

RAPPORT INZAKE HET JAARVERSLAG

Stichting Samenwerkingsverband

VO Zuid Utrecht

2020

Stichting Samenwerkingsverband VO Zuid Utrecht
Bosruiter 16
3435 EM Nieuwegein
Telefoon: 030-6032845
E-mail: m.dejager@swv-zuidutrecht.nl
Website: www.samenwerkingsverband-zuid-utrecht.nl
Datum: 3-6-2021
Versie: Definitief

1. ALGEMEEN INSTELLINGSBELEID

Doelstelling van de organisatie

Alle jongeren in de regio van dit samenwerkingsverband krijgen na het basisonderwijs het voortgezet onderwijs dat bij hen past. Dit onderwijs is op een gewenst niveau en met een optimaal eindresultaat.

De wet passend onderwijs heeft o.a. tot doel dat samenwerkingsverbanden de samenwerking tussen het voortgezet onderwijs en het voortgezet speciaal onderwijs juridisch vast leggen.

In de statuten van de stichting van het samenwerkingsverband worden in aansluiting op de wet de volgende doelstellingen geformuleerd:

- a. het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen;
- b. het realiseren dat zoveel mogelijk van de in de regio woonachtige leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken; een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs te krijgen voor in de regio woonachtige leerlingen die extra ondersteuning behoeven.

De schoolbesturen en het samenwerkingsverband hanteren daartoe een (onderwijs)aanbod in de regio dat passend is voor de leerling, uitvoerbaar is voor de school en zo thuisnabij mogelijk is.

Visie en ambities

In het Toezichtskader voor het samenwerkingsverband (2019) is onze ambitie zo omschreven: alle jongeren in de regio krijgen na het basisonderwijs, het voortgezet onderwijs dat bij hen past. Dit onderwijs is op een gewenst niveau en met een optimaal eindresultaat (passend bij de mogelijkheden van de leerling).

De scholen realiseren, conform de afspraken in het samenwerkingsverband, basisondersteuning en leggen deze vast in het schoolondersteuningsprofiel. De school heeft de verantwoordelijkheid om alle leerlingen die zijn ingeschreven op de school in principe te leiden naar de eindstreep. Wanneer tijdens de loopbaan van de leerling er ondersteuningsvragen komen heeft iedere school de verplichting daar conform de afspraken in het samenwerkingsverband naar te handelen.

Indien blijkt dat de ondersteuningsvraag van de leerling te complex is en de mogelijkheden van de school overstijgt dan wordt gehandeld conform het principe van de zorgplicht en wordt op zoek gegaan naar een adequate oplossing. Tijdens het gehele traject kan de school rekenen op de nodige ondersteuning die door of via het samenwerkingsverband kan worden aangereikt.

Extra onderwijsondersteuning is alle ondersteuning die de preventieve en licht curatieve interventies van de lichte ondersteuning, die in de basisondersteuning wordt geboden, overstijgen. Het is de ambitie van het samenwerkingsverband dat de ondersteuningsmogelijkheden in het regulier voortgezet onderwijs worden uitgebreid en dat meer leerlingen van de voormalige VSO doelgroep kunnen deelnemen aan dit onderwijs.

Om dit te kunnen realiseren moeten we verder werken aan het versterken van de basisondersteuning en de ondersteuningsstructuur binnen de scholen voor regulier voortgezet onderwijs en moeten er speciale arrangementen worden ingericht. Het samenwerkingsverband zal met extra ondersteuning, middelen en expertise van het voortgezet speciaal onderwijs en de instellingen voor jeugdhulp meer leerlingen met een ondersteuningsbehoefte passend onderwijs in de reguliere locaties te kunnen bieden.

Het samenwerkingsverband heeft daartoe op drie aanvullende manieren middelen ter beschikking gesteld aan scholen: voor begeleiders passend onderwijs, leerweg ondersteunend onderwijs en extra ondersteuning. De begeleiders passend onderwijs zijn bij de VO-scholen ondergebracht. Scholen ontvangen een bijdrage volgens een vaste verdeelsleutel van het SWV voor deze functionarissen die zij zelf in dienst hebben. Daarnaast is er bij Leerweg Ondersteunend Onderwijs gekozen voor Opting out. Het samenwerkingsverband ontvangt volgens die regeling de middelen voor LWOO op basis van de vastgestelde peildatum, scholen ontvangen op basis van een verdeelsleutel de LWOO middelen. Ook de middelen voor extra ondersteuning worden via een schoolmodel verdeeld. Daarbij krijgen de scholen via een verdeelsleutel de middelen voor hun extra steun populatie. Op deze wijze worden de scholen in staat gesteld binnen de beschikbare middelen met minder bureaucratie voorzieningen te organiseren en maatwerk te leveren.

2. Juridische structuur, interne organisatiestructuur en personele bezetting

Het bestuur van Het Samenwerkingsverband

De stichting kent als orgaan het bestuur. Het bestuur bestaat uit: a. één uitvoerend bestuurder; en b. een door het bestuur vast te stellen aantal van maximaal tien niet-uitvoerend bestuurders. c. een externe voorzitter van het bestuur per 1-4-2019.

Slechts natuurlijke personen kunnen tot niet-uitvoerend bestuurder worden benoemd. De uitvoerend bestuurder, aan wie de titel "directeur-bestuurder" wordt toegekend, is belast met het dagelijks bestuur van de stichting en uitvoerende taken. De niet-uitvoerend bestuurders, aan wie gezamenlijk de titel "algemeen bestuur" wordt toegekend, zijn belast met het houden van toezicht op het beleid van de directeur-bestuurder en op de algemene gang van zaken in de stichting en de met de stichting verbonden organisatie. Bij de vervulling van zijn taak richten de leden van het algemeen bestuur zich naar het belang van de stichting en de met de stichting verbonden organisatie. Het algemeen bestuur van het samenwerkingsverband ziet toe op de uitvoering van die taken en de uitoefening van die bevoegdheden. Met behulp van een Toezichtkader wordt omschreven waarop en op welke wijze er toezicht wordt gehouden. Hierbij wordt gewerkt vanuit de principes van Policy Governance.

De directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband

Het bestuur heeft een directeur-bestuurder benoemd die leiding geeft aan de dagelijkse gang van zaken binnen het samenwerkingsverband en die is belast met de voorbereiding en uitvoering van het beleid en de activiteiten van het samenwerkingsverband en bevoegd is alle daarvoor noodzakelijke handelingen te verrichten.

De directeur-bestuurder geeft leiding aan het personeel dat is verbonden aan het samenwerkingsverband.

Het bestuur delegeert het bestuur en beheer over het samenwerkingsverband aan na te melden directeur-bestuurder binnen in het Toezichtskader omschreven kaders en voor zover het niet betreft bevoegdheden die in lid 7 van artikel 8 uit de statuten (Bestuur Taken en bevoegdheden en vertegenwoordiging) zijn voorbehouden aan het bestuur.

Lid 7 betreft: vaststelling en wijziging strategische doelstellingen (missie en visie, vaststelling en wijziging van het ondersteuningsplan, de jaarlijkse begroting en de meerjarenbegroting, vaststelling jaarverslag, aangaan of wijziging van aansluitingsovereenkomsten met bevoegde gezagsorganen, opschorting van rechten uit een aansluitingsovereenkomst, aanwijzing van de registeraccountant, toezicht op de naleving van wettelijke verplichtingen en op naleving van vigerendecode voor goed bestuur, vaststellen medezeggenschapstatuut, toezicht op de rechtmatige verwerving en doelmatige besteding van de middelen, vaststellen Treasurystatuut, aanvraag faillissement van de stichting en surseance van betalingen, benoeming of ontslag of wijziging van de arbeidsvoorwaarden van de directeur-bestuurder, wijziging van de statuten tot fusie of splitsing van de stichting en ontbinding van de stichting (waaronder begrepen bestemming van een eventueel batig saldo), vaststelling of wijziging van de reglementen van de stichting.

Directeurenoverleg

1. Het bestuur richt een directeurenoverleg in.
2. In het directeurenoverleg nemen personen uit een schooldirectie van door de bevoegde gezagen in stand gehouden scholen plaats.
3. De activiteiten van het directeurenoverleg zijn gericht op de ontwikkeling, voorbereiding en uitvoering van het inhoudelijke beleid van de stichting. In dat kader stelt de directeur-bestuurder

van de stichting het concept ondersteuningsplan, concept jaarlijkse begroting en de concept meerjarenbegroting van de stichting op.

4. Het directeurenoverleg brengt gevraagd en ongevraagd advies uit aan de directeur-bestuurder

5. Het directeurenoverleg fungeert tevens als een ontmoetingsplaats voor wederzijdse informatie- en gedachtenuitwisseling.

Overlegstructuur

Voor het goed functioneren van het samenwerkingsverband functioneren de volgende overlegorganen:

- Overleggen direct in aansluiting met de wettelijke taakstelling:
 - de bestuursvergadering;
 - de overleggen van de ondersteuningsplanraad;
 - de overleggen van de medezeggenschapsraden over het schoolondersteuningsprofiel;
 - de overleggen van bezwaaradviescommissie.

- Overleggen in verband met beleidsvoorbereiding en uitvoering:
 - directeurenoverleg.

- Overleggen ter versterking van de ondersteuningsstructuur van de scholen en expertisevergroting:
 - netwerk van Zorgcoördinatoren.
 - netwerk Begeleiders Passend Onderwijs
 - thema werkgroepen (o.a. financieringsmodel, hoogbegaafdheid, executieve functies, nieuwkomers, lwoo/pro)

- Overleggen met gemeente(n) en instellingen voor jeugdhulp:
 - het op overeenstemming gerichte overleg met gemeente(n) en bestuur samenwerkingsverband;
 - de voorbereidende regionale overleggen met ambtenaren en directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband.
 - overleggen met leidinggevendenden van de sociale teams van de gemeenten

- Overleggen in verband met ondersteuningsadviezen en beslissingen TLV / arrangementsaanvragen:
 - PCL lwoo/pro, deze heeft voor de Lwoo doelgroep een meer monitorende rol na de invoering van het schoolmodel Lwoo
 - PCL extra steun

- Overleggen met naburige samenwerkingsverbanden uit de RMC regio t.b.v. :
 - onderlinge uitwisseling , versterking en afstemming,
 - gezamenlijke VSV plannen,
 - samenwerking met de VSO scholen
 - afstemming met ProfiPendi

Personele bezetting

In 2019 zijn 7 medewerkers in dienst van de stichting:

Functionarissen	Fte	Opmerkingen
Directeur-bestuurder	1,0 Fte	
Beleidsmedewerker	0,5	
Orthopedagoog	1,0	
Lid PCL Extra Steun	0,2	
Lid PCL Extra Steun	0,2	
Lid PCL Extra Steun,	0,1	
Secretariële /administratieve ondersteuning	0,9 Fte	Vanaf september is tijdelijke vervanging ingehuurd in verband met ziekte. De re-integratie is begin december gestart.
	Totaal 3,9 Fte	

De directeur-bestuurder Johan Gadella heeft in november 2020 te kennen gegeven per januari 2021 uit dienst te gaan en een ander samenwerkingsverband te gaan leiden. Besloten is om de werving van een opvolger te starten en voor de tussentijd een interim directeur-bestuurder aan te stellen vanaf januari 2021.

In aanvulling op deze personeelsleden zijn de volgende diensten ingekocht:

- Financiële ondersteuning (financiële en personele administratie / controller)
- ICT ondersteuning
- Onderhoud website
- Ondersteuning door de Kleine Prins ter ondersteuning van leerlingen
- Kwartiermaker Rebound

Personeel beleid inzake afvloeiing en beheersing uitgaven inzake ontslag

Het samenwerkingsverband heeft hier geen specifiek beleid over vastgelegd. Wel zijn wij van mening dat de subsidiegelden zoveel mogelijk ten bate van leerlingondersteuning moeten worden ingezet. In het geval van afvloeiing en ontslag zal dat een belangrijk argument zijn. Het SWV is als lid van de VO-raad gebonden aan de CAO-VO en de nationale wetgeving voor wat betreft afvloeiing.

Huisvestingsbeleid.

Momenteel is het SWV gehuisvest in een schoolgebouw van de gemeente Nieuwegein. Het is een oud schoolgebouw waar op termijn een herontwikkeling kan gaan spelen. Tot die tijd huurt het SWV de ruimten van de gemeente. Vanaf augustus 2020 wordt naast kantoorruimte daarnaast een aantal lokalen in hetzelfde complex gehuurd van de gemeente tbv de Reboundvoorziening binnen de randvoorwaarden van de meerjarenbegroting. Diverse kleinere investeringen voor inrichting en digitale communicatie zijn daarvoor gedaan. In de verdere toekomst zal met de gemeente overlegd worden over passende plek nadat complex in herontwikkeling komt.

3. Kernactiviteiten en behaalde resultaten

Rebound

Een belangrijke ontwikkeling dit jaar is de start van een Rebound onder directe aansturing van het samenwerkingsverband. In het voorjaar van 2020 zijn hiervoor alle voorbereidingen getroffen. Hiervoor is een kwartiermaker aangetrokken, Rogier Straathof. Hij heeft de organisatie van de Rebound opgezet, waaronder financiering, personeelsbeleid, huisvesting, programmering, toeleiding en uitstroom, doelgroep beleid. Dit is in nauw overleg met bestuur, schooldirecties en OPR gedaan.

Specifieke aandacht hierbij kreeg de afbouw van De Linie, een voorziening van Anna van Rijn. Een deel van de functies van De Linie is overgenomen door de Rebound. Er is intensief overlegd over continuïteitvraagstukken met betrekking tot onder andere personeel, leerlingen en financiën. In het najaar van 2020 zijn hierover definitieve afspraken gemaakt.

De Rebound van samenwerkingsverband (SWV) VO Zuid-Utrecht is een tijdelijke school voor alle leerlingen uit het regulier voortgezet onderwijs (VO) die door sociaal-emotionele problemen tijdelijk niet op hun huidige school terecht kunnen.

Op de Rebound krijgen leerlingen onderwijs en leren ze nieuwe vaardigheden, maar ook hoe ze bestaande vaardigheden effectiever kunnen inzetten. Het doel is dat leerlingen zich na de Rebound beter kunnen handhaven op de school waar ze vandaan komen (en indien mogelijk daar naar terugkeren). Doordat ze inzicht hebben gekregen in hun eigen gedrag en de gevolgen van dat gedrag, zowel voor zichzelf als voor anderen. En doordat ze hebben geleerd dat je verschillende keuzes hebt in bepaalde situaties, dat ze zelfstandig hun eigen keuze kunnen maken en dat ze zelf de verantwoordelijkheid dragen voor de gevolgen van die keuzes. Kortom, vanaf dag één zijn ze verantwoordelijk voor hun eigen gedrag en leren ze hun zelfredzaamheid te vergroten. Dit alles gebeurt onder intensieve begeleiding van experts en met een maximale groepsgrootte van 10 leerlingen.

Leerlingen kunnen worden toegelaten tot de Rebound onder voorwaarde dat:

- De leerling staat ingeschreven op één van de reguliere scholen voor VO van het SWV VO Zuid-Utrecht
- De plaatsing is voor een periode van maximaal 12 schoolweken
- De leerling is 12 tot 17 jaar oud

Permanente Commissie Leerlingzorg PCL

De PCL heeft als hoofdtaak om onafhankelijk advies te geven over de toelaatbaarheid van leerlingen tot het voortgezet speciaal onderwijs. In het verlengde daarvan heeft de PCL meer taken en rollen. In 2020 heeft de commissie de volgende werkzaamheden verricht.

1. Adviseren over de toelaatbaarheid van een leerling tot het voortgezet speciaal onderwijs en het op basis daarvan eventueel laten verstrekken van een Toelaatbaarheidsverklaring (TLV) Voortgezet Speciaal Onderwijs. Het gaat hier om leerlingen waarbij de ondersteuningsbehoeften groter zijn dan een reguliere school vanuit de basisondersteuning, meestal aangevuld met extra ondersteuning, kan bieden.
 - a. Het kunnen leerlingen zijn met lichamelijke en/of verstandelijke beperkingen, langdurig zieke leerlingen, leerlingen met epilepsie (cluster 3) en leerlingen met ernstige gedragsproblemen en/of psychiatrische problemen (voormalig cluster 4).
 - b. Ook adviseert de PCL over aanvragen voor onder-instromers in het VSO voor leerlingen die in het gebied van ons SWV wonen.

2. adviseren over de toelaatbaarheid van een leerling tot het praktijkonderwijs (ook zij-instroom) en het op basis daarvan eventueel verstrekken van een Toelaatbaarheidsverklaring Praktijkonderwijs (TLV PrO);
3. adviseren over het inzetten van een arrangement voor de reboundvoorziening;
4. het geven van adviezen over de continuering van de schoolloopbaan, waaronder begrepen de inzet van extra ondersteuningsactiviteiten binnen de school of andere maatregelen, waaronder:
 - a. eventueel een advies over de inzet van bemiddeling of mediation in de vorm van trajectbegeleiding/inzet van de orthopedagoge van het SWV of een onderwijsconsulent.
 - b. een arrangement Kleine Prins voor leerlingen die door lichamelijke problemen niet in staat zijn de school volledig te bezoeken.
 - c. inzet van het thuiszittersteam voor leerlingen die meestal volledig thuis zijn komen te zitten
 - d. enkele, weinig voorkomende, andere arrangementen zoals bijv. een arrangement voor het Schoonhovens College;
5. het beoordelen van de evaluaties van de eerder toegewezen tlv's en indien nodig kan een tlv of arrangement daardoor verlengd of aanpast worden;
6. het beoordelen en toekennen van crisisplaatsingen;
7. het horen van ouders en scholen bij een verschil van inzicht over een aanvraag voor een bovenschools-arrangement of een TLV. Na horing en/of nader onderzoek, adviseert de PCL de directeur-bestuurder over het te nemen besluit betreffende dit verschil van inzicht;
8. het evalueren en analyseren van bovenstaande gegevens op school- en SWV-niveau en voorbereiden van rapportages. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de monitor module binnen Onderwijs Transparant;
9. het leveren van een bijdrage aan het beleid.

In schooljaar 2019-2020 heeft de PCL is positief geadviseerd over de toelaatbaarheid tot de volgende arrangementen, plaatsingen en zijn de volgende horingen gehouden.

Voorziening		Nieuw	Verlenging
Bovenschools	De Linie	3	1
	Doorstart	17	6
	Rebound	6	6
	Thuiszittersteam	4	1
	Consult Fritz Redl	4	
VSO	Arrangement Kleine Prins	4	4
	Arrangement Hoogstraat	2	
	Instroom uit regulier VO	55	
Praktijkonderwijs	Onderinstroom SO	54	
	Verlenging TLV VSO		78
Crisisplaatsing	TLV PrO	38	
Horingen	Beoordelingen	2	
		7	

Hoogbegaafdheid

Vanuit het schoolleiders/directeuren-overleg werd begin 2019 de werkgroep hoogbegaafdheid gestart. De 4 Havo-Vwo scholen nemen hier deel aan. Het Calscollege fungeerde als trekker in het opstellen van een gezamenlijke projectsubsidie aanvraag bij het rijk.

Eind 2019 ontving het SWV de toewijzende beschikking van het rijk. De middelen worden aan de deelnemende scholen beschikbaar gesteld. De uitvoering van het project (hoog)begaafdheid wordt in nauwe samenwerking met de projectgroep vormgegeven en verantwoord.

In 2020 is waar mogelijk een begin gemaakt met de start van de activiteiten die omschreven staan in het projectplan. De uitvoering is echter ernstig gehinderd door corona-maatregelen en de lockdowns.

De subsidiëring van hoogbegaafdheidsbeleid kent een eigen verantwoordingsstructuur. Uit landelijke tussenrapportages blijkt dat in vrijwel alle samenwerkingsverbanden de uitvoering van voorgenomen activiteiten is vertraagd. In 2021 zal het SWV opnieuw bezien welke activiteiten doorgang kunnen vinden.

Positie ouders en leerlingen

Eenmaal per twee jaar wordt een enquête onder ouders gehouden om de tevredenheid in kaart te brengen over de ondersteuning die door scholen wordt geboden. In 2019 is deze enquête gehouden en in 2021 zal dat opnieuw gedaan worden.

De PCL besteedt veel zorg en aandacht aan de betrokkenheid van ouders en leerlingen, bij het adviseren over arrangementen en plaatsingen. De positie van ouders is in de verschillende procedures binnen de scholen en het samenwerkingsverband verankerd. Voor de PCL betekent dit dat op de volgende wijze omgegaan wordt met de betrokkenheid van de ouders en leerling:

- de ouders geven toestemming tot aanmelding door middel van het plaatsen van een handtekening op het OPP. Zij stemmen daarnaast nog in met het beschikbaar stellen van relevante schoolse informatie, aan de Commissie. Voor het opvragen door de commissie van aanvullende gegevens over de leerling bij andere instellingen dan scholen, worden een aparte toestemmingen gevraagd (omkleedt met redenen). Indien de leerling ouder is dan 16 jaar is ook de instemming van de leerling noodzakelijk;
- het algemeen beleid is dat school op overeenstemming gericht overleg voert met ouders en leerling en zichtbaar maakt in de aanmelding dat zij akkoord zijn met de adviesvraag aan de Commissie. Daarbij is de zienswijze van ouders en leerling van belang. In het aanmeldformulier wordt aan beiden gevraagd om hun zienswijze toe te lichten;
- ouders en leerling worden binnen een week na het uitbrengen van het advies door de commissie zowel mondeling als schriftelijk op de hoogte gebracht van het besluit van de directeur van het samenwerkingsverband. Daarbij worden zij ook geïnformeerd over de mogelijkheid van beroep en bezwaar tegen de beslissing;
- het schoolbestuur kan overgaan tot aanmelding bij de commissie zonder de toestemming van ouders. De wet passend onderwijs biedt die mogelijkheid. Dat kan alleen wanneer het in het belang van de schoolloopbaan van de leerling is en school zich aantoonbaar heeft ingespannen om overeenstemming te bereiken met ouders over de aanvraag. School mag in dat geval alleen eigen verslaglegging toesturen en geen gebruik maken van externe verslagen en rapportages over de leerling.

In die situaties waarin ouders geen toestemming hebben gegeven voor een adviesaanvraag bij de Commissie is het van belang na te gaan welke motieven daaraan ten grondslag. Dat is van belang in verband met de implementatie van het advies.

Voor de Commissie is het mogelijk de betreffende ouders te horen in een hooringsal dan niet samen met de school. Ten aanzien van de advisering is het mogelijk dat de Commissie in haar advies ook wijst op de inzet van een bemiddelaar, mediator of onderwijsconsulent.

- gedurende het hele proces is de school verantwoordelijk voor de communicatie met en de informatievoorziening richting ouders/verzorgers en leerling.

Deelname aan het VSO

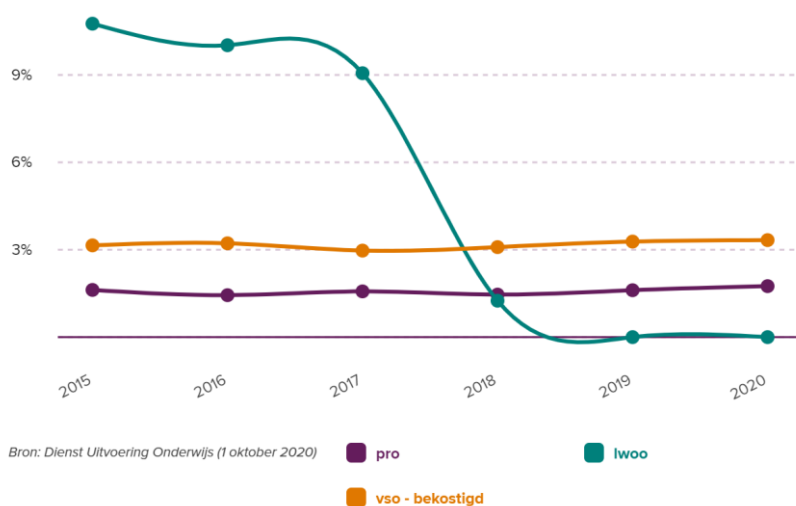
Door alle activiteiten die het SWV ondersteunt en faciliteert op de VO scholen op het gebied van professionalisering en uitbreiding van de ondersteuningsmogelijkheden (bijvoorbeeld trajectvoorzieningen) is het aannemelijk, dat er minder leerlingen naar het VSO worden verwezen. Daarnaast werkt het SWV nauw samen met het VSO en de VO scholen om te bevorderen dat er meer leerlingen doorstromen van VSO terug naar regulier onderwijs. Het bestuur heeft overigens het standpunt in genomen dat het rigide beperken van instroom in het VSO geen doel op zich is. Vanuit de gedachte dat zoveel als verantwoord mogelijk is onderwijs regulier en thuis nabij wordt georganiseerd, moeten we ook realistisch zijn en kan het in het belang van het kind zijn om hem of haar op een VSO school te plaatsen.

Het is de ambitie van het samenwerkingsverband om de deelname aan het VSO op of rond 3% van het totaal aantal leerlingen te houden. Sinds enkele jaren is er een zeer lichte stijging waarneembaar naar 3,28% in 2019 en 3,38% in 2020.

Deze lichte stijging hangt mogelijk samen met de afbouw van Anna Next en De Linie. Het is mogelijk dat enkele leerlingen die daar terecht hadden gekund nu aangewezen zijn op een plek in het VSO.

Deelname leerlingen VSO

Jaar	Aantal leerlingen VSO	Totaal aantal leerlingen	Deelnamepercentage VSO
2013	342	10.438	3,28
2014	334	10.739	3,11
2015	340	11.011	3,08
2016	352	10.954	3,27
2017	318	10.527	2,89
2018	322	10.282	3,09
2019	329	9.879	3,28
2020	322	9.507	3,38



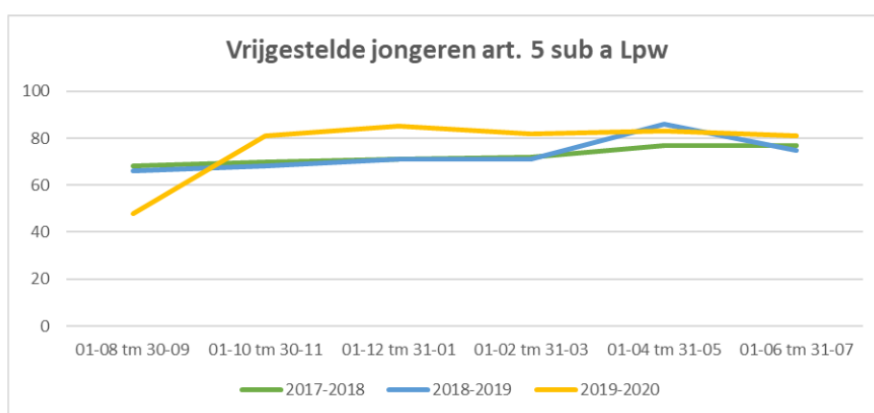
Percentage leerlingen LWO, Pro en VSO SWV VO Zuid Utrecht

In de bovenstaande grafiek is het verloop van de deelnamepercentages in ons samenwerkingsverband van leerlingen aan praktijkonderwijs, VSO en LWO te zien. In 2018 is de toekenning van LWO-beschikkingen aan individuele leerlingen gestopt.

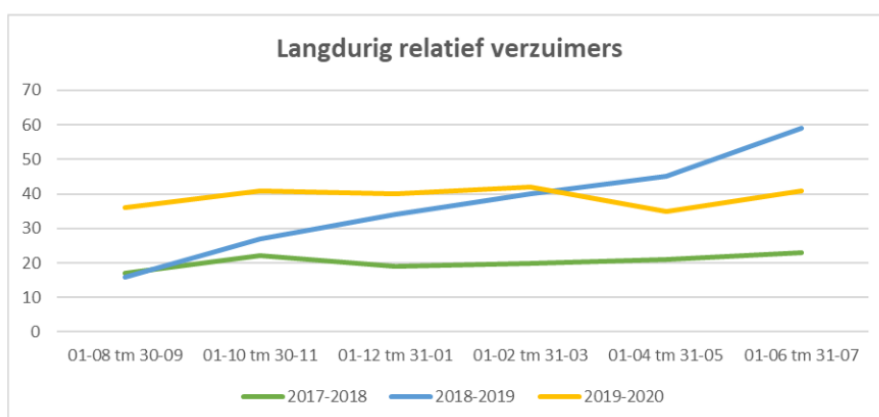
Thuiszitters

‘In 2020 zit ieder kind binnen zes weken op een passende plek binnen onderwijs en/of zorg.’ Dit is een van de ambities van het Thuiszitterspact in de regio Lekstroom. Het samenwerkingsverband neemt deel aan de werkgroep Thuiszitters, die afspraken maakt om deze ambitie te realiseren.

In 202 is de thuiszittersaanpak in de regio Lekstroom uitvoerig geëvalueerd, zowel cijfermatig als beleidsmatig. De algemene conclusie uit deze evaluatie luidt: “Uit bovenstaande beschreven resultaten maken we op dat het geen kwestie is van ‘we brengen de thuiszitters eenvoudig en snel weer terug naar school’. Niet elke thuiszitter kan naar school of is klaar voor de stap naar passende hulp, welke voorziening/ondersteuning heeft hij/zij nodig, wie bepaalt dat en is iedereen het daarover eens, is de benodigde voorziening wel voor handen (denk aan wachtlijsten), wie gaat wat financieren en wie monitort de voortgang? We hebben getracht deze processen helder te krijgen en eenduidigheid te creëren. Hiervoor moet aandacht blijven door met al betrokken partijen samen op te blijven trekken.”



De bovenstaande grafiek geeft het verloop van het aantal vrijgestelde jongeren weer die om lichamelijke of psychische redenen vrijgesteld worden van het onderwijs. Deze vrijstelling wordt altijd voor de duur van een jaar afgegeven en geëvalueerd voor verlenging. Uit deze grafiek is af te lezen dat het aantal vrijstellingen in de Lekstroom nagenoeg gelijk is gebleven, terwijl de Lekstroom in de tussentijd is gegroeid met de gemeenten Zederik en Leerdam.



De bovenstaande grafiek laat zien dat er een daling is in het aantal langdurig verzuimers ten opzichte van het schooljaar 2018-2019, wat een goed resultaat is. Tijdens het schooljaar 2017-2018 was het aantal geregistreerde langdurig verzuimers aanzienlijk lager. Omdat de registratie nu zorgvuldiger en eenduidiger verloopt, vinden sinds 2017 meer registraties plaats.

Beroep en bezwaar

Er is alles aan gelegen om conflicten en geschillen zoveel mogelijk binnen de eigen school dan wel het samenwerkingsverband op te lossen en de gang naar arbitrage of geschillencommissies zoveel mogelijk te voorkomen. Een goede en transparante dialoog tussen ouders en school is daarvoor belangrijk. Als het nodig is, kan een bemiddelaar of mediator het gesprek herstellen. Indien een oplossing niet haalbaar is door middel van bovengenoemde dialoog dan kan gebruik worden gemaakt van de volgende regelingen:

Beroep en bezwaar binnen het samenwerkingsverband

De wet passend onderwijs regelt in artikel 17a, lid 13 dat een samenwerkingsverband een adviescommissie van deskundigen samenstelt.

Hier zijn geen zaken gemeld in 2020.

Bij Onderwijsgeschillen (geschillencommissie passend onderwijs)

Hier zijn geen zaken gemeld

Landelijke Arbitragecommissie Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs

Hier zijn geen zaken gemeld

Kwaliteitszorg

Het samenwerkingsverband werkt al enkele jaren met een kwaliteitsmanagement instrument. De thema's voortkomende uit het Ondersteuningsplan en het toezichtkader zijn uitgewerkt in een meerjarenperspectief (Onderwijsinhoud en ondersteuningsvoorzieningen, Management en organisatie, Financiën, Kwaliteitszorg en monitoring, Communicatie)

Vanuit het Ondersteuningsplan 2018-2022 van het samenwerkingsverband zijn kerndoelen geformuleerd voor de periode 2018-2022 en vastgesteld.

Op alle VO scholen zijn de Schoolondersteuningsprofielen bijgesteld. In jaarlijkse gesprekken met de scholen worden de ontwikkelpunten op schoolniveau besproken. In het schooljaar 2018-2019 zijn ontwikkelpunten per school aan de hand van het nieuwe ondersteuningsplan in een ronde schoolgesprekken wederom besproken.

In 2019 heeft de werkgroep visitatie met Juliette Vermaas het instrument *Collegiale op ontwikkeling gerichte visitatie* voor het SWV uitgewerkt. In het voorjaar van 2019 is daarna een pilot visitatie bij het Calscollege geweest. De ervaringen hiermee waren positief. Daarom is besloten om gefaseerd deze visitaties op alle scholen uit te voeren. In 2019 is er 1 daarvan uitgevoerd op het Wellant College. Als gevolg van de corona-maatregelen heeft dit in 2020 geen vervolg kunnen krijgen.

4. Verslag toezichhoudend orgaan (algemeen bestuur)

Het algemeen bestuur is 7 keer bij elkaar geweest in 2020.

Onderwerpen die zijn besproken:

Beleidszaken

- Ondersteuningsplan 2018-2022
- Subsidie Hoogbegaafdheid
- Werkgroep Onderwijs Zorg Arrangementen vanwege het RBO Lekstroom

Organisatie

- Herziening website www.swv-zuidutrecht.nl
- Contracteren interim directeur-bestuurder. In het najaar heeft Johan Gadella aangekondigd per januari 2021 een betrekking bij een ander samenwerkingsverband te aanvaarden. Besloten is om de werving van een opvolger te starten en in de tussentijd een interim directeur-bestuurder aan te stellen. De heer R. Benjamins, werkzaam voor B&T, is hiervoor uitgenodigd en bereid gevonden.
- Opzetten van Rebound voorziening.

Financiën

Meerjarenbegroting 2019-2023 (vastgesteld januari 2020) en begroting 2021 (vastgesteld december 2020), Jaarrekening 2019, periodieke tussenrapportages, verdeling middelen volgens schoolmodel.

Rebound

De inrichting van de Rebound voorziening is ten dele een vervanging van De Linie die door Anna van Rijn werd georganiseerd. De inrichting van de Rebound voorziening is door kwartiermaker Rogier van Straaten voorbereid en uitgewerkt en door het bestuur vastgesteld. De overname van personeel, leerlingen en financiële verplichtingen tussen het samenwerkingsverband en Anna van Rijn is in 2020 in een finale kwijting vastgelegd en afgerond.

Besluitenlijst 2020

127.	De begroting 2021 en <u>meerjaren</u> begroting 2021-2024 is door het bestuur goedgekeurd.	BS 14-12-2020
126.	Het bestuur gaat akkoord met de voorgestelde besluiten t.a.v. wervings- en selectieproces.	BS 09-11-2020
125.	Het bestuur gaat akkoord met het voorstel 'Memo Schoolbezoeken'	BS 21-09-2020
124.	Het bestuur stemt in met 'Voorstel afbouw voorziening de Linie' en daarmee een bedrag van € 100.000,- aan <u>AvR</u> te besteden.	BS 01-07-2020
123.	Het bestuur geeft haar goedkeuring t.a.v. jaarverslag en jaarrekening 2019 van SWV Zuid – Utrecht.	BS 08-06-2020
122.	Het bestuur is akkoord met het accountantsverslag inzake Jaarverslag en Jaarrekening 2019	BS 08-06-2020
121.	Het bestuur besluit tot instellen van kwartiermaker en geeft aan dir.-bestuurder het mandaat voor het implementatieproces.	BS 13-01-2020
120.	Het bestuur besluit tot implementatie van scenario 3: vorming van een OPDC onder SWV VO Zuid – Utrecht.	BS 13-01-2020
119.	Rapport <u>BenT</u> Toekomst de Linie is door het bestuur formeel vastgesteld.	BS 13-01-2020
118.	De begroting 2020 en <u>meerjaren</u> begroting 2020-2023 is door het bestuur goedgekeurd.	BS 13-01-2020

Coronaproblematiek

Het onderwijs in 2020 heeft voor een belangrijk deel in het teken gestaan van Corona-maatregelen. In het grootste gedeelte van het jaar is online of hybride les gegeven. De scholen binnen het samenwerkingsverband hebben ondersteuning aan leerlingen geboden, passend bij de mogelijkheden die daarvoor tijdens de lockdowns waren.

In de reguliere overleggen met het samenwerkingsverband, zowel op bestuursniveau als met schooldirecties, ondersteuningscoördinatoren en begeleiders passend onderwijs, zijn vragen en ervaringen in deze uitzonderlijke situatie met elkaar gedeeld. In individuele gevallen is de inzet van de orthopedagoog en de PCL specifiek gericht geweest op ondersteuningsvragen die door coronamaatregelen zijn ontstaan of verhevigd.

Toezichthoudende rol

In het toezichtskader dat in 2019 is vastgesteld zijn de bestuurlijke en toezichthoudende rollen duidelijk gescheiden. De onafhankelijk voorzitter van het bestuur ziet toe op een naleving van deze scheiding van taken en rollen.

Overzicht nevenfuncties bestuurders samenwerkingsverband VO Zuid-Utrecht

Bestuurder	Nevenfuncties
D. van der Aa	Geen
T. Meijer	Lid van het Algemeen Bestuur van de PO Raad
F. Nashrullah	lid Raad van Toezicht Bevolkingsonderzoek Midden-West (bezoldigd); voorzitter Raad van Toezicht Pharos (bezoldigd); lid Raad van Advies Kennisplatform Integratie en Samenleving (onbezoldigd); lid bestuur ZonMw (bezoldigd); lid Raad van Advies KWF Kankerbestrijding (onbezoldigd).
N. de Jong	Voorzitter Onderwijspact Utrecht/Utrecht Leert Voorzitter Stuurgroep Sterk Techniek Onderwijs regio Woerden/Montfoort/IJsselstein Lid Raad van Toezicht Kennisnet Lid Raad van Advies Instituut Archimedes Hogeschool Utrecht Lid Beroepenveld Commissie IVA
D. Loyée	Geen
E. Knies	Ambtelijk secretaris Stichting Henriëtte Zoete in Bilthoven Bestuurslid of lid ALV samenwerkingsverbanden passend onderwijs: - SWV de Eem (po) - SWV V(S)O Eemland - SWV Passend Onderwijs Utrecht (po) - SWV Sterk VO - SWV ZOUT (Zuidoost Utrecht po) - SWV VO Zuidoost Utrecht - SWV Profi Pendi (Zuid Utrecht po) - SWV VO Zuid Utrecht - SWV Unita (Gooi en omstreken po) - SWV Qinas (Gooi en omstreken vo) Voorzitter Stichting BosEijk Voorzitter vv Hees

E. Balemans	<p>Hoofdfunctie: wethouder gemeente Wijk bij Duurstede</p> <p>Nevenfuncties:</p> <p>Voorzitter bestuur SWV VO ZU, Nieuwegein</p> <p>Ambassadeur Centraal Museum, Utrecht</p> <p>Lid Raad van Toezicht stichting BSOIJ & stichting Filios Groep, IJsselstein</p> <p>Lid bestuur Stichting Alumni IVLP (International Visitors Leadership Program)</p> <p>Ambassade USA, Den Haag</p>
C. Vinckers	Voorzitter RvT bij SVO Vakopleiding Food
R. Damwijk	<ul style="list-style-type: none"> • Bestuurder van SWV de Eemlanden • Bestuurder SWV ZOU

Aanstelling accountant

Van Wijs accountants is aangesteld als onafhankelijke accountant voor het boekjaar 2020.

Besluitenlijst Bestuur 2020

FINANCIËEL BELEID

Financiële positie op balansdatum en analyse van het resultaat

De begroting van 2020 liet een negatief resultaat zien van € 285.825, tegenover een gerealiseerd resultaat van negatief € 175.565: een verschil van € 110.260.

Onderstaand treft u een vergelijking aan tussen realisatie 2020, realisatie 2019 en begroting 2020 en een nadere toelichting van de verschillen.

Analyse realisatie 2020, versus realisatie 2019 en realisatie 2020 versus begroting 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Vershil	Realisatie 2019	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCW	13.865.110	13.217.204	647.906	13.560.303	304.807
Overige overheidsbijdragen	45.831	21.034	24.797	21.034	24.797
Totaal baten	13.910.941	13.238.238	672.703	13.581.337	329.604
Lasten					
Personele lasten	518.588	282.500	236.088	366.492	152.096
Afschrijvingslasten	7.411	1.000	6.411	4.600	2.811
Huisvestingslasten	27.566	11.500	16.066	28.596	-1.030
Overige lasten	866.623	1.060.000	-193.377	797.998	68.625
Doorbetalingen aan schoolbesturen	12.664.884	12.148.029	516.855	12.302.947	361.937
Totaal lasten	14.085.072	13.503.029	582.043	13.500.633	584.439
Saldo baten en lasten	-174.131	-264.791	90.660	80.704	-254.835
Financiële baten en lasten	-1.434	-	-1.434	-117	-1.317
Resultaat	-175.565	-264.791	89.226	80.587	-256.152

Specificatie belangrijkste verschillen:

Het resultaat over 2020 geeft ten opzichte van 2019 een negatieve afwijking van € 256.152. De belangrijkste verschillen zijn:

Toename rijksbijdragen	€ 304.807
Toename overige overheidsbijdragen	€ 24.797
Afname huisvestingslasten	€ 1.030
	€ 330.634
Toename personele lasten	€ 152.096
Toename overige lasten	€ 68.625
Toename financiële lasten	€ 1.317
Toename afschrijvingslasten	€ 2.811
Toename doorbetalingen aan schoolbesturen	€ 361.937
	€ 586.786
	€ -256.152

Toename rijksbijdragen:

De toename van de rijksbijdragen wordt veroorzaakt door de indexering van de bedragen. De zware ondersteuning personeel schooljaar 2019-2020, vaststelling, zware ondersteuning personeel schooljaar 2020-2021, bijstelling, en de lichte ondersteuning 2020, vaststelling, zijn geïndexeerd.

Toename overige overheidsbijdragen:

In 2020 zijn er meer VSV gelden toegerekend.

Toename overige lasten:

De toename van de overige lasten 2020 ten opzichte van 2019 wordt veroorzaakt door programma overige.

Hierin zijn o.a. opgenomen de kosten B&T voor de kwartiermaker 72K en het Anna van Rijn College voor de afbouw 100K.

Verplichte afdrachten uit te voeren door OC&W uit te voeren op basis van 1 oktober

Vanaf de telling van 1 oktober in het schooljaar 2018-2019 heeft het SWV VO Zuid-Utrecht gekozen voor volledige opting-out van de LWOO-leerlingen. Dit heeft voor de scholen tot gevolg dat alle (voormalige) LWOO-leerlingen, die voorheen in aanmerking kwamen voor bekostiging vanuit OCW-DUO, niet meer rechtstreeks door OCW-DUO worden bekostigd.

Voor het Samenwerkingsverband heeft dit tot gevolg dat de LWOO-leerlingen niet meer rechtstreeks in mindering worden gebracht op de beschikking van de middelen die in het kader van de lichte ondersteuning via OCW-DUO worden ontvangen bij het Samenwerkingsverband. Het Samenwerkingsverband draagt rechtstreeks op basis van het afgesproken model met ingang van 1 januari 2019 middelen af aan de scholen.

Toename doorbetalingen aan schoolbesturen:

In juni 2018 is er een beleidsnotitie financieringsmodel geschreven. Dit om te komen tot een nieuw model/systematiek van toekennen van middelen over de extra ondersteuning. Dit betreft een compromis dat is vastgesteld met een breed draagvlak onder alle VO besturen. Vooralsnog is het model onveranderd voortgezet.

De *Staat van Baten en Lasten* kan ook op een *alternatieve wijze* worden weergegeven. In de onderstaande opstelling wordt zowel de impact van de opting-out en de doorbetalingen aan de scholen tot uitdrukking gebracht alsmede de lasten van het samenwerkingsverband.

	2020	2019	Vershil
	13.865.110	13.560.303	304.807
Doorbetalingen LWOO (opting out)	<u>5.051.211</u>	<u>5.213.576</u>	-162.365
Netto baten Rijksbijdrage	8.813.899	8.346.727	467.172
Overige baten	<u>45.831</u>	<u>21.034</u>	24.797
	8.859.730	8.367.761	491.969
Doorbetalingen	<u>7.613.673</u>	<u>7.089.371</u>	524.302
Ter dekking kosten SWV	1.246.057	1.278.390	-32.333
Instellingskosten	<u>1.420.188</u>	<u>1.197.686</u>	222.502
Exploitatieresultaat	<u>-174.131</u>	<u>80.704</u>	-254.835

De belangrijkste verschillen in het gerealiseerde resultaat 2020 ten opzichte van het begrote resultaat 2020 zijn:

Meer rijksbijdragen, dan begroot	€	647.906	
Meer overige overheidsbijdragen, dan begroot	€	24.797	
Minder overige lasten, dan begroot	€	193.377	
	€	<u>866.080</u>	
Meer personele lasten, dan begroot	€	236.088	
Meer afschrijvingslasten dan begroot	€	6.411	
Meer huisvestingslasten, dan begroot	€	16.066	
Meer doorbetalingen aan schoolbesturen, dan begroot	€	516.855	
Meer financiële lasten, dan begroot	€	<u>1.434</u>	
	€	<u>776.854</u>	
	€	<u>89.226</u>	

Toename rijksbijdragen

De toename van de rijksbijdragen wordt veroorzaakt door de indexering van de subsidies.

Voor de Lichte ondersteuning is er bij de begroting rekening is gehouden met een bedrag per leerling van € 4.640,88 tegen over de realisatie van € 4.868,91 per leerling.

Voor de zware ondersteuning is bij de begroting is rekening gehouden met een bedrag per leerling van € 592,13 met een realisatie van € 607,40 per leerling (schooljaar 2020-2021: € 617,34).

Verplichte afdrachten uit te voeren door OC&W uit te voeren op basis van 1 oktober

Tegenover de toename van de rijksbijdragen staat ook een toename van de afdrachten V(S)O, LWOO en PRO: deze bedragen zijn geïndexeerd.

Treasury verslag

De stichting hanteert een door het bestuur vastgestelde treasury statuut. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders het financierings- en beleggingsbeleid is ingericht.

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

De stichting heeft een risicomijdend financieel beleid gevoerd. De gelden staan op bankrekeningen bij de Rabobank. Ten opzichte van 2019 hebben er geen wijzigingen plaatsgevonden.

Kengetallen

Met betrekking tot de solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit en het weerstandsvermogen vermelden wij onderstaand de kengetallen:

	Kalenderjaar		Streef- waarde
	2020	2019	
Solvabiliteit 1	38,15%	40,84%	55,00%
Liquiditeit	1,58	1,68	> 1,5
Rentabiliteit	-1,26%	0,59%	0 - 5 %
Weerstandsvermogen	4,29%	5,68%	3,00%
Kapitalisatiefactor	10,92%	13,84%	2,50%

Solvabiliteit 1 (Eigen vermogen/ Totaal passiva)

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

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

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

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

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief nettoresultaat in relatie tot de totale baten.

Weerstandsvermogen (Eigen vermogen/ Totale baten)

Het weerstandsvermogen meet het verband tussen het aanwezige eigen vermogen van een bestuur en de totale inkomsten van dat bestuur. Hiermee wordt een beter inzicht verkregen in de omvang van het eigen vermogen in relatie tot de grootte van het bestuur. Op grond van het vastgestelde weerstandsvermogen € 400.000 en een totale baten van € 13,9 miljoen wordt uitgegaan van een percentage van 3%.

Kapitalisatiefactor (Totale kapitaal -/- Gebouwen en Terreinen)/ Totale baten)

De kapitalisatiefactor meet het verband tussen het kapitaal dat een bestuur gebruikt voor haar activiteiten en de inkomsten van dat bestuur. Het kapitaal dat vastligt in gebouwen en terreinen wordt hierbij buiten beschouwing gelaten.

Continuïteitsparagraaf

A1. Kengetallen

	Actueel		Verwachting		
	2019	2020	2021	2022	2023
<u>Personele bezetting in FTE</u>					
- Management/directie	1	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000
- Overige medewerkers	2,6	5,5000	5,5000	5,5000	5,5000
Totaal	3,6000	6,5000	6,5000	6,5000	6,5000
<u>Leerlingaantallen</u>					
Leerlingenaantal VSO	324	322	329	329	329
Leerlingenaantal LWOO		-	-	-	-
Leerlingenaantal PRO	153	162	162	162	162
Leerlingenaantal overig VO	10.264	10.436	10.044	10.044	10.044
Leerlingenaantal VO, totaal	10.417	10.598	10.206	10.206	10.206

Toelichting op de leerlingaantallen:

De leerlingen van elk jaar zijn gebaseerd op t-1. De leerlingaantallen vanaf 1 oktober 2018 zijn gebaseerd op de meerjarenbegroting. Duidelijk zichtbaar is dat als gevolg van opting out voor het LWOO de leerlingen niet meer geteld worden als LWOO-leerlingen. Vanaf 2019 zijn deze daarom opgenomen binnen het leerlingaantal overig VO.

Toelichting op de personele bezetting:

De toename van het aantal FTE in 2020 is een gevolg van 'Rebound'.

Staat van baten en lasten

	Realisatie	2021	Begroting	2023
	2020		2022	
BATEN:				
Rijksbijdragen	13.910.941	13.761.665	13.761.835	13.761.835
Overige baten	-	-	-	-
TOTALE BATEN	13.910.941	13.761.665	13.761.835	13.761.835
LASTEN:				
Personeelslasten	518.588	441.600	421.600	421.600
Afschrijvingen	7.411	4.000	4.000	4.000
Huisvestingslasten	27.566	23.900	23.900	23.900
Overige lasten	866.623	650.000	725.000	600.000
Doorbetalingen aan schoolbesturen	12.664.884	12.829.460	12.829.460	12.829.460
TOTALE LASTEN	14.085.072	13.948.960	14.003.960	13.878.960
Exploitatieresultaat	-174.131	-187.295	-242.125	-117.125
Rentebaten	-1.434	-	-	-
RESULTAAT	-175.565	-187.295	-242.125	-117.125

Toelichting op de staat van baten en lasten:

BATEN:

De berekening van de lichte ondersteuning en de zware ondersteuning is naast de prijsaanpassing afhankelijk van de leerlingaantallen. Als gevolg van dalende leerlingaantallen is er dus ook sprake van een vermindering van subsidies.

Deze vermindering van de subsidies wordt deels tenietgedaan door de afbouw van de verevening zware ondersteuning, die per 1 augustus 2020 is beëindigd.

LASTEN:

In de lasten **management en organisatie** zijn de loonkosten opgenomen van de directeur, secretariaat en PCL. Alle overige administratie en beheerlasten zijn hier eveneens in opgenomen.

Vanaf 1 augustus 2016 is er sprake van een bovenschoolse tussenvoorziening (BTV). Vanaf 1-8-2020 is er een Rebound voorziening opgestart.

BALANS

	Realisatie 2020	2021	Begroting 2022	2023
ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>	43.997	43.997	43.997	43.997
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen	13.369	13.369	13.369	13.369
Liquide middelen	1.506.209	1.318.914	1.076.789	959.664
Balanstotaal	1.563.575	1.376.280	1.134.155	1.017.030
PASSIVA				
Eigen vermogen	596.517	409.222	167.097	49.972
Voorzieningen	2.968	2.968	2.968	2.968
Kortlopende schulden	964.090	964.090	964.090	964.090
Balanstotaal	1.563.575	1.376.280	1.134.155	1.017.030

Kengetallen	Realisatie 2020	2021	Begroting 2022	2023	Streef- waarde
Solvabiliteit 1	38,15%	29,73%	14,73%	4,91%	55,00%
Liquiditeit	1,58	1,38	1,13	1,01	>1,5
Rentabiliteit	-1,26%	-1,36%	-1,76%	-0,85%	0 - 5 %
Weerstandsvermogen	4,29%	2,97%	1,21%	0,36%	3,50%

Toelichting op de balans:

In de balans is duidelijk zichtbaar dat binnen de meerjarenbegroting duidelijk gebruik gemaakt wordt van het benutten van het deel boven het vastgestelde weerstandsvermogen van € 300.000. Op basis van de huidige inzet van middelen binnen de meerjarenbegroting is dit weerstandsvermogen al behoorlijk afgenomen.

De verwachting is dat de overige balansposten geen extreme fluctuaties tot gevolg zullen hebben, anders dan dat de liquiditeit afneemt als gevolg van de resultaten, zoals in de meerjarenbegroting opgenomen.

De relatief lage **solvabiliteit** wordt veroorzaakt door de hoge post 'Kortlopende schulden' waardoor het balanstotaal is verhoogd. In de post kortlopende schulden is per 31 december 2020 een bedrag ter grootte van € 775.000 opgenomen (2019: € 813.970) als schuld aan de schoolbesturen. Dit is een gevolg van het besluit bepaalde delen van de doorbetalingen pas in het volgende jaar uit te betalen in plaats van in het verslagjaar. Indien ervoor was gekozen dat wel in het verslagjaar te betalen, hetgeen gezien de liquiditeitspositie mogelijk was geweest, zou de balans per 31 december 2020 (en volgende jaren) er als volgt hebben uit gezien:

	Realisatie 2020	2021	Begroting 2022	2023
ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u>	43.997	43.997	43.997	43.997
<u>Vlottende activa</u>				
Vorderingen	13.369	13.369	13.369	13.369
Liquide middelen	731.209	543.914	301.789	184.664
Balanstotaal	788.575	601.280	359.155	242.030
PASSIVA				
Eigen vermogen	596.517	409.222	167.097	49.972
Voorzieningen	2.968	2.968	2.968	2.968
Kortlopende schulden	189.090	189.090	189.090	189.090
Balanstotaal	788.575	601.280	359.155	242.030
<i>Solvabiliteit</i>	<i>75,6%</i>	<i>68,1%</i>	<i>46,5%</i>	<i>20,6%</i>

In bovenstaande alternatieve balansweergave blijkt per eind 2020 een toereikende solvabiliteit (75,6% ten opzichte van de streefwaarde van ten minste 55%). Ook voor het verslagjaar wordt een toereikende solvabiliteit verwacht.

B OVERIGE RAPPORTAGES

B1. Rapportage aanwezigheid en werking interne risico beheersing- en controlesysteem

Onderstaand zijn de risico's benoemd en de acties ter voorkoming, beperking en opvang van het risico. Daarnaast worden de meest van belang zijnde interne risicobeheersings- en controlemaatregelen beschreven in het beschikbare ontwikkelplan administratieve organisatie en financiën. Periodiek vindt toetsing plaats.

Vanuit het bestuur is een audit commissie ingesteld, die het bestuur adviseert over begroting en jaarrekening. De personele en financiële administratie is uitbesteed aan het administratiekantoor Adequatum.

Vanuit het administratiekantoor wordt de directeur ook ondersteund bij het opstellen van de begroting, rapportages, jaarverslag en verantwoording.

Periodiek vinden overleggen plaats tussen de directeur van het Samenwerkingsverband en het administratiekantoor.

De directeur legt verantwoording af aan het Toezichthoudend orgaan.

Jaarlijks wordt er een begroting en een meerjarenbegroting inclusief toelichting opgesteld. Er wordt gewerkt met een meerjarenbegrotingsmodel vanuit de VO-raad, dat jaarlijks aangepast wordt aan de meest recente bekostigingsgegevens en gebaseerd is op de leerlingaantallen en kengetallen van DUO.

Per kwartaal worden de financiën gevolgd met behulp van rapportages, inclusief een prognose kalenderjaareinde.

Hiermee worden de resultaten goed bewaakt en waar nodig wordt er bijgestuurd.

B2. Beschrijving belangrijkste risico's en onzekerheden.

Onderstaand een opsomming van de meest van belang zijnde risico's. Naast deze risico's is eveneens beschreven welke acties ondernomen worden om deze risico's te voorkomen, te beperken of deze risico's op te kunnen vangen door de vorming van het weerstandsvermogen.

Instroom VSO

Inschatting: laag

Gezien de ontwikkeling van de meerjarencijfers valt een plotselinge toename van de VSO instroom niet te verwachten. Echter gezien de omvang van bedragen per leerling is een goede bewaking noodzakelijk.

Beheersmaatregelen:

- professionalisering in de scholen wat moet leiden tot afname verwijzing naar VSO
- ontwikkeling van nieuwe arrangementen i.s.m. VSO
- bij overgang SO naar VSO zal het SWV via de PCL Extra Steun een TLV moeten afgeven. Ook hier wordt gekeken naar wat er nodig om leerlingen uit te kunnen laten stromen naar het reguliere VO (arrangementen, trajectklassen)
- er wordt rekening met een tussentijdse plaatsing naar VSO van 12 leerlingen en afname gedurende de jaren
- gebruik kijkglazen, zodat steeds het totaal aantal VSO-leerlingen in beeld is

Indicaties lwoo/pro

Inschatting: laag

Wanneer het % beschikkingen uitkomt boven dat van 1 oktober 2012, zullen de lasten de hiervoor te ontvangen baten overstijgen

Beheersmaatregelen:

- Het aantal leerlingen is gedaald door het vervallen van de centrale toetsing regulier aangemelde leerlingen met een CITO score lager dan 524 of NIO onder de 90.
- Het aantal LWOO-arrangementen neemt daarentegen toe, maar deze moeten jaarlijks worden aangevraagd. Hierop is meer te sturen, bijvoorbeeld door aanpassing hoogte arrangement
- In de werkgroep lwoo/pro wordt beleid voorbereid gericht op het verdwijnen van de landelijke criteria. Een verdeelsleutel voor de LWOO-middelen moet antwoord geven op plotselinge schommelingen.
- de toename van de instroom vanuit ISK tijdig in beeld brengen.

- op grond van de 1 oktobertelling van elk jaar worden de leerlingaantallen opgevraagd bij de school. Deze leerlingaantallen worden vergeleken met de leerlingaantallen opgenomen in het kijkglas. Bij afwijkingen tussen beiden wordt navraag gedaan bij de betreffende school.

-weerstandsvermogen

Langdurige ziekte personeel SWV

Inschatting: moeilijk in te schatten

Beheersmaatregelen:

- Zorgvuldig personeelsbeleid
- de omvang van het personeelsbestand is beperkt

Aantal overig VO-leerlingen:

Inschatting: laag-midden.

Het aantal overige VO-leerlingen vormt de basis van bekostiging van het SWV. Naast de LWOO/PRO leerlingen bekostigingsgrondslag.

Beheersmaatregelen:

- binnen de meerjarenbegroting wordt geanticipeerd op daling van het aantal leerlingen
- bewaking en monitoring van het aantal leerlingen met meerjarenprognoses.

Intensivering terugdringen aantal thuiszitters door uitwerking Thuiszitterspact

Inschatting: midden

Er komt steeds nadrukkelijker aandacht voor het terugdringen van het aantal thuiszitters en aantal jongeren met een vrijstelling. Het betreft hier vaak een complexe ondersteuningsbehoefte wat inzet vraagt van kostbare onderwijszorgarrangementen.

Beheersmaatregel:

In de meerjarenbegroting rekening houden met toename van het aantal dure arrangementen.

Overheidsmaatregelen:

Inschatting: laag

Het ontstaan van te veel reserves bij de samenwerkingsverbanden zou kunnen leiden tot ingrijpen van de overheid met verlaging van budgetten,

Er wordt nieuwe beleid ontwikkeld over een nieuwe verdeelsleutel van LWOO-middelen (bijv. op grond van sociaaleconomische achtergrond). Dit zou kunnen leiden tot een afname van het budget LWOO-middelen. Verwacht mag worden dat een en ander stapsgewijs wordt doorgevoerd zoals bij de verevening van de VSO-middelen.

Beheersmaatregelen:

- landelijk is er aandacht en ondersteuning voor financieel beleid m.b.t. verantwoorde reserves, waardoor alle samenwerkingsverbanden gericht zijn op het voorkomen van het ontstaan van te veel reserves.
- inwinnen advies bij accountant over omvang benodigd weerstandsvermogen.

Buffervermogen, financiële buffer en overige kengetallen

Aan de hand van de kwantificering van de hiervoor benoemde risico's kan worden bepaald wat het buffervermogen van het samenwerkingsverband minimaal zou moeten zijn.

De risico's kunnen als volgt worden gekwantificeerd:

- Aantal VSO plaatsingen 15 hoger dan begroot	€	150.000
- 2 fte langdurige zieken ter vervanging	€	150.000
- LWOO beschikkingen/arrangementen 25 hoger dan begroot	€	100.000
- Daling aantal leerlingen 100 hoger dan voorzien	€	100.000
- Flinke toename aantal arrangementen	€	100.000
- Overheidsmaatregelen	€	100.000

Ten behoeve van de bepaling van het buffervermogen, het minimaal benodigde vermogen om de risico's af te dekken, wordt uitgegaan van de situatie dat 3 risico's in 1 jaar zich al dan niet gelijktijdig voordoen.

Uitgaande van dit scenario (het voordoen van 3 risico's in 1 jaar) is een buffervermogen van € 400.000 benodigd (2019: € 300.000).

Het werkkapitaal geeft een indicatie of er vrije middelen beschikbaar zijn om het zich voordoen van de risico's daadwerkelijk op te vangen.

	31-12-2020	31-12-2019
- Vorderingen	13.369	12.834
- Liquide middelen	<u>1.506.209</u>	<u>1.863.319</u>
	1.519.578	1.876.153
- Kortlopende schulden	<u>964.090</u>	<u>1.117.321</u>
Werkkapitaal	<u>555.488</u>	<u>758.832</u>

Het beschikbare werkkapitaal is toereikend om het (min of meer) gelijktijdig optreden van risico's op te vangen.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
ICT	37.476		9.305	
Meubilair	3.741		2.658	
Inventaris en apparatuur	<u>2.780</u>		<u>2.427</u>	
		43.997		14.390
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overige vorderingen	1.896		-	
Overlopende activa	<u>11.473</u>		<u>12.834</u>	
	13.369		12.834	
Liquide middelen	<u>1.506.209</u>		<u>1.863.319</u>	
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		1.519.578		1.876.153
TOTAAL ACTIVA		<u><u>1.563.575</u></u>		<u><u>1.890.543</u></u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve		596.517		772.082
Voorzieningen				
Personeelsvoorzieningen	<u>2.968</u>		<u>1.140</u>	
		2.968		1.140
Kortlopende schulden				
Crediteuren	62.456		80.884	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	24.978		13.163	
Schulden terzaken pensioenen	8.502		4.900	
Overige kortlopende schulden	<u>868.154</u>		<u>1.018.374</u>	
		964.090		1.117.321
TOTAAL PASSIVA		<u><u>1.563.575</u></u>		<u><u>1.890.543</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
Rijksbijdragen OCW	13.865.110		13.217.204		13.560.303	
Overige overheidsbijdragen (VSV)	<u>45.831</u>		<u>-</u>		<u>21.034</u>	
Totaal baten		13.910.941		13.217.204		13.581.337
Lasten						
Personeelslasten	518.588		282.500		366.492	
Afschrijvingslasten	7.411		1.000		4.600	
Huisvestingslasten	27.566		11.500		28.596	
Overige lasten	866.623		1.060.000		797.998	
Doorbetalingen aan schoolbesturen	<u>12.664.884</u>		<u>12.148.029</u>		<u>12.302.947</u>	
Totaal lasten		14.085.072		13.503.029		13.500.633
Exploitatieresultaat		<u>-174.131</u>		<u>-285.825</u>		<u>80.704</u>
Financiële baten en lasten		-1.434		-		-117
Resultaat		<u><u>-175.565</u></u>		<u><u>-285.825</u></u>		<u><u>80.587</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat		-174.131		80.704
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	7.411		4.600	
- Mutaties voorzieningen	<u>1.828</u>		<u>-2.134</u>	
		9.239		2.466
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	-535		25.326	
- Kortlopende schulden	<u>-153.231</u>		<u>657.799</u>	
		-153.766		683.125
Ontvangen interest	36		52	
Betaalde interest	<u>-1.470</u>		<u>-169</u>	
		-1.434		-117
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-320.092		766.178
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-37.018		-4.329	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-37.018		-4.329
Mutatie liquide middelen		<u>-357.110</u>		<u>761.849</u>
Beginstand liquide middelen		1.863.319		1.101.470
Mutatie liquide middelen		<u>-357.110</u>		<u>761.849</u>
Eindstand liquide middelen		<u>1.506.209</u>		<u>1.863.319</u>

GRONDSLAGEN

Activiteiten

Stichting Samenwerkingsverband VO Zuid-Utrecht, statutair gevestigd te Nieuwegein, ingeschreven in het Handelsregister onder nummer 30170725, ontvangt al het geld voor de lichte en zware ondersteuning in het onderwijs voor de aangesloten scholen. Het is de verantwoordelijkheid van Stichting Samenwerkingsverband VO Zuid-Utrecht in het ondersteuningsplan vast te leggen hoe ze het geld voor extra ondersteuning inzet.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

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.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Samenwerkingsverband VO Zuid-Utrecht zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Gehanteerde valuta:

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

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.

De volgende waarderingsgrondslagen zijn naar de mening van de directie het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

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 worden geactiveerd.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

	%
ICT	20,00%
Meubilair	5%
Inventaris en apparatuur	12,5%

Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.

Eigen vermogen

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het Samenwerkingsverband 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 ter zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op Betrouwbare wijze te schatten is.

De voorzieningen worden afgewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

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

Voorziening jubilea

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 overeenkomstig de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 1,0%.

Resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat aan de algemene reserve 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.

Kortlopende schulden

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

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-geoormerkte 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. Geoormerkte subsidies waaraan een specifiek bestedingsdoel is gekoppeld, worden op basis van een bestedingsplan toegerekend aan de periode waar ze betrekking op hebben.

Geoormerkte OCW/EZ-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) wordt ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW/EZ-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. Deze middelen worden vervolgens terugbetaald aan OC&W.

Overige overheidsbijdragen

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door de Gemeente, Provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

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 terug storting of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Afschrijvingen

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

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

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 KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa over het verslagjaar is als volgt weer te geven:

Inventaris en apparatuur	Aanschaf- waarde	Afschrij- vingen	Boek waarde	Investe- ringen	Afschrij- vingen	Aanschaf- waarde	Afschrij- vingen	Boek- waarde
	t/m 31-12-2019	t/m 31-12-2019	t/m 31-12-2019	in 2020	in 2020	t/m 31-12-2020	t/m 31-12-2020	t/m 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
ICT	24.953	15.648	9.305	34.770	6.599	€ 59.723	22.247	37.476
Meubilair	3.239	581	2.658	1.266	183	€ 4.505	764	3.741
Inventaris en apparatuur	4.002	1.575	2.427	982	629	€ 4.984	2.204	2.780
Totaal inventaris & apparatuur	32.194	17.804	14.390	37.018	7.411	69.212	25.215	43.997

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Vorderingen				
Gemeente Nieuwegein, huur teveel betaald		1.896		-
Totaal overige vorderingen		1.896		-

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		1.755		-
Overige overlopende activa		9.718		12.834
Totaal overlopende activa		11.473		12.834
Totaal vorderingen		13.369		12.834

Liquide middelen

	31-12-2020	31-12-2019
Kasmiddelen	234	165
Tegoeden op bankrekeningen	1.505.975	1.863.154
Totaal liquide middelen	1.506.209	1.863.319

PASSIVA

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen van het samenwerkingsverband is als volgt weer te geven:

Algemene reserves	Stand per 31-12-2019	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€
Algemene reserve	772.082	-175.565	-	596.517
Totaal algemene reserve	772.082	-175.565	-	596.517

Het resultaat over het verslagjaar is overeenkomstig het besluit reeds ten laste van de algemene reserve gebracht.

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen over het verslagjaar is als volgt:

	Stand per 31-12-2019	Dotatie 2020	Onttrekking 20120	Stand per 31-12-2020	Kortlopende deel < 1 jaar	Langlopende deel > 1 jaar
	€	€	€	€	€	€
Jubileum	1.140	1.828	-	2.968	-	2.968
Totaal voorzieningen	1.140	1.828	-	2.968	-	2.968

Het geheel van de voorzieningen hebben betrekking op de personeelsvoorzieningen (jubileum).

Kortlopende schulden	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Crediteuren				
Crediteuren		62.456		80.884
Totaal Crediteuren		62.456		80.884
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Loonbelasting		24.978		13.163
Totaal belastingen en premies sociale verzekeringen		24.978		13.163
Schulden pensioenen				
Schulden van pensioenen		8.502		4.900
Totaal schulden van pensioenen		8.502		4.900

Overige kortlopende schulden	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Netto salarissen		968		-
Vakantiegeld		17.396		11.902
Nog te besteden VSV-gelden		-		24.831
Nog te besteden subsidie Hoogbegaafdheid		2.848		1.424
Schoolmodel ES / BPO aug - dec		775.000		813.970
Schoolbesturen, uitbetalingen VSV gelden		-		11.535
Schoolbesturen, uitbetalingen Hoogbegaafdheid		60.000		60.000
Stg. Gewoon Speciaal, Intensieve klas		-		21.958
PCL > overstap PO - VO IQ testen		-		44.004
Groeibekostiging		1.718		26.016
Overige overlopende passiva		10.224		2.734
Totaal overige kortlopende schulden		868.154		1.018.374

Specificatie:

Nog te besteden VSV-gelden	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Balans per 1 januari		24.831		21.865
Ontvangen in verslagjaar		21.000		24.000
			45.831	45.865
Bestedingen in verslagjaar		45.831		21.034
			45.831	21.034
Balans per 31 december		-		24.831

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 ?
	Kenmerk	Datum									
subsidie regeling begaafde leerlingen PO en VO	VO/1387562	4-11-2019	245.696	61.424	60.000	1.424	61.424	60.000	-	2.848	Nee
Totaal			245.696	61.424	60.000	1.424	61.424	60.000	-	2.848	

NIET UIT DE BALANS BLIKENDE VERPLICHTINGEN

De huurovereenkomst, een jaarcontract, voor de locatie Bosruiter 16 te Nieuwegein is ingegaan 1 augustus 2016 en is telkens met een jaar verlengd. De huidige overeenkomst loopt tot en met 31 juli 2021.

De huurprijs bedraagt op jaarbasis € 13.655.

Verlofuren Levensfase Bewust Personeelsbeleid

In de cao is een mogelijkheid opgenomen verlofuren in het kader van Levensfase Bewust Personeelsbeleid op te sparen. Voor opgespaarde rechten moet een voorziening worden gevormd, mits de rechten op doorbetaalde afwezigheid in de toekomst kunnen worden opgenomen (in uren) of verzilverd (in geld). Binnen het samenwerkingsverband is er sprake van rechten bij de directeur-bestuurder. In januari 2021 wordt een bedrag uitgekeerd.

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

Baten

Rijksbijdragen	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2020	2020	2019
	€	€	€
Lichte ondersteuning algemeen	1.029.961	984.704	1.022.679
Lichte ondersteuning LWOO	5.291.442	5.045.883	5.240.477
Lichte ondersteuning PRO	937.785	894.266	928.753
Zware ondersteuning personeel	6.347.306	6.093.067	6.275.417
Zware ondersteuning materieel	301.707	297.119	308.578
Zware ondersteuning verevening	-103.091	-97.835	-275.601
Geormerkte subsidie Hoogbegaafdheid	60.000	-	60.000
Passend Onderwijs			-
Totaal (Rijks)bijdragen OCW	13.865.110	13.217.204	13.560.303
Overige overheidsbijdragen			
VSV-gelden	45.831	-	21.034
Totaal overige overheidsbijdragen	45.831	-	21.034
Totaal baten	13.910.941	13.217.204	13.581.337

Lasten

Personeelslasten	2020		Begroting 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
Brutolonen en salarissen	369.409		270.000		259.681	
Sociale lasten	44.015		-		32.711	
Pensioenpremies	56.927		-		46.430	
Totaal lonen en salarissen		470.351		270.000		338.822
Vergoeding bestuur	9.600		7.500		7.363	
Dotatie voorziening jubileum	1.828		-		-2.134	
Inhuur orthopedagoog	26.168		-		26.576	
Overige personeelskosten	19.454		5.000		8.318	
		57.050		12.500		40.123
Ontvangen uitkeringen		-8.813		-		-12.453
Totaal personele lasten		518.588		282.500		366.492

Gemiddeld aantal werknemers

In 2020 is er sprake van 10 personeelsleden (2019: 6) aangesteld binnen de Stichting. Totaal WTF per ultimo 2020: 6,5 (2019: 3,9)

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Overige instellingslasten			
Huisvestingslasten			
Huur	16.310	9.000	17.958
Schoonmaakkosten	6.241	2.500	4.925
Overige huisvestingslasten	5.015	-	5.713
Totaal huisvestingslasten	<u>27.566</u>	<u>11.500</u>	<u>28.596</u>
Afschrijvingslasten			
Afschrijvingen	7.411	1.000	4.600
Totaal afschrijvingslasten	<u>7.411</u>	<u>1.000</u>	<u>4.600</u>
Overige lasten			
Administratie en beheer	54.981	40.000	39.845
Overige administratie- en beheerslasten	12.084	13.000	9.342
ICT	21.968	-	7.364
Verbruiksmateriaal	2.791	-	2.980
OPR	1.100	8.000	1.010
Dienstverlening Onderwijs Transparant	37.717	30.000	42.260
Licenties	53.400	-	41.863
PCL LWOO/PRO *	-34.877	44.000	44.003
ODR/Herstart trajecten/speciale trajecten	104.215	200.000	135.778
Bovenschoolse tussenvoorziening	218.750	375.000	411.627
Rebound voorziening	86.544	-	-
Innovatie	14.826	50.000	40.892
Overige	243.035	300.000	-
Kosten VSV-gelden	50.089	-	21.034
Totaal overige lasten	<u>866.623</u>	<u>1.060.000</u>	<u>797.998</u>

* In deze post is opgenomen een bedrag van € 43.991, dit betreft een correctie van overstap PO>VO IQ-testen 2019.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Doorbetalingen aan schoolbesturen			
<i>Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW op basis van 1 oktober:</i>			
V(s)O	4.218.776	3.952.931	4.044.217
Lwoo	4.869	-	603.314
Pro	788.763	756.463	705.414
<i>Doorbetaling op basis van 1 februari:</i>			
V(s)O	294.498	317.752	282.993
<i>Overige doorbetalingen aan schoolbesturen:</i>			
Individuele trajecten V(S)O en BPO *	2.147.896	1.959.000	1.913.625
LWOO arrangementen	5.046.342	5.045.883	4.610.262
PCL extra steun	-	50.000	17.884
Verplichte besteding AB - Kleine Prins	103.740	66.000	65.238
Inzet Hoogbegaafdheid	60.000	-	60.000
Totaal doorbetalingen aan schoolbesturen	<u>12.664.884</u>	<u>12.148.029</u>	<u>12.302.947</u>

* Door de invoering van het schoolmodel zijn de Extra steun arrangementen opgenomen in de individuele trajecten V(S)O

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

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Specificatie honorarium: Onderzoek jaarrekening	12.000	10.000	13.547
	<u>12.000</u>	<u>10.000</u>	<u>13.547</u>

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

Financiële baten en lasten	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Rentelasten	-1.470	-	-169
Rentebaten	36	-	52
Totaal financiële baten en lasten	<u>-1.434</u>	<u>-</u>	<u>-117</u>

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

	Realisatie 2020	Jaarbegroting 2020
Baten		
lichte ondersteuning algemeen	1.029.961	984.704
licht ondersteuning LWOO	5.291.442	5.045.883
lichte ondersteuning PRO	937.785	894.266
zware ondersteuning	6.649.013	6.390.186
verevening zware ondersteuning personeel en materieel	-103.091	-97.835
geormerkte subsidie Hoogbegaafdheid	60.000	-
geormerkte baten programma's (VSV)	45.831	-
Overige baten	-	-
Totale baten	13.910.941	13.217.204
Lasten		
afdracht LWOO (via DUO)	4.869	-
afdracht PRO (via DUO)	788.763	756.463
afdracht VSO, teldatum, (via DUO)	4.218.776	3.952.931
afdracht VSO, peildatum, (tussentijdse groei VSO), bekostiging	294.499	317.752
lasten ondersteuningsplan		
progr1: Management en Organisatie	575.086	480.000
progr2: Bovenschoolse tussenvoorziening /Rebound voorziening	397.070	375.000
progr3: LWOO Arrangementen	5.046.342	5.045.883
progr5: Individuele trajecten V(S)O en Begeleiders Passend Onderwijs	2.453.150	2.225.000
progr8: Innovatie	14.826	50.000
progr9: VSV	50.089	-
progr10: Overige	243.036	300.000
Totale lasten	14.086.506	13.503.029
Resultaat	€ -175.565	€ -285.825

Toelichting:

1. Voor zowel de subsidies lichte als zware ondersteuning is duidelijk sprake van prijsindexatie ten opzichte van de begrote bedragen. Prijsindexatie op de rijkssubsidies heeft vervolgens gevolg voor de omvang van de verplichtingen aan het LWOO/PRO en het VSO.

WNT-verantwoording 2020 Stichting Samenwerkingsverband VO Zuid-Utrecht

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 Stichting Samenwerkingsverband VO Zuid-Utrecht 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 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	
<i>1a Leidinggevende topfunctionarissen</i>	
bedragen x € 1	J.A.N. Gadella
Functie(s)	Directeur- Bestuurder
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1
Dienstbetrekking	ja
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.
Individueel WNT-maximum	201.000
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	99.434
Beloningen betaalbaar op termijn	18.188
Subtotaal	117.622
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	117.622
Motivering indien overschrijding:	
Gegevens 2019	
Functie(s)	Directeur- Bestuurder
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	1
Dienstbetrekking	ja
Bezoldiging 2019	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	99.771
Beloningen betaalbaar op termijn	19.500
Totaal bezoldiging 2019	119.271
Individueel WNT-maximum 2019	194.000

1c Toezichthoudende topfunctionarissen [indien van toepassing]

bedragen x € 1		E. Balemans
Functie(s)		Voorzitter
Duur dienstverband		1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum[8]		30.150
Bezoldiging		
Beloning		9.600
Belastbare onkostenvergoedingen		-
Beloningen betaalbaar op termijn		-
Subtotaal		9.600
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		0
Totaal bezoldiging		9.600
Motivering indien overschrijding:		
Gegevens 2019		
Duur dienstverband in 2019		25/3 - 31/12
Bezoldiging 2019		
Beloning		7.363
Belastbare onkostenvergoedingen		-
Beloningen betaalbaar op termijn		-
Totaal bezoldiging 2019		7.363
Individueel WNT-maximum 2019		22.403

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

Naam Topfunctionaris	Functie
D. van der Aa	Lid
D. Looyé	Lid
N. de Jong	Lid
G. Leijh	Lid
J. Gaemers	Lid
T. Meijer	Lid
F. Nasrullah	Lid
R. Damwijk	Lid
E. Knies	Lid
C. Kamp - Vinckers	Lid

OVERIGE GEGEVENS

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

	Resultaat 2020
	<u>€</u>
Algemene reserve (publiek)	-175.565
Totaal resultaat	<u><u>-175.565</u></u>

Het resultaat over het verslagjaar 2020 is, overeenkomstig het voorstel van de directie-bestuur, ten laste gebracht van de algemene reserves.

CONTROLE VERKLARING

Overeenkomstig de statutaire en wettelijke bepalingen is deze jaarrekening gecontroleerd door een bevoegde accountant. De controle verklaring is navolgend opgenomen.

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Samenwerkingsverband VO Zuid Utrecht

Adres: Bosruiter 16, 3435 EM
Nieuwegein

Telefoon: 030-6032845

E-mailadres: m.dejager@swv-zuidutrecht.nl

Internetsite: www.samenwerkingsverband-zuid-utrecht.nl

Bestuursnummer: 41786

Contactpersoon: Mevr. M. de Jager
Telefoon: 030 – 603 28 45
Fax:
E-mailadres: m.dejager@swv-zuidutrecht.nl

BRIN-nummer: VO2605