingezet. Er is een vertaling gemaakt van de 25 maatregelen in de verbeteraanpak passend onderwijs naar doelen die aansluiten bij de het ondersteuningsplan van het SWV VO. In overleg met de OPR wordt een investeringsplan gemaakt.

Jaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
resultaat	370.198	147.419	41.657	-17.085	-45.836	-65.387
vermogen	879.878	1.027.297	1.068.954	1.051.870	1.006.034	940.647
Signaleringswaarde: 3,5% totale baten	365.892	367.855	369.553	376.780	385.280	389.202
Bovenmatig eigen vermogen	513.986	659.442	699.402	675.090	620.754	551.445
% inzet bovenmatige reserves sectorplan		40%	75%	100%		
Extra investeringen a.g.v. sectorplan		263.777	230.805	180.509		
Vermogen		763.520	574.373	376.780	330.944	265.557

In bovenstaande tabel zien we het begrootte resultaat en vermogen in de huidige meerjarenbegroting. In de begroting 2021 was al duidelijk dat het vermogen te groot werd. Dus is ingezet op een negatieve meerjarenbegroting vanaf 2023 om dit vermogen langzaam op te maken. Wanneer het bovenmatig vermogen binnen drie jaar moet worden afgebouwd, dan kan dit door extra investeringen in te zetten zoals in de tabel opgenomen. Eind 2023 is dan het vermogen vrijwel gelijk aan de signaleringswaarde.

LET WEL: De versnelde afbouw heeft gevolgen voor de meerjarenbegroting. Deze zal aangepast moeten worden om te voorkomen dat in de jaren 2024 en verder het vermogen onder het signaleringsvermogen daalt.

Samenvatting balans per 31 december 2020

De balans per 31 december 2020 is in onderstaande tabel weergegeven.

Balans	31-12-2020	31-12-2019
Activa		
Materiele vaste activa	16.507	22.958
Vorderingen	294.184	224.439
Liquide middelen	906.384	751.237
Totaal vlottende activa	1.205.505	975.676
Totaal activa	1.217.075	998.634
Passiva		
Eigen vermogen	879.878	509.680
Voorzieningen	78.517	90.607
Kortlopende schulden	258.680	398.347
Totaal passiva	1.217.075	998.634

Toelichting op de balans

- De waarde van de materiele vaste activa neemt af ten opzichte van 2019. De afschrijvingen bedragen in 2020 € 9.287 en de investeringen € 2.837. Per saldo is er dus een daling van € 6.450 van de materiele vaste activa.
- De vorderingen nemen met € 69.745 toe ten opzichte van 2019. De post debiteuren neemt af met € 4.293. De vooruitbetaalde posten nemen met € 41.297 toe en de nog te ontvangen posten met € 32.741.
- De liquide middelen nemen met € 155.147 toe. Een positief effect heeft het resultaat op de liquiditeit. Een toename van de vorderingen en een afname van de kortlopende schulden hebben een negatief effect op de liquiditeit. Zie hiervoor ook het kasstroomoverzicht.
- Het eigen vermogen stijgt als gevolg van het positieve exploitatieresultaat. De voorzieningen nemen met € 12.090 af met name door een vrijval uit de voorziening wachtgeld.
- De kortlopende schulden zijn € 139.667 lager dan ultimo 2019. Ten opzichte van 2019 zijn de nog te betalen loonbelasting en de crediteuren lager.

Kengetallen

In de onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de kengetallen. Ter vergelijking zijn de kengetallen van 2019 ook opgenomen.

Kengetallen	31-12-2020	31-12-2019	Norm inspectie/OCW
Solvabiliteit 1	0,72	0,51	
Solvabiliteit 2	0,79	0,60	$\geq 0,30$
Liquiditeit (current ratio)	4,64	2,44	$\geq 0,75$
Rentabiliteit (%)	3,53%	1,22%	0 %
Weerstandsvermogen/ (%)	8,41%	5,17%	3,5 % (v.a. 2021)

Toelichting op de kengetallen:

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen enerzijds het eigen vermogen en anderzijds het totaal vermogen. Het is een maatstaf voor de mate waarin de organisatie in staat is aan de betalingsverplichtingen op de lange termijn te voldoen. Het solvabiliteitskengetal 1 is gedefinieerd als (eigen vermogen / totaal vermogen). Het solvabiliteitskengetal 2 is gedefinieerd als (eigen vermogen + voorzieningen) / totaal vermogen.

Op basis van het eerste kengetal is de solvabiliteitspositie van het samenwerkingsverband verbeterd. De organisatie is in voldoende mate in staat om aan de betalingsverplichtingen op de lange termijn te voldoen.

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de verhouding weer tussen enerzijds de liquide middelen en de kortlopende vorderingen en anderzijds de kortlopende verplichtingen. Het is een maatstaf in hoeverre de organisatie in staat is aan haar betalingsverplichtingen op de korte termijn te voldoen.

De organisatie is in voldoende mate in staat om aan de betalingsverplichtingen op de korte termijn te voldoen.

Rentabiliteit

Dit kengetal geeft weer in hoeverre de organisatie in het boekjaar met een sluitende exploitatie heeft gewerkt (mate van 'winstgevendheid'). Het geeft de verhouding weer tussen enerzijds het exploitatieresultaat en anderzijds de totale baten van dat jaar.

Voor 2020 is sprake van een positief exploitatieresultaat en dus van een positieve rentabiliteit. De positieve rentabiliteit voor 2020 was ook begroot.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de graadmeter voor de mate waarin een bestuur zich een tekort in de exploitatie kan permitteren in relatie tot de opgebouwde reserves. Het geeft de verhouding weer tussen enerzijds het eigen vermogen en anderzijds de totale baten van dat jaar. Het weerstandsvermogen is met 8,41% voldoende. De norm voor het weerstandsvermogen volgens de inspectie was 5% (kengetallen inspectie 2018). Eind 2020 werd deze norm voor samenwerkingsverbanden bijgesteld naar 3,5 %.

Continuïteitsparagraaf

Financiën

Voor een toelichting op de ontwikkelingen in de financiën verwijzen we naar de paragraaf "Eigen vermogen en investeringsbegroting" hierboven. Alle SWV-en moeten een plan indienen voor de inzet van het bovenmatig vermogen voor 7 mei 2021. Ook het SWV VO is in overleg met de OPR en medewerkers een plan aan het schrijven dat ter goedkeuring voorgelegd zal worden aan OPR en RvT. Op moment van schrijven van dit jaarverslag is dit plan nog niet gereed. Na goedkeuring van het plan voor de inzet bovenmatige reserves, zal een aangepaste meerjarenbegroting opgesteld worden. In het eigen vermogen is een bestemmingsreserve publiek van € 10.096 inbegrepen. Het restant betreft algemene reserves.

Leerlingen

De verwachting is dat het leerlingaantal stabiliseert en de komende jaren weer wat toeneemt (zie hoofdstuk 2). In de kadernotitie huisvesting wordt beschreven dat in de gemeente Zoetermeer de komende jaren naar verwachting minimaal 10.000 nieuwe woningen worden gebouwd. Daarnaast zijn er wijken waar de laatste tijd veel huizen zijn afgebroken, waardoor leerlingen verhuizen en soms ook van school wisselen, waardoor het leerlingaantal bij sommige scholen afneemt. Naast het fysiek realiseren van woningen kan ook de vergrijzing zorgen voor een verschuiving in de woningvoorraad en daarmee een leerling toename tot gevolg hebben. In de kadernotitie wordt rekening gehouden met groei, maar ook met mogelijke krimp in bepaalde wijken.

Bij de vastgestelde meerjarenbegroting is uitgegaan van onderstaande leerlingprognoses:

Leerlingen en deelnamepercentages op teldatum						
Leerlingen VO	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
VO overige	6.832	6.774	6.839	7.050	7.200	7.248
leerlingen LWOO	647	634	641	660	674	678
leerlingen PRO	239	221	234	232	233	235
Totaal VO	7.718	7.629	7.714	7.942	8.107	8.161
Leerlingen VSO						
Leerlingen VSO	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
categorie 1 (laag)	252	249	254	254	254	254
categorie 2 (midden)	10	10	10	10	10	10
categorie 3 (hoog)	18	21	24	24	24	24
Totaal VSO	280	288	288	288	288	288
Deelnamepercentages						
Deelnamepercentages	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
LWOO	8,38%	8,31%	8,31%	8,31%	8,31%	8,31%
PrO	3,10%	2,90%	3,03%	2,92%	2,87%	2,88%
VSO	3,63%	3,78%	3,73%	3,63%	3,55%	3,53%

Voor de leerlingenaantallen wat betreft de VSO-leerlingen per 1-10-2020 is gebruik gemaakt van de Kijkglazen van DUO en informatie die verkregen is van de scholen. De leerling prognoses voor de reguliere leerlingen VO zijn gebaseerd op het prognosemodel van Voion en de prognose van DUO. Bij elkaar vormen deze gegevens de basis van de begroting van Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Zoetermeer.

Formatie

Een effectieve en efficiënte organisatie van passend onderwijs vraagt om faciliterende dienstverlening vanuit een slagvaardig samenwerkingsverband. Dit betekent een combinatie van coördinerende en administratieve capaciteit met gemeenschappelijke, toegankelijke expertise vanuit de Begeleiders Onderwijs en Zorg (BOZ) en de Adviseurs Passend Onderwijs (APO). Eind 2020 heeft het SWV één vacature open staan voor een BOZ voor 0,6 fte. Het SWV VO hanteert een kleine staf die deels uitgeleend wordt aan het SWV PO. Verwacht wordt dat de formatie constant blijft.

functie	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Directie	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
onderwijzend personeel	* 2,6	# 1,2	# 1,2	# 1,2	# 1,2	#1,2
Overig personeel	7,5	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1
totaal	11,1	9,8	9,8	9,8	9,8	9,8

* inclusief tijdelijk personeel tot augustus 2020 en detachering

inclusief detachering

Verantwoording budget breedteondersteuning scholen BOV

Jaarlijks verantwoorden de scholen aan het SWV de inzet van de budgetten breedteondersteuning die aan de scholen zijn overgeheveld. De meeste scholen hebben het toegekende budget uitgegeven aan groepsarrangementen en/of scholing. Door de planning en verantwoording in POS en de gesprekken die daarover gevoerd worden, worden de afspraken over de inzet van de middelen herijkt. In 2021 zal een werkgroep van directeuren en de bestuurder van het SWV zich buigen over criteria voor de inzet en voor de verdeling van de middelen.

Verantwoording budget voortijdig schoolverlaten VSV

Er zijn twee subsidies voor de bijdrage aan tegengaan vroegtijdig schoolverlaten (VSV).

Een subsidie vanuit de gemeente Zoetermeer en een regionale voorziening. De subsidies zijn ingezet voor de flexvoorziening Time Out, voor extra weerbaarheidstraining en schoolmaatschappelijk werk en voor het project thuiszitterscoaching.

De subsidies zijn volledig uitgegeven. Wel is door het sluiten van de Time Out per 1-8-2020 in totaal minder uitgegeven aan de flexvoorziening, met name aan loonkosten. Ook konden door Corona diverse activiteiten vanuit de flexvoorziening niet doorgaan of zijn niet gefactureerd (zoals fitness abonnement en huur gymzaal).

Financiën meerjarenoverzichten

Meerjarenbegroting 2021-2025

De komende jaren vertoont de meerjarenbegroting in 2021 en 2022 een positief resultaat en de jaren erna een negatief resultaat.

De meerjarenbegroting in dit jaarverslag over 2020, is gebaseerd op de goedgekeurde begroting 2021 en hierin is nog geen rekening gehouden met de inzet van reserves als gevolg van bovenmatig eigen vermogen (zie hierboven voor meer informatie over de investeringsbegroting).

Naast een meerjarenbegroting o.b.v RJO is ook de meerjaren programmabegroting toegevoegd. In de meerjarenbegroting is de vertaling van de plannen uit het ondersteuningsplan 2019-2023 terug te vinden, met name in de inzet op de programma's. In de begroting 2021 is een andere opzet gekomen

voor de programmabegroting. Een vergelijking met de programma's 2020 is niet goed mogelijk doordat posten uit programma's zijn verschoven en er nieuwe programma's zijn toegevoegd, daarom is in de programmabegroting 2020 niet opgenomen.

Meerjarenbegroting RJO	2020-R	2021	2022	2023	2024	2025
Baten						
Rijksbijdragen	10.188.565	10.216.743	10.265.239	10.516.571	10.759.452	10.871.488
Overige overheidsbijdragen en subsidies	85.221	97.350	97.350	52.500	52.500	52.500
Overige baten	188.136	196.061	196.061	196.061	196.061	196.061
Totaal baten	10.461.922	10.510.154	10.558.650	10.765.132	11.008.013	11.120.049
Lasten						
Personele lasten	1.068.533	908.210	863.210	800.710	800.710	800.710
Afschrijvingen	9.288	8.493	8.493	8.493	8.493	8.493
Huisvestingslasten	58.108	66.151	66.151	66.151	66.151	66.151
Overige instellingslasten	300.459	281.864	281.864	254.364	254.364	254.364
Doorbetalingen aan schoolbesturen	8.654.473	9.098.016	9.297.275	9.652.498	9.924.130	10.055.718
Totale lasten	10.090.861	10.362.734	10.516.993	10.782.216	11.053.848	11.185.436
Saldo baten en lasten	371.061	147.420	41.657	-17.084	-45.835	-65.387
Financiële baten en lasten	-863	0	0	0	0	0
Resultaat	370.198	147.420	41.657	-17.084	-45.835	-65.387

Meerjarenbegroting	2021	2022	2023	2024	2025
Baten					
<i>rijksbijdragen</i>	10.216.743	10.265.239	10.516.571	10.759.452	10.871.488
<i>overige baten</i>	0	0	0	0	0
<i>geormerkte baten programma's</i>	293.411	293.411	248.561	248.561	248.561
Totale baten	10.510.154	10.558.651	10.765.132	11.008.013	11.120.050
afdracht LWOO	3.086.889	3.121.282	3.213.537	3.280.300	3.302.150
afdracht PrO	1.076.029	1.139.325	1.129.587	1.134.456	1.144.194
afdracht VSO	3.745.098	3.846.668	3.919.374	3.919.374	3.919.374
Totale afdrachten	7.908.016	8.107.275	8.262.498	8.334.130	8.365.718
Lasten					
Programma 1 Breedtezorg	1.000.000	1.000.000	1.200.000	1.400.000	1.500.000
Programma 2 Schoolondersteuningsteam	442.295	402.295	402.295	402.295	402.295
Programma 3 Loket passend onderwijs	25.724	25.724	25.724	25.724	25.724
Programma 4 Onderwijs en zorg	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Programma 5 HB	90.000	90.000	0	0	0
Programma 6 Dyslexie	56.239	56.239	56.239	56.239	56.239
Programma 7 VSV	75.503	75.503	75.503	75.503	75.503
Programma 8 Ontwikkeling nieuw beleid	28.030	28.030	28.030	28.030	28.030
Programma 9 Organisatie en bestuur	448.035	448.035	448.035	448.035	448.035
Programma 10 Onvoorzien	38.893	33.893	33.893	33.893	33.893
Totale lasten	2.454.719	2.409.719	2.519.719	2.719.719	2.819.719
Resultaat	147.419	41.657	-17.085	-45.836	-65.387

Meerjarenbalans

De meerjarenbegroting leidt tot onderstaande meerjarenbalans, zónder investeringsbegroting.

Balans	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Activa						
Materiele vaste activa	16.507	16.507	16.507	16.507	16.507	16.507
Vorderingen	294.184	294.184	294.184	294.184	294.184	294.184
Liquide middelen	906.384	1.035.885	1.059.561	1.034.093	988.257	922.870
Totaal vlottende activa	1.200.568	1.330.069	1.353.745	1.328.277	1.282.441	1.217.054
Totaal activa	1.217.075	1.346.576	1.370.252	1.344.784	1.298.948	1.233.561
Passiva						
Eigen vermogen	879.878	1.027.297	1.068.954	1.051.869	1.006.033	940.646
Voorzieningen	78.517	60.599	42.618	34.235	34.235	34.235
Kortlopende schulden	258.680	258.680	258.680	258.680	258.680	258.680
Totaal passiva	1.217.075	1.346.576	1.370.252	1.344.784	1.298.948	1.233.561

In de meerjarenbalans zijn de resultaten toegevoegd aan de liquide middelen en het eigen vermogen. Bij de post voorzieningen is rekening gehouden met de vrijval vanuit de voorziening wachtgeld. De overige balansposten zijn moeilijk te voorspellen en worden daarom constant verondersteld. Ook de meerjarenbalans is dus gebaseerd op de goedgekeurde begroting en hierin is nog geen rekening gehouden met de inzet van reserves als gevolg van bovenmatig eigen vermogen.

Ondertekening

Aldus goedgekeurd te _____, dd _____

Mw. H.J. Adriani-Wempe
(voorzitter)

J.E. Otten
(auditcommissie)

Mw. K.H. Loggen
(audit commissie)

L.M.P.M. Winkels
(renumeratie)

Aldus vastgesteld te _____, dd. _____

Mw. A.F.M. Doeleman
(bestuurder)

.....



Samenwerkingsverband
VO Delflanden 28.09



Samenwerkingsverband
Voortgezet Onderwijs
Westland



SWV zoetermeer

Bijlage 1 Benchmark Deelnamepercentages PRO en VSO in de regio

In de regio werken vier samenwerkingsverbanden samen in het “klein regio overleg”. Dit zijn SWV Zuid Holland West (Haaglanden), Samenwerkingsverband Delflanden 28.09 (Delft e.o.), Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Westland (Westland) en het SWV Zoetermeer. Jaarlijks zetten zij in een benchmark de aantallen en percentages van het totaal voor PRO en VSO in hun SWV.

In de tabellen hieronder wordt in de eerste kolom het werkelijk aantal leerlingen weergegeven, in de tweede kolom het percentage leerlingen t.o.v. het *totaalaantal* leerlingen in het samenwerkingsverband.

PRAKTIJKONDERWIJS

Peildatum	SWVZHW		SWV Zoetermeer		SWV Delflanden		SWV Westland	
01/10/2015	1.325	3,9%	295	3,64%	296	3,55%	143	2,29%
01/10/2016	1.368	4,0%	261	3,26%	307	3,65%	141	2,25%
01/10/2017	1.375	3,9%	246	3,07%	325	3,86%	142	2,26%
01/10/2018	1.382	3,9%	221	2,76%	318	3,71%	153	2,53%
01/10/2019	1.411	3,9%	237	3,06%	313	3,68%	159	2,58%
01/10/2020	1.381	3,9%	217	2,85%	321	3,79%	186	2,98%

VOORTGEZET SPECIAAL ONDERWIJS TOTAALAANTALLEN

Peildatum	SWVZHW		SWV Zoetermeer		SWV Delflanden		SWV Westland	
01/10/2015	950	2,7%	252	3,01%	217	2,53%	172	2,68%
01/10/2016	912	2,6%	278	3,35%	226	2,61%	160	2,49%
01/10/2017	929	2,6%	301	3,62%	230	2,66%	175	2,79%
01/10/2018	987	2,7%	273	3,3%	222	2,52%	185	2,97%
01/10/2019	998	2,8%	280	3,61%	253	3,00%	186	3,10%
01/10/2020	1015	2,9%	278	3,51%	236	2,79%	174	2,79%

In de tabellen hieronder wordt in de eerste kolom het werkelijk aantal leerlingen weergegeven, in de tweede kolom het percentage leerlingen t.o.v. het totaal aantal leerlingen *binnen het VSO* in het samenwerkingsverband.

VOORTGEZET SPECIAAL ONDERWIJS categorie 1

Peildatum	SWVZHW		SWV Zoetermeer		SWV Delflanden		SWV Westland	
	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage
01/10/2015	829	87,3%	234	92,86%	193	88,94%	141	81,98%
01/10/2016	790	86,6%	255	91,73%	193	85,40%	141	88,13%
01/10/2017	806	86,8%	273	90,70%	193	83,91%	148	84,57%
01/10/2018	862	87,3%	243	89,01%	186	83,78%	157	84,86%
01/10/2019	878	87,9%	252	90%	213	84,20%	158	84,94%
01/10/2020	910	89,6%	244	87,78%	197	83,47%	151	86,78%

VOORTGEZET SPECIAAL ONDERWIJS categorie 2

Peildatum	SWVZHW		SWV Zoetermeer		SWV Delflanden		SWV Westland	
	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage
01/10/2015	27	2,8%	2	0,79%	8	3,69%	5	2,91%
01/10/2016	26	2,9%	4	1,44%	10	4,42%	3	1,88%
01/10/2017	23	2,5%	8	2,66%	5	2,17%	6	3,43%
01/10/2018	32	3,2%	9	3,30%	6	2,70%	6	3,24%
01/10/2019	37	3,7%	10	3,57%	7	2,77%	8	4,3%
01/10/2020	27	2,7%	11	3,96%	7	2,97%	6	3,45%

VOORTGEZET SPECIAAL ONDERWIJS categorie 3

Peildatum	SWVZHW		SWV Zoetermeer		SWV Delflanden		SWV Westland	
	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage	Aantal	Percentage
01/10/2015	94	9,9%	16	6,35%	16	7,37%	26	15,12%
01/10/2016	96	10,5%	19	6,83%	23	10,18%	16	10%
01/10/2017	100	10,8%	20	6,64%	32	13,91%	21	12%
01/10/2018	93	9,4%	21	7,69%	30	13,51%	22	11,89%
01/10/2019	83	8,3%	18	6,43%	33	13,10%	20	10,75%
01/10/2020	78	7,7%	23	8,27%	32	13,56%	17	9,77%

Bijlage 2. Samenvattende tabel Schooljaarplan 2020-2021 SWV Zoetermeer VO

Evaluatie feb 2020

Blaauwe tekst heeft prioriteit in de planning

Stoplicht: Groen is op schema of loopt

Geel loopt achter op schema, bewuste keuze of door Corona/lockdown

Oranje loopt achter op schema, vraagt extra aandacht

Geen kleur, nog niet gepland, komt nog

Wat	Deelactiviteit	Q3	Q4	Q1	Q2	Stop licht
Passend onderwijs						
Advies en begeleiding op school	Verbreden expertise BOZ	X	X	X	X	
	Systeem voor inzet expertise opzetten iom scholen			X		
BAC TLV	Verhelderen regionale kaders	X				
	Vastleggen lijn APO -BAC		X			
	Evaluatie BAC VSO				X	
BOV middelen	Kaders opstellen toekenning	X				
	Nader uitwerken POS module		X			
	Planning 2021 door scholen in POS			X		
	Evalueren planning vs kaders				X	
Kwaliteitsbeleid	Onderzoeken mogelijkheden POS en andere systemen	X				
	Uitbreiden Q rapportages		X			
	Kwaliteitssysteem vaststellen	X				
	Kwaliteitssysteem vullen	X	X			
	Evalueren en bijstellen kwaliteitszorgsysteem				X	
Projecten	Dyslexie oriëntatie ondersteunende systemen				X	
	HB scholingen	X	X	X	X	
	Week van de HB			X		
	Ontwikkelen monitor inzet HB			X		
	Gespecialiseerd onderwijs visie	X	X			
	Directeurenoverleg (V)S(B)O	X	X	X	X	
Leerlingen en ouders						
Leerlingaantallen regulier en speciaal	Data-analyse (foto)	X				
	Doelstellingen tav verwijspersentages		X			
Tevredenheid leerlingen	Vragenlijst ontwikkelen			X		
	Proefdraaien				X	
Website	Live eerste versie	X				
	Informatie bijwerken		X	X	X	
Scholen en besturen						
Trajectgroepen op scholen	Uitwerken kaders en criteria	X				

Wat	Deelactiviteit	Q3	Q4	Q1	Q2	Stop licht
	Inrichting	X				
	Afstemming projecten		X			
	Zorgstructuur rollen en taken			X		
	Overzicht en inzicht			X	X	
Activering MBO 16+	Pilot meedraaien leerlingen	X	X			
	Evalueren		X			
	Bijstellen meerjarenplan			X	X	
Thuiszitterscoach	Inrichten	X				
	Al doende leren	X	X	X	X	
	Evalueren		X		X	
Onderwijs op afstand	Denktank opdracht	X				
	Opbrengsten denktank		X	X		
	Afsluiting denktank, borging opbrengst				X	
Basis-breedte ondersteuning	Analyse POS opbrengsten	X				
	Definitie vastleggen (div gremia)		X			
	Planning financieel en inhoudelijk in POS			X		
Samenwerking ketenpartners						
Samenwerking ZoCo, SMW, BOZ	Verhelderen taken en rollen	X				
	Afspraken afstemmen		X			
	Vastleggen			X		
	Evalueren				X	
Thuiszitterstafel	Herijken thuiszittersprotocol	X				
	Verbinden thuiszitterscoach	X	X			
	Uitwerken plaatsingstafel			X		
	Afspraken doorzettingskracht				X	
Verbinding jeugdzorg onderwijs	Vroegtijdige verbinding op casusniveau	X	X	X	X	
	Verbinding borgen in beleid			X	X	
Samenwerking SWV PO	Gelijkvormig jaarplan	X				
	Gezamenlijk overleg Dlnr RvT	X			X	
	Afstemming CPO en APO		X	X		
	Afstemming IHI en BAC			X		
	Intervisie doorgaande lijn POVO			X	X	
	Afstemming Kindkans & OT			X	X	
Overstap VMBO MBO	Analyse knelpunten met ZoCo	X	X			
	Voorstel aanpassingen			X	X	
Regionaal overleg	Continueren	X	X	X	X	
Processen en procedures						
RvT & Deelnemersraden	Nader definiëren	X				
	Vastleggen		X			

Wat	Deelactiviteit	Q3	Q4	Q1	Q2	Stop licht
Bedrijfsvoering/administratie	Aanbesteden	X	X			
	Start één administratiekantoor			X		
	Keus accountant door RvT				X	
	(Deels) herschrijven procedures bedrijfsvoering			X	X	
	Samenvoegen AVG documenten en werkwijze PO en VO	X	X			
Managementstatuut SWV	Ontwerp	X				
	Langs gremia		X			
	Vaststellen			X		
OPR	Rooster van aftreden	X				
	Afstemming OPR PO		X			
MR	Werken volgens planner	X	X	X	X	
	Professionalisering		X			
Deelnemersraad	Evaluatie				X	
Directeurenberaad	Evaluatie				X	
ZoCo overleg	Evaluatie				X	

JAAARREKENING

GRONDSLAGEN

Activiteiten

Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Zoetermeer 28-07, statutair gevestigd te Zoetermeer, ontvangt al het geld voor de lichte en zware ondersteuning in het onderwijs voor de aangesloten scholen. Het is de verantwoordelijkheid van de Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Zoetermeer 28-07 in het ondersteuningsplan vast te leggen hoe ze het geld voor extra ondersteuning inzet.

Algemeen

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

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

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

Gehanteerde valuta

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt, die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa, verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herziening van schattingen worden zoveel mogelijk opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Materiële vaste activa

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

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

	%
Verbouwingen	10%
Stoffering	10%
ICT, hardware	33,33%
ICT, overig	20%
Kantoormeubilair	10%
Machines en apparatuur	10-20%
Overig	20%

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

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

Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld.

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

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

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

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

Eigen vermogen

Algemene reserve

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

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

Bestemmingsreserve publiek

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste de reserves komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat aan de algemene reserve dan wel de bestemmingsreserve vindt plaats op basis van een besluit van het bestuur. Het resultaat wordt in principe toegevoegd of onttrokken aan de publieke reserve tenzij aan de middelen een private herkomst ten grondslag ligt.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op de activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter equalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum. De voorzieningen worden niet tegen contante waarde gewaardeerd, omdat het effect van de tijdswaarde niet materieel is. De rente die wordt gerekend over de banktegoeden is verwaarloosbaar.

Levensfase bewust personeelsbeleid

Medewerkers hebben de mogelijkheid om niet opgenomen uren te sparen. Deze uren zijn vervolgens vermenigvuldigd met het bruto uurloon van de betreffende medewerker. Een opslagpercentage wordt toegepast in verband met de werkgeverslasten.

Jubileumgratificatie

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

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

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

Rijksbijdragen OCW/EZ

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW/EZ-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies onder verrekeningsclausule) waar geen bestedingsplan aan ten grondslag ligt worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

Geoordeelde OCW/E subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW/EZ, gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Pensioenlasten

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

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

Ultimo januari 2021 is de beleidsdekkingsgraad (gemiddelde dekkingsgraad van afgelopen 12 maanden) van het pensioenfonds 87,5%.

WNT model

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft het Samenwerkingsverband zich gehouden aan de beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van de jaarrekening gehanteerd.

Afschrijvingslasten

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de geschatte economische levensduur van het actief. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

Resultaat

Onder resultaat wordt verstaan het resultaat van het bevoegd gezag inclusief de financiële baten en lasten. Het resultaat is in de balans verwerkt conform de in de jaarrekening opgenomen resultaatbestemming.

GRONDSLAGEN VOOR HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

BALANS PER 31 DECEMBER 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2019
(na verwerking resultaatbestemming)

Activa	2020		2019	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiele vaste activa		<u>16.507</u>		<u>22.958</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen		294.184		224.439
Liquide middelen		906.384		751.237
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		<u>1.200.568</u>		<u>975.676</u>
TOTAAL ACTIVA		<u><u>1.217.075</u></u>		<u><u>998.634</u></u>

Passiva	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
	€	€	€	€
VERMOGEN				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	<u>879.878</u>	879.878	<u>509.680</u>	509.680
Voorzieningen				
Personeelsvoorziening	<u>78.517</u>	78.517	<u>90.607</u>	90.607
Kortlopende schulden				
OCW	48.663		41.825	
Schulden aan gemeenten	74.878		-	
Crediteuren	28.541		201.926	
Belastingen en premies soc. verzekeringen	29.920		79.586	
Schulden terzaken pensioenen	10.365		10.743	
Overige kortlopende schulden	<u>66.313</u>		<u>64.267</u>	
		258.680		398.347
TOTAAL PASSIVA		<u><u>1.217.075</u></u>		<u><u>998.634</u></u>

Model G Verantwoording van subsidies - Model G

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Vrijval niet besteed in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Prestatie afgerond? Ja/Nee
	Kenmerk	Datum									
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
subsidie regeling begaafde leerlingen PO en VO	HBL19126	30-10-2019	179.400	44.850	3.025	41.825	44.850	38.012	-	48.663	Nee
Totaal			179.400	44.850	3.025	41.825	44.850	38.012	-	48.663	

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule aflopend ultimo verslagjaar EUR

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Te verrekenen ultimo verslagjaar
	Kenmerk	Datum							
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			-	-	-	-	-	-	-
Totaal			-	-	-	-	-	-	-

G2-B Verantwoording subsidies met verrekeningsclausule doorlopend tot in een volgend verslagjaar EUR

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar
	Kenmerk	Datum								
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal			-	-	-	-	-	-	-	-

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS 2019

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen OCW	10.188.565		9.867.943		9.540.755	
Overige overheidsbijdragen	85.221		82.500		82.770	
Overige baten	188.136		277.224		226.611	
Totaal baten		10.461.922		10.227.667		9.850.136
Lasten						
Personeelslasten	1.068.533		1.357.992		1.326.622	
Afschrijvingen	9.288		14.658		14.532	
Huisvestingslasten	58.108		60.162		59.659	
Overige materiële lasten	300.459		218.460		262.556	
Doorbetalingen aan schoolbesturen	8.654.473		8.358.279		8.066.358	
Totaal lasten		10.090.861		10.009.551		9.729.727
Saldo baten en lasten *		<u>371.061</u>		<u>218.116</u>		<u>120.409</u>
Financiële baten en lasten		-863		-		-423
Resultaat *		<u><u>370.198</u></u>		<u><u>218.116</u></u>		<u><u>119.986</u></u>

* (- is negatief)

KASSTROOMOVERZICHT 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS 2019

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		371.061		120.409
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Afschrijvingen materiele vaste activa	9.288		14.532	
Voorzieningen	-12.090		59.760	
Vorderingen	-69.745		-144.386	
Schulden	-139.667		160.888	
		-212.214		90.794
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Interest	-863		-423	
		-863		-423
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Materiele vaste activa		-2.837		-3.286
Mutatie liquide middelen		<u>155.147</u>		<u>207.494</u>
Beginstand liquide middelen	751.237		543.743	
Mutatie liquide middelen	<u>155.147</u>		<u>207.494</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>906.384</u>		<u>751.237</u>

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Activa

Materiële vaste activa

	Aanschaf- waarde t/m 31-12-2019	Investe- ringen in 2020	Afschrij- vingen in 2020	Aanschaf- waarde t/m 31-12-2020	Afschrij- vingen t/m 31-12-2020	Boek- waarde t/m 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen	7.890	-	1	7.890	7.890	0
Inventaris en apparatuur	240.600	2.837	9.287	243.437	226.930	16.507
Andere vaste bedrijfsmiddelen	2.078		-	2.078	2.078	0
Totaal materiële vaste activa	€ 250.568	€ 2.837	€ 9.288	€ 253.405	€ 236.898	€ 16.507

Vlottende activa

Vorderingen

Overlopende activa

	2020		2019	
	€	€	€	€
Vooruitbetaalde posten		69.568		28.271
Debiteuren		84.775		89.068
Nog te ontvangen posten		139.841		107.100
Totaal overlopende activa		294.184		224.439
Totaal vorderingen		294.184		224.439

Liquide middelen

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasmiddelen		-		183
Tegoeden op bankrekeningen		906.384		751.054
Totaal liquide middelen		906.384		751.237

Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserves

	Stand per 31-12-2018	Resultaat 2019	Overige mutaties	Stand per 31-12-2019	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€
Algemene reserve	379.598	119.986	-	499.584	370.198	-	869.782
Bestemmings reserve publiek	10.096	-	-	10.096	-	-	10.096
Totaal algemene reserve	389.694	119.986	-	509.680	370.198	-	879.878

Voorzieningen

Personeelsvoorzieningen

	Stand per 31-12-2019	Dotatie 2020	Vrijval 2020	Onttrekking 2020	Stand per 31-12-2020	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€	€
LFBS	13.678	1.026	-	-	14.704	-	14.704
Jubileum	4.429	3.934	-	3.380	4.983	-	4.983
Wachtgeld *	72.500	-	-	13.670	58.830	14.063	44.767
Totaal	90.607	4.960	-	17.050	78.517	14.063	64.454

* De opgenomen voorziening voor wachtgeld betreft de maximale onzekerheid ten aanzien van de te verwachten verrekeningen van uitkeringskosten.

Toelichting:

Overige kortlopende schulden

	2020		2019	
	€	€	€	€
Vakantiegeld	23.177		22.319	
Netto lonen	3.991		2.015	
Accountantskosten	8.470		8.470	
Overige schulden	30.675		31.463	
Totaal overige kortlopende schulden		66.313		64.267

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Huurverplichting

De huurovereenkomst van het pand aan de Oostergo wordt stilzwijgend met één jaar verlengd nu tot 1 januari 2022. Ook daarna zal de huurovereenkomst verlengd worden. In 2020 bedroeg de jaarhuur € 28.097.

Van de genoemde huur wordt 34% doorbelast aan het SWV PO Zoetermeer op basis van kosten gemene rekening.

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

Baten

Rijksbijdragen	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Lichte Ondersteuning	5.303.611		5.133.177		5.128.919	
Zware Ondersteuning	4.846.942		4.689.916		4.408.811	
Geoomerkte subsidie Hoog Begaafdheid	38.012		44.850		3.025	
Totaal (Rijks)bijdragen		10.188.565		9.867.943		9.540.755
Overige overheidsbijdragen						
Gemeente Zoetermeer, bijdrage	41.836		30.000		30.270	
Subsidie voortijdig schoolverlaten	43.385		52.500		52.500	
		85.221		82.500		82.770
Overige baten						
Verhuur	-		500		-	
Ouderbijdragen	15.165		16.095		17.367	
Overige opbrengsten:						
Bijdragen voorzieningen	42.972		104.500		66.073	
Bijdragen LWOO/PRO	69.277		50.000		58.218	
Bijdrage POVO (IKR)	10.562		19.660		10.104	
Bijdrage scholen basisbekostiging	-36.000		20.000		36.000	
Overige opbrengsten	86.160		66.469		38.849	
Totaal overige baten		188.136		277.224		226.611
Totaal baten		10.461.922		10.227.667		9.850.136

Lasten

Personeelslasten	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Lonen en salarissen	509.966		723.837		677.971	
Sociale lasten	68.832		-		82.833	
Pensioenen	76.804		-		93.653	
		655.602		723.837		854.457
Dotaties personele voorzieningen (incl. onttrekking)	4.960		8.549		59.760	
Personeel niet in loondienst	348.917		588.096		365.215	
Overig	60.169		37.510		63.083	
Overige personele lasten		414.046		634.155		488.058
Af: Uitkeringen (-/-)		-1.115		-		-15.893
Totaal personele lasten		1.068.533		1.357.992		1.326.622

Gemiddeld aantal werknemers

Gemiddeld waren er in 2020 8,13 wtf in dienst (2019: 9,71 wtf).

Afschrijvingen

Afschrijvingen	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Afschrijving gebouwen en terreinen	1		-		789	
Afschrijving inventaris en apparatuur	9.287		14.658		13.743	
		9.288		14.658		14.532

Huisvestingskosten

Huisvestingskosten	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Huren	25.360		29.600		29.242	
Onderhoud	8.413		1.000		434	
Energiekosten	9.273		14.300		12.567	
Schoonmaakkosten	13.317		13.751		16.368	
Heffingen	121		911		857	
Overige huisvestingslasten	1.624		600		191	
Totaal huisvestingslasten		58.108		60.162		59.659

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Administratie en beheerslasten						
Contributie en bijdrage bestuurlijke organisaties		3.723		2.000		2.106
Administratie		40.960		30.000		36.920
Telefoon en portiekosten		14.102		16.500		15.628
Accountantskosten		18.592		8.000		13.509
Vergaderkosten		3.648		4.000		5.481
Onkosten beheer en bestuur		17.332		6.150		6.346
Deskundigenadvies		18.657		3.000		15.549
Representatiekosten		3.917		2.500		1.443
Kantoorbenodigdheden		2.139		4.168		854
Verzekeringen		2.892		3.000		2.606
Abonnementen vakliteratuur		200		750		498
Drukwerk extern		1.202		2.000		599
Kopieerkosten		1.361		1.000		1.899
Totaal overige materiële kosten		<u>128.725</u>		<u>83.068</u>		<u>103.438</u>

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Inventaris,apparatuur en leermiddelen						
Aanschaf leer- en hulpmiddelen		73		500		92
Klein onderhoud en aanschaf inventaris		1.853		1.950		1.047
Aanschaf en onderhoud ICT hardware		12.785		13.000		13.762
Aanschaf en onderhoud ICT software		78.226		40.692		60.513
Bouw en beheer website		4.127		5.000		987
Overige ICT kosten		5.413		2.500		2.580
Totaal overige lasten		<u>102.477</u>		<u>63.642</u>		<u>78.981</u>

Overige lasten						
Schoolactiviteiten		498		2.000		194
Reizen en excursies		130		-		89
Testen en toetsen		12.089		5.000		9.708
Overige onderwijskosten		12.038		14.750		17.254
Zorgarrangementen, extern (niet scholen)		44.502		50.000		52.892
		<u>69.257</u>		<u>71.750</u>		<u>80.137</u>

Overige materiele lasten, totaal 300.459 218.460 262.556

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Doorbetalingen aan schoolbesturen						
<i>Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW op basis van 1 oktober:</i>						
(V)so		3.508.784		3.447.657		3.507.418
Lwoo		3.150.185		2.974.804		3.076.903
Pro		1.163.670		1.104.529		1.030.275
<i>Doorbetalingen op basis van 1 februari:</i>						
Groeieregeling VSO		209.843		265.289		191.762
<i>Overige doorbetalingen aan schoolbesturen:</i>						
Breedteondersteuning		621.991		566.000		260.000
		<u>8.654.473</u>		<u>8.358.279</u>		<u>8.066.358</u>

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

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Accountantskosten		<u>18.592</u>		<u>8.000</u>		<u>13.509</u>
		18.592		8.000		13.509

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

Totaal Lasten	<u>10.090.861</u>	<u>10.009.551</u>	<u>9.729.727</u>
Saldo baten en lasten *	<u>371.061</u>	<u>218.116</u>	<u>120.409</u>

Financiële baten en lasten	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Rentebaten	-		-		13	
Bankkosten	-863		-		-436	
Totaal financiële baten en lasten *		<u>-863</u>		<u>-</u>		<u>-423</u>
Resultaat *		<u><u>370.198</u></u>		<u><u>218.116</u></u>		<u><u>119.986</u></u>
* (- is negatief)						

WNT-verantwoording 2020 SWV VO Regsam

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

Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor SWV Regsam is op basis van de nieuwe klassenindeling € 201.000. (2019 194.000) Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van het het toezichthoudend orgaan bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

1a Leidinggevende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	R. Doeleman	K. van de Bogaard
Functie(s)	Bestuurder	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	-
Omvang dienstverband (in fte)	1	-
Dienstbetrekking	ja	nee
Individueel WNT-maximum	201.000	n.v.t.
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	87.445	-
Beloningen betaalbaar op termijn	15.297	-
Subtotaal	102.742	0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0
Totaal bezoldiging	102.742	0
Motivering indien overschrijding:		
Gegevens 2019		
Duur dienstverband in 2019	01/10-31-12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1	1
Bezoldiging 2019		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	20.278	87.535
Beloningen betaalbaar op termijn	3.796	14.422
Totaal bezoldiging 2019	24.074	101.957
Individueel WNT-maximum 2019	48.500	194.000

1b Leidinggevende topfunctionarissen (zonder dienstbetrekking) kalendermaand 1-12

bedragen x € 1		R. van Haren	
Functiegegevens	Directeur-Bestuurder		
Kalenderjaar	2020	2019	
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	-	15-04-2019 - 30-09-2019	
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	0	5,5	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			
Maximum uurtarief		187	
Aantal uren functievervulling		336	
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	0	62.832	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)			
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief	n.v.t.	ja	
Bezoldiging in de betreffende periode		42.000	
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		42.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		0	
Totaal bezoldiging, exclusief BTW		42.000	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan:		n.v.t.	

1c Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	H. Adriani	K. Loggen	J.E. Ottten	L. Winkels
Functie(s)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum[8]	30.150	20.100	20.100	20.100
Bezoldiging				
Beloning	8.841	6.630	6.630	6.630
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	0	0	0	0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan				
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019				
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12	1/8 - 31/12
Bezoldiging 2019				
Beloning	2.210	1.656	1.656	1.656
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	2.210	1.656	1.656	1.656
Individueel WNT-maximum 2019	12.125	8.083	8.083	8.083

50% van bovengenoemde vergoedingen aan RvT worden doorbelast aan SWV Zoetermeer PO

1c Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg)

bedragen x € 1	P.T.E. Reenalda	M.C. Robijns	C. Molsbergen	R.A. van Leerdam
Functie(s)	Penning- meester	Voorzitter	Lid bestuur	Lid bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	-	-	-	-
Individueel WNT-maximum[8]	-	-	-	-
Bezoldiging				
Beloning	0	0	0	0
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-
-/ - Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0	0
Totaal bezoldiging	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		-		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019				
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 1/8	1/1 - 1/8	1/1 - 1/8	1/1 - 1/8
Bezoldiging 2019				
Beloning	-	14.900	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	0	14.900	0	0
Individueel WNT-maximum 2019	11.317	16.975	11.317	11.317

1c Toezichthoudende topfunctionarissen (vervolg)

bedragen x € 1	J. Taal	K. Richel	R. Timmer	G.P. Assenberg - de Haas
Functie(s)	Lid bestuur	Secretaris	Lid bestuur	Lid bestuur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	-	-	-	-
Individueel WNT-maximum[8]	-	-	-	-
Bezoldiging				
Beloning	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-
-/ - Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	0	0	0	0
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan				
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019				
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 1/8	1/1 - 1/8	1/1 - 1/8	1/1 - 1/8
Bezoldiging 2019				
Beloning	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2019	0	0	0	0
Individueel WNT-maximum 2019	11.317	11.317	11.317	11.317

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is.

Gegevens 2020 R. Doeleman	Datum aanvang dienstbetrekking	Naam WNT-instelling	Totale bezoldiging per WNT-instelling bedragen x € 1
Gegevens per WNT instelling	01/01	Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Zoetermeer 28-07	€ 102.742
	01/01	Stichting SWV Passend Onderwijs PO 28-17	n.v.t.
Gecumuleerde totale bezoldigingen bij alle WNT-instellingen gezamenlijk i.v.m. anticumulatie bepaling			€ 102.742
Het algemeen bezoldigingsmaximum dan wel een voor één van de dienstbetrekkingen van toepassing zijnde hoger bezoldigingsmaximum.			€ 201.000
Gegevensoverschrijding en eventuele onverschuldigde betaling			
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag			n.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling			n.v.t.

Gegevens 2019 R. Doeleman	Datum aanvang dienstbetrekking	Naam WNT-instelling	Totale bezoldiging per WNT-instelling bedragen x € 1
Gegevens per WNT instelling	01/01	Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Zoetermeer 28-07	€ 24.072
	01/01	Stichting SWV Passend Onderwijs PO 28-17	n.v.t.
Gecumuleerde totale bezoldigingen bij alle WNT-			€ 24.072
Het algemeen bezoldigingsmaximum dan wel een voor één van de dienstbetrekkingen van toepassing zijnde hoger bezoldigingsmaximum.			€ 48.500
Gegevensoverschrijding en eventuele onverschuldigde betaling			
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag			n.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan			n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling			n.v.t.

In de WNT verantwoording 2019 was ten onrechte model 1F niet opgenomen, het bestuur was niet op de hoogte van de wijziging in de verantwoording hierover ten opzichte van 2018. In de verantwoording 2020 is dit hersteld.