

JAARVERSLAG 2017

INCLUSIEF JAARREKENING 2017

Stichting¹ Samenwerkingsverband Voortgezet (Speciaal) Onderwijs
Midden-Holland & Rijnstreek
VO-2802

¹ Per 1 mei 2018 is bij notariële akte de stichtingsvorm omgezet in verenigingsvorm

JAARVERSLAG SWV VO/VSO MH&R 2017

A. *Inhoudsopgave bestuursverslag*

	Pagina
Voorwoord	3
1. Inleiding	4
2. Samenvatting	6
3. Missie, visie, uitgangspunten en beleid	8
4. Organisatie	14
5. Bestuur en toezicht	18
6. Gegevens samenwerkingsverband	22
7. Medezeggenschap	23
8. Personeel	25
9. Huisvesting	28
10. Financiën	29
11. Beleidsdoelen en resultaten	32
12. Kengetallen en monitoring	39
13. Financieel jaarverslag 2017	50
 Bijlage 1: Interne controle en beheersing van risico's	 63
Bijlage 2: Aangesloten bevoegde gezagsorganen en participerende scholen	64
Bijlage 3: Verantwoording faciliteiten zorgcoördinatie voortgezet onderwijs 2017	65
Bijlage 4: Verantwoording middelen Passend onderwijs	69

B. *Financieel jaarverslag 2017* 75

VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag 2017, waarvan het bestuursverslag en het financieel jaarverslag over het jaar 2017, onderdeel zijn.

In het bestuursverslag wordt informatie gegeven over de inrichting van het Samenwerkingsverband en wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste activiteiten, resultaten, bestuurlijke ontwikkelingen, alsmede op het gevoerde financieel beleid gedurende het boekjaar en de stand van zaken op de balansdatum. Voorts geeft het verslag inzicht in toekomstige financiële ontwikkelingen, die voortkomen uit beleidskeuzes.

Onderdeel van het jaarverslag is de jaarrekening. Deze bestaat uit de balans per 31 december 2017, de rekening van baten en lasten over 2017 alsmede een toelichting op de balans en de rekening van baten en lasten.

De jaarrekening 2017 is opgesteld door het Onderwijsbureau Hollands Midden te Leiden in samenwerking met het bureau Infinite B.V. te Utrecht en is gecontroleerd door Van Ree Accountants.

In 2017 is er verder gebouwd om Passend Onderwijs in onze regio goed vorm te geven. Het kwaliteitsonderzoek van de inspectie van het onderwijs in de maanden mei/juni 2017 heeft uitgewezen dat het samenwerkingsverband op veel aspecten naar tevredenheid "draait". Dat is een verdienste van onze scholen en de medewerkers van het samenwerkingsverband. Natuurlijk zijn er ook aandachts- en verbeterpunten, zoals de zichtbaar maken van de effecten van de Onderwijs Opvang Voorzieningen. Hieraan wordt gewerkt! Ook een verandering van de Governancestructuur heeft in 2017 veel aandacht gekregen en lijkt nu zijn beslag te krijgen in 2018.

Goede samenwerking valt of staat met "geoliede ketenschakels"! We richten ons dus niet alleen op het geheel maar ook op de delen en de verbindingen.

Ofschoon voor 2017 een tekort was begroot, is het boekjaar toch weer met een positief saldo afgesloten. Deels veroorzaakt door lagere uitgaven, deels door een prijsbijstelling van OCW in november.

Het jaarverslag 2017 is voornamelijk nog onder verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur van de Stichting SWV VO/VSO MHR, bestaande uit mevrouw M.J. Jas en de heren P.K. Jansen (secretaris) en R.W. den Hartog (voorzitter) opgesteld. Per 1 mei 2018 is de rechtspersoonlijkheid van het samenwerkingsverband echter omgezet van een stichting naar een vereniging. Daarmee is ook de bestuurlijke structuur gewijzigd.

Wij danken scholen, leerplicht, jeugdgezondheidszorg, jeugdhulpverlening, samenwerkingsverbanden PO en VO in de regio, en gemeenten voor hun positieve en constructieve bijdragen om passend onderwijs in de regio Midden-Holland & Rijnstreek goed neer te zetten. We realiseren ons daarbij dat we er nog niet zijn!

Gouda, mei 2018

B.B. Verkerk,
directeur-bestuurder

1. INLEIDING

In dit document zijn de volgende twee zaken opgenomen:

1. Het bestuursverslag over het verslagjaar 2017
 2. De jaarrekening over het verslagjaar 2017, inclusief de accountantscontrole
- Eén en ander is de wettelijke verplichting voor samenwerkingsverbanden (swv).

Het Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek heeft één wettelijke taak en twee bestuurlijke opdrachten:

- a. de wettelijke taak om passend onderwijs te realiseren;
- b. de bestuurlijke opdracht om beleid en uitvoering van de overstap po-vo voor de schoolbesturen binnen het swv te coördineren;
- c. de bestuurlijke opdracht om beleid en uitvoering van de overstap vo-mbo voor de schoolbesturen binnen het (swv) te coördineren.

Hier is de bestuurlijke overeenkomst VSV² bij inbegrepen.

T.a.v. de wettelijke taak heeft het samenwerkingsverband (SwV) afspraken gemaakt over de wijze waarop voor alle leerlingen een passende plek in het onderwijs kan worden gerealiseerd. De afspraken zijn vastgelegd in het ondersteuningsplan. Het ondersteuningsplan is het formele document van het SwV en heeft wettelijk gezien een looptijd van vier jaar (2014-2018).

Het ondersteuningsplan is vermeld op de website van het samenwerkingsverband:

<http://swv-vo-mhr.nl>

Algemeen

De basis van passend onderwijs ligt in de zorgplicht die scholen en schoolbesturen hebben per 1 augustus 2014. Elke leerling heeft recht op onderwijs en een passende plek. Een kind wordt door de ouders aangemeld op de school van hun keuze. De school bekijkt of deze aan het kind, gezien zijn of haar mogelijkheden en eventuele beperkingen, goed onderwijs kan geven. Als de school dat niet zelf kan, zorgt de school of voor extra ondersteuning in de school of zorgt ervoor dat het kind op een andere school passend onderwijs kan krijgen. In een regio vormen de scholen voor primair onderwijs (regulier en speciaal) én de scholen voor voortgezet onderwijs (regulier en speciaal) elk een samenwerkingsverband passend onderwijs. Samen staan ze voor het onderwijs aan elke leerling in de regio. Passend onderwijs is de wijze waarop onderwijs aan leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben wordt georganiseerd. Het gaat om zowel "lichte" (waaronder lwoo en praktijkonderwijs vallen) als "zware" ondersteuning. Bijvoorbeeld extra begeleiding op school, aangepast lesmateriaal, hulpmiddelen of onderwijs op een school voor speciaal onderwijs. Scholen werken met elkaar samen in samenwerkingsverbanden. De scholen in het samenwerkingsverband maken onderling afspraken over hoe ze ervoor zorgen dat alle leerlingen onderwijs krijgen dat bij hen past. Dat is vastgelegd in het ondersteuningsplan. De organisatie en reikwijdte van de ondersteuning is per school opgenomen in schoolondersteuningsprofiel en in de schoolgids.

Bij passend onderwijs in het voortgezet onderwijs gaat het om extra ondersteuning aan leerlingen die nu onderwijs krijgen op reguliere scholen voor voortgezet onderwijs (pro, vmbo, havo, vwo) of op scholen voor speciaal onderwijs voor zeer moeilijk lerende kinderen, langdurig zieke of lichamelijk gehandicapte of meervoudig gehandicapte kinderen (voorheen cluster 3) en scholen voor speciaal onderwijs voor wat betreft het onderwijs aan kinderen met een gedragsmatige of psychiatrische problematiek (voorheen cluster 4).

² VSV: Voortijdig Schoolverlaten



SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK

De scholen voor speciaal onderwijs voor kinderen met visuele en/of auditieve en communicatieve beperkingen vallen niet onder een samenwerkingsverband. Uiteraard worden daarmee wel samenwerkingsafspraken gemaakt.

2. SAMENVATTING JAAR 2017

Ook in 2017 is gebleken dat Passend Onderwijs nog volop in beweging is. Aanvankelijk gemaakte keuzes zijn aangepast of opnieuw geformuleerd, verschillende beleidsonderdelen moesten (verder) worden ontwikkeld, zoals de afstemming met jeugdbeleid en het grip krijgen op kengetallen en monitorgegevens.

Onderstaand een samenvatting van wat in 2017 bereikt is. Daarbij wordt er op gewezen dat het Samenwerkingsverband twee subregio's kent, die zich voor wat betreft de samenwerking met het primair onderwijs en met gemeenten in hun ontwikkeling onderscheiden.

Basisondersteuning

- Diverse scholen hebben zich meer gericht op de verbreding van Passend Onderwijs en hebben in een aantal gevallen hun schoolondersteuningsplan aangepast. Daarbij is meer en meer aandacht besteed voor het handelingsgericht werken. Ook aan gepersonaliseerd leren gaven verschillende scholen aandacht.
- De afstemming met het basisonderwijs is verder verbeterd. In beide regio's is er een bestuurlijk overleg PO-VO. In de Alphen regio is het initiatief genomen om de "warme overdracht PO-VO" tijdens een ontmoetingsmiddag meer vorm te geven. Midden-Holland kende zo'n aanpak al.

Extra ondersteuning

- De flexzats zijn geïnstitutionaliseerd en het is standaard dat ouders/wettelijk vertegenwoordigers uitgenodigd worden. Wel wordt geconstateerd dat sommige scholen relatief veel flexzats organiseren. Het is te overwegen om het intern schoolondersteuningsteam meer te positioneren.
- De onderwijsspecialisten van het Samenwerkingsverband worden meer en meer betrokken bij de verwijzing van leerlingen, ook door het primair onderwijs in het licht van de overstap PO-VO.
- Thuiszitters en risicoleerlingen worden beter geregistreerd en zijn beter in beeld. Er worden nu ook meer acties ondernomen en er worden meer en meer maatwerktrajecten uitgezet.
- Er zijn drie locaties van de Onderwijs Opvang Voorziening (OPDC) die zich didactisch versterken en die steeds krachtiger de samenwerking met het regulier voortgezet onderwijs realiseren. Op grond van het inspectierapport is eind december een begin gemaakt met het monitoren van de tevredenheid.

Onderwijsloket en OOV's als tussenvoorzieningen

- In 2016-2017 heeft het onderwijsloket 197 leerlingen besproken en gevolgd. Voor 54% van de leerlingen is de begeleiding voortgezet in het schooljaar 2017-2018.
- Bij de OOV's zijn 84 nieuwe leerlingen ingestroomd.

Speciale Lesplaatsen

- De samenwerking tussen het regulier onderwijs en de scholen voor VSO (gedrag/psychiatrie) is verbeterd.
- Meer maatwerktrajecten worden gerealiseerd, waaronder trajecten met IVIO.

Wat valt er in 2017 nog meer op?

- Per oktober 2017 heeft de krimp van het aantal leerlingen zich doorgezet, zij het nog licht. Opvallend is dat het aantal leerlingen met een zorgvraag is gestegen.

- Per oktober 2017 is het deelnamepercentage praktijkonderwijs verder gestegen naar 3,5% (was in 2016 nog 3,36%) (absoluut aantal 632 leerlingen) t.o.v. 2,88% in oktober 2012.
- Per oktober 2017 is het deelnamepercentage lwoo gedaald van 1213 (2016) naar 1141 (6,15%) ten opzichte van 5,87% (absoluut 1080) in oktober 2012.
- Per oktober 2017 bedroeg het aantal leerlingen VSO 593 (3,3%), terwijl dit er in 2016 577 (deelname: 3,15%) waren. In oktober 2015 bedroeg het aantal 523 (deelname: 2,76%) en in 2011 bedroeg het aantal 519 (deelname: 2,87%).
- Het percentage vsv in de hele regio ZH-Oost in het schooljaar 2016-2017 bedroeg 1,53% (absoluut 467 op 30.934 leerlingen) terwijl het percentage in het jaar daarvoor 1,63% bedroeg.

In het onderhavige verslagjaar is er op bestuursniveau veel aandacht besteed aan het item Governance, in verband met het geschil dat de Ondersteuningsplanraad aanhangig had gemaakt.

Er is in het kader van de Tripartiete Overeenkomst weer een ambulant begeleider geplaatst op een school voor VO.

Voor de ambulante begeleiding van LZ- en LG-problematiek is gewerkt met individuele arrangementen.

Evenals in het vorige verslagjaar wordt geconstateerd dat het aantal leerlingen met een verzwaarde psychiatrische problematiek toeneemt. Meer wederkerige samenwerking tussen GGZ, scholen en Samenwerkingsverband lijkt geboden.

Voor wat betreft het VSO, voormalig cluster 4, moet wederom worden opgemerkt, dat het moeilijk is om goed personeel aan te trekken. Een problematischer doelgroep in combinatie met bezoldiging lijken hiervan de reden.

In mei heeft de inspectie van het onderwijs een kwaliteitsonderzoek uitgevoerd. Het samenwerkingsverband werd voldoende beoordeeld.

In de begroting 2017 was rekening gehouden met een financieel tekort van krap vier ton. Het boekjaar is echter afgesloten met een financieel overschot van ca. 140.000 euro. In het financieel jaarverslag wordt een en ander nader toegelicht.

3. MISSIE, VISIE, UITGANGSPUNTEN EN BELEID

Het Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek is een professionele organisatie waarin besturen voor regulier voortgezet en voortgezet speciaal onderwijs samenwerken om voor elke leerling in de regio een passend en aantrekkelijk onderwijsaanbod te realiseren. De besturen werken continu aan versterking van hun basisondersteuning, zodat zoveel mogelijk leerlingen een onderwijsplaats kunnen hebben binnen het regulier onderwijs. Waar nodig zijn er flexibele arrangementen (in samenwerking met jeugdhulpverlening) voor extra ondersteuning. De speciale onderwijsvoorzieningen (tijdelijk én structureel) bieden kwalitatief hoogwaardig onderwijs.

Leidend daarin is het motto: een sterk basisfundament met ondersteuning naar zwaarte op maat!

3.1 Visie en uitgangspunten

- De schoolbesturen dragen er zorg voor dat jongeren een aantrekkelijke en passende vorm van onderwijs kunnen volgen, verzorgd door betrokken en deskundige leerkrachten
- De schoolbesturen voelen zich gezamenlijk verantwoordelijk om maximaal recht te doen aan de mogelijkheden en talenten van de jongeren en zullen zich inspannen daaraan naar evenredigheid, gerelateerd aan het type onderwijs, uitvoering te geven.
- De besturen dragen er zorg voor dat de basisondersteuning op hun scholen kwalitatief en kwantitatief op orde is, conform de gemaakte afspraken daarover
- De schoolbesturen zijn en voelen zich verantwoordelijk voor een passend en gedifferentieerd onderwijsaanbod binnen de regio. Daarbij zijn zij het als hun actieve taak de deskundigheid van hun personeel zowel in didactische als sociaal-pedagogische zin, juist voor leerlingen met een ondersteuningsvraag, te stimuleren.
- De ambitie van het samenwerkingsverband is dat het geen thuiszitters kent
- Het samenwerkingsverband draagt er zorg voor dat op alle onderwijs- en ondersteuningsvragen voor leerlingen – ook voor leerlingen met meer begaafdheden die belemmeringen ondervinden bij het leren – in de regio een passend onderwijsarrangement geboden kan worden.
- Voor jongeren die specifieke ondersteuning vragen, is er een samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulpverleningspartners, waarbij de jongere en zijn ouders als vanzelfsprekend worden betrokken

3.2 Meer dan passend onderwijs

Het Samenwerkingsverband vervult voorts een actieve netwerk- en coördinatiefunctie in de verbinding PO/SO- VO/VSO, VO/VSO-MBO in relatie tot het beleid Voorkomen Voortijdig Schoolverlaten als ook tussen onderwijs en jeugdhulp.

3.3 Stand van zaken uitvoering strategische beleidskeuzes

Strategische beleidskeuzes, verwoord in ondersteuningsplan 2014-2018		
Stand van zaken		
Omschrijving	Stand van zaken/toelichting	Sta-va-za
Ondersteuningsbudget zware ondersteuning is gefixeerd op het niveau van oktober 2011 (519	Het beeld voor vso is een oplopend aantal leerlingen.	Er is sprake



SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK

ln). Streven dat het volume overeen blijft komen met het volume van de peildatum	2012: 527, 2013: 553, 2014: 539, 2015: 517, 2016: 577, 2017: 581	van een oplopen d aantal vso ln.
Gekozen is voor een "mix" van schoolmodel en expertisemodel: een flink budget naar de scholen en een aantal arrangementen op het niveau van het Samenwerkingsverband.	De voormalige middelen "cluster 4" en "zml" worden overgemaakt aan de scholen. De verdeelsleutel is gebaseerd op leerlingenaantallen en historische gegevens. Opgemerkt wordt dat het meer en meer voorkomt dat scholen voor bepaalde leerlingen met een zorgvraag een beroep doen op het samenwerkingsverband voor aanvullende begeleiding, omdat scholen alle middelen al hebben ingezet en/of geen rekening hebben gehouden met het feit dat er soms ook materiële faciliteiten nodig zijn. Ook deze middelen zijn overgedragen aan de besturen.	Gereali-seerd
Geen keuze voor opting out voor ambulante begeleiding	Ambulante begeleiders zijn deels vertrokken en deels aangesteld. Per december 2017 zijn er nog drie ambulante begeleiders "cluster 4" die geplaatst moeten worden bij scholen voor VO. LZ en LG worden ingekocht als arrangement bij de AED.	afgerond
Ambulante begeleiding wordt ingekocht	Beleidswijziging in 2015. Ambulante begeleiders worden zo veel mogelijk aangesteld bij schoolbesturen VO in SWV. Dit geldt voor AB gericht op gedrag en zml. Argumentatie: meer handen in de klas en verbreding van vaardigheden en deskundigheden in de teams VO.	Beleid is gewij-zigd
Meer expertise van VSO in VO door ambulante begeleiders vanuit cluster 4 en zml op scholen aan te stellen.	Meer handen op school, in de klas wordt als positief beoordeeld. Verbreding van expertise in het team verdient op sommige scholen nog wel aandacht.	Verder ont-wikke-len
Er wordt een beleid geëntameerd om leerlingen die thans op het VSO onderwijs volgen verantwoord terug te geleiden naar het regulier onderwijs. Dit is op het VSO noch op het regulier een automatisme.	Dit gebeurt, maar het is nog niet een automatisch onderdeel van het beleid op de scholen voor VSO. Ook moet opgemerkt worden dat er leerlingen en ouders zijn die hiervoor niet opteren,	Verder ont-wikke-len
De basisondersteuning moet worden versterkt en verbreed;	In 2016 is deze geactualiseerd. Geconstateerd wordt dat er op veel scholen voortgang wordt gemaakt.	Voldoen de, maar verder ont-wikke-len
Het Samenwerkingsverband gaat geen onderwijs geven, hetgeen inhoudt dat het Samenwerkingsverband zelf geen directe uitvoering geeft aan een OPDC. Ook deze expertise wordt ingekocht.	Aan deze manier van werken wordt uitvoering gegeven.	conform
Bij het opstellen van de meerjarenbegrotingen wordt rekening gehouden met een krimp van het aantal "reguliere" leerlingen van gemiddeld 1½	De krimp is in 2017 voor het eerst bescheiden zichtbaar. Het aantal leerlingen met een ondersteuningsvraag is toegenomen.	Verdient aan-dacht

à 2% jaarlijks. Voor leerlingen met een ondersteuningsvraag wordt de eerste jaren met een zeer beperkte krimp rekening gehouden, gelet op de ontwikkelingen.		
Er zijn ruime reserves (opgebouwd onder het "oude" samenwerkingsverband) aangehouden, omdat nog onvoldoende zeker is hoe passend onderwijs voor het Samenwerkingsverband gaat uitpakken. Deze reserves zullen geleidelijk worden afgebouwd. Inmiddels heeft de toename van het aantal leerlingen met een ondersteuningsvraag in relatie met het krimpend aantal leerlingen aangetoond dat het voorzichtige beleid, ondanks signalen uit de politiek betreffende te ruime reserves bij samenwerkingsverbanden, voor ons Samenwerkingsverband geen verkeerd keuze is geweest. Hierdoor kunnen thans tekorten worden opgevangen.	In meerjarig perspectief is duidelijk dat de tekorten de komende jaren oplopen. Grote bezuinigingen zijn niet nodig, omdat de eerste jaren de reserves kunnen worden aangewend.	Reserves zijn nog niet afgebouwd

3.4 Beleidsontwikkelingen

Hieronder wordt ingegaan op een aantal beleidsontwikkelingen die van invloed waren op het beleid van het Samenwerkingsverband.

Aanpassing bestuursstructuur

Omdat de scheiding tussen bestuur en toezicht onvoldoende was gerealiseerd, heeft het bestuur – mede op aanwijzing van de inspectie van het onderwijs – ervoor gekozen de bestuurlijke organisatiestructuur te wijzigen. In 2015-2016 heeft het bestuur zich laten adviseren door Nykamp Consult. Dit adviestraject liep vast en derhalve is eind 2016 voor een ander traject gekozen, begeleid door het Adviesbureau BMC. Op advies van dit bureau en met juridische ondersteuning door Van Doorne Notarissen en Advocaten te Amsterdam is gekozen voor de omzetting van een stichting naar een vereniging van schoolbesturen. Daarbij krijgt de Algemene Vergadering de rol van de toezichthouder. Het bestuur zal gevormd worden door een directeur-bestuurder.

De ondersteuningsplanraad (OPR) had een andere zienswijze en wenste een onafhankelijk toezichthoudend orgaan van externen. Dit heeft uiteindelijk geleid tot een geschil over de Governancestructuur, hetwelk aan de Landelijke Klachtencommissie voor medezeggenschap is voorgelegd. Eind november 2017 was de hoorzitting. De uitspraak volgt kort na de jaarwisseling (De uitspraak van de commissie is dat de OPR geen bevoegdheden heeft over de bestuursstructuur). De Ondersteuningsplanraad heeft zich juridisch laten bijstaan door advocaat mr. W.H. Hogerzeil te Amsterdam; het bestuur door Van Doorne. In 2017 bedroegen € 49.826,86 (OPR) respectievelijk € 22.098,31 (bestuur), totaal derhalve € 71.925,17

Overigens, de medezeggenschapsraad-personeel had – anders dan de ondersteuningsplanraad – een positief advies ten aanzien van de bestuurlijke wijziging van de organisatie gegeven.

Periodiek kwaliteitsonderzoek inspectie van het onderwijs

Op 17, 19 en 31 mei en 7 juni 2017 heeft de inspectie van het onderwijs het samenwerkingsverband bezocht in het kader van de het periodiek kwaliteitsonderwijs. Daarbij is het nieuwe toezichtskader gehanteerd.

Eén dag zijn er afzonderlijke rondetafelgesprekken gevoerd met ouders, leraren, zorgcoördinatoren, vertegenwoordigers van de gemeenten en jeugdhulporganisaties, orthopedagogen/onderwijsspecialisten van het samenwerkingsverband en directieleden. Ook is de Onderwijs Opvang Voorzieningen in Alphen aan den Rijn en resp. Gouda bezocht. Gelijktijdig is er een verificatieonderzoek uitgevoerd op de scholen voor VSO van het de Stichting Horizon, i.c. het Kespercollege te Gouda en het Parkcollege te Alphen aan den Rijn.

In het definitieve onderzoeksrapport d.d. 16 oktober 2017 heeft de inspectie opgenomen dat het samenwerkingsverband zich goed heeft doorontwikkeld sinds 2015.

Het volgende is geconstateerd:

- Er zijn goede afspraken met de samenwerkingsverbanden primair onderwijs en met gemeenten over de inzet van jeugdhulp, maar vooral in de regio Rijnstreek verdient de afstemming tussen onderwijs en de jeugdhulp verbetering;
- Lacunes in het dekkend netwerk zijn hersteld en werkt (op termijn) aan ondersteuningsvoorzieningen voor m.i. havo en vwo;
- De route naar ondersteuning is duidelijk en besluitvorming betreffende de toelaatbaarheidsverklaringen worden binnen de wettelijke termijn genomen;
- Er is een goed zicht op het aantal thuiszitters en er wordt actief gewerkt aan het terugdringen ervan;
- Sturing op een verbetering van de onderwijskwaliteit op de Onderwijs Opvang Voorzieningen moet verbeteren;
- De scheiding tussen bestuur en toezicht moet worden gerealiseerd (maar de inspectie geeft aan dat het kennisgenomen heeft van het feit dat hieraan gewerkt wordt)
- Versterking van het systeem van kwaliteitszorg

In algemene zin was het een voor het samenwerkingsverband rapport, waarmee we tevreden zijn. Het rapport is vermeld op de website van het samenwerkingsverband.

Jeugdhulp gemeenten

In de regio Midden-Holland (de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Waddinxveen en Zuidplas) mochten de scholen voor voortgezet onderwijs zich in 2016 verheugen op Jeugdhulp Op School (JOS). Co-financiering (90%/10%) ligt hieraan ten grondslag. Met de gemeenten is in april 2017 in ieder geval afgesproken dat dit tot eind 2019 zal worden gecontinueerd. Omdat de organisatie van de Sociale Teams niet in elke gemeenten hetzelfde is, verdient afstemming nog nader aandacht.

In de regio Rijnstreek (Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop) verliep de samenwerking met de Jeugd- en Gezintteams in Alphen aan den Rijn niet altijd even goed. Onduidelijkheid was de teams wel en niet deden. Dat heeft diverse keren tot overleg geleid.

De gemeente Alphen aan den Rijn heeft – samen met de gemeente Kaag en Braassem – opnieuw een aanbestedingstraject (de eerste keer had de rechter besloten tegemoet te komen aan bezwaren van zorgpartijen) gelopen. Dit is nu goed gegaan en per januari 2018 wordt de jeugdzorg uitgevoerd door GO! voor jeugd, een consortium van zorgpartijen.

Thuiszitters

Om een actueel zicht te krijgen op het aantal thuiszitters vraagt het Samenwerkingsverband drie keer per schooljaar het aantal thuiszitters en risicoleerlingen bij scholen en leerplicht op. Deze gegevens worden benut voor de periodieke rapportage aan de inspectie van het onderwijs als ook om tot interventies en acties te komen.

Samen met leerplicht van de gemeenten en de overige regionale samenwerkingsverbanden PO en VO is gewerkt aan nauwkeurige definities voor de begrippen thuiszitters en risicoleerlingen. Het is zaak dat de regio's door middel van effectieve onderwijszorgarrangementen het aantal thuiszitters en risicoleerlingen terugdringen. Net als vorig jaar heeft het Samenwerkingsverband hierin flink geïnvesteerd. Creatieve maatwerk oplossingen worden bedacht, welke soms schuren tegen de grenzen wat wel en niet mag.

Leerwegondersteunend onderwijs en praktijkonderwijs

Met ingang van januari 2016 zijn het lwoo en het praktijkonderwijs onder de verantwoordelijkheid van het Samenwerkingsverband gekomen, dat wil zeggen dat het Samenwerkingsverband verantwoordelijk is voor de toelaatbaarheidsverklaring pro en voor de aanwijzing lwoo. Het samenwerkingsverband heeft niet gekozen voor opting out en hanteert derhalve de wettelijke criteria.

De toewijzing van de subsidie voor lwoo en pro is gebaseerd op het deelnamepercentage in 2012. Dit was voor het lwoo toen 5,86% en voor het praktijkonderwijs 2,88%. Inmiddels is dit opgelopen naar 0,624% resp. 3,47% hetgeen betekent dat het samenwerkingsverband flink tekort komt op deze vormen van ondersteuning.

OCW beraadt zich op een andere wijze van de bekostiging van het VO, ook voor het praktijkonderwijs en lwoo. Aanvankelijk zou een wetsvoorstel hiervoor in het najaar van 2016 mogen worden verwacht, maar dit is vervolgens over de parlementsverkiezingen van maart 2017 heen getild. Het wordt nu niet eerder dan 2020 verwacht. Eerder werd nog 2018 genoemd.

Als nieuwkomers VO één jaar in Nederland zijn dan konden zij in aanmerking komen voor een aanwijzing lwoo. Sommige leerlingen waren 15 jaar en blijven dan langer in de ISK van het vmbo om het Nederlands te leren, terwijl leerlingen die het Nederlands wel beheersen met 16/17 jaar naar het vervolgonderwijs, veelal mbo, doorstromen. Het gevolg hiervan was dat de druk op de middelen van het lwoo toenamen. Derhalve heeft het samenwerkingsverband een regeling gemaakt om dit te beperken.

Ook heeft het samenwerkingsverband een postcodebeleid betreffende het praktijkonderwijs ingevoerd. Reden hiervoor was dat leerlingen uit andere regio's voor het praktijkonderwijs in onze regio kozen, terwijl er dan geen plek meer was voor de eigen leerlingen. Dit doet en deed geen recht aan nabijheidsgericht onderwijs. Nu is bepaald dat de leerlingen uit de regio van het samenwerkingsverband voorrang hebben bij plaatsing. Effectief zijn twee startdata voor de toelating bepaald.

Ontwikkelingen leerlingenaantallen in relatie tot financiën

Het samenwerkingsverband is – zoals verwacht – geconfronteerd met een afnemend aantal leerlingen. Ongeveer ca. 1,8%. De algemene krimp houdt geen gelijke tred het aantal zorgleerlingen. Dit is licht stijgend. Als gevolg hiervan is voorzien dat er – bij ongewijzigd beleid – tekorten gaan ontstaan in de jaarexploitatie. Gelet op de flinke reserves die het samenwerkingsverband heeft – en daarvoor ook achter de hand zijn gehouden – hoeft er de komende jaren niet bezuinigd te worden.

Pilot plusvoorziening in Schoonhoven

Het Kesper College (VSO) in Gouda richt zich meer op vmbo-TL, havo en vwo en als gevolg daarvan zijn de leerlingen voor Pro en vmbo-basis- en kadergerichte leerweg (cluster 4) meer aangewezen op het Parkcollege te Alphen aan den Rijn. Voor leerlingen uit de Krimpenerwaard is dit een hele reis.

Daarom is het overleg gestart met de CSG Willem de Zwijger, Het Schoonhovens College en Horizon om de mogelijkheden na te gaan om een plusvoorziening VSO in Schoonhoven te realiseren. Ook de gemeente Krimpenerwaard is hierbij betrokken.

Er is een werkgroep en stuurgroep gevormd om de mogelijkheden van een pilot te onderzoeken. De startdatum is voorzien per schooljaar 2018-2019 voor een beperkt aantal leerlingen.

Onderwijs Opvang Voorzieningen (OOV)

In het kwaliteitsonderzoek van de onderwijsinspectie (mei 2017) is opgemerkt dat de doorgaande leer- en ondersteuningslijn tussen de OOV's en de scholen verbetering behoeft. Hieraan is uitvoering gegeven.

PO-VO Rijnstreek

Op initiatief van de BAVO-commissie is in de Rijnstreek een pilot voorbereid voor een "uitwisselingsmarkt warme overdracht".

In Gouda e.o. bestond zoiets al onder verantwoordelijkheid van de BOVO Gouda, waaraan het samenwerkingsverband ook zijn medewerking verleent.

4. ORGANISATIE

4.1 Algemeen

De rechtsvorm van het Samenwerkingsverband is een stichting. De statuten zijn bij notariële akte op 27 december 2012 verleden. Het Samenwerkingsverband bestond al voor de invoering van passend onderwijs en is een zogenaamd “doorgestart” samenwerkingsverband.

Het Samenwerkingsverband heeft een Algemeen Bestuur, waarin alle aangesloten schoolbesturen een bestuurslid benoemd hebben. Het Algemeen Bestuur telt 16 leden. Uit het Algemeen Bestuur wordt een Dagelijks Bestuur van drie leden gekozen: een van de leden op voordracht van de schoolbesturen VO in Midden-Holland, een van de leden op voordracht van de schoolbesturen VO in Rijnstreek en één van de leden op voordracht van de schoolbesturen VSO.

Het Dagelijks Bestuur heeft alle bestuurlijke bevoegdheden, maar heeft goedkeuring nodig van het Algemeen Bestuur voor in ieder geval het ondersteuningsplan, de begroting, benoeming/ontslag van de directeur, aanwijzing van een accountant, het aangaan van leningen. Het Dagelijks Bestuur bestuurt op hoofdlijnen en heeft daarom de meeste operationele en bestuurlijke taken gemandateerd aan de directeur. Diens mandaat is beschreven in een directiestatuut.

De inrichting van een andere bestuursstructuur is in voorbereiding. Dit is elders beschreven. In bijlage 2 is het vigerende organogram opgenomen.

4.2 Directiekamers

Het Samenwerkingsverband kent twee (werk-)regio's, te weten regio Rijnstreek en regio Midden-Holland. Per regio is er een directieoverleg, de Kamer Rijnstreek en de Kamer Midden-Holland genoemd. De Kamers zijn geen organen van het Samenwerkingsverband, maar dragen zorg voor afstemming, coördinatie en advisering. De directeur is belast met het overleg met de Kamers. De Kamer Midden-Holland heeft drie keer vergaderd en de Kamer Rijnstreek vier keer.

Er is ook een Directiekamer voor de VSO-scholen en wel specifiek voor het overleg met de directies van de scholen voor VSO van de aangesloten schoolbesturen, ook van buiten de regio. Deze kamer is één keer bijeen geweest en heeft vooral gesproken over de aanvraagprocedures van een toelaatbaarheidsverklaring en over de zwaarte van de bekostigingscategorieën.

4.3 PO-VO

Zowel in de regio Midden-Holland als in de regio Rijnstreek is er een bestuurlijk overleg PO/SO-VO/VSO. Het Samenwerkingsverband vervult de secretariaats- annex beleidsfunctie van beide overleggen.

In de regio Midden-Holland verloopt het bestuurlijk overleg “getrapt”, dan wil zeggen dat een aantal afgevaardigden van het PO en een aantal afgevaardigden van het VO het bestuurlijk overleg vormen. Voor het VO wordt dit teruggekoppeld en afgestemd in het directieoverleg Midden-Holland. In de regio Rijnstreek nemen alle besturen PO en VO rechtstreeks aan het overleg deel.

In deze overleggen worden afspraken gemaakt over de “doorlopende leerlijnen”, de toelatingsprocedures PO/SO – VO/VSO en over werving.

4.4 Bureau

Behalve een directeur heeft het samenwerkingsverband een beleidsmedewerker, tevens plaatsvervangend directeur, orthopedagogen/onderwijsspecialisten, een coördinator onderwijstrajecten en administratieve medewerkers in dienst. De financiële administratie is belegd bij het administratiekantoor Onderwijsbureau Hollands Midden te Leiden. De werkzaamheden van

de controller in 2017 zijn vervuld door het bureau Infinite B.V. en wel in de persoon van mevrouw drs. E. Verschure.

4.5 Onderwijsloket

Binnen het stafbureau wordt er gewerkt met een onderwijsloket.

Het onderwijsloket is onderdeel van het stafbureau en draagt zorg voor het coördineren van en verstrekken van toelaatbaarheidsverklaringen, voorbereidingen beschikkingen lwoo en pro en toewijzing van trajecten tot de Onderwijsopvangvoorzieningen. Voorts vervult het onderwijsloket een actieve en coördinerende rol v.w.b. het aantal thuiszitters. Daarnaast is het belast met alle aangelegenheden die betrekking hebben op uitvoeringszaken betreffende individuele leerlingen en specifieke vragen van ouders en scholen.

Dit gaat dan om o.a. de volgende zaken:

- a. Casuïstiek overleg
- b. Registratie en monitoring van het aantal thuiszitters en risicoleerlingen
- c. Behandeling en toekenning van trajectbegeleiding
- d. Behandeling en toekenning van plaatsing van leerlingen op Onderwijsopvangvoorzieningen
- e. Behandeling en toekennen van aanvragen van toelaatbaarheidsverklaringen VSO
- f. Advisering, behandeling en toekenning Aanwijzingen lwoo en Toelaatbaarheidsverklaringen praktijkonderwijs

In beide regio's sluit ook leerplicht bij de overleggen van het onderwijsloket aan als ook vaak een vertegenwoordiger van jeugdhulp. De coördinator onderwijstrajecten onderhoudt op mogelijke plaatsingen en trajecten ook contact met het mbo.

Deze orthopedagogen van het Samenwerkingsverband als ook de coördinator onderwijstrajecten schuiven aan bij schoolgebonden flexzats, zijnde het casuïstiekoverleg op schoolniveau, bestaande uit minimaal een schoolfunctionaris, een vertegenwoordiger van de jeugdhulp en de vertegenwoordiger van het Samenwerkingsverband. Uitgangspunt is dat ouders en eventueel de leerling hierbij ook aanwezig zijn. Indien er sprake is van verzuim schuift ook de leerplichtambtenaar aan.

4.6 Adviescommissie Toelaatbaarheid en Aanwijzing

Met de behandeling en toekenning van een toelaatbaarheidsverklaring VSO en met ingang van 2016 van aanwijzingen lwoo en toelaatbaarheidsverklaringen Pro is een adviescommissie, de Commissie voor Toelaatbaarheid en Advies (CTA), onder algemeen voorzitter, de heer J.W. Bos, ingesteld. De commissie kent een kamer voor VSO en een kamer voor lwoo/Pro.

Deze commissie adviseert het Dagelijks Bestuur ten aanzien van de toekenning van Aanwijzingen lwoo en toelaatbaarheidsverklaringen Pro en VSO. De directeur is op grond van zijn mandaat belast met de besluitvorming.

Elders in dit bestuursverslag worden de resultaten vermeld. Daarnaast is er een jaarverslag CTA, schooljaar 2016-2017, welke op de website is opgenomen.

4.7 Adviescommissie Bezwaarschriften Toelaatbaarheidsverklaringen

Voor de behandeling van bezwaren tegen het al dan niet toekennen van een toelaatbaarheidsverklaring heeft het bestuur een eigen adviescommissie bezwaarschriften, onder voorzitterschap van de heer mr. D. van Zoelen, ingesteld. De adviescommissie bezwaarschriften behandelt bezwaarschriften en adviseert vervolgens het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur beslist over het bezwaarschrift.

In het verslagjaar heeft de commissie één bezwaarschrift behandeld. Ouders van een leerling op het havo hadden bezwaar tegen het afgeven van een Toelaatbaarheidsverklaring VSO. Het bezwaar is niet toegekend.

4.8 Klachten

Het Samenwerkingsverband is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie van de Stichting Onderwijsgeschillen te Utrecht. In het verslagjaar zijn er geen klachten jegens het Samenwerkingsverband zijn ingediend.

4.9 Platform zorgcoördinatoren

De zorgcoördinatoren van de scholen zijn drie keer plenair bijeen geweest. Tijdens deze bijeenkomsten zijn organisatorische zaken betreffende de ondersteuning aan de orde gekomen. Voorts zijn er twee themabijeenkomsten gehouden. Een met een psychiater van de GGZ Rivierduinen. Deze behandelde het onderwerp “trends en hypes onder jongeren”. Er is een themabijeenkomst gehouden over privacy door een functionaris van Kennisnet. In de regio Rijnstreek is in april een bijeenkomst voor de zorgcoördinatoren VO/VSO met de leden van de Jeugd- en Gezinteamen georganiseerd, gericht op verbetering van de samenwerking. In Midden-Holland is er in november 2017 een bijeenkomst georganiseerd voor zorgcoördinatoren en medewerkers van de jeugdhulpverlening, leerplicht en de sociale teams, gericht op verbetering van de samenwerking, begeleid door Marga Klein Swormink van het NJI.

4.10 Bijeenkomsten Begeleiders Passend Onderwijs

Veel scholen hebben een of meer begeleiders passend onderwijs benoemd uit de “vrijgevallen gelden” ambulante begeleiding.

Het bestuur van het Samenwerkingsverband acht het van belang dat de kennis en vaardigheden van betrokken functionarissen op peil blijven. Dit kan bewerkstelligd worden door centrale scholings- en intervisiebijeenkomsten.

Het bestuur heeft bepaald dat het bijwonen van deze bijeenkomsten voor betreffende functionarissen voorwaarde is voor de toekenning van de gelden.

Het Samenwerkingsverband organiseerde derhalve deze bijeenkomsten, al dan niet met externen.

In 2017 zijn er twee bijeenkomsten voor de betreffende functionarissen georganiseerd (8 maart en 1 november 2017).

4.11 Taken buiten passend onderwijs

Het Samenwerkingsverband is - buiten de expliciete taken aangaande passend onderwijs – belast met de o.a. volgende werkzaamheden en taken:

- Het verstrekken van informatie aan het primair onderwijs in het kader van de overgang van PO/SO naar VO/VSO.
- Uniformering van één onderwijskundig rapport;
- De begeleiding van de organisatie van het digitale proces via Onderwijs transparant bij de overstap PO-VO
- De organisatie van het proces van digitale programma Intergrip v.w.b. de overstap van vmbo naar mbo

Het Samenwerkingsverband neemt actief deel aan het overleg in het kader van het tegengaan van schooluitval. Voor een goede afstemming tussen het RMC Zuid-Holland Oost en het ROC ID College,

de kassierschool voor het VSV, nemen vertegenwoordigers van RMC en het ID College deel aan de vergaderingen van de directies VO/VSO in beide regio's.

Het Samenwerkingsverband vertegenwoordigt het Voortgezet Onderwijs in het bestuurlijk overleg VSO.

4.11 Doorzettingsmacht aangaande toelating

Indien een leerling niet op een school geplaatst kan worden, dan geldt de afspraak dat de betrokken directieleden van de schoolsoort per subregio op initiatief van het Samenwerkingsverband bijeenkomen om de casus te bespreken.

Die bijeenkomst *moet* leiden tot een toelating op een van de scholen.

Er worden twee overleggen onderscheiden, te weten:

- Een bovenschools toelatingsoverleg in april/mei voor de leerlingen die in het nieuwe schooljaar op een andere school aangewezen zijn;
- Een bovenschool toelatingsoverleg ad hoc in de loop van het schooljaar, indien leerlingen niet geplaatst kunnen worden.

Voor de regio Midden-Holland is in het verslagjaar geen bovenschools toelatingsoverleg gehouden, omdat er geen cases te bespreken waren.

Voor de regio Rijnstreek is het bovenschools toelatingsoverleg gehouden op 29 april 2017. In dit overleg is voor vier cases een bevredigende oplossing gevonden. Voorts is van de gelegenheid gebruik gemaakt om twee anonieme cases uit hogere leerjaren te bespreken.

Hoewel er wel diverse interventies nodig waren om een leerling op een school toegelaten te krijgen, zijn er uiteindelijk geen toelatingsoverleggen "ad hoc" nodig geweest.

4.12 Kader van afspraken

In het Samenwerkingsverband gelden – buiten de formele reikwijdte van passend onderwijs – de volgende afspraken:

- Een verhuisleerling wordt – indien de afstand tenminste 15 km bedraagt dan wel een uur reizen – altijd geplaatst, ongeacht of de school inmiddels "vol" is. Uiteraard moet de onderwijssoort wel overeenkomen met de vorige school.
- Ongeacht het principe "vol" hebben de scholen toegezegd dat zij zullen bemiddelen bij het zoeken naar en plaatsen op een andere school.

De afspraken zijn vastgelegd in aparte regelingen.

4.13 Inkoop

Het Samenwerkingsverband heeft in het najaar van 2016 zijn inkoopbeleid in een document verwoord. Dit is gebaseerd op de nationale en Europese wet- en regelgeving met betrekking tot inkopen.

In het verslagjaar zijn geen zaken of diensten ingekocht die een bedrag van 50.000 euro te boven gingen, ook niet over meerdere jaren, behoudens de inkoop van ambulante begeleiding, waarop de landelijke Tripartiete Overeenkomst van toepassing is en het verzorgen van onderwijs door het aangesloten schoolbestuur Horizon voor de Onderwijs Opvang Voorzieningen.

In december 2017 is er een lease-overeenkomst met Sharp aangegaan voor een termijn van vijf jaren betreffende een kopieerapparaat. Hiervoor zijn twee offertes opgevraagd bij twee partijen.

5. BESTUUR EN TOEZICHT

5.1 Algemeen

Zoals voorgaand vermeld, kent het Samenwerkingsverband een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur.

Het Dagelijks Bestuur is belast met het besturen en vertegenwoordigen van de rechtspersoon. Veel bevoegdheden zijn gemandateerd aan een directeur. Diens bevoegdheden zijn vastgelegd in een directiestatuut. Het Algemeen Bestuur functioneert als toezichthoudend orgaan.

5.2 Samenstelling Dagelijks Bestuur

Per 1 september 2017 is de heer G.L. Schenk vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd bij de Stichting Klasse afgetreden als lid van het Algemeen Bestuur en derhalve ook als lid van het Dagelijks Bestuur. De besturen van de scholen voor VSO hebben mevrouw M.J. Jas, bestuursvertegenwoordiger van de Stichting Horizon, voorgedragen voor een benoeming in het Dagelijks Bestuur, welke voordracht in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 26 september 2017 is bekrachtigd. is de samenstelling van het Dagelijks Bestuur niet gewijzigd.

Per 31 december 2017 is het Dagelijks Bestuur als volgt samengesteld:

- Dhr. R.W. den Hartog, voorzitter (in functie m.i.v. 01-08-2014)
- Dhr. P.K. Jansen, secretaris (in functie m.i.v. 01-08-2014)
- Mw. M.J. Jas, plv-secretaris (in functie als DB-lid m.i.v. 26 september 2017)

Het Dagelijks Bestuur is in het verslagjaar 2017 tien keer in vergadering bijeengewees.

Een enkele keer is een besluit genomen na telefonisch overleg dan wel overleg per e-mail, waarvan het besluit separaat is geprotocolleerd.

Met de directies van de scholen voor praktijkonderwijs is één keer overleg geweest, evenals met de besturen van de scholen voor praktijkonderwijs.

Namens het Dagelijks Bestuur heeft de voorzitter in maart 2017 het werkoverleg van het personeel, annex Medezeggenschapsvergadering-personeel bijgewoond.

In de vergaderingen van het Dagelijks Bestuur zijn onder meer de volgende onderwerpen besproken en (voorgenomen) besluiten genomen:

- Voorgenomen besluiten betreffende een wijziging van de bestuurlijke structuur, waaronder de omzettingsakte, het conceptreglement voor de remuneratiecommissie, het conceptreglement voor de auditcommissie, het concept-toezichtskader, het concept-evaluatiekader, het concept-competentieprofiel directeur-bestuurder en het concept-competentieprofiel toezichthouders;
- Een voorgenomen aanpassing van het medezeggenschapsstatuut (is uiteindelijk aangehouden);
- Besluit aangaande een bezwaarschrift aangaande het verlenen van een toelaatbaarheidsverklaring, naar aanleiding van het advies van de bezwaarschriftencommissie
- Het voorstel Jeugdhulp Op School (JOS) op de scholen voor VO in Midden-Holland;
- Het contracteren van de controllersfunctie, te verzorgen door Infinite B.V.
- Accorderen van de notitie "Geld volgt leerling"
- Ambulante begeleiding Horizon als volg van de Tripartiete Overeenkomst Passend Onderwijs
- Herziene begroting 2017 en meerjarenbegroting 2018 e.v.

- (voorgenomen) besluit inzake de notitie Lwoo en Pro, mede in relatie tot de ISK-functie, waaruit tevens een wijziging van het ondersteuningsplan volgt;
- Besluit dat het samenwerkingsverband niet verantwoordelijk is voor de Ambulante Educatieve Dienst (AED);
- Bezoek van de inspectie van het onderwijs in het kader van het kwaliteitsonderzoek, het bespreken van de rapportage en het nemen van maatregelen ten aanzien van de herstelopdrachten;
- Samenwerking met de jeugdhulpverlening in de Rijnstreek;
- Brief aan OCW waarin aangedrongen wordt op de noodzakelijke actualisatie van de bekostiging van het praktijkonderwijs en leerweg ondersteunend onderwijs;
- Bestuursverslag 2016, inclusief financieel jaarverslag;
- Positief besluit over de samenwerking/huisvesting van het samenwerkingsverband PO MH in kantoor van het samenwerkingsverband VOVSO MHR;
- Personele uitbreiding van de formatie (orthopedagoog en secretariaat lwoo en pro) door verschuivingen van budgetten
- Vaststelling reglement voor de medezeggenschapsraad-personeel per 1 september 2018;
- Besluit tot tijdelijke verhoging van de vergoeding Dagelijks Bestuur i.v.m. het intensieve governancetraject;
- Inkoopbeleid jeugdhulpverlening Alphen aan den Rijn;
- Aanpassingen van de ARBO-wet;
- Positief besluit om de REA-klas van het mboRijnland te Leiden mede te financieren;
- Besluit tot vaststelling van het aangepaste werkreglement personeel;
- Positief besluit aangaande het verzoek van de Stichting Horizon om op Rijnhove te Alphen aan den Rijn een volgbrinnummer aan te vragen voor het onderwijs aan Gesloten Jeugdhulp groepen;
- Een besluit om een voordelig saldo op de exploitatie van de OOV's 2016-2017, zijnde € 100.000, terug te betalen aan de verwijzende scholen;
- Vaststellen van de begroting 2018 en – in indicatieve zin - de meerjarenbegroting 2019 e.v.;
- Een besluit om – op advies van de Treasurycommissie – voorlopig geen nieuwe obligaties te verwerven;
- Jaarverslag AdviesCommissie Toelaatbaarheid en Aanwijzing, schooljaar 2016-2017;
- Jaarverslag Onderwijsloket en thuiszitters, schooljaar 2016-2017;
- Voorbereiden ondersteuningsplan 2018-2022, waaronder verkenningen op de verdelingssystematiek zware ondersteuningsmiddelen

Een functionerings- dan wel beoordelingsgesprek met de directeur heeft dit kalenderjaar niet plaatsgevonden. Dit heeft te maken gehad met de voorziene omzetting van de bestuurlijke structuur.

5.3 Algemeen Bestuur

In de loop van het verslagjaar hebben zich de volgende personele wijzigingen in het Algemeen Bestuur voorgedaan:

<i>Vertegenwoordiger namens:</i>	<i>Naam</i>	<i>Afgetreden per:</i>	<i>Naam opvolger</i>	<i>Benoemd per:</i>
Stichting Wellant	Dhr. G.M.P. Bollen	1 mei 2017	Dhr. M.I. Verhulst	1 mei 2017
Stichting Klasse	Dhr. G.J. Schenk (plv-secretaris bestuur SWV)	1 september 2017	Mw. C.C. Wieman	1 september 2017

De samenstelling van het Algemeen Bestuur is per 31 december 2017 als volgt:

<i>Naam/titel</i>	<i>Voorgedragen door:</i>
Dhr. R.W. den Hartog (voorzitter)	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Gouda
Dhr. P.K. Jansen (secretaris)	Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn
Mw. C.C. Wieman	Stichting Klasse
Dhr. P.H. Post	Katholieke Stichting Ashram College
Dhr. B.J. Buddingh'	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Schoonhoven
Dhr. P. Dijkshoorn	St. voor Protestant Christelijk VO te Gouda e.o
Dhr. J.T. van Heukelum	St. Opr. en Instandh. van Scholen voor Chr. VO te Schoonh.
Mw. M.J. Jas	Stichting Horizon Jeugdzorg & Speciaal Onderwijs
Dhr. M.I. Verhulst	Stichting Wellant
Dhr. J.S. Oldemans	Stichting Carmel
Dhr. K. Roosjen	Stichting Speciaal Onderwijs Leiden
Dhr. J. Rozema	Stichting Coenecoop College
Dhr. J. Taal	Stichting Responz
Dhr. J.D.H.M. Willenborg	Stichting Haagse Scholen
Dhr. S. Verheul	Stichting Prof. Leo Kanneronderwijsgroep
Dhr. F.J. de Wit	Stichting Openbaar Voortgezet Alphen ad Rijn

De heer Willenborg werd in alle vergaderingen, met uitzondering van de besluitvorming over de governance, vertegenwoordigd door zijn benoemde plaatsvervanger, de heer Th. Kosterink.
De heer J. Taal werd veelal vervangen door zijn benoemde plaatsvervanger, de heer A. Blok.

Het Algemeen Bestuur is in het verslagjaar vijf keer in vergadering bijeen geweest, te weten op 14 februari, 4 april, 22 mei, 26 september en 27 november 2017.

In de vergaderingen van het Algemeen Bestuur is goedkeuring verleend aan de volgende voorstellen:

- Het voorgenomen besluit tot wijziging van de statuten (omzettingsakte), waaronder een principebesluit tot benoeming van de directeur-bestuurder
- Concept-reglement remuneratiecommissie;
- Concept-reglement auditcommissie;
- Concept-toezichtskader, concept-evaluatiekader, concept-competentieprofiel directeur-bestuurder en concept-competentieprofiel toezichthouders
- De herziene begroting 2017 en de indicatieve meerjarenbegroting 2018 e.v.
- Het bestuursverslag 2016, inclusief de jaarrekening 2016 en het accountantsverslag
- De regeling "geld volgt leerling"
- Het voorstel met betrekking tot de vacatievergoeding leden Dagelijks Bestuur
- De wijziging van het ondersteuningsplan, hoofdstuk 9 (lwoo en pro)
- De standpuntbepaling praktijkonderwijs; de notitie en het bestuurlijke standpunt
- de begroting 2018 en indicatieve meerjarenbegroting 2019 e.v.

Het Algemeen Bestuur heeft, mede om zijn toezichthoudende rol goed te kunnen vervullen, de verslagen van de vergaderingen van het Dagelijks Bestuur ontvangen heeft.

Vergoeding leden Algemeen Bestuur

De leden van het Algemeen Bestuur genieten geen vergoeding van het Samenwerkingsverband.

5.4 Samenstelling Treasurycommissie

Het Samenwerkingsverband heeft een treasurycommissie voor de beleggingsportefeuille. Hierin hebben de volgende personen zitting: de heren drs. B.J. Buddingh' (lid Algemeen Bestuur) en B.B. Verkerk (directeur). Ook de controller maakt van de commissie deel uit.

De commissie is in het verslagjaar één keer bijeen geweest. In die bijeenkomst heeft de commissie de beleggingsportefeuille in het bijzijn van een vertegenwoordiger van de ING-bank doorgenomen. Dit heeft geleid tot het advies aan het Dagelijks Bestuur om vooralsnog geen obligaties meer aan te schaffen, hetwelk advies door het Dagelijks Bestuur ongewijzigd is overgenomen.

5.5 Directie Samenwerkingsverband

De directie van het Samenwerkingsverband wordt gevormd door de heer B.B. Verkerk. De directeur werkt op basis van een directiestatuut en is adviseur van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur. Bij ontstentenis van de heer Verkerk is mevrouw Ir. S. Hardenbol, beleidsmedewerker, plaatsvervangend directeur.

Voor bestuur en directie is een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering afgesloten.

5.5 Governancecode

Het Samenwerkingsverband neemt de governancecode VO als uitgangspunt.

Echter, gebleken is dat samenwerkingsverbanden niet één op één gelijk te stellen zijn met schoolbesturen. Bij een samenwerkingsverband zijn namelijk de schoolbesturen aangesloten die enerzijds een gezamenlijk opdracht te vervullen hebben, maar die anderzijds ook eigen belangen hebben ten opzichte van elkaar. Daarnaast kunnen zij gezamenlijk financieel verantwoordelijk worden gesteld voor het Samenwerkingsverband.

6. GEGEVENS SAMENWERKINGSVERBAND

6.1 Algemeen

Registratie Handelsregister

De stichting is ingeschreven in het register van de Kamer van Koophandel Rotterdam, onder nummer 24311882.

Doelstelling van de stichting, verwoord in artikel 3 van de statuten

De stichting stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen, die deel uitmaken van het Samenwerkingsverband te realiseren en wel zodanig dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en leerlingen die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen. Deze doelstelling is verder uitgewerkt in de leden 2 tot en met 7 van artikel 3 van de statuten.

Registratiegegevens bij OCW en DUO

Bestuursnummer : 21436 Nummer swv : VO-2802

Bezoek – en correspondentieadres

Stichting Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek is gevestigd op het adres: Bachstraat 3, 2807 HZ Gouda (2^e etage).

Telefoonnummer : 0182 699765
E-mailadres : info@swv-vo-mhr.nl
Website : www.swv-vo-mhr.nl

Financiële administratie

Administratiekantoor Onderwijsbureau Hollands Midden
Postbus 4009, 2301 RA Leiden
Telefoonnummer : 071 51 666 00

6.2 Aangesloten bevoegde gezagsorganen en participerende scholen

Een overzicht van de aangesloten besturen en participerende scholen is opgenomen in bijlage 2.

6.3 Lidmaatschappen

Het Samenwerkingsverband is aangesloten bij:

- De VOS/ABB als lid met een bijzondere status;
- de VO-raad als bijzonder lid (geen stemrecht);
- de Stichting Onderwijsgeschillen voor de behandeling van klachten en geschillenprocedures v.w.b. personele aangelegenheden.

Het Samenwerkingsverband heeft een eigen Adviescommissie voor bezwaarschriften betreffende Toelaatbaarheidsverklaringen VSO, Pro en Aanwijzingen Lwoo.

7. MEDEZEGGENSCHAP

7.1 Algemeen

De Wet Medezeggenschap op scholen (WMS) geldt ook voor samenwerkingsverbanden. Een Samenwerkingsverband dient een Ondersteuningsplanraad te hebben, bestaande uit ouders/leerlingen van de aangesloten scholen en uit personeelsleden van de aangesloten scholen, en een medezeggenschapsraad, geleding personeel. De medezeggenschap wordt geregeerd door het medezeggenschapsstatuut. Dit is vastgesteld op 13 december 2013.

De belangrijkste bevoegdheid van de Ondersteuningsplanraad is het al dan niet instemming geven op het ondersteuningsplan. Met het van kracht worden van de Wet versterking bestuurskracht heeft de OPR adviesrechten gekregen bij de benoeming van het bestuur en de toezichthouder. De medezeggenschapsraad is meer betrokken bij aspecten van rechtspositionele aard.

7.2 Ondersteuningsplanraad

Het Samenwerkingsverband heeft een Ondersteuningsplanraad. De werkzaamheden zijn vastgelegd in een reglement.

De raad telt 24 zetels: 12 zetels voor de geleding personeel en 12 leden voor de geleding ouders/leerlingen.

De medezeggenschapsraden van de afzonderlijke scholen (voor het Wellant de Ondernemingsraad) vaardigen – via hun Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad, indien van toepassing – leden af voor de Ondersteuningsplanraad (OPR).

De directeur woont desgevraagd de vergaderingen van de OPR, namens het Dagelijks Bestuur, bij. Op verzoek van de OPR wordt de raad ondersteund door een medewerker van VOO-facilitair.

In het verslagjaar heeft de heer M. de Groot (Coornhert Gymnasium) het voorzitterschap bekleed; mevrouw E. van Geest (Scala College) heeft de functie van secretaris tot de zomervakantie 2017 vervuld; na de zomer is het secretariaat overgenomen door mevrouw M. Westerman (Ashram College).

De leden van de OPR ontvangen per bijgewoonde vergadering een vacatievergoeding van € 65,00 alsmede een reiskostenvergoeding. De voorzitter ontvangt een aanvullend bedrag voor de extra werkzaamheden. Ook de secretaris van de OPR ontvangt een extra toelage.

Het bestuur heeft de volgende voorstellen en stukken aan de OPR voorgelegd:

De stukken betreffende wijziging van het ondersteuningsplan inzake lwoo en pro, het concept-competentieprofiel directeur-bestuurder, concept-competentieprofiel toezichthouders.

Ook is een concept tot wijziging van het medezeggenschapsstatuut besproken. Het vervolgoverleg is opgeschort.

Voorts zijn o.a. de volgende stukken ter informatie aan de raad toegezonden: bestuursverslag 2016, onderzoeksrapport directie, begroting 2018 en indicatieve meerjarenbegroting 2019 e.v., jaarverslag CTA 2016-2017, jaarverslag onderwijsloket/thuiszitters 2016-2017.

De voorzitter en de directeur hebben twee keer met een delegatie van de OPR overlegd over de omzetting van de bestuurlijke structuur.

7.3 Medezeggenschapsraad-personeel

Omdat het Samenwerkingsverband werkgever is, heeft het Samenwerkingsverband ook een Medezeggenschapsraad bestaande uit uitsluitend een geleding personeel. De MRp heeft een reglement, waarin is opgenomen dat de MRp uit drie leden bestaat. Het overleg met de MRp is ingebed in het werkoverleg, dat elke vijf weken wordt gehouden, en kent een wisselend voorzitterschap. De directeur woont deze vergaderingen bij.

In het werkoverleg zijn de begroting i.c. de formatie, de wijziging van de bestuursstructuur, de jaarplanning, de inwoning van swv PO, de nieuwe arbowet, de nieuwe privacywet, het geactualiseerde werkreglement, beleidsontwikkelingen en diverse beleidsonderwerpen besproken. In verband met de wijziging van de bestuursstructuur heeft de voorzitter van het Dagelijks Bestuur één keer met personeel i.c. de MRp overleg gevoerd. Dit heeft geleid tot een positief advies van het personeel inzake de omzetting van de bestuursstructuur.

7.4 Ontwikkelingen

In verband met nieuwe wet- en regelgeving verdient het aanbeveling dat het medezeggenschapsstatuut en als gevolg daarvan ook het reglement voor de Ondersteuningsplanraad resp. medezeggenschapsraad moet worden geactualiseerd. Daarmee is begin 2017 al een begin gemaakt, maar dit traject is toen aangehouden in verband het geschil over de governancestructuur. Het bestuur heeft bij de OPR overigens aangegeven dat het de voorkeur geeft aan, zoals bij de invoering van passend onderwijs, het verminderen van het aantal leden van de OPR (nu 24 leden). De Ondersteuningsplanraad heeft eerder aangegeven hiervoor niet te voelen.

8. PERSONEEL

8.1 Algemeen

Sinds 1 januari 2014 is het Samenwerkingsverband werkgever. Het personeel is per genoemde datum in dienst getreden van het Samenwerkingsverband. De CAO VO is van toepassing. Bij besluit van het Dagelijks Bestuur kent het Samenwerkingsverband werkgelegenheidsbeleid.

8.2 Formatie

<i>Functiecategorie</i>	<i>Aantal personeelsleden met dienstverband</i>	<i>Totale formatieve omvang</i>
Directie	1	1,0000 fte
Beleid	1	0,7000 fte
Coördinatie onderwijstrajecten	1	0,6600 fte
Secretariaat/administratie	3	1,3700 fte *)
Orthopedagogie/psychologie/onderwijsspecialisten	4	2,9000 fte **)
Totaal	9	6,1280 fte
<i>Gedetacheerd tot 01-08-2017: GZ-psycholoog/onderwijsspecialist</i>	1	0,6000 fte ***)
*) Deze formatie is per 1 oktober 2017 met 0,51 uitgebreid ten behoeve van de indicatiestelling lwoo en pro. Deze formatie werd altijd ingekocht bij de schoolbegeleidingsdienst OA. Omdat de RVC functie verviel, kon dit niet meer gekoppeld worden. OA ging afbouwen. Ook zou er BTW betaald moeten worden. De loonsom die gemoeid is met de formatie impliceert een verlaging van de inkoop bij OA. **) Binnen deze formatie is 0,2 fte BAPO opgenomen. De formatie is per 1-8-17 uitgebreid met 1,0 fte. Voor 0,6 fte werkt de medewerkster aan de trajectbegeleiding en aan de indicatiestelling lwoo en pro en voor 0,4 fte wordt de medewerkster – omgekeerd – uitgeleend aan de OOV. Het budget OOV is daarmee verminderd. ***) De detachering liep tot 1-8-2017. Per 1-8-2017 is de betreffende medewerkster in dienst gekomen van het samenwerkingsverband. Hierdoor is de formatieve omvang bij orthopedagogie/psychologie/onderwijsspecialisten met 1,0 fte verhoogd.		

Daarnaast heeft de voorzitter van de CTA een dienstverband bij het Samenwerkingsverband, doch met afwijkende bepalingen (geen cao-aanstelling).

Er zijn periodes dat er tijdelijk meer werk is voor het secretariaat. Gedacht moet dan worden aan het administratief verwerken van de toelaatbaarheidsverklaringen VSO. Met de betrokken medewerkers is in voorkomende gevallen afgesproken dat de extra uren dan worden vergoed.

Leeftijdsopbouw per 31 december 2017

Leeftijdscategorie	Aantal werknemers
20 tot 30 jaar	0
30 tot 40 jaar	2
40 tot 50 jaar	1
50 tot 55 jaar	2
55 tot 60 jaar	1
60 jaar en ouder	3
Totaal	9*

*) exclusief de voorzitter van de CTA (deze heeft een aangepast dienstverband)

Ziekteverzuim

Het Samenwerkingsverband is niet verzekerd voor ziekteverzuim en is dus zelf risicodragend. Met die reden is er een personele reserve op de balans opgenomen. Bij langdurige ziekte is de werkgever immers gedurende twee jaren wettelijk verantwoordelijk voor doorbetaling van het salaris aan de werknemer.

In het verslagjaar is één personeelslid wegens ziekte kortstondig afwezig geweest. Het totale ziekteverzuim in 2017 bedroeg 0,09%. De landelijke norm is 3,9%.

Vergoeding reiskosten

Het Samenwerkingsverband vergoedt de dienstreizen op basis van de kosten van openbaar vervoer, dan wel per kilometer, waarbij een vergoeding per kilometer geldt van 28 eurocent. De extra vergoeding van 9 cent valt onder de werkkostenregeling.

8.3 Werkreglement

In verband met de nieuwe huisvesting is het werkreglement geactualiseerd. Hierin zijn o.a. de verplichte vakantieperiodes vastgelegd.

8.4 Scholing/deskundigheidsbevordering

Diversen personeelsleden hebben inhoudelijke informatiebijeenkomsten of seminars bijgewoond. Een der orthopedagogen/psychologen heeft de cursus EMDR, gericht op traumabehandeling, met goed gevolg gedaan.

8.5 Betalingen aan derden

De secretaris van de OPR en de externe leden van de CTA ontvangen een bruto vergoeding voor hun werkzaamheden. Het Samenwerkingsverband doet hiervan opgave aan de belastingdienst. Betrokkenen zijn gehouden zelf voor de fiscale afdracht zorg te dragen.

8.6 Wet Normering Topinkomens

De bezoldiging van alle functionarissen van het samenwerkingsverband voldoet aan de WNT.

8.7 Verzekeringen

Naast een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering heeft het Samenwerkingsverband een bedrijfsvoeringsverzekering, waaronder begrepen de verzekering inzake de wettelijke aansprakelijkheid, als ook een aanvullende reis- inzittendenverzekering.

8.8 Klokkenluidersregeling

In de Code Goed Onderwijsbestuur in het VO is vastgelegd dat ieder bestuur dient te beschikken over een Klokkenluidersregeling.

Het samenwerkingsverband heeft sinds 2015 een Klokkenluidersregeling, welke gericht is op het bestrijden van een beperkte categorie misstanden waarvoor andere regelingen niet geschikt zijn en vervolgens op een wijze die bijdraagt aan het verbeteren van de organisatie/het organisatieonderdeel en - voor zover mogelijk - het corrigeren van de misstand.

8.9 Evenredige vertegenwoordiging

In artikel 32b van de WVO is bepaald dat het bevoegd gezag ten behoeve van de directie van elk van zijn scholen, indien daaraan van een ondervertegenwoordiging van vrouwen in de directie sprake is, eenmaal in de 4 jaar een document inzake evenredige vertegenwoordiging van vrouwen in de schoolleiding vaststelt. Er is geen beleid vastgesteld met betrekking tot de evenredige vertegenwoordiging. Het aantal personeelsleden is bescheiden van omvang en wordt geleid door een mannelijke directeur. Uitbreiding van het management is niet voorzien. Bij ontstentenis van de directeur is de beleidsmedewerker plaatsvervangend directeur. Dit is een vrouw.

9. HUISVESTING

Het Samenwerkingsverband huurt de volgende lokaliteiten:

- **Kantoorruimte**
Het Samenwerkingsverband houdt kantoor op de tweede verdieping van het kantoorpand van Mozaïek Wonen. Het eigen adres van het Samenwerkingsverband is Bachstraat 3, 2807 HZ Gouda.
Het huurcontract is ingegaan op 1 oktober 2016 en eindigt per 1 oktober 2023 en kent een opzegtermijn van 12 maanden.
- **Huisvestingskosten Onderwijs Opvang Voorzieningen (OPDC-functies)**
Het Samenwerkingsverband kent drie Onderwijs Opvang Voorzieningen, waarvoor bij derden lesruimten worden gehuurd.
- **Leslokaliteiten bij Stek Jeugdhulp (pand Jacob van Lennepkade 6 te Gouda)**
De lokaliteiten worden gehuurd voor de uitvoering van de Onderwijsopvangvoorziening te Gouda. De huur vindt telkens voor twaalf maanden plaats, maar de mogelijkheid tot verlenging is een optie. Het huidige contract expireert per 31 juli 2018.
- **Leslokaliteiten bij SBO Op Maat te Alphen aan den Rijn**
De lokaliteiten worden gehuurd op basis van medegebruik voor de uitvoering van de Onderwijsopvangvoorziening te Alphen aan den Rijn, inclusief buitenruimte. Telkens wordt er voor één schooljaar gehuurd. Het contract expireert per 31 juli 2018. Omdat het bevoegd gezag van de SBO Op Maat vermoedelijk overgedragen wordt aan een ander bestuur, is er onduidelijkheid of de OOV gebruik kan blijven maken van de ruimten.
- **Leslokaliteiten bij een pand van het Schoonhovens College**
In overleg met de directie van Het Schoonhovens College en de directie van de CSG Willem de Zwijger is in april 2015 ook een Onderwijsopvangvoorziening in Schoonhoven gestart. Dit is goed bevallen en derhalve gecontinueerd.
Hiervoor wordt jaarlijks een lokaliteit via het Schoonhovens College gehuurd. Het huidige contract expireert per 31 december 2018.

10. FINANCIËN

10.1 Verdeling van de middelen

Het Samenwerkingsverband kent een mix van het school- en expertisemodel. Dat wil zeggen dat scholen een flink deel van de middelen ontvangen om op schoolniveau passend onderwijs vorm te geven. Voorts kent het Samenwerkingsverband een aantal arrangementen toe, zoals de verwijzing naar de Onderwijsopvangvoorzieningen (waarvoor per verwijzing wel een schoolgebonden bijdrage vereist is) en ambulante begeleiding LZ en LB (voorheen LG).

De middelen die aan de schoolbesturen op voorhand worden overgemaakt zijn de volgende:

<i>Middelen behorende tot:</i>	<i>Doel/bestemming</i>	<i>verdeelsleutel</i>	<i>Totaalbedrag</i>
Lichte ondersteuning	Faciliteiten zorgcoördinatie	Voor scholen tot 1500 leerlingen 2500 euro, voor scholen met meer dan 1500 euro 5000 euro	€ 62.500
Lichte ondersteuning	Faciliteiten begeleiding leerlingen die net niet aan de criteria lwoo voldoen	Verdeelsleutel: naar rato van het aantal leerlingen lwoo (uitsluitend voor scholen met licentie lwoo)	€ 50.000
Zware ondersteuning	Versterken basisondersteuning	Per school een vaste voet van 500 euro en vervolgens een bedrag op grond van het aantal leerlingen	€ 100.000
Zware ondersteuning	Schoolgebonden middelen voor leerlingen die in aanmerking komen voor een OPP	Verdeelsleutel is een mix van historisch verleden (rugzakken) in combinatie met aantal leerlingen per school	€ 1.010.000
Zware ondersteuning	Begeleiding passend onderwijs	Dit zijn de voormalige middelen ambulante begeleiding die, conform de verdeelsleutel "schoolgebonden middelen" aan de scholen voor VO worden overgemaakt met als specifiek doel leerlingen met een ondersteuningsvraag te ondersteunen	€ 620.000

In bijlage 4 is opgenomen op welke wijze de scholen de middelen hebben ingezet.

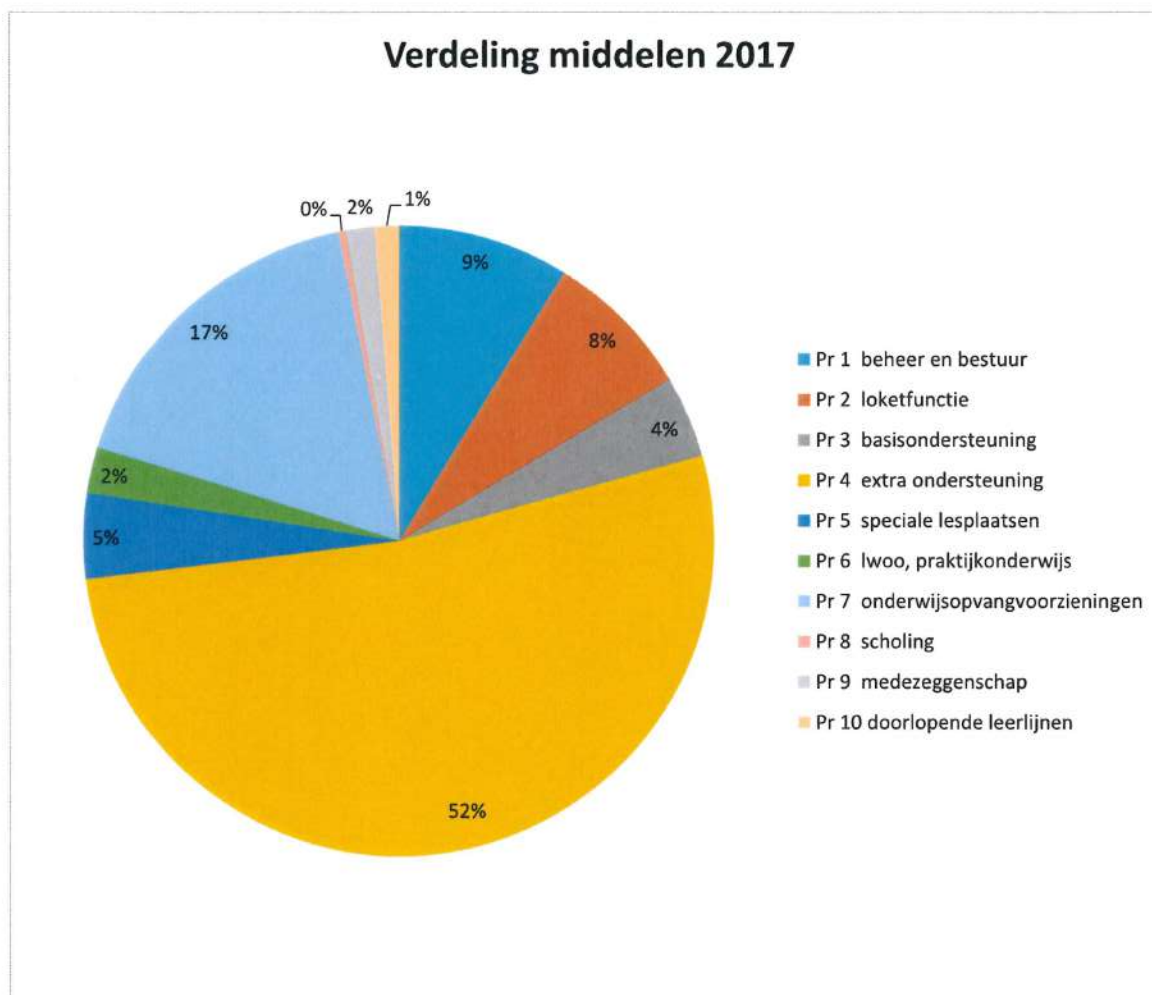
Het samenwerkingsverband koopt voor een aantal scholen voor VO de ambulante begeleiding in. Hiermee was een bedrag van € 187.300 gemoeid. Het beleid is om deze middelen over te dragen aan de scholen. Een deel hiervan is gerealiseerd in de loop van 2017. De middelen zijn naar evenredigheid overgedragen aan de scholen.

Voorts wijst het samenwerkingsverband op aanvraag van scholen voor VO arrangementen LZ en LB toe. Deze formatie wordt ingekocht bij de AED te Leiden. Hiermee was een bedrag van € 185.000 gemoeid.

Eenmalig heeft het samenwerkingsverband in de tweede helft van 2017 een bedrag van € 100.000 aan de scholen uitbetaald (teruggestort) voor een surplus aan middelen die in het schooljaar 2016-2017 zijn overgehouden. De verdeelsleutel was het aantal verwezen leerlingen naar de OOV door de scholen.

Daarnaast heeft het samenwerkingsverband op individuele basis extra middelen aan scholen toegewezen voor extra ondersteuning, waaronder de compensatie voor een hogere bekostigingscategorie.

Hieronder wordt de uitgaven van het samenwerkingsverband voor de diverse programma's globaal weergegeven.



10.2 Verantwoording inzet faciliteiten en formatie scholen

De scholen ontvangen jaarlijks financiën en formatie voor de uitvoering van het ondersteuningsbeleid. De inzet van deze faciliteiten dient deels gericht, conform doel, plaats te vinden en deels binnen de kaders van het ondersteuningsplan, dan wel aanvullende bijdragen.

Uit de verantwoordingsoverzichten van de scholen valt op te maken dat het niet altijd eenvoudig is om gericht een scheiding te maken tussen activiteiten die tot de reguliere begeleidingstaken mogen worden gerekend en werkzaamheden die tot specifieke ondersteuning behoren.

Hieronder is een resumé opgenomen hoe inzet van onderhavige middelen door de diverse scholen is geëffectueerd. Daarbij is een beoordeling gemaakt of de inzet op grond van de afspraken juist is dan wel te betwijfelen valt. Sommige middelen zouden uit de basisbekostiging (lumpsum) van de scholen moeten plaatsvinden.

Zo zou een zorgcoördinator – net als een teamleider, conciërge en directeur – tot het reguliere formatiegebouw van een school moeten behoren.

Ten aanzien van het praktijkonderwijs en lwoo wordt in algemene zin opgemerkt dat in de ondersteuningsbekostiging op basis van een toelaatbaarheidsverklaring respectievelijk aanwijzing ook een deel voor psychologisch onderzoek opgenomen is. In feite hoeven deze middelen dus niet te drukken op de aanvullende middelen.

In bijlage 3 zijn de verantwoordingen van de scholen opgenomen.

10.3 Treasurybeheer

Het bestuur van de Stichting beheert de beschikbare overheidsmiddelen op zodanige wijze dat zowel de liquiditeit als de solvabiliteit voldoende zijn gewaarborgd. De rechtspersoon heeft spaarrekeningen en een beleggingsrekening. Voor wat betreft de beleggingsrekening wordt opgemerkt dat deze bestaat uit obligaties en dat er een uiterst defensief beleggingsbeleid gehanteerd wordt, waarbij enerzijds wordt gekeken naar de liquiditeitsbehoefte op de middellange termijn en anderzijds naar de rentestand op de korte en middellange termijn.

Dit gebeurt op basis van de in 14 november 2016 vastgestelde regeling Beleggen, Belenen en Derivaten vastgesteld, welke regeling door het Algemeen Bestuur in zijn vergadering van 29 november 2017 is goedgekeurd.

De portefeuille is voor beheer ondergebracht bij de ING Bank.

11 BELEIDSDOELEN EN RESULTATEN

11.1 Algemeen

In het ondersteuningsplan 2014-2018 zijn uitgangspunten voor beleid geformuleerd alsmede doelen en beoogde resultaten voor verschillende beleidsonderdelen.

In dit hoofdstuk wordt de stand van zaken ten aanzien van de behaalde resultaten kort beschreven.

Uitgangspunten verwoord in het ondersteuningsplan

	<i>Inzicht geven</i>
Doel	Schoolbesturen geven elkaar inzicht in het personeelsbeleid ten aanzien van het bevorderen van de deskundigheid van het personeel belast met ondersteuning.
Resulta(a)t(en)	De scholen hebben de inzet van middelen en behaalde resultaten aan het swv verantwoord. Deze zijn opgenomen in de bijlagen in dit jaarverslag.
Toelichting	Door elkaar wederzijds inzicht te verschaffen wordt het ook makkelijk om te bezien welke scholen voor bepaalde leerlingen een betere vorm van passend onderwijs kunnen bieden.
Vervolg	Bezien zal worden hoe dit efficiënter kan voor scholen en swv.

	<i>Positie en betrokkenheid wettelijk vertegenwoordigers</i>
Doel	Ouders/wettelijke vertegenwoordigers van leerlingen worden beschouwd als co-educatief partner.
Resulta(a)t(en)	Ouders en wettelijk vertegenwoordigers vervullen een actieve rol om een bijdrage te leveren aan de schoolloopbaan en het welbevinden van hun kind.
Toelichting	Ouders en wettelijk vertegenwoordigers worden eerder uitgenodigd voor overleg en betrokken bij mogelijk oplossingen. Ouders/wettelijk vertegenwoordigers worden altijd uitgenodigd om aan te schuiven bij een Flexzat dan wel een overleg over 1Gezin/1Kind/1Plan.
Vervolg	Is veelal een gegeven.

	<i>Handelingsgericht werken</i>
Doel	Handelingsgericht werken is uitgangspunt: de onderwijsbehoeften van de jongeren en de ondersteuning staan centraal bij het realiseren van het onderwijs.
Resulta(a)t(en)	Aansluiten bij de mogelijkheden van de leerling. Aansluiten bij wat de leerling wel kan en niet kan.
Toelichting	Meer scholen hebben hierop ingezet. Dit blijkt uit de verantwoording aan het swv.
Vervolg	In het platform zorgcoördinatoren en in de directiekamers zal hiervoor aandacht worden gevraagd.

	<i>Overdracht bekostiging</i>
Doel	Bij (tussentijdse) schoolwisseling van leerlingen geldt in beginsel overdracht van ondersteuningsbekostiging.
Resulta(a)t(en)	Ondersteuningsmiddelen komen bij die leerlingen en die scholen die ook daadwerkelijk die gelden voor de ondersteuning nodig hebben.
Toelichting	Het principe wordt nog steeds onderschreven. Echter, om hier uitvoering aan te geven, zonder te belanden in bureaucratie, moet bezien worden wat hierbij betrokken moet worden. Voor lwoo en pro is bekend wat het ondersteuningsbudget is, dat geldt ook voor het VSO. Het VSO kent bovendien de groeiregeling. Moeilijker wordt het voor leerlingen die op de reguliere school ondersteuning genieten.
Vervolg	In 2017 wordt opnieuw een voorstel gepresenteerd. De directies en besturen zijn geen voorstander van een regeling. Derhalve is het een richtlijn geworden.

	<i>Doorlopende leerlijnen</i>
Doel	Het Samenwerkingsverband draagt zorg voor de coördinatie en afstemming inzake de overgang van doorlopende leer- en zorglijnen PO/SO-VO/VSO en VO/VSO-MBO

Resulta(a)t(en)	Een doorlopende leer- en ondersteuningslijn, opdat dit bijdraagt aan een positieve ontwikkeling van de leerling.
Toelichting	Er is een plaatsingswijzer dat ondersteunend en adviserend werkt ten behoeve van de advisering voor het VO. Deze wordt regelmatig geactualiseerd. Er is een onderwijskundig rapport voor het VO, inclusief Iwoo en pro als ook VSO. Er is een duidelijke transparante procedure voor het PO/VO. Jaarlijks wordt de procedure per regio tussen het PO en VO besproken. Door het Samenwerkingsverband wordt individueel advies geboden aan scholen voor primair onderwijs en er wordt eventueel trajectbegeleiding aangeboden. De overdracht van gegevens is gedigitaliseerd via Onderwijs transparant. Voor de aansluiting VO-MBO participeert het swv in het overleg VSV. Voor leerlingen met een ondersteuningsvraag is er een overdrachtsformulier VO-MBO. Gekozen is om te werken met Intergrip. Het swv vervult een coördinerende functie v.w.b. de overstap VO-MBO.
Vervolg	Het traject PO/SO-VO/VSO zal onderhouden en verbeterd worden. Het project De Overstap is geïncorporeerd.

	<i>loketfunctie</i>
Doel	Het Samenwerkingsverband krijgt een loketfunctie voor advies aan ouders, leerlingen, scholen, leerplicht en gemeenten, voor bovenschoolse expertise, toekenning van onderwijsarrangementen, toelaatbaarheid tot VSO, Iwoo en pro, de PCL-functie, waaronder tevens de voormalige functie CTVS (Coördinatieteam Voortijdig Schoolverlaten) om het voor derden makkelijker te maken als zij vragen over onderwijs en ondersteuning hebben.
Resulta(a)t(en)	Het Onderwijsloket is gerealiseerd.
Toelichting	Omdat het swv qua bezetting relatief klein is, is in feite iedereen werkzaam bij het swv onderdeel van het loket. Leerplicht neemt in de beide regio's deel aan het overleg van het Onderwijsloket, alsook de teamleider van de OOV's. De jeugdhulpverlening neemt deel.
Vervolg	Al werkende weg wordt gezien in hoeverre de loketfunctie vormgegeven kan worden. De flexibele manier van werken blijkt te werken.

	<i>Doorzettingsmacht</i>
Doel	Thuiszitten voorkomen, alle leerlingen volgen een vorm van passend onderwijs. Hiervoor is soms een vorm van doorzettingsmacht nodig.
Resulta(a)t(en)	Het ultieme resultaat is dat het swv geen enkele thuiszitter meer heeft. In het ondersteuningsplan is opgenomen dat in uitzonderlijke situaties het swv, binnen de afgesproken kaders, een doorzettingsfunctie ten aanzien van de plaatsing van een leerling op een school vervult. Er zijn twee vormen van doorzettingsmacht in het swv operationeel. - Er is per regio een Bovenschools Toelatingsoverleg. Dit wordt benut bij de aanmelding van leerling PO/SO bij het VO/VSO rondom de zomervakantie. - Indien tussentijds voor een leerling geen school gevonden kan worden, roept het swv de directeuren van de scholen met de van toepassing zijde schoolsoort bijeen. Er geldt dan het uitgangspunt dat er een plek geforceerd wordt. In de regio Midden-Holland is er – als het om middelen hangt – een notitie OnderwijsZorgArrangementen, waarin ook de doorzettingsmacht v.w.b. onderwijs en jeugdhulp geregeld is, bestuurlijk vastgesteld. In Rijnstreek moeten deze afspraken nog gemaakt worden.
Toelichting	Jaarlijks functioneert het Bovenschools Toelatingsoverleg naar tevredenheid. De doorzettingsmacht genoemd onder b. komt sporadisch voor. Het bijeenroepen van directieleden binnen een week lijkt erg omslachtig.
Stand van zaken	In het regeerakkoord van het kabinet Rutte III is opgenomen dat de doorzettingsmacht wettelijk geregeld gaat worden.

Monitoring

Doelstelling	Adequate monitoring van de situatie in de regio met betrekking tot passend onderwijs.
Beoogd resultaat	Alle kengetallen beschikbaar en actueel in een of andere vorm van digitaal 'dashboard'.
Activiteiten	Thuiszitters, verwijzingen naar de OOV's en het aantal TLV's wordt gemonitord.
Benodigde informatie	Administratieve ondersteuning bij het verzamelen en actueel houden van de gegevens.
Vervolg	De gegevens worden door het Onderwijsloket bijgehouden en regelmatig in staten bijgehouden. Meer analyses van het beleid zijn gewenst.

Schoolondersteuningsprofielen	
Doelstelling	Alle scholen (VO en VSO) hebben een actueel en reëel schoolondersteuningsprofiel opgesteld.
Beoogd resultaat	Collega-scholen, leerlingen, ouders en anderen kunnen zich op basis van het schoolondersteuningsprofiel een goed beeld vormen van de ondersteunings(on)mogelijkheden van de school.
Activiteiten	Schoolondersteuningsprofielen periodiek opstellen, vaststellen, realiseren, evalueren, etc.
Wijze van monitoren	Schriftelijke beoordeling, visitatie, audit? Nader te bepalen: update van de schoolondersteunings-profielen.
Risicoanalyse	Door verlies van expertise binnen de school kan de schoolspecifieke expertise onder druk komen te staan, waardoor de school het betreffende profiel niet langer kan realiseren en er een lacune in het dekkend aanbod ontstaat.
Stand van zaken	Alle scholen hebben een schoolondersteuningsprofiel. Het is vermeld op in ieder geval de website van het swv.
Vervolg	Afgesproken is dat de schoolondersteuningsplannen in het schooljaar 2018-2019 zullen worden geactualiseerd.
Zorgplicht	
Doelstelling	Alle scholen (VO en VSO) geven een ruimere uitvoering aan de zorgplicht.
Beoogd resultaat	Ouders/wettelijk vertegenwoordigers worden ondersteund en begeleid bij het vinden van een passende school voor hun zoon/ dochter, opdat zij niet zelf hoeven te shoppen.
Activiteiten	Indien scholen menen geen uitvoering te kunnen geven aan de ondersteuningsbehoefte van een leerling of geen plek meer hebben, dan gaan de scholen op zoek naar een passende plek. In complexe gevallen wordt het swv betrokken.
Benodigde informatie	Een school heeft wettelijk zorgplicht als een ouder/ wettelijk vertegenwoordiger de leerling schriftelijk aanmeldt op de school. Indien denominatie niet wordt gerespecteerd, de school geen plek meer heeft (vol) of niet kan voldoen heeft een school de leerling niet te plaatsen en is er geen zorgplicht. In het swv geldt de afspraak dat de school in alle gevallen bemiddelt. Voor verhuisleerlingen (afstand > 15 km) geldt het beginsel "vol" niet.
Wijze van monitoren	Geen. Het swv is op afroep betrokken.

Risicoanalyse	Het komt voor dat de afspraken onvoldoende worden nagekomen als gevolg aan onvoldoende communicatie.
Stand van zaken	n.v.t.
Vervolg	Regelmatig de afspraken onder de aandacht brengen.

Basisondersteuning	
Doelstelling	Alle scholen dienen het overeengekomen niveau van basis-ondersteuning te realiseren. Basisondersteuning is gedefinieerd met behulp van indicatoren van de Inspectie van het Onderwijs in combinatie met de elementen van de checklist.
Beoogd resultaat	Alle scholen realiseren uiterlijk 1-8-2016 het overeengekomen niveau van basisondersteuning.
Activiteiten	- In de lumpsumbesteding zijn scholingsgelden en gelden voor zorg opgenomen. Het is aan de schoolbesturen, rekening houdend met de gemaakte afspraken binnen het Samenwerkingsverband, deze gelden te benutten voor het gestelde doel binnen dit kader. - Het is de bedoeling dat alle scholen werken aan een versterking van de basisondersteuning.
Wijze van monitoren	Rapportage door schoolbestuur aan bestuur van het Samenwerkingsverband nader te bespreken in combinatie met risicoanalyse. Voorts is er jaarlijks overleg tussen directie school en swv.
Risicoanalyse	Scholen realiseren het overeengekomen niveau van basis-ondersteuning niet. Door bezuinigingen en extra taken komt ondersteuningsformatie in de scholen onder druk te staan.
Stand van zaken	Een aantal scholen heeft op onderdelen geen basis-arrangement. Scholen hebben hun inzet verantwoord.
Vervolg	Bespreken van het niveau van de basisondersteuning door het swv.

Extra Ondersteuning	
Doelstelling	Kortdurende en flexibele arrangementen in het kader van de extra ondersteuning toekennen voor leerlingen in het VO, incidenteel ook VSO. Deze arrangementen realiseren, monitoren en evalueren.
Beoogd resultaat	Kwalitatief goede uitvoering van kortdurende en flexibele arrangementen, zodat leerlingen een diploma kunnen halen passend bij hun capaciteiten en mogelijkheden.
Activiteiten	Voor gedrag hebben de scholen of ambulante begeleiding vanuit een Ambulant Dienst of zelf begeleiders passend onderwijs in dienst (vanuit de middelen AB). Voor leerlingen LZ en LG heeft het swv individuele arrangementen die scholen volgens criteria bij het swv kunnen aanvragen. De scholen zetten schoolgebonden middelen gericht in voor de ondersteuning van leerlingen.
Benodigde informatie	De scholen hebben hun ondersteuningsstructuur beschreven in het schoolondersteuningsprofiel, gepubliceerd op de website. Voor leerlingen met een ondersteuningsbehoefte wordt een Ontwikkelingsperspectiefplan opgesteld en geregistreerd in BRON.
Wijze van monitoren	Uitvoering arrangementen (op basis van gestelde doelen) volgen en evalueren (ook tussentijds):



	• kwantitatief: aard en omvang van de arrangementen; • kwalitatief: kwaliteit van de uitvoering, realisatie beoogd resultaat (ook in termen van leerwinst).
Risicoanalyse	• Het beschikbare budget is vroegtijdig uitgeput. • Onderwijsspecialisten hanteren geen uniforme criteria bij toekenning. • De kwaliteit van de extra ondersteuning is onvoldoende.
Stand van zaken	Scholen hebben AB of BPO voor de begeleiding van leerlingen, onder regio van de directie van de scholen. De ondersteuning van leerlingen LZ en LG geschiedt bij arrangement. De onderwijsspecialisten zijn betrokken. In 2017 is wederom een AB'er over kunnen stappen naar een reguliere school. Een andere AB'er die ook de mogelijkheid geboden werd, wilde hiervoor niet opteren. Er is – met het veld – een nieuwe ontwikkelingsperspectiefplan opgesteld en in september 2017 ingevoerd.
Vervolg	Nog één AB'er moet herplaatst worden. Overleg met vakbonden vindt plaats.

Speciale lesplaatsen	
Doelstelling	Voldoende speciale lesplaatsen in eigen regio met hoogwaardig onderwijs in combinatie (waar nodig) met kwalitatief goede jeugdzorg.
Beoogd resultaat	• Meer speciale lesplaatsen in eigen regio (dus meer thuisnabij onderwijs voor een aantal leerlingen). • Speciale lesplaatsen/VSO-scholen hebben een basisarrangement van de Inspectie van het Onderwijs. • Goede samenwerking met jeugdhulp-organisaties, zodat onderwijs en zorg waar nodig gecombineerd aangeboden kan worden.
Activiteiten	• Verbetering kwaliteit speciaal onderwijs cluster 4. • Stimuleren samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp in de vorm van gecombineerde jeugdhulp-/ onderwijsarrangementen
Wijze van monitoren	• Kwantitatief: aard en omvang van de lesplaatsen. • Kwalitatief: kwaliteit van de uitvoering, realisatie beoogd resultaat (ook in termen van leerwinst).
Risicoanalyse	• Het beschikbare budget is vroegtijdig uitgeput. • Onvoldoende aansluiting en/of inzet van jeugdhulpverlening. • De kwaliteit van de lesplaatsen is onvoldoende. • Ouders beroepen zich op vrijheid van keuze.
Stand van zaken	Het aantal leerlingen in het VSO in onze regio was in oktober 2015 verminderd, maar in oktober 2016 flink gestegen. Ook in 2017 is er weer van een groei sprake, ofschoon het totaal aantal leerlingen krimpt. Het is niet bevorderlijk dat internaliserende en externaliserende problematiek gecombineerd wordt. Het Kesper College biedt VSO voor leerlingen met een internaliserende problematiek. Dat doet ook de Leo Kanner te Leiden. Het Parkcollege richt zich meer op de leerlingen met een gedragsmatige problematiek, niveau pro/vmbo-basis en –kader. De externaliserende doelgroep havo lijkt onvoldoende bediend te worden. Hiervoor moet nader beleid ontwikkeld worden. De afstand Schoonhoven-Alphen aan den Rijn is relatief groot. Er wordt gewerkt aan een pilot VSO in Schoonhoven, samen met de scholen voor VO.
Vervolg	Met Horizon en de Leo Kanner Onderwijsgroep wordt regelmatig overleg gevoerd over de ervaren ontwikkelingen en knelpunten.

10.3 Aandachtspunten en acties

Thuiszitters

Elke twee maanden wordt het aantal risicoleerlingen en thuiszitters op basis van gegevens van de scholen en leerplicht geactualiseerd. Vervolgens worden de nodige acties ondernomen.

Vaak blijkt dat de problematiek sterk gerelateerd is aan de jeugdhulp of psychiatrie.

Met de gemeenten en jeugdhulporganisaties zal dan ook sterker ingezet moeten worden op het realiseren van OnderwijsZorgArrangementen.

Begeleiding Passend Onderwijs

Ambulante begeleiders zijn in dienst van scholen gekomen, dan wel scholen hebben in vacature ruimte “ambulante begeleiding” nieuwe mensen in dienst genomen. Gebleken is dat velen vooral

ondersteuning bieden aan leerlingen met een ondersteuningsvraag, maar dat de overdracht van expertise naar het team onderbelicht is. Om er zorg voor te dragen dat ook de teams zich ontwikkelingen in het licht van passend onderwijs, zal gericht met de directies van de scholen, vanuit hun rol van onderwijskundig leider, aandacht gevraagd worden dit proces in de scholen op gang te brengen. Aandacht krijgt dit in de directiekamers en in de bilaterale overleggen.

Verdelingssystematiek middelen

De inzet van de middelen op de scholen v.w.b. de zware ondersteuning is nog gebaseerd op het historisch verleden. Diverse voorstellen zijn in de achterliggende periode al gedaan, maar elk voorstel kende voor- en nadelen. Toch zal er een knoop moeten worden doorgehakt.

Er zal opnieuw een verdelingsmodel worden uitgewerkt, dat per 2019 van kracht zal worden.

Daarbij is het voornemen om de scheiding tussen de AB-middelen en de voormalige schoolgebonden middelen los te laten.

Een nieuwe regeling zal opgenomen worden in het nieuw ondersteuningsplan.

Samenwerking met Sociale Teams (MH) en Jeugd- en Gezintteams (Rijnstreek)

In Midden-Holland kunnen de scholen voor VO beschikken over Jeugdhulp Op School. De continuïteit is in ieder geval gegarandeerd tot 1 januari 2019. Voor zwaardere zorg is medewerking van een Sociaal Team nodig. Samenwerking en afstemming met de Sociale Teams verloopt (helaas) nog niet overal even vlot en is een aandachtspunt. Ook de zorgregie is een punt van aandacht.

In Rijnstreek kennen we Jeugd- en Gezintteams. Ook hiermee zijn de ervaringen wisselend.

Met ingang van 2018 zal de jeugdhulp in Alphen aan den Rijn door een consortium (GO! voor jeugd) worden uitgevoerd. Er lijkt goed rekening gehouden te zijn met de input en wensen van het onderwijs.

Onderwijsaanbod

Het aanbod speciaal onderwijs, vooral de doelgroep van zwaardere externaliserende leerlingen verdient nader aandacht.

Ook de internaliserende leerlingen met kenmerken van hoogbegaafdheid en angsten verdienen aandacht, vooral ook in combinatie van de jeugdhulpverlening. Hiervoor zijn OnderwijsZorgArrangementen nodig.

De scholen voor VSO-zml en MG hebben te maken met veel zorgaanbieders. Ouders en wettelijk vertegenwoordigers hebben hierover de regie. Er moeten afspraken met zorgaanbieders en gemeenten gemaakt worden om dit "woud" waarmee de scholen worden geconfronteerd, anders te organiseren. In Midden-Holland is hiermee een begin gemaakt. In de Rijnstreek is het overleg hierover gestart.

Daarnaast zijn er leerlingen voor wie onderwijs binnen de schoolmuren niet makkelijk gaat. Voor deze leerlingen moeten programma's "out of the box" worden bedacht en ontwikkeld. Ook dit gaat niet zonder de jeugdhulp.

Leerwegondersteunend onderwijs

Lwoo is nog gebonden aan regelgeving en criteria. De overheid biedt samenwerkingsverbanden de mogelijkheid om voor "opting out" te kiezen. Er kunnen dan zelf criteria worden gesteld en afspraken worden gemaakt.

Tot dusver is hiervoor binnen het samenwerkingsverband niet gekozen.

Het lijkt erop dat OCW in de toekomst de verantwoordelijkheid voor Lwoo volledig bij een samenwerkingsverband wil neerleggen.

12. KENGETALLEN EN MONITORING

12.1 Algemeen

In deze paragraaf wordt het verloop van het aantal leerlingen weergegeven. Ons samenwerkingsverband eerst voor het eerst geconfronteerd met een algemene krimp van het aantal leerlingen, waarvan verwacht wordt dat deze zich doorzet. Echter het aantal leerlingen met een ondersteuningsvraag stijgt.

12.2 Aantallen leerlingen

Het Samenwerkingsverband kent de volgende ontwikkeling van het aantal leerlingen.

	1-10-2012	1-10-2013	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017
Totaal	18.406 ³	18.576	18.775	18.806	18.618	18.284

De per oktober 2016 ingezette krimp van het aantal leerlingen blijkt zich in 2017 te hebben voortgezet. Verwacht wordt dat deze krimp jaarlijks met 1 ½ à 2% doorzet.



Deelname over de verschillende schoolsoorten



Bron: Dashboard passend onderwijs

³ De bekostiging is gebaseerd op het aantal VO leerlingen minus de helft van het aantal teruggekeerde VAVO leerlingen.

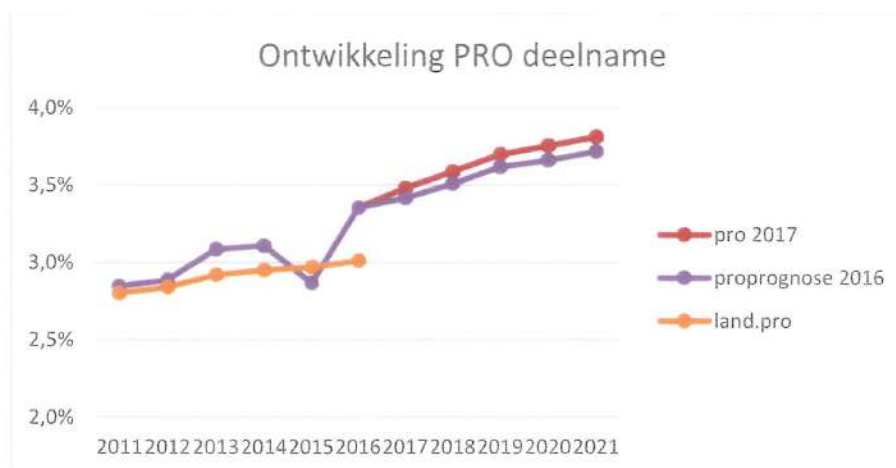
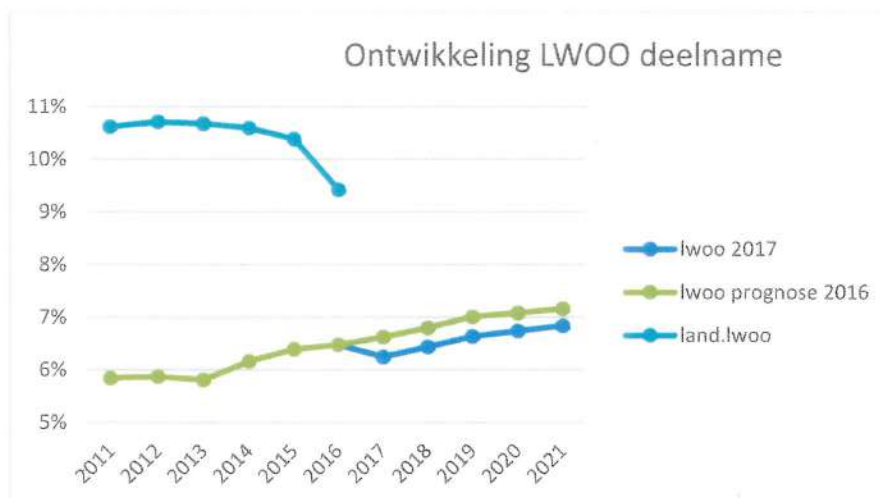
Ontwikkeling Lwoo en Praktijkonderwijs

Het deelnamepercentage lwoo was en lag onder het landelijke deelnamepercentage van 2012. Omdat diverse samenwerkingsverbanden voor "opting out" kiezen, is het niet meer mogelijk een landelijk deelnamepercentage te berekenen.

De groei van het lwoo in het swv die in de achterliggende jaren waar te nemen was, heeft zich in 2017 vertaald in een vermindering.

Het Praktijkonderwijs lag in 2012 ongeveer op het landelijke deelnamepercentage. Dit is echter gegroeid, deels vanwege meer kinderen die ondersteuning nodig hebben, maar vooral ook omdat het aantal leerlingen uit andere regio's op de scholen voor het praktijkonderwijs in ons Samenwerkingsverband gegroeid is.

	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2013	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017
LWOO	1056	1080	1078	1156	1201	1213	1141
PRO	515	531	573	583	593	624	632



Aantal en percentage leerlingen praktijkonderwijs in het SWV

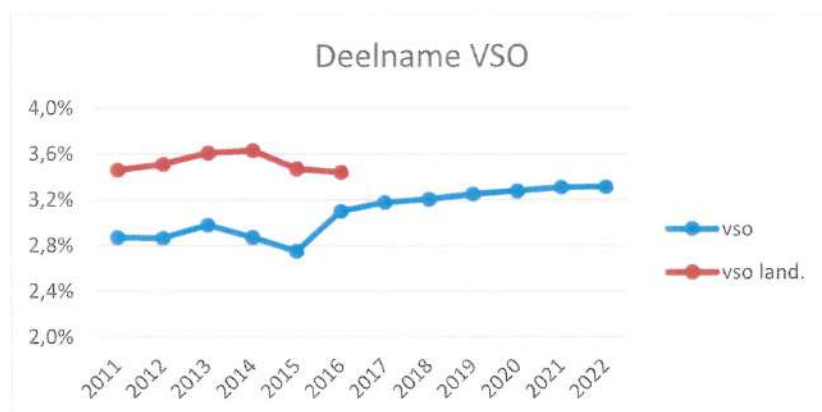
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Totaal Pro	515	531	573	583	593	622	632
Deelnamepercentage	2,8%	2,9%	3,1%	3,1%	3,2%	3,3%	3,5%
Deelnamepercentage landelijk	2,8%	2,9%	2,9%	2,9%	3,0%	3,0%	3,0%
Aantal lln. van buiten het SWV			45	47	58	65	72
In percentage			7,9%	8,1%	9,7%	10,4%	15,1%

Ontwikkeling VSO

Het deelnamepercentage VSO lag voor het samenwerkingsverband ook onder het landelijk gemiddelde (peildatum oktober 2011). Vandaar dat het Samenwerkingsverband ook een positieve verevening kent. In oktober 2015 bedroeg het absolute aantal leerlingen VSO weer bijna het aantal van oktober 2011 (het jaar waarop de bekostiging is gebaseerd). Echter, in oktober 2016 is het Samenwerkingsverband geconfronteerd met een forse groei. Een deel kan verklaard worden doordat er meer thuiszitters en risicoleerlingen naar het VSO zijn verwezen, maar dit lijkt niet de volledige verklaring.

Aantal en percentage VSO leerlingen door SWV bekostigd

	2014	2015	2016	2017
Totaal VSO	539	517	577	593
Schoolgaand in SWV	310	284	333	324
Schoolgaand buiten SWV	229	233	244	269
%age in SWV	2,9%	2,7%	3,1%	3,3%
Landelijk	3,63%	3,47%	3,45%	3,48%
Aantal lln schoolgaand op VSO in SWV	390	358	415	423
Instroom op VSO scholen van buiten het SWV	80	74	82	99



Nadere precisering van de aantallen leerlingen

Leerlingen	LWOO	PRO	Overig VO	Totaal VO	VMBO 3/4
1-10-2011	1.056	515	16.523	18.094	3.466
1-10-2012	1.080	531	16.795	18.406	3.512
1-10-2013	1.078	573	16.925	18.576	3.578
1-10-2014	1.153	583	17.048	18.784	---
1-10-2015	1198	594	17.025	18.817	---
1-10-2016	1205	622	16.721	18.548	Duo-16012018
1-10-2017	1142	632	16.448	18.223	Duo-07122017
VSO					
Leerlingen	VSO Cat 1	VSO Cat 2	VSO Cat 3	totaal	
1-10-2011	443	19	57	519	
1-10-2012	447	15	61	523	
1-10-2013	471	17	65	553	
1-10-2014	461	18	60	539	
1-10-2015	458	17	45	520	
1-10-2016	518	23	36	577	Duo-16012018
1-10-2017	541	22	30	593***)	Duo-07122017

*) Deelnamepercentage Pro : 3,48% (landelijk: 3,01%)

**) Deelnamepercentage Lwoo : 6,26%

***) Stijging van (74) 14,25% t.o.v. 2011

Het aantal leerlingen VSO dat door andere samenwerkingsverbanden per 1 oktober 2017 naar scholen voor VSO in de regio van het Samenwerkingsverband VO/VSO MH&R is verwezen bedroeg 99.

Voor lwoo zagen we tot en met 2016 een stijgende lijn, per oktober 2017 een daling. Het praktijkonderwijs laat een constante lichte stijging zien, terwijl er landelijk een lichte daling van het praktijkonderwijs te zien is.

De bekostiging van het lwoo en pro is afgestemd om het deelnamepercentage, met als peildatum oktober 2012.

Landelijk laat ook het VSO een lichte daling zien, maar dat geldt niet voor het samenwerkingsverband.

De groei van het aantal leerlingen in het praktijkonderwijs laat zich vermoedelijk verklaren door het feit dat een van de scholen verhoudingsgewijs veel leerlingen van buiten de regio trekt en het gegeven dat de leerlingen langer op het praktijkonderwijs verblijven als gevolg van het feit dat de scholen ook de entree-opleidingen van het mbo verzorgen.

De groei van het VSO laat zich niet goed verklaren. We zien – in tegenstelling tot jaren geleden – dat er meer internaliserende problematiek lijkt te zijn in havo en vwo. Daarnaast biedt is ook het vso entree-opleidingen gaan verzorgen. Mogelijk dat de groei van het VSO zich ook deels maatschappelijk laat verklaren. We zien immers ook een stijging in de jeugdhulp en Jeugd-GGZ.

Omdat het aantal leerling krimpt (jaarlijks ca. 2%) en het praktijkonderwijs en VSO toenemen (relatief feitelijk sterker dan absoluut), betekent dit dat de begroting onder druk komt te staan.

De daling van het lwoo laat zich wellicht verklaren door de afname van het aantal asielzoekerskinderen.

Aantal verstrekte Toelaatbaarheidsverklaring VSO

	2016/2017			2015/2016			2014/2015
	Nieuw	Herindicatie	Totaal	Nieuw	Herindicatie	Totaal	Totaal
augustus – oktober	19	10	29	16	24	40	14
november – januari	26	18	44	21	49	70	22
februari – april	22	28	50	31	102	133	29
mei – juli	67	29	96	117	89	206	97
Totaal	134	85	219	185	264	449	162

Toelichting:

In het schooljaar 2016/2017 zijn er totaal 219 TLV's afgegeven. Er is sprake van een forse afname t.o.v. 2015-2016 (ruim 50%), een zeer sterke afname van de heraanvragen (68%) en een afname van nieuwe aanvragen van 28%. Een reden voor de daling in heraanvragen is dat er vorig jaar veel zijn afgegeven met een looptijd langer dan 1 jaar. De herindicaties uit de periode augustus-oktober zijn aanvragen vanuit het vorige schooljaar die te laat waren ingediend. Dit geldt ook voor de meeste nieuwe aanvragen uit die periode.

Doorlooptijd van het aantal afgegeven TLV's VSO in 2016-2017

Van de 219 aangevraagde TLV's VSO zijn er 211 binnen de wettelijke termijn van zes weken verstrekt, waarvan 167 (76,25%) binnen drie weken. 8 aanvragen hebben de termijn van zes weken overschreden. Daarvan zijn er twee aanvragen in de dertiende week afgegeven. Deze twee TLV's werden aangevraagd voor leerlingen die 18 jaar waren (tot hun 20e jaar). Voor de volledigheid van de onderbouwing is bij een van de leerlingen een bezoek gebracht aan de school en bij de andere leerling is er in de vergadering door school een toelichting gegeven. Dit nam extra tijd in beslag.

Aantal TLV's, uitgesplitst naar bekostigingsniveau VSO

Categorie	2016/2017	2015/2016	2014/2015
laag	204	399	152
midden	6	18	6
hoog	9	32	4

Toelichting:

De meeste aanvragen zijn gedaan voor categorie laag (93%). In enkele gevallen is categorie laag toegewezen, maar is er in overleg met de scholen een aanvullend budget verstrekt.



Aantal aanvragen lwoo en praktijkonderwijs

	Aanvragen lwoo					
	2016-2017			2016		
	PO7	PO8	VO1	PO7	PO8	VO1
febr-mrt	1	64		1	46	2
april-mei	1	112	9	1	162	21
juni-juli		26	3	3	39	19
Totaal	2	202	12	5	247	42
	216			294		

De ISK (= Internationale Schakel Klas) besluiten zijn dit jaar apart geregistreerd in Onderwijs transparant.

	Aanvragen lwoo-isk		
	2016-2017		
	PO7	PO8	VO 1, 2 of 3
febr-mrt		0	
april-mei		8	14
juni-juli		6	12
Totaal		14	26
	40		

Een besluit voor aanwijzing lwoo voor een ISK leerling wordt indien de leerling korter dan 2 jaar in Nederland is gebaseerd op een SON dan wel een WNT score. Is de leerling langer in Nederland dan worden ook de scores van de leerachterstanden gevraagd.

	Aanvragen Pro									
	2016-2017					2016				
	PO7	PO8	VO1	VO2	VO3	PO7	PO8	VO1	VO2	VO3
febr-mrt		16				5	20	0	1	0
april-mei	2	93	7	1		1	111	21	0	0
juni-juli	3	12	3		2	1	10	22	0	1
Totaal	5	121	10	1	2	7	141	43	1	1
	139					193				

De ISK besluiten zijn dit jaar voor het eerst apart in Onderwijs transparant geregistreerd.

	Aanvragen Pro - ISK				
	2016-2017				
	PO7	PO8	VO1	VO2	VO3
febr-mrt					
april-mei			3	7	
juni-juli			3	14	2
Totaal			6	21	2
	29				

Een besluit voor een TLV Pro voor een ISK leerling wordt indien de leerling korter dan 2 jaar in Nederland is gebaseerd op een SON dan wel een WNT score. Is de leerling langer in Nederland dan worden ook de scores van de leerachterstanden gevraagd.

Enkele bevindingen van de commissie ten aanzien van VSO

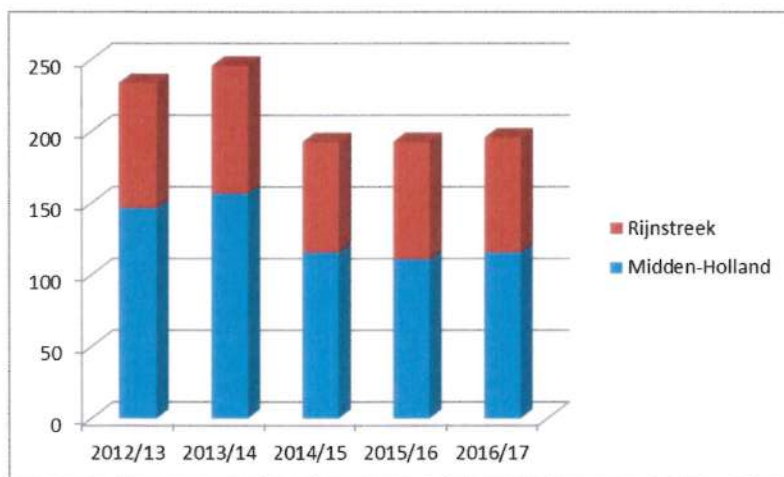
- Aandachtspunt blijft de kwaliteit van de OPP's. Er is een nieuw format OPP ontwikkeld waar de VO scholen aankomend schooljaar mee gaan werken.
- Een ander aandachtspunt is het tijdig indienen van de herindicaties in het komende schooljaar.
- Het beoordelen van een dossier, wanneer een school een hogere categorie aanvraagt, dan op basis van de richtlijnen verwacht zou worden, is bespreekbaar gemaakt met de VSO scholen.
- Aandachtspunt blijven de TLV's die te laat worden aangevraagd met het oog op de start van het nieuwe schooljaar, de 1 oktober telling en de 1 februari telling. Soms start de school de procedure te laat, maar het komt ook voor dat ouders/verzorgers meer tijd nodig hebben om met de aanvraag in te stemmen.
- De onderwijskundige inhoud blijft een aandachtspunt, met name voor het toekennen van het aantal jaren in de bovenbouw.

Enkele bevindingen van de commissie ten aanzien van VSO (Pro/Iwoo)

Er is een aantal leerlingen met niveau van Pro in het vmbo gestart vanwege het doorslaggevend advies van het primair onderwijs. Bij leerlingen die ver buiten de gestelde Iwoo criteria scoren is het wel bespreekbaar gemaakt, maar niet alle aanvragen zijn naar een Pro aanvraag omgezet.

(P.S. Er is een afzonderlijk jaarverslag van de CTA, schooljaar 2016-2017, beschikbaar).

Aantal leerlingen besproken en begeleid door het onderwijsloket



Het aantal begeleide leerlingen is dit schooljaar licht toegenomen ten opzichte van het jaar daarvoor. Een onderwijspecialist van het samenwerkingsverband neemt deel aan de flexats, waardoor het vaak mogelijk is dat al in een vroeg stadium meegedacht kan worden met de problematiek van de leerling. Deze leerling is dan (nog) niet aangemeld in het digitale systeem van het Onderwijsloket.

Aantal thuiszitters

De verzuimregistratie in 1loket levert nog geen afdoende inzicht in de duur van het verzuim. Een reden hiervoor is dat we casussen niet direct afsluiten wanneer er weer (enig) onderwijs gevolgd wordt door de leerling. Zo kunnen we goed zicht houden op het verdere verloop. Daarnaast speelt dat het systeem er technisch nog niet goed op is ingericht.

Voor de groep thuiszitters per 1/7/2017 is in de tabel aangegeven wat de duur was van hun verzuim.

Duur van trajecten per 1/7/2017					
Thuiszitters	max 3 mnd	3-6 mnd	6-12 mnd	12-18 mnd	> 18mnd
Lopend	9	8	5	0	0
Gesloten	1	1	2	0	0
	10	9	7	0	0

Cijfers leerplicht

Leerlingen zijn volledig leerplicht tot het einde van het schooljaar waarin zij 16 jaar zijn geworden. Vervolgens is er een kwalificatieplicht tot de leeftijd van 18 jaar als leerlingen nog geen startkwalificatie hebben.

Zowel in de regio Midden-Holland als in de Regio Rijnstreek zijn nieuwe definities voor thuiszitters en risicoleerlingen gehanteerd.

Cijfers van leerplicht

Midden-Holland						
	VSO	VO	Totaal 2016-2017	VSO	VO	Totaal 2015-2016
leerplichtig	3	1	4	11	13	24
Kwalificatieplichting	3	8	11	2	11	13
totaal	6	9	15	13	24	37
Regio Midden-Holland: inclusief Zuidplas (deels gebied Koers VO) en ook leerlingen van het reformatorisch samenwerkingsverband						

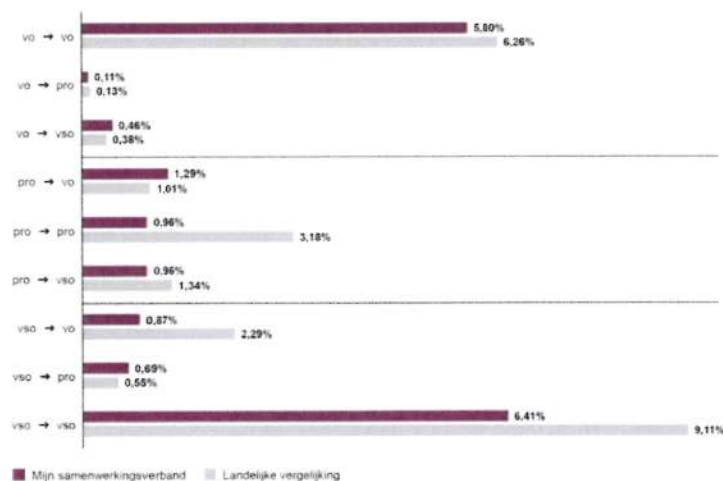
Rijnstreek

Leerplicht Alphen aan den Rijn/ Nieuwkoop telde afgelopen schooljaar 3 thuiszitters in het VSO en 0 in het VO.

Verplaatsingen vanaf mijn scholen

Schooljaar: 2016-2017 -> 2017-2018

Bron: DUO (peildata 1 oktober 2016 en 1 oktober 2017)



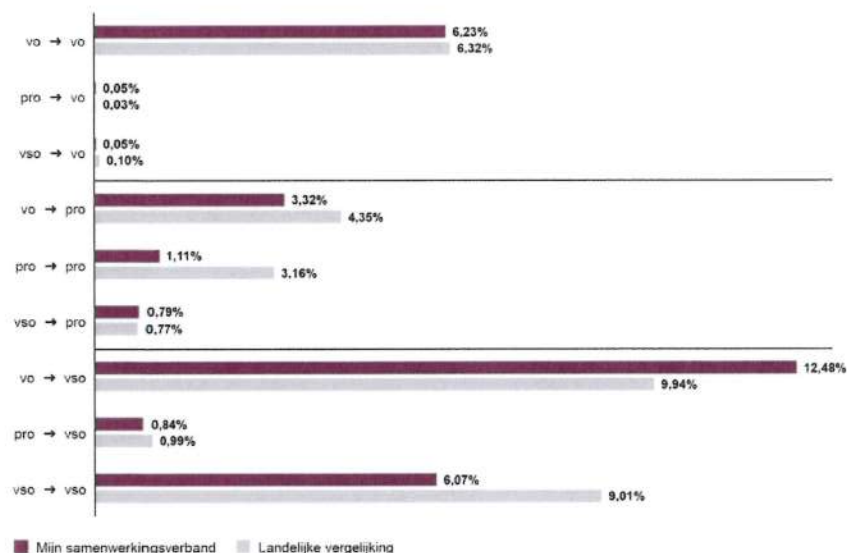
Bron: Dashboard passend onderwijs

Het overzicht toont per onderwijssoort het percentage leerlingen dat t.o.v. het vorige schooljaar is veranderd van school, maar binnen het swv is gebleven.

Verplaatsingen naar mijn scholen

Schooljaar: 2016-2017 → 2017-2018

Bron: DUO (peildata 1 oktober 2016 en 1 oktober 2017)



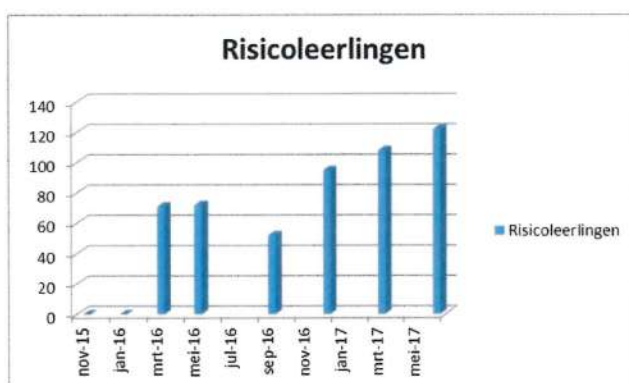
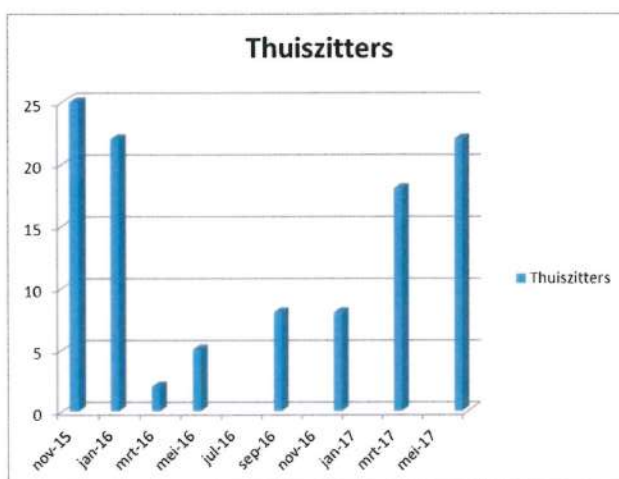
Bron: Dashboard passend onderwijs

Het overzicht toont voor vorig schooljaar per onderwijssoort het percentage dat inmiddels van school is veranderd, maar binnen het vo is gebleven.

Meldingen SWV aan Inspectie

In de volgende tabel zijn de meldingen van het Samenwerkingsverband aan de Inspectie opgenomen. Opvallend is dat het aantal gemelde thuiszitters terug is op het niveau van januari 2016, hoewel sinds maart 2016 de nieuwe definitie wordt toegepast. Ook het aantal gemelde risicoleerlingen is toegenomen. Vermoedelijk is de grote aandacht voor verzuim en de daarmee verbeterde signalering en melding naar het Samenwerkingsverband de reden voor de toename. Ook melden enkele VSO-scholen van buiten onze regio sinds afgelopen jaar het verzuim van 'onze' leerlingen aan het Samenwerkingsverband.

De toename van thuiszitters in maart en juni 2017 komt voor het grootste deel op het conto van het Parkcollege en het Kespercollege (50% van het totale aantal thuiszitters). Het betreft veelal leerlingen die eerder in een reguliere VO-school verzuimden en al dan niet via de Onderwijsopvang voorziening zijn doorgestroomd naar het VSO. Nu wil de leerling niet naar school, of de ouders sturen de leerling niet naar school of er is geen overeenstemming over het OnderwijsZorgArrangement. De interventies liggen in de sfeer van specifieke combinaties van zorg en onderwijs, inzet van gespecialiseerde jeugdhulp of jeugdbescherming west, en juridische interventies (PV door leerplicht tot ondertoezichtstelling).



Bevindingen Inspectie van het onderwijs

In het ondersteuningsplan, schooljaar 2014-2018, is opgenomen dat verwacht wordt dat alle scholen die deel uitmaken van het Samenwerkingsverband een basisbeoordeling hebben van de onderwijsinspectie.

De scholen binnen het Samenwerkingsverband hebben de volgende beoordeling gekregen.

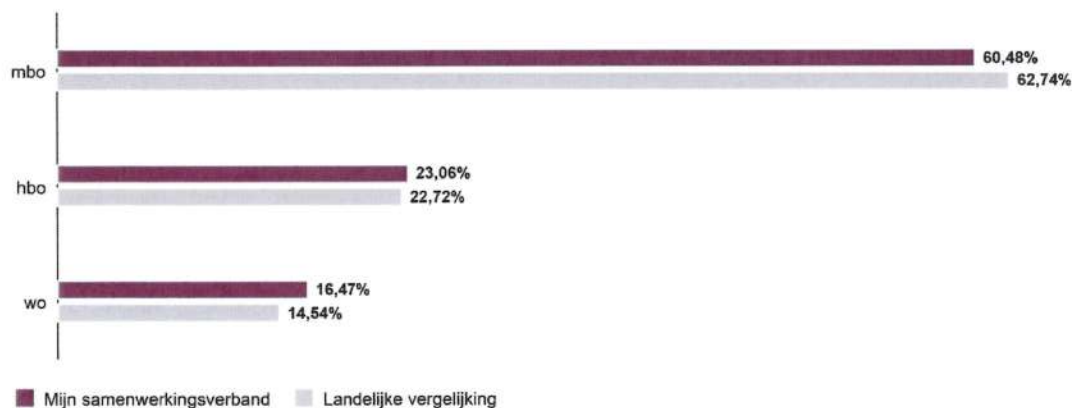
School/plaats	Praktijk-onderwijs	Vmbo-basis	Vmbo-kader	Vmbo-Theoretisch	havo	vwo	VSO
Antoniuscollege					Basis (21-2-17)	Basis (21-2-17)	
Ashram College, Alphen a/d Rijn				Basis (28-6-17)	Basis (28-6-17)	Basis (28-6-17)	
Ashram College, Nieuwkoop		Basis (30-10-13)	Basis (30-10-13)				
Carmelcollege		Basis (21-2-17)	Basis (21-2-17)	Basis (21-2-17)			
Coenecoop College, Waddinxveen		Basis (15-06-16)	Basis (15-06-16)	Basis (15-06-16)	Basis (15-06-16)	Basis (15-06-16)	



**SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK**

Coornhert Gymnasium						Basis (30-10-13)	
De Ark – zmlk, Gouda							Zwak (17-2-17)
CSG De Goudse Waarden	Basis (6-7-16)	Basis (6-9-16)	Basis (6-9-16)	Geen oordeel	Basis (2-7-14)	Basis (2-7-14)	
CSG Groene Hart Leerpark		Basis (3-12-15)	Basis (3-12-15)	Basis (3-12-15)			
CSG Groene Hart Lyceum					Basis (23-4-14)	Basis (23-4-14)	
CSG Groene Hart Topmavo				Basis (9-1-17)			
Groene Hart Praktijkschool	Basis (22-12-14)						
GSG Leo Vroman				Basis (30-10-13)	Basis (30-10-13)	Basis (30-10-13)	
Het Segment	Basis (14-1-16)						
Prisma – zmlk, Gouda							Basis (24-10-17)
Scala College, Alphen a/d Rijn		Zwak (6-3-17)	Zwak (6-3-17)	Basis (6-3-17)	Basis (6-3-17)	Basis (12-5-14)	
Wellant Alphen		Basis (5-10-12)	Basis (5-10-12)	Basis (5-10-12)			
Wellant Boskoop		Basis (12-12-16)	Basis (12-12-16)	Basis (12-12-16)			
Wellant Gouda		Basis (31-3-15)	Basis (31-3-15)	Basis (31-3-15)			
Schoonhovens College		Basis (6-4-16)	Basis (6-4-16)	Basis (30-10-13)	Basis (30-10-13)	Basis (30-10-13)	
CSG Willem de Zwijger				Basis (18-4-16)	Basis (18-4-16)	Basis (18-4-16)	
Onder het oordeel van de inspectie is de datum vermeld							

Verwijzingen van VO naar vervolgonderwijs



Bron: Dashboard passend onderwijs

13. Financieel jaarverslag 2017

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van baten en lasten van Stichting Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek te Gouda toegelicht. De cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2017 zoals deze in dit verslag is opgenomen. In dit hoofdstuk zijn de bedragen afgerond op duizenden euro's.

Het Samenwerkingsverband heeft over 2017 een exploitatieresultaat gerealiseerd van € 142.000. In 2016 bedroeg het exploitatieresultaat € 54.000. Het totaal van de baten steeg van € 17.501.000 in 2016 naar € 18.871.000 in 2017. Het totaal van de lasten steeg van € 17.493.000 in 2016 naar € 18.770.000 in 2017. De financiële baten in 2017 daalden van € 47.000 naar € 42.000.

1. Financieel Beleid

1.1. Inleiding

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 en een continuïteitsparagraaf.

Het SWV hecht veel waarde aan een transparante verslaggeving, waarin een duidelijke relatie gelegd wordt tussen doel en inzet van middelen. Om die reden is gekozen voor een programmabegroting, waarin de gemaakte beleidskeuzes leidend zijn.

Op basis van de brief van 1 december 2017 van de Minister voor Basis- en Voortgezet Onderwijs en Media zijn met ingang van boekjaar 2017 de doorbetalingen aan schoolbesturen niet meer gesaldeerd onder de baten verantwoord, maar separaat gerubriceerd onder de lasten. De vergelijkende cijfers zijn hierop aangepast.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

1.2. Financiële positie van het Samenwerkingsverband VO Midden-Holland en Rijnstreek Kengetallen

De financiële positie van het SWV is uitstekend. De financiële kengetallen hebben zich in de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld.

Kengetallen	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017
Solvabiliteit	0,98	0,97	0,94
Liquiditeit (quick ratio)	28,70	20,94	12,21
Rentabiliteit (%)		0,31%	0,75%
Weerstandsvermogen (%)		22,74%	21,61%

Voor de kengetallen zijn de definities van de inspectie van september 2016 gebruikt. De kapitalisatiefactor als kengetal is vervallen. Voor samenwerkingsverbanden zijn er nog geen signaleringswaarden.

In de paragraaf over risicobeheersing wordt nader ingegaan op de hoogte van het weerstandsvermogen.

1.3. Balans van de stichting per 31 december 2017

Uit de kengetallen blijkt al dat de financiële positie van het samenwerkingsverband goed is. Hieronder zijn de balans per 31 december 2017 en de vergelijkende cijfers van 31 december 2016 weergegeven.

Balans	31-12-2017	31-12-2016	Vershil
	EUR	EUR	EUR
1. Activa			
1.1.2. Materiele vaste activa	11.142	12.344	-1.202
1.1.3. Financiële vaste activa	1.094.521	1.262.920	-168.399
Totaal vaste activa	1.105.663	1.275.264	-169.601
1.2.2. Vorderingen	30.767	46.154	-15.387
1.2.4. Liquide middelen	3.208.410	2.800.654	407.756
Totaal vlottende activa	3.239.177	2.846.808	392.369
Totaal activa	4.344.840	4.122.072	222.768
2. Passiva			
2.1 Eigen vermogen	4.078.251	3.980.346	97.905
2.2 Voorzieningen	1.269	5.778	-4.509
2.4 Kortlopende schulden	265.320	135.948	129.372
Totaal passiva	4.344.840	4.122.072	222.768

Het eigen vermogen is met € 98.000 toegenomen.

Het positieve resultaat van 2017, € 142.000, is € 112.000 toegevoegd aan de algemene reserve en € 30.000 aan de personele reserve. Anderzijds is de reserve herwaardering koersresultaten met € 44.000 afgenomen.

Door het positieve resultaat en de vrijval van obligaties stijgen de liquide middelen met € 408.000. Het bestuur wil het vermogen op termijn inzetten voor activiteiten rond passend onderwijs; dit gebeurt de komende jaren door dekking van de negatieve resultaten in de meerjarenbegroting. De onduidelijkheden over de termijn waarop de bekostiging LWOO/PRO door OCW herzien wordt, heeft voor het SWV voorsnóg grote risico's. De deelname aan het Pro in het SWV groeit, terwijl de bekostiging gebaseerd is op het niveau van 2012. Daarnaast stijgt de deelname aan het VSO, terwijl het totaal aantal leerlingen krimpt. Dit heeft voor het SWV grote financiële risico's, die met het weerstandsvermogen opgevangen kunnen worden.

1.4. Financiële gang van zaken in 2017

In 2016 is het SWV behalve voor de ondersteuningsbekostiging van het VSO ook verantwoordelijk geworden voor de ondersteuningsbekostiging van het LWOO en praktijkonderwijs. Na afdracht van de ondersteuningsbekostiging voor VSO, LWOO en PRO zijn de resterende middelen beschikbaar voor het ondersteuningsplan. Een groot gedeelte van de middelen wordt direct doorgesluisd naar de VO scholen voor directe ondersteuning op schoolniveau; in 2016 bestonden daarnaast nog verplichtingen aan de VSO scholen voor ambulante begeleiding, die in goed overleg geleidelijk afgebouwd worden. De scholen nemen bij gebleken geschiktheid ambulante begeleiders in dienst. In

2017 werden nog drie ambulante begeleiders op grond van de Tripartiete Overeenkomst ingekocht. In 2017 is ca. 65% van de beschikbare middelen rechtstreeks aan de VO- en VSO scholen ter beschikking gesteld. De middelen die doorgesluisd zijn naar de VO scholen zijn verdeeld op basis van leerlingaantallen, in combinatie met historische gegevens voormalige LGF-aantallen. Er wordt gewerkt met een programmabegroting, die in de jaarrekening vertaald wordt naar de eisen van RJ660.

1.4.1. Exploitatie Samenwerkingsverband.

In 2017 is op stichtingsniveau een positief resultaat behaald van € 142.000; dit resultaat is hoger dan verwacht omdat een negatief resultaat van € 399.000 begroot was. De verklaring voor het resultaat is vooral gelegen in hogere baten, die vrij laat in het kalenderjaar worden geïndexeerd.

De baten zijn weliswaar hoger dan begroot, maar dat wordt voor een groot gedeelte gecompenseerd door hogere afdrachten aan VSO, LWOO en PRO. In de lasten van het ondersteuningsplan blijft een aantal posten achter bij de begroting.

Omdat het SWV werkt met een programmabegroting, waarin de koppeling gelegd wordt tussen beleid en financiën is een vergelijking met de formele staat van baten en lasten niet informatief. Daarom wordt de analyse gemaakt met de programmabegroting. De staat van baten en lasten met vergelijkende cijfers is voor de volledigheid opgenomen aan het eind van deze paragraaf.

In de programmabegroting zijn de totale bruto baten OCW zware en lichte ondersteuning opgenomen, daarna zijn de afdrachten aan de VSO scholen via DUO en de afdrachten voor LWOO en PRO bekostiging aan de VO scholen via DUO apart opgenomen en zijn de middelen die doorgesluisd worden naar de scholen opgenomen als onderdeel van de programma's van het ondersteuningsplan en maken dus deel uit van de lasten.



<u>Verschil programmabegroting - realisatie</u>	Begr. 17	Realisatie	Verschil
Lichte ondersteuning	1.723.105	1.730.126	7.021
LWOO	4.655.354	4.795.032	139.678
PrO	2.288.882	2.357.558	68.676
Zware ondersteuning	10.244.626	10.584.401	339.775
Verevening zware ondersteuning	-837.479	-869.863	-32.384
Rijksbaten	18.074.488	18.597.253	522.765
Overige baten (programma's)	275.000	279.760	4.760
Financiële baten	20.000	36.252	16.252
Totaal baten	18.369.488	18.913.265	543.777
Afdracht LWOO	5.194.224	5.293.216	-98.992
Afdracht PrO	2.672.049	2.732.266	-60.217
Afdracht VSO	5.964.470	6.447.465	-482.995
Afdracht VSO tussentijdse groei	319.693		319.693
Totaal baten	14.150.436	14.472.946	-322.510
Pr.1 Bestuur, management en organisatie	382.300	375.353	6.947
Pr.2 Loketfunctie	370.375	365.563	4.812
Pr.3 Basisondersteuning	209.500	170.951	38.549
Pr.4 Extra ondersteuning	2.194.000	2.104.729	89.271
Pr.5 VSO Speciale lesplaatsen	240.000	176.823	63.177
Pr.6 LWOO-PRO	184.000	93.577	90.423
Pr.7 Onderwijsopvangvoorzieningen	922.510	870.663	51.847
Pr.8 Scholing en innovatie	28.000	14.912	13.088
Pr.9 Ondersteuningsplanraad	16.000	60.357	-44.357
Pr.10 Leerlijnen	61.000	64.969	-3.969
Pr.11 Kwaliteitszorg	10.000	0	10.000
Totaal lasten	4.617.685	4.297.897	319.788
Resultaat	-398.633	142.422	541.055

Op hoofdlijnen volgt hier een nadere toelichting op bovenstaande verschillen tussen begroting en realisatie.

Rijksbaten/afdrachten.

Als gevolg van hogere tarieven (indexering) zijn de totale rijksbaten € 523.000 hoger dan begroot. Dit wordt grotendeels gecompenseerd door hogere afdrachten/doorbetalingen van € 323.000. Het netto effect van de prijsstijging is dus € 200.000 positief.

Programma 1

Geen noemenswaardige afwijkingen.

Programma 2

Geen noemenswaardige afwijkingen.

Programma 3

In dit programma zijn twee posten begroot waar veel minder op is uitgegeven: het gaat om projecten (€ 10.000) en overige/onvoorziene lasten (€ 32.000).

Er is minder extern onderzoek nodig gebleken, omdat de orthopedagogen/gz-psycholoog dit – ondanks de drukte – zelf hebben uitgevoerd. Daarnaast waren er projectkosten begroot voor het versterken van de netwerkstructuur, hetgeen geen financiële vertaling heeft gekregen.

Programma 4

Hier zijn de lasten lager dan begroot, omdat er minder is uitgegeven aan de inhuur ambulante begeleiding, voor een deel ook dat er minder arrangementen LZ en LB nodig bleken/zijn aangevraagd.

Programma 5

In dit programma zijn bedragen begroot voor projecten en kwaliteitszorg (samen € 90.000).

Hier zijn echter veel lagere bedragen uitgegeven.

De frictie voor VSO is achtergebleven. Daarnaast is de kwaliteitszorg niet volledig uitgevoerd.

Hiervoor was rekening gehouden met digitale kosten. Daarnaast zijn de aanspraken “compensatie AWBZ” achtergebleven.

Programma 6

In dit programma was voor € 78.000 begroot m.b.t. inhuur personeel; daarvan is in 2017 € 35.000 uitgegeven.

Van de begrote overige lasten (€ 56.000) is in 2017 € 8.000 uitgegeven.

De uitgaven voor inhuur personeel zijn lager uitpakkt, omdat a) met een commissielid minder is gewerkt, b) er minder dossiers lwoo zijn aangeboden, waardoor er minder uren door de commissie werden gemaakt en c) omdat de secretariële ondersteuning die altijd werd ingekocht bij de schoolbegeleidingsdienst, in de tweede helft van het jaar in eigen dienst is genomen.

Er zijn daarnaast minder IQ-onderzoeken afgenomen, omdat sommige scholen PO en VO) dit zelf hebben gedaan. Voorts was rekening gehouden met projectgeld voor een mogelijk wijziging van lwoo/pro (opting out) welke niet heeft plaatsgevonden.

Programma 7

De lasten in dit programma zijn € 52.000 lager dan begroot. Dit wordt gecompenseerd door lagere (overige) baten, deels omdat er in de loop van het schooljaar een ton is terugbetaald aan de scholen die in het schooljaar 2016-2017 leerlingen verwezen hebben.

Programma 8

De lasten zijn hier € 13.000 lager dan begroot.

Voor de bijeenkomsten van zorgcoördinatoren en de scholingsbijeenkomsten voor de “begeleiders passend onderwijs” wordt rekening gehouden met de inhuur van externe trainers/adviseurs. Dit is dit jaar maar ten dele noodzakelijk gebleken. Er kon gebruik worden van een gratis aanbod van het NJI en het personeel van het SWV heeft zelf inhoud gegeven aan de bijeenkomsten.

Programma 9

Vanwege (hoge) juridische kosten zijn de lasten bij dit programma € 44.000 hoger dan begroot.

Als gevolg van het geschil over de governancestructuur heeft de Ondersteuningsraad zich laten bijstaan door een advocaat, zulks op basis van de Wet versterking bestuurskracht en de WMS.

Deze kosten waren niet begroot. Derhalve heeft dit geleid tot een forse overschrijding.

Programma 10

Geen noemenswaardige afwijkingen.

Programma 11

In 2017 zijn voor dit programma geen uitgaven gedaan.

De idee was dat er een digitaal programma voor de monitoring van de kwaliteitszorg nodig was. Dit is vooralsnog niet nodig gebleken. Daarnaast worden bepaalde aspecten van de kwaliteit via rapportages in kaart gebracht. Niettemin verdient dit onderwerp op termijn wel een impuls.

<u>Staat van baten en lasten</u>	Realisatie 2017	Begroting 2017	Vershil 2017	Realisatie 2016
Rijksbaten	18.589.654	18.074.488	515.166	17.146.947
Overige overheidsbijdragen en subsidies	91.480	95.000	-3.520	61.899
Overige baten	189.984	180.000	9.984	292.005
Totaal baten	18.871.118	18.349.488	521.630	17.500.851
Personeelslasten	1.762.436	2.001.995	239.559	2.198.891
Afschrijvingen	3.987	7.100	3.113	3.976
Huisvestingslasten	160.698	166.410	5.712	156.723
Overige lasten	489.564	594.680	105.116	147.548
Doorbetalingen aan schoolbesturen	16.354.109	15.997.936	-356.173	14.986.017
Totaal lasten	18.770.794	18.768.121	-2.673	17.493.155
Financiele baten en lasten	42.098	20.000	22.098	46.531
Resultaat	142.422	-398.633	541.055	54.227

1.5. Continuïteitsparagraaf

De meerjarenbegroting wordt gebaseerd op het Ondersteuningsplan. Jaarlijks wordt deze meerjarenbegroting herijkt en wordt de eerste jaarschijf uitgewerkt als jaarbegroting.

Kengetallen	2017	2018	2019	2020	2021
Personele bezetting in fte					
- Management/directie	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
- Overige medewerkers	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Totaal	5,1	5,1	5,1	5,1	5,1
Leerlingaantallen VO	18.260	17.712	17.180	16.923	16.669
Mutatie	-1,8%	-3,0%	-3,0%	-1,5%	-1,5%
Leerlingaantallen VSO	583	570	561	557	553
Deelnamepercentage	3,2%	3,2%	3,3%	3,3%	3,3%
Leerlingaantallen LWOO/PrO	1.774	1.777	1.777	1.777	1.777
Deelnamepercentage	9,7%	10,0%	10,3%	10,5%	10,7%

In de meerjarenbegroting wordt rekening gehouden met een substantiële krimp van het aantal VO leerlingen. De meerjarenprognose van het aantal VSO leerlingen is gebaseerd op stabilisatie van het deelnamepercentage; voor LWOO en PRO wordt een lichte stijging van het deelnamepercentage verwacht.



**SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK**

MEERJARENBEGROTING KALENDERJAAR

Baten	2017	2018	2019	2020	2021	2022
lichte ondersteuning	1.730.126	1.698.134	1.647.189	1.597.774	1.573.807	1.550.200
LWOO	4.795.032	4.706.367	4.565.176	4.428.220	4.361.797	4.296.370
PRO	2.357.558	2.313.964	2.244.545	2.177.208	2.144.550	2.112.382
zware ondersteuning	10.584.401	10.443.101	10.202.694	9.896.613	9.664.907	9.519.933
verevening zware ondersteuning	-869.863	-713.270	-489.810	-174.524		
overige baten	36.252	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
geoordeelde subsidies	279.760	292.500	292.500	290.500	203.500	239.500
Totale baten	18.913.265	18.760.795	18.482.294	18.235.792	17.968.561	17.738.385
Lasten	2017	2018	2019	2020	2021	2022
afdracht LWOO (via DUO)	5.293.216	5.016.475	5.012.082	5.012.082	5.012.082	5.012.082
afdracht PRO (via DUO)	2.732.266	2.776.193	2.793.764	2.793.764	2.793.764	2.793.764
afdracht VSO, teldatum, (via DUO)	6.447.465	6.438.917	6.347.667	6.205.743	6.134.769	6.095.795
afdracht VSO, (tussentijdse groei VSO), onderst.		149.382	149.382	149.382	149.382	149.382
afdracht VSO, (tussentijdse groei VSO), basis		95.040	95.040	95.040	95.040	95.040
	14.472.946	14.476.006	14.397.935	14.256.010	14.185.036	14.146.062
Pr.1 Bestuur, management en organisatie	375.353	401.700	363.400	364.900	361.100	361.100
Pr.2 Loketfunctie	365.563	430.300	429.500	429.500	429.500	429.500
Pr.3 Basisondersteuning	170.951	305.000	260.000	180.000	180.000	180.000
Pr.4 Extra ondersteuning	2.104.729	2.136.500	2.141.500	2.091.500	2.041.500	1.986.500
Pr.5 VSO Speciale lesplaatsen	176.823	160.000	160.000	160.000	160.000	150.000
Pr.6 LWOO-PRO	93.577	0	0	0	0	0
Pr.7 Onderwijsopvangvoorzieningen	870.663	877.000	877.000	877.000	877.000	877.000
Pr.8 Scholing en innovatie	14.912	61.000	48.500	36.000	33.000	33.000
Pr.9 Ondersteuningsplanraad	60.357	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Pr.10 Leerlijnen	64.969	121.000	121.000	116.000	110.000	108.500
Pr.11 Kwaliteitszorg	0	0	0	0	0	0
totaal programma's	4.297.897	4.519.000	4.427.400	4.281.400	4.218.600	4.152.100
Totale lasten	18.770.843	18.995.006	18.825.335	18.537.410	18.403.636	18.298.162
Resultaat	142.422	-234.211	-343.041	-301.619	-435.075	-559.777

De meerjarenbegroting maakt het volgende duidelijk

De ontwikkeling van de leerlingaantallen is verwerkt in de baten en de verplichte afdrachten van de meerjarenbegroting. Dit heeft gevolgen voor het beleid.

- Afname van de baten

De bruto OCW baten nemen af door de verwachte krimp van het totaal aantal VO leerlingen.

De afdrachten aan het VSO en LWOO en Pro blijven redelijk constant. Een afname van m.n. de LWOO leerlingen is niet te verwachten, omdat het deelnamepercentage ruim onder het landelijk gemiddelde ligt.

Dit heeft tot gevolg dat er ondanks de verevening minder middelen beschikbaar zijn voor het ondersteuningsplan. De belangrijkste oorzaak is het bevroren van het LWOO budget op basis van de teldatum oktober 2012. De beloofde herverdeling van de LWOO/PRO middelen is uitgesteld en nog niet bekend. Dit heeft tot gevolg dat het beschikbare budget voor LWOO en PRO niet voldoende is om de bekostiging voor de VO scholen te dekken. Het tekort loopt op tot € 1,1 miljoen in 2019.

Daarom zijn bezuinigingen doorgevoerd in het ondersteuningsplan en zal het resterende tekort gedekt worden uit de algemene reserves. Naar verwachting zal de herverdeling van de LWOO en PRO middelen in 2019 positieve gevolgen hebben voor het SWV MHR en is deze situatie tijdelijk van aard. Intussen heeft het bestuur deze onbillijke kwestie onder de aandacht gebracht van de VO raad en OCW.

- In het ondersteuningsplan zijn de middelen voor extra ondersteuning verminderd. Jaarlijks wordt de begroting geactualiseerd en bekeken of de voorgenomen bezuiniging ook daadwerkelijk doorgevoerd moet worden.



SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK

De meerjarenbegroting leidt tot de volgende balans:

Balans	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022
1. Activa	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1.2. Materiele vaste activa	11.142	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
1.1.3. Financiële vaste activa	1.094.521	1.095.000	1.095.000	1.095.000	1.095.000	1.095.000
Totaal vaste activa	1.105.663	1.106.000	1.106.000	1.106.000	1.106.000	1.106.000
1.2.2. Vorderingen	30.767	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
1.2.4. Liquide middelen	3.208.410	2.974.335	2.631.294	2.329.675	1.894.600	1.334.823
Totaal vlottende activa	3.239.177	3.005.335	2.662.294	2.360.675	1.925.600	1.365.823
Totaal activa	4.344.840	4.111.335	3.768.294	3.466.675	3.031.600	2.471.823
2. Passiva						
2.1 Eigen vermogen	4.078.251	3.844.040	3.500.999	3.199.380	2.764.305	2.204.528
2.2 Voorzieningen	1.269	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.4 Kortlopende schulden	265.320	267.000	267.000	267.000	267.000	267.000
Totaal passiva	4.344.840	4.112.540	3.769.499	3.467.880	3.032.805	2.473.028

Interne controle en beheersing van risico's

Interne controle

Bestuur en directie van de stichting vinden het belangrijk dat de interne controle op de financiën goed en verantwoord plaatsvindt en dat de risico's worden beheerst. Hierover zijn afspraken gemaakt tussen bestuur en directie. In de planning- en controlecyclus van het bestuur spelen de controller (extern) en het administratiekantoor een belangrijke rol.

De jaarlijkse begroting vormt de basis voor het beheer van de middelen van het samenwerkingsverband. De begroting is gebaseerd op de aanwezige plannen, gegevens omtrent de formatie, materiële kosten en (voorgenomen) investeringen. Via het managementinformatiesysteem kunnen exploitatie en personele ontwikkelingen gedurende het boekjaar worden gevolgd. De benodigde gegevens zijn afgestemd op de informatiebehoefte dagelijks en maandelijks beschikbaar. Het Dagelijks Bestuur ontvangt periodiek (vier keer per jaar) een exploitatieoverzicht. Afwijkingen van de begroting kunnen dan met de directie besproken worden. Indien nodig kan bijsturing plaatsvinden.

In de jaarrekening en via het jaarverslag leggen bestuur en directie verantwoording af voor het gevoerde beleid in het betreffende boekjaar. Vanzelfsprekend worden in- en externe belanghebbenden betrokken en geïnformeerd.

Evenals vorig jaar was het ook in dit verslagjaar niet altijd duidelijk hoe het zat met de afdrachten door DUO en de doorvergoedingen i.c. de negatieve baten. Dit blijkt ook landelijk veel onduidelijkheid te geven. Dit vertroebelde geregeld een juist actueel beeld van de financiële stand van zaken. Ook de fluctuaties in leerlingen met een ondersteuningsvraag had invloed op het beeld. Ten opzichte van 2016 is er echter wel een flinke verbetering gemaakt.

Het samenwerkingsverband blijft werken aan een verbetering van het risicobeheer. Daarbij werkt het aan:

- ⇒ Het versterken van de inrichting van de financiële functie.
Sinds begin 2017 is er een externe controller, die betrokken is bij het opstellen van de begroting, de periodieke rapportages, het financieel jaarverslag en de verantwoording. De personele en financiële administratie is uitbesteed bij het administratiekantoor "Onderwijsbureau Hollands Midden" te Leiden. De processen zijn via het Administratiekantoor beschreven en vastgelegd.
- ⇒ Een planning & control cyclus op te stellen en te implementeren
- ⇒ Te werken met gedetailleerd onderbouwde en taakstellende begrotingen.

Het samenwerkingsverband werkt met het meerjarenbegrotingsmodel van de VO-raad op basis van een kalenderjaar. Jaarlijks wordt een en ander geactualiseerd aan de recente bekostiging en gebaseerd op kengetallen van DUO.

Risico's

Het samenwerkingsverband kent beperkte risico's. Deze laten zich als volgt samenvatten:

- ⇒ Personele risico's, o.a. omdat het samenwerkingsverband zelf risicodragers is bij ziekte;
- ⇒ Opvangen van tijdelijke piekbelasting
- ⇒ Wet Werk en Zekerheid
- ⇒ Een toename van het aantal leerlingen dat verwezen wordt naar Lwoo, pro en vso op teldatum
- ⇒ Fluctuaties vso op de teldatum 1 februari (groeibekostiging)
- ⇒ Fluctuaties van het aantal leerlingen dat verwezen wordt naar de Onderwijs Opvang Voorzieningen
- ⇒ Onverwachte groei van het aantal nieuwkomers VO
- ⇒ Juridische procedures als gevolg van geschillen met medezeggenschap of ouders/verzorgers
- ⇒ Overige risico's

Reeds in 2016 is gebleken dat de fixatie van het budget Lwoo en Pro op het niveau van oktober het samenwerkingsverband voor grote problemen stelt. Omdat het deelname voor Lwoo in 2012 ruim onder het landelijk gemiddelde lag (voor Pro lag het ongeveer op het landelijk gemiddelde) ontvangt het samenwerkingsverband een relatief laag budget. Dit geldt ook voor 2017. Ofschoon het aantal leerlingen krimpt, geldt dit niet voor het Lwoo, Pro en VSO binnen het samenwerkingsverband. Over de herverdeling van middelen wordt wel binnen OCW gesproken, maar dit wordt niet eerder voorzien dan 2020 of zelfs 2021.

Er zijn door het samenwerkingsverband maatregelen voor de middellange termijn genomen om een en ander te beteugelen. Daarnaast biedt de reserves mogelijkheden een en ander op te vangen.

Onderstaand worden de beperkte risico's concreet benoemd, gekwalificeerd en voorzien van een budget. Omdat het niet denkbaar is dat alle risico's zich tegelijkertijd in eenzelfde jaar zullen voordoen, is er een risicopercantage (kans) vermeld.

Risico's				
Risico	Kans in %	Risico-bedrag	Weerstand-vermogen	Toelichting
Personele risico's v.w.b. ziekte	100%	€ 280.000	€ 280.000	Het swv is zelf risicodragers bij ziekte van personeel. Het risico is maximaal twee jaar de loonsom. Uitgegaan



				wordt van een risicobedrag van 2 jaar de maximaal bruto loonsom van de hoogst bezoldigde functionaris. Bij vervanging wordt ook rekening met wervingskosten of bij detachering met BTW. Uitgegaan wordt van loon 225.000 euro, wervingskosten 10.000 euro en extrakosten inhuur/detachering 45.000 euro Veiligheidshalve wordt het risico op 100% gesteld.
Personele risico's fluctuaties	50%	€ 50.000	€ 25.000	Orthopedagogen van het swv zijn betrokken bij flexzats en onderzoek. Een en ander is aan termijnen gebonden. Er kunnen piekmomenten zijn dat er orthopedagogen of psychologen tijdelijk extern moeten worden ingehuurd. Salarisschool 11 VO: ca. 90.000 euro In drukke tijden is soms ook extra capaciteit op het secretariaat nodig, bijvoorbeeld als het ondersteuningsplan moet worden geschreven of de jaarrekening moet worden vormgegeven. Rekening wordt gehouden met € 10.000,-- De totale personele risico's wordt derhalve gesteld op € 100.000 Het risico is 50%
Personele risico's/Wet Werk en Zekerheid	30%	€ 75.000	€ 22.500	Ofschoon het swv een klein personeelsbestand heeft, kan er zich altijd een situatie voordoen dat er gedwongen afscheid van een personeelslid moet worden genomen. Het wettelijk toegestane bedrag dat geboden kan worden bedraagt € 75.000
Een toename van het aantal leerlingen dat verwezen wordt naar lwoo, pro en vso op teldatum	50%	200.000	€ 100.000	Er is nog onvoldoend betrouwbaar zicht op de ontwikkeling van het aantal leerlingen. Bovendien vormen residentiële plaatsingen een extra risico. Hierop heeft het swv geen zicht.
Fluctuaties vso op de teldatum 1 februari (groeibekostiging)	75%	€ 100.000	€ 75.000	Kosten van de groeiregeling kunnen jaarlijks verschillen. Naast de ondersteuningskosten is dan ook de basisondersteuning verschuldigd
Fluctuaties van het aantal leerlingen dat verwezen wordt naar de Onderwijs Opvang Voorzieningen	50%	€ 100.000	€ 50.000	De financiering van de OOV's is deels gebaseerd op een bijdrage van de scholen. Indien scholen minder verwijzen, blijven de inkomsten achter.



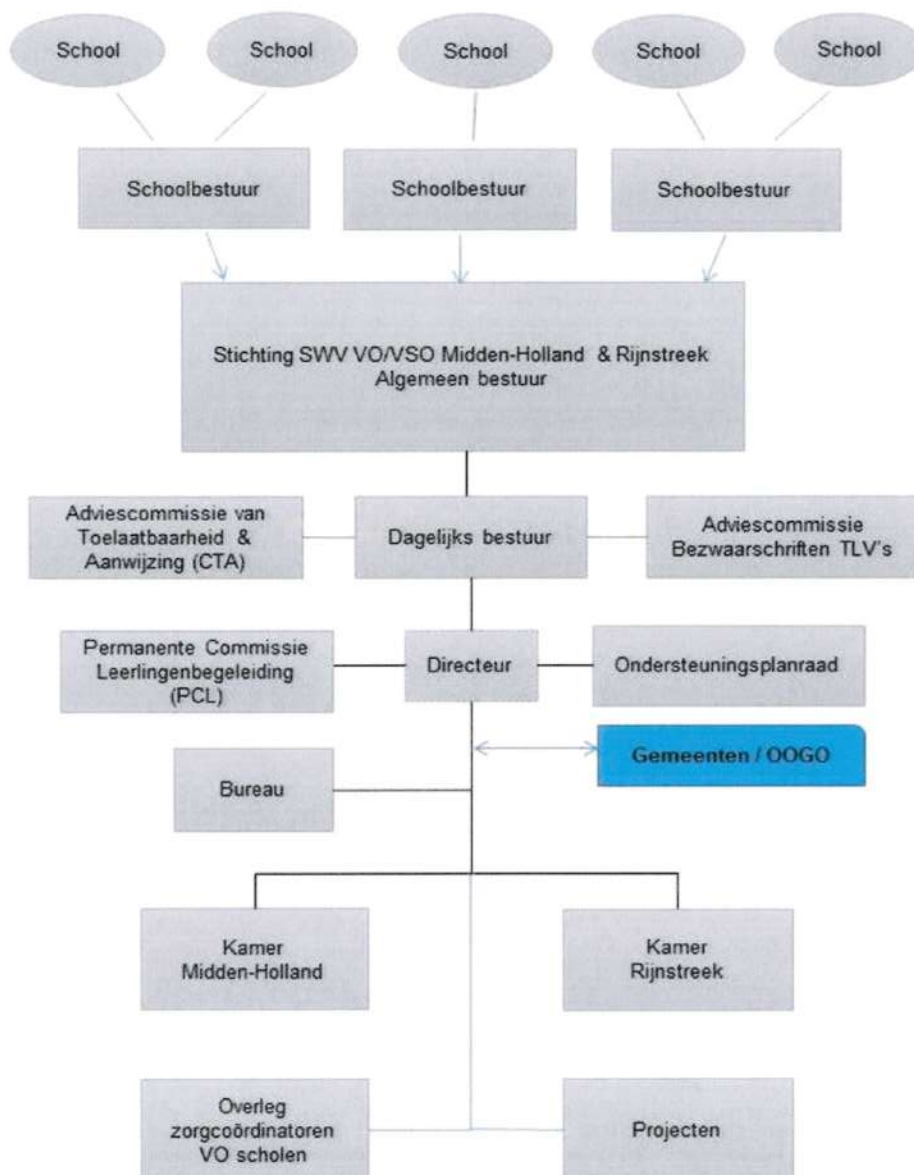
Onverwachte groei van het aantal nieuwkomers VO	50%	€ 100.000	€ 50.000	Als gevolg van internationale conflicthaarden kan het aantal nieuwkomers vo toenemen. Na een jaar in Nederland ontvangen deze ondersteuningsmiddelen van uit het swv, conform het lwoo-bedrag
Juridische procedures als gevolg van geschillen met medezeggenschap of ouders/verzorgers	50%	€ 100.000	€ 50.000	Het is mogelijk dat het swv verzeild raakt in juridische procedures die ouders starten. Er juridisch advies nodig. Ook kan er een geschil in het kader van medezeggenschap ontstaan. De wet versterking bestuurskracht biedt medezeggenschapsorganen het recht dit in te huren. Recente ervaringen hebben uitgewezen dat dit snel kan oplopen. In het geval van medezeggenschap zijn er nl. dubbele advocaatkosten (medezeggenschap en bestuur)
Mogelijke boetes n.a.v. invoering AVG	25%	€ 100.000	€ 25.000	Ondanks de genomen beheersmaatregelen is een boete vanwege datalekken niet volledig uit te sluiten.
Overige risico's	50%	€ 100.000	€ 50.000	Optelsom van kleinere risico's en een algemene risico
Totaal		€ 1.100.000	€ 727.500	

In de jaren 2019 tot en met 2021 wordt er een tekort op de exploitatie voorzien. Het samenwerkingsverband heeft voldoende reserve op deze tekorten verantwoord op te vangen. Met de positieve vereniging aangaande de zware ondersteuning, kan het samenwerkingsverband de krimp van het aantal leerlingen en als gevolg van de dalende subsidie opvangen.

Bijlage 1

Interne controle en beheersing van risico's

Organogram



Bijlage 2

Aangesloten bevoegde gezagsorganen en participerende scholen

In het Samenwerkingsverband participeren de onderstaande bevoegde gezagsorganen en de nevenvermelde scholen:

<i>Bevoegd gezag</i>	<i>School/scholen</i>
Katholieke Stichting Ashram College, gevestigd te Alphen aan den Rijn	Ashram College (brinnr. 04DF), met vestigingen in Alphen aan den Rijn en Nieuwkoop
Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn (SCOPE Scholengroep), gevestigd te Alphen aan den Rijn	CSG Groene Hart (brinnr. 15BH), met vestigingen in Alphen aan den Rijn en Hazerswoude-Rijndijk CSG Groene Hart Praktijkschool (brinnr. 26LR) Chr. School voor VSO-ZMLK Prisma (brinnr. 04EF)
Stichting Openbaar Voortgezet Alphen ad Rijn, gevestigd te Alphen aan den Rijn	Scala College (brinnr. 10AN)
Stichting Coenecoop College, gevestigd te Waddinxveen	Coenecoop College (brinnr. 00BD), met vestigingen in Waddinxveen en Boskoop
Stichting voor Protestant Christelijk Voortgezet Onderwijs te Gouda e.o., gevestigd te Gouda	CSG De Goudse Waarden (brinnr. 14SF) CSG De Goudse Waarden, Praktijkonderwijs (brinnr. 30FF)
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Gouda, gevestigd te Gouda	GSG Leo Vroman (brinnr. 13WH) GSG Het Segment, reg. School voor praktijkonderwijs (brinnr. 26LT) Coornhert Gymnasium (brinnr. 20AI)
Stichting Wellant, gevestigd te Houten	Wellantcollege met vestigingen in Alphen aan den Rijn (brinnr. 01EO-30), Boskoop (brinnr. 01EO-27) en Gouda (brinnr. 01OE-28)
Stichting Carmel	Carmel College Gouda (brinnr. 02LG)
Stichting tot Oprichting en Instandhouding van Scholen voor Christelijk Voortgezet Onderwijs te Schoonhoven, gevestigd te Schoonhoven	CSG Willem de Zwijger (brinnr. 05TA)
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Schoonhoven, gevestigd te Schoonhoven	Het Schoonhovens College (brinnr. 15OM)
Stichting Horizon Jeugdzorg & Speciaal Onderwijs, gevestigd te Rotterdam	Het Park College, met vestiging in - Alphen aan den Rijn (brinnr. 05YX00); - Gouda (brinnr. 05YX02);
Stichting Klasse, gevestigd te Gouda	VSO-ZMLK-school De Ark (brinnr. 19XZ00)

In verband met de invoering van passend onderwijs zijn de volgende besturen van buiten de door de minister van OCW vastgestelde regio eveneens aangesloten bij het Samenwerkingsverband:	
Stichting Prof. Leo Kanneronderwijsgroep, gevestigd te Oegstgeest	
Stichting Responz, gevestigd te Den Haag	
Stichting Speciaal Onderwijs Leiden, gevestigd te Leiden	
Stichting De Haagse Scholen, gevestigd te Den Haag	

Bijlage 3

VERANTWOORDING FACILITEITEN ZORGCOÖRDINATIE VOORTGEZET ONDERWIJS 2017				
School	doel	resultaat	middelen	Opm. swv
Ashram College	Informatie voorziening naar medewerkers in ondersteuning.	Korte lijnen, gerichte aanpak en ruimte voor interventie		Geen beleidsmatige functie aangaande zorg?
Carmelcollege Gouda, Antoniuscollege	Expertise uitwisseling binnen het swv	Zoco aanwezig bij bijeenkomsten zorgcoördinatoren en twijfeldossiers, observaties, adviseren basisscholen, verwijzen leerlingen met ondersteuningsbehoefte, voert adviesgesprekken met ouders van basisschoolleerlingen met ondersteuningsbehoefte	1250 euro	Geen beleidsmatige functie aangaande zorg?
Carmelcollege Gouda, De Meander	Expertise uitwisseling binnen het swv	Zoco aanwezig bij bijeenkomsten zorgcoördinatoren en twijfeldossiers, observaties, adviseren basisscholen, verwijzen leerlingen met ondersteuningsbehoefte, voert adviesgesprekken met ouders van basisschoolleerlingen met ondersteuningsbehoefte	1250 euro	Geen beleidsmatige functie aangaande zorg?
Coenecoop College	"makelaar" van de ondersteuning en verantwoordelijk voor de lijnen binnen de ondersteuningsstructuur, de begroting van het ondersteuningsbudget, aansturen van leden van het team, beleggen van flex-zats, aanvragen van arrangementen binnen en buiten de school	Uit bestuursverslag 2016: Ca. 10% van de leerlingen heeft speciale ondersteuning/aandacht nodig. Naar verwachting zal dit toenemen. Mentoren zijn aanspreekpunt voor 1 ^e lijnszorg. In opschaling naar 2 ^e lijnszorg speelt zoco een coördinerende/leidende rol	2500 euro	
Coornhert Gymnasium	Het efficiënt en doelmatig verdelen van extra ondersteuningsmogelijkheden, basisondersteuning mede vormgeven en leiding geven aan zorgteam, contact met buiten onderhouden	Zorgteam functioneert goed en de ondersteuning komt bij diegenen die deze nodig hebben	2500 euro swv	Geen beleidsmatige functie aangaande zorg?



CSG Groene Hart	(mede) opstellen van beleid, initiëren en (doen) uitvoeren van activiteiten die gericht zijn op ondersteuning van leerlingen, het (doen) evalueren van deze activiteiten, opbrengsten bekend (laten) maken aan stakeholders en op basis van nieuwe gegevens cyclus voortzetten.	De ondersteunende activiteiten dragen ertoe bij dat onze leerlingen hun positie in het onderwijs kunnen behouden of versterken	2500 euro	De toewijzing voor zoco's bedroeg € 5.000
CSG Groene Hart Praktijkonderwijs	(mede) opstellen van beleid, initiëren en (doen) uitvoeren van activiteiten die gericht zijn op ondersteuning van leerlingen, het (doen) evalueren van deze activiteiten, opbrengsten bekend (laten) maken aan stakeholders en op basis van nieuwe gegevens cyclus voortzetten.	De ondersteunende activiteiten dragen ertoe bij dat onze leerlingen hun positie in het onderwijs kunnen behouden of versterken	2500	
CSG Willem de Zwijger	Inzet Zoco binnen aanmeldprocedures, verschillende overlegvormen in- en extern, opstellen van OPP's, onderhouden van contacten met Sociale Teams en opstellen zorgbeleid	Doelen gerealiseerd. Coördineren van zorg blijft in het toe te kennen aantal uren een aandachtspunt, gelet op de hoeveelheid werkzaamheden, mede veroorzaakt door een toenemende zorgbehoefte onder leerlingen	700 uren, zijnde 9300 euro, waarvan 2500 euro door het swv	
CSG De Goudse Waarden - vmbo	Bijdrage swv wordt aangevuld uit lumpsum school. Doelen en opbrengsten zijn moeilijk te koppelen aan bijdrage swv	Monitoring leerlingen met extra ondersteuningsbehoefte en tijdige inzet van flexzat als middel om passende ondersteuning te realiseren. Constructieve samenwerking tussen school en externe partners, monitoring langdurig verzuim en thuiszitters, registratie Onderwijs transparant. Coördineren van bijzondere trajecten zorgleerlingen, zoals plaatsingen op zorgboerderij. Speerpunt 2017: intensiever contact en betere samenwerking OOV	2500 euro SWV	



CSG De Goudse Waarden – havo/lyceum	Coördinatie op school mbt. Extra ondersteuning, organiseren Flexzat, doorverwijzingen OOV, contacten met onderwijsloket, etc. Speerpunt 2017: sneller in contact met swv.	Bijdrage SWV is toereikend voor ong. 2 uur p.w. Resterende uren worden betaald uit lumpsum. Het is dus lastig om doelen te koppelen aan bereikte resultaten. Uit de evaluatiegesprekken met swv komt positief beeld naar voren, dossiers zijn op orde, contact met swv zijn goed.	3750	
CSG De Goudse Waarden - Praktijkonderwijs	Coördinatie op school mbt. Extra ondersteuning, organiseren Flexzat, doorverwijzingen OOV, contacten met onderwijsloket, etc. Speerpunt 2017: sneller in contact met swv.	Bijdrage SWV is toereikend voor ong. 2 uur p.w. Resterende uren worden betaald uit lumpsum. Het is dus lastig om doelen te koppelen aan bereikte resultaten. Uit de evaluatiegesprekken met swv komt positief beeld naar voren, dossiers zijn op orde, contact met swv zijn goed.		
GSG Leo Vroman	Ondersteuning schoolinzet zorgcoördinatie. Ondersteuning SWV is een beperkte aanvulling op de inzet van middelen op dit thema.	De middelen zijn ingezet om de inzet van de zorgcoördinatie te kunnen vergroten	2500 euro	De toewijzing vanuit het swv bedroeg € 5000. Het is inderdaad een beperkte aanvulling. Uitgangspunt is dat scholen een zoco hebben net zoals zij teamleiders en directieleden hebben.
GSG Het Segment	Optimalisering zorgstructuur, warme overdracht instroomleerlingen, afstemmen onderwijsbehoeften, uitwisseling kennis	Hernieuwd beleid geformuleerd, waarin taken en procedures transparant beschreven zijn. Korte lijnen tussen (S)BO en Het Segment, waardoor doorlopende lijnen beter vormgegeven kunnen worden	2500 euro	

Scala College	Eenvoudige uitvoering van passend onderwijs op alle vestigingen, goed omgaan met verschillen tussen leerlingen, vergroten kennis en vaardigheden zorgteam, procesbegeleiding, effectief samenwerken onderwijs-jeugdzorg-buurtwerk, beschikbaar maken van informatie voor mentoren Speciale aandacht voor moeilijk plaatsbare leerlingen, proces- en kwaliteitsbewaking, aandacht voor veiligheid voor leerlingen op school en thuis, versterking verbinding OOV-Scala, opzetten interne opvang	In meeste teams in aandacht besteed aan handelingsgericht werken. Vernieuwd faciliteitenbeleid, goed omgaan met verschillen. Dyscalculie- en dyslexieprotocol conform principes HGW. Zorgverwijzer voor het personeel (digitale kennis en verwijsbank) Meer aandacht voor toelating en plaatsing van leerlingen en in het bijzonder van SEN-leerlingen. Voor een aantal leerlingen wordt met een speciaal plan gewerkt met wijk en jongeren werk, i.c. met OOV en dagbehandeling	73.000 euro, waarvan 5000 euro van swv	Ook de eigen inzet van de school is verantwoord.
Het Schoonhovens College	Werkzaamheden in het domein van zorgcoördinatie, waaronder bijwonen van de bijeenkomsten en het vervullen van de ambassadeurs- en loketfunctie	Inzet uren zorgcoördinatoren (2 x 28 uren p.w.)	38.000 euro, waarvan 2500 euro van swv	Uit de rapportage lijkt het dat de activiteiten vnl. de vmbo-locatie betreffende. In hoeverre geldt de ontwikkeling voor beide locaties?
Wellant College Alphen a.d. Rijn	Zoco faciliteren om bijeenkomsten te bezoeken en werkzaamheden uit te voeren op de vestiging.	Vergaren en verdelen van kennis, meepraten in regioverband ten einde zorg op de locatie te versterken	2500 euro	
Wellant College Boskoop	Zoco faciliteren om bijeenkomsten te bezoeken en werkzaamheden uit te voeren op vestiging	Vergaren van kennis, meepraten in regio verband ten einde de zorg op de vestig	2700 euro	
Wellant College Gouda	Locatie heeft geen zorgcoördinator. Medewerkers Ondersteuningsteam hebben een gezamenlijke verantwoordelijkheid. Een van de medewerkers wordt gefaciliteerd om de contacten met het swv te onderhouden.	Vergaren en verdelen van kennis, meepraten in regioverband ten einde zorg op de locatie te versterken	2700 euro	

Bijlage 4 – Verantwoording middelen Passend onderwijs

School (volgens opgave scholen)	Uit VSO toegelaten		Verwezen naar VSO	
	1 ^e leerjaar	Hoger leerjaar	Onderbouw	Bovenbouw
Ashram College	2	1	1	2
Carmelcollege – (Antoniuscollege)	1	1	1	0
Carmelcollege (De Meander incl. Aakwerf)	1	0	4	3
Coenecoop College	1	0	4	3
Coornhert Gymnasium	0	0	0	0
CSG Groene Hart	11	3	10	3
CSG Willem de Zwijger	0	0	1	0
De Goudse Waarden vmbo	6	1	2	0
De Goudse Waarden LH	0	0	5	0
Groene Hart Pro	0	1	0	0
GSG Leo Vroman	0	1	3	1
Het Segment	4	2	?	1
Scala College	0	1	2	3
Schoonhovens College	7	21	4	0
Wellant Alphen	0	0	3	0
Wellant Boskoop	0	0	1	0
Wellant Gouda	0	0	1	1
Totaal	33	32	42	17
	65		59	



**SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK**

School	Leerjaar	Aantal leer- lingen met lwoo	Aantal leerlingen met OPP (ook geregistreerd in BRON)	Aantal nieuwko- mers VO (zonder lwoo)	Aantal nieuwko- mers VO met amb. Beg. Cl. 1	Aantal leerlingen met amb. Beg. Cl. 2	Aantal leerlingen met amb. Beg. Cl. 3 - LZ	Aantal leerlingen met amb. Beg. Cl. 3 - LG	Aantal leerlingen met amb. Beg. Expliciet epilepsie
Ashram College	leerjr. 1 en 2		37			2	13	2	
	vmbo 3 + 4		18				3	1	
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		34				3		
	vwo 3 t/m 6		18				2		
Carmel- college (Antonius college)	leerjr. 1 en 2		15		1				
	vmbo 3 + 4								
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		14			1		1	
	vwo 3 t/m 6		1	2					
Carmel- college (De Meander incl. Aakwerf)	leerjr. 1 en 2	56	14 + 3 ISK	104		1			
	vmbo 3 + 4	88	11			1			
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								
Coenecoop College	leerjr. 1 en 2	19	6			1	3	1	
	vmbo 3 + 4	18	6				1		
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		8						
	vwo 3 t/m 6		2						
Coornhert Gymnasium	leerjr. 1 en 2		15						
	vmbo 3 + 4								
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6		26					1	
CSG Groene Hart	leerjr. 1 en 2	157	98	126	1	6	12		1
	vmbo 3 + 4	108	67		1	8	6		
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		24				6		
	vwo 3 t/m 6		14				3		
CSG Willem de Zwijger	leerjr. 1 en 2	-	12	4					1
	vmbo 3 + 4	-	5						
	pro 3 + 4 + 5		-	-	-	-	-	-	-
	havo 3 + 4 + 5		5						
	vwo 3 t/m 6		4	1			1		
De Goudse Waarden vmbo	leerjr. 1 en 2	59	59+24=83			1			
	vmbo 3 + 4	62	62+28=90			1			
	pro 3 + 4 + 5					1			
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								
De Goudse Waarden LH	leerjr. 1 en 2		17				1	1	
	vmbo 3 + 4								
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		31				4	1	
	vwo 3 t/m 6		19				6	1	
De Goudse Waarden Praktijk- onderwijs	leerjr. 1 en 2		88						
	vmbo 3 + 4								
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								



**SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK**

Groene Hart Praktijk- onderwijs	leerjr. 1 en 2		32 'zware' op totaal 68 pro- lIn						
	vmbo 3 + 4		0						
	pro 3 + 4 + 5		10 'zware' op totaal 120 pro-lIn.						
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								
GSG Leo Vroman	leerjr. 1 en 2		22			1	4	1	
	vmbo 3 + 4		5						
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		3		1				
	vwo 3 t/m 6		2		1		1		
Het Segment	leerjr. 1 en 2		108			7		3	
	vmbo 3 + 4								
	pro 3 + 4 + 5		242			3			
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								
Scala College	leerjr. 1 en 2		29	2	1	1	3		
	vmbo 3 + 4		13				3		
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		6				1		
	vwo 3 t/m 6		5	2	1		3	1 (LZ en LG)	
Wellant Alphen	leerjr. 1 en 2	72	18	47		2	2		
	vmbo 3 + 4	83	15	7		2	2		
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								
Wellant Boskoop	leerjr. 1 en 2	72	5	79					
	vmbo 3 + 4	66	8						
	pro 3 + 4 + 5	72	5	79					
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								
Wellant Gouda	leerjr. 1 en 2	67 (schoo lj. 16- 17)	15 (okt. 2017)			2 (okt. 2017)	1 (okt. 2017)	1 (okt. 2017)	
	vmbo 3 + 4	64 (schoo lj. 16- 17)	10 (okt. 2017)						
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5								
	vwo 3 t/m 6								
Schoonho- vens College	leerjr. 1 en 2	87	56		0 (AP/VW)	1 VW	0 (AP/VW)	0 (AP/VW)	0 (AP/VW)
	vmbo 3 + 4	106	28		0 (AP/VW)	2 VW	0 (AP/VW)	0 (AP/VW)	0 (AP/VW)
	pro 3 + 4 + 5								
	havo 3 + 4 + 5		4	-	1	1	1		
	vwo 3 t/m 6		2	-			1		



SAMENWERKINGSVERBAND VO/VSO
MIDDEN-HOLLAND & RIJNSTREEK

School	Aantal leerlingen aanvraag extra ondersteuning	Aantal leerlingen verwezen vanwege te zware ondersteuningsvraag	
		12-16 jaar	16-18 jaar
Prisma	-	2	2
De Ark	-	-	-
Kesper College	-	2	2
Parkcollege		1	1
		5	5



Aanvullende formatie: Begeleiding Passend Onderwijs

School (volgens opgave scholen)	Aan- gestelde functionaris	Wtf	Functie- schaal	Onderwijs- bevoegdheid	Aantoonbare expertise	Overig
Ashram College	n.v.t.					
Carmelcollege – (Antoniuscollege)	n.v.t.					
Carmelcollege (De Meander incl. Aakwerf)	2		€ 18.591,86	PO onderwijs- bevoegdheid	(Ortho)pedagogische expertise	
Coenecoop College	n.v.t.					
Coornhert Gymnasium						Ontvangen €4500 i.v.m. specifieke leerling; hiervan hebben drie medewerkers vergoeding voor een tijdelijke uitbreiding gehad.
CSG Groene Hart	n.v.t.					
CSG Willem de Zwijger	1	0,4	Schaal 11, regel 6	Nee	- Bachelor and Master of Science in Psychologie - Basisaantekening Psychodiagn. - Practicum Neuro- psychologische diagnostiek	
De Goudse Waarden vmbo	1	1,0 fte	9	Nee	Orthopedagoog	
De Goudse Waarden LH	n.v.t.					
Groene Hart Pro	n.v.t.					
GSG Leo Vroman	2	0,7 + 0,5 fte	7	1x geen, 1x Pabo	1x psycholoog 1x aanvulling orthopedagogiek	
Het Segment	4	1,5 fte	LB	3 van de 4. De 7-life-skills medewerker heeft geen onderwijs- bevoegdheid.	Orthopedagogiek. (2x) Dramatherapie (1x) 7-life-skills	
Scala College	1	0,8 fte	LB12	Ja, biologie		Bij Scala niet bekend of ze compensatiemiddelen ontvangen.
Schoonhovens College	1	0,732 5	10, trede 13	Nee	Leerlingbegeleiding	
Wellant Alphen	n.v.t.					
Wellant Boskoop	1	0,5 fte	Betrokkene heeft in 2017 in de CAO PO gewerkt.	PO onderwijsbev oegdheid	Leerlingbegeleiding	
Wellant Gouda	n.v.t.					

Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek

Jaarrekening 2017

Telefoon: 0182-699765
Website: www.swv-vo-mhr.nl
E-mail: b.verkerk@swv-vo-mhr.nl

ter identificatie

Van Ree Accountants

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Balans na resultaatbestemming per 31 december 2017	76
Staat van baten en lasten 2017	78
Kasstroomoverzicht 2017	79
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	80
Gegevens over de rechtspersoon	87
Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2017	88
Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	92
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	93
Toelichting op de staat van baten en lasten 2017	94
(Voorstel) bestemming van het resultaat	98
Gebeurtenissen na balansdatum	99
Overzicht verbonden partijen	100
WNT-verantwoording 2017	101
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	102
Bijlagen	105
Overzicht effecten portefeuille	106

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2017

1	Activa	31 december 2017		31 december 2016
		€		€
1.1.2	<u>Materiële vaste activa</u>			
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	<u>11.142</u>		<u>12.344</u>
		11.142		12.344
1.1.3	<u>Financiële vaste activa</u>			
1.1.3.7	Effecten	1.087.052		1.255.451
1.1.3.8	Leningen en waarborgsommen	<u>7.469</u>		<u>7.469</u>
		1.094.521		1.262.920
1.2.2	<u>Vorderingen</u>			
1.2.2.15	Overlopende activa	<u>30.767</u>		<u>46.154</u>
		30.767		46.154
1.2.4	<u>Liquide middelen</u>			
1.2.4.2	Banken	<u>3.208.410</u>		<u>2.800.654</u>
		3.208.410		2.800.654
	Totaal Activa	<u><u>4.344.840</u></u>		<u><u>4.122.072</u></u>

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2017

2	Passiva	31 december 2017	31 december 2016
		€	€
2.1	<u>Eigen vermogen</u>		
2.1.1.1	Algemene reserve	3.803.761	3.691.339
2.1.1.2	Bestemmingsreserves	<u>274.490</u>	<u>289.007</u>
		4.078.251	3.980.346
2.2	<u>Voorzieningen</u>		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	<u>1.269</u>	<u>5.778</u>
		1.269	5.778
2.4	<u>Kortlopende schulden</u>		
2.4.8	Crediteuren	41.769	79.193
2.4.9.1	Loonheffing en premies	25.814	21.468
2.4.10	Pensioenpremies	6.833	4.648
2.4.12	Overige kortlopende schulden	677	1.279
2.4.19	Overlopende passiva	<u>190.227</u>	<u>29.360</u>
		265.320	135.948
	Totaal Passiva	<u><u>4.344.840</u></u>	<u><u>4.122.072</u></u>

Staat van baten en lasten 2017

	Realisatie 2017 In €	Begroting 2017 In €	Realisatie 2016 In €
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	18.589.654	18.074.488	17.146.947
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	91.480	95.000	61.899
3.5 Overige baten	189.984	180.000	292.005
Totaal Baten	18.871.118	18.349.488	17.500.851
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	1.762.436	2.001.995	2.198.891
4.2 Afschrijvingen	3.987	7.100	3.976
4.3 Huisvestingslasten	160.698	166.410	156.723
4.4 Overige instellingslasten	489.564	594.680	147.548
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	16.354.109	15.997.936	14.986.017
Totaal Lasten	18.770.794	18.768.121	17.493.155
Saldo baten en lasten	100.324	-418.633	7.696
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	42.098	20.000	46.531
Saldo financiële baten en lasten	42.098	20.000	46.531
Exploitatieresultaat	142.422	-398.633	54.227

Kasstroomoverzicht over 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	100.324	7.692
Afschrijvingen	3.987	3.976
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	15.387	48.705
- Kortlopende schulden	129.372	38.793
Mutaties voorzieningen	<u>-4.509</u>	<u>0</u>
	244.561	99.166
Ontvangen interest	42.098	46.531
Betaalde interest	<u>0</u>	<u>0</u>
	42.098	46.531
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
(Des)investeringen materiële vaste activa	-2.785	-10.815
(Des)investeringen financiële vaste activa	<u>168.399</u>	<u>-18.602</u>
	165.614	-29.417
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Overige balansmutaties	<u>-44.517</u>	<u>-8.503</u>
	<u>-44.517</u>	<u>-8.503</u>
Mutatie liquide middelen	407.756	107.777
Beginstand liquide middelen	2.800.654	2.692.877
Mutatie liquide middelen	<u>407.756</u>	<u>107.777</u>
Eindstand liquide middelen	<u><u>3.208.410</u></u>	<u><u>2.800.654</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Activiteiten

De Stichting Samenwerkingsverband Midden Holland & Rijnland te Gouda stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen, die deel uitmaken van het samenwerkingsverband te realiseren.

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld, uitgaande van de continuïteitsveronderstelling met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Regeling 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 anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij 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. De in de jaarrekening opgenomen bedragen zijn in hele euro's.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar door een stelselwijziging voor samenwerkingsverbanden. Voor aanpassingen in de waarderingsgrondslagen wordt verwezen naar de paragraaf van de "Stelselwijzigingen". De overige waarderingsgrondslagen zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vergelijking met vorig jaar

Omwille van de vergelijkbaarheid van de jaarcijfers 2017 met die van 2016 zijn de vergelijkende cijfers over 2016 in deze jaarrekening aangepast t.o.v. die in de jaarrekening over 2016 gepresenteerde cijfers.

Stelselwijziging

In de jaarrekening is een aanpassing gedaan in de verantwoording van de middelen extra ondersteuning. Aanleiding hiervoor is dat er sinds de invoering van passend onderwijs een maatschappelijke en politieke wens ligt om de middelen voor extra ondersteuning aan leerlingen beter te verantwoorden en daardoor de transparantie over de bestedingen te vergroten.

De opbouw en toepassing van de staat van baten en lasten in de jaarrekeningen van samenwerkingsverbanden is aangepast. Het principe achter de aanpassing is dat de volledige normbekostiging van het samenwerkingsverband onder de beleidsmatige sturing van het samenwerkingsverband valt en daarom in zijn totaliteit verantwoord moet worden in de jaarrekening.

Daartoe is aan de uitgavenkant post 4.5 (doorbetalingen aan schoolbesturen) toegevoegd.

De aanpassingen hebben geen invloed op de balanspositie en het resultaat.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten.

schattingen hebben betrekking op:

- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de bestemmingsreserve onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Er wordt een activeringsgrens gehanteerd van € 500, investeringen onder de € 500 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Inventaris en duurzame leer- en hulpmiddelen

Als ondergrens voor het activeren van duurzame middelen wordt een bedrag van € 500 aangehouden. Deze ondergrens geldt per artikel of voor een groep van samenhangende artikelen.

De gehanteerde categorieën materiële vaste activa en de bijbehorende afschrijvingspercentages zijn:

Meubilair	6,67%
ICT	25,00%

De afschrijving kan nooit over een langere periode plaatsvinden dan de technische levensduur.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

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

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

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

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

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de winst en verliesrekening, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardevermindervingsverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

Afgeleide financiële instrumenten

De Stichting Samenwerkingsverband Midden-Holland & Rijnstreek maakt geen gebruik van financiële derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant en spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling belenen tot 1 juli 2016 en regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 na 1 juli 2016.

Vlottende activa

Vorderingen

De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bevoegd gezag 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 bevoegd gezag 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 baten en lasten. Deze reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten.

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

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 van de reserve komen.

Bestemmingsreserve publiek

Deze publieke reserve betreft het door het bevoegd gezag reeds bestemde gedeelte van de exploitatieoverschotten van het bevoegd gezag tot en met het verslagjaar.

De bestemmingsreserve personeel is gevormd voor het dekken van het risico van ziekte personeel, waarvoor het samenwerkingsverband niet verzekerd is. In voorkomende gevallen wil het samenwerkingsverband voldoen aan zijn verplichting tot het volledig doorbetalen van langdurig ziek personeel.

Herwaarderingsreserve koersresultaten

Deze reserve muteert voor niet gerealiseerde koersresultaten op de effectenportefeuille.

Resultaatbestemming

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

Voorzieningen

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

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Pensioenvoorziening

Het bevoegd gezag heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, en wordt - conform de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Pensioenrechten

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 maandelijkse dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van januari 2018 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 101,5%. Naar de stand van 31 december 2017 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 104,4% (bron: website www.abp.nl).

De Stichting Samenwerkingsverband Midden-Holland en Rijnstreek heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Stichting Samenwerkingsverband Midden-Holland en Rijnstreek heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Personeelsvoorzieningen

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, leeftijd van betrokkene(n), blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40 jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening levensfasebewust personeelsbeleid

In de voorziening levensfasebewust personeelsbeleid is de verplichting per ultimo jaar opgenomen voor het gespaarde verlof volgens de CAO VO. Met het basisbudget (50 uur bij ft) of het aanvullende budget vanaf 57 jaar (120 uur bij ft) kunnen keuzes worden gemaakt die passen binnen de levensfase en de persoonlijke situatie en die de duurzame inzetbaarheid vergroten.

Kortlopende schulden

De grondslagen voor de waardering van schulden zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) waar geen bestedingsplan aan ten grondslag ligt worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten. Niet-geoordeelde subsidies waaraan een specifiek bestedingsdoel is gekoppeld, worden op basis van een bestedingsplan toegerekend aan de periode waar ze betrekking op hebben.

Geoordeelde OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden 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.

Geoordeelde OCW-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 overheidsbijdragen

Dit betreft subsidies van Gemeenten en andere overheidsinstanties m.u.v. het Ministerie van OCW voor zover de bijdragen niet als doelsubsidies in het kader van de huisvestingsverordening in mindering zijn gebracht op de lasten.

Overige baten

Alle overige baten die kunnen worden toegerekend aan de exploitatie van het bevoegd gezag.

Lasten

Personeelslasten

Onder de personele lasten zijn opgenomen de lonen en salarissen van het personeel in dienst van het bevoegd gezag verminderd met ontvangen uitkeringen van Vervangingsfonds en uitkeringsinstanties. Tevens zijn onder deze noemer opgenomen de overige personele lasten.

Afschrijvingen

De afschrijvingslasten worden berekend over de aanschaffingsprijs op basis van de onder materiële vaste activa vastgelegde criteria rekening houdend met de economische levensduur.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente opbrengsten en -kosten en kosten van 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.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	21436
Naam instelling	Stichting Samenwerkingsverband Voortgezet (Speciaal) Onderwijs Midden-Holland en Rijnstreek
KvK-nummer	24311882
Adres	Bachstraat 3, 2807 HZ GOUDA
Telefoon	0182-699765
E-mailadres	b.verkerk@swv-vo-mhr.nl
Website	www.swv-vo-mhr.nl

Contactpersoon

Naam	De heer J.G. de Leeuw
Adres	Rooseveltstraat 18, 2321 BM Leiden
Telefoon	071-5166600
E-mailadres	info@ohm.nl

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2017

1 Activa
Vaste activa

	Materiele vaste activa	Verkrijgings prijs t/m 2016	Cum.afschr. t/m 2016	Boek waarde 31-dec-16	Investe- ringen 2017	Desinveste ringen 2017	Afschrij- vingen 2017	Boek waarde 31-dec-17
1.1.2.3.0	Meubilair	4.005	-101	3.904	0	0	-267	3.637
1.1.2.3.2	ICT	18.951	-10.511	8.440	2.785	0	-3.720	7.505
		<u>22.956</u>	<u>-10.612</u>	<u>12.344</u>	<u>2.785</u>	<u>0</u>	<u>-3.987</u>	<u>11.142</u>

	Samenvatting materiele vaste activa en afschrijvingspercentages	Verkrijgings prijs t/m 2017	Cum.afschr. t/m 2017	Boek waarde 31-dec-17	Afschrijvingspercentages %
1.1.2.3.0	Meubilair	4.005	-368	3.637	6,67%
1.1.2.3.2	ICT	21.736	-14.231	7.505	25,00%
		<u>25.741</u>	<u>-14.599</u>	<u>11.142</u>	

		31-dec-17 in €	31-dec-16 in €
1.3	Financiële vaste activa		
1.1.3.7	Effecten	1.087.052	1.255.451
1.1.3.8	Leningen, waarborgsommen en deposito's	7.469	7.469
		<u>1.094.521</u>	<u>1.262.920</u>

		31-dec-17 in €	31-dec-16 in €
1.1.3.7	Effecten (uitsplitsing)		
1.1.3.7.3	Obligaties	1.087.052	1.255.451
		<u>1.087.052</u>	<u>1.255.451</u>

	Boek- waarde 1-jan-17	Investe- ringen 2017	Desinves- tering 2017	Resultaat 2017	Deelne- mingen	Boek waarde 31-dec-17
Specificatie effecten						
Obligaties	1.255.451	0	-122.772	-45.627	0	1.087.052
	<u>1.255.451</u>	<u>0</u>	<u>-122.772</u>	<u>-45.627</u>	<u>0</u>	<u>1.087.052</u>

		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
1.2.2	Vorderingen		
1.2.2.15	Overlopende activa	30.767	46.154
		<u>30.767</u>	<u>46.154</u>
		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
1.2.2.15	Overlopende activa (specificatie)		
1.2.2.12	Vooruitbetaalde en/of vooruitgefactureerde posten	2.912	363
1.2.2.15	Overige overlopende activa	27.855	45.791
		<u>30.767</u>	<u>46.154</u>
		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
1.2.4	Liquide middelen		
1.2.4.2	Banken	1.108.445	864.436
1.2.4.2.1	Spaarrekeningen	2.099.965	1.936.218
		<u>3.208.410</u>	<u>2.800.654</u>

2 **Passiva**

		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
2.1	Eigen vermogen		
2.1.1.1	Algemene reserve	3.803.761	3.691.339
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	274.490	289.007
		<u>4.078.251</u>	<u>3.980.346</u>

		Saldo	Bestemming	Overige	Saldo
		31-dec-16	resultaat	mutaties	31-dec-17
2.1	Eigen vermogen (specificatie en resultaatverwerking)				
2.1.1.1	Algemene reserve				
2.1.1.1.2	Algemene reserve	3.691.339	112.422	0	3.803.761
2.1.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)				
2.1.1.2.4	Reserve herwaardering koersresultaten	39.007	0	-44.517	-5.510
2.1.1.2.5	Reserve personele kosten	250.000	30.000	0	280.000
		3.980.346	142.422	-44.517	4.078.251

		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
2.2	Voorzieningen		
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	1.269	5.778
		<u>1.269</u>	<u>5.778</u>

	Saldo	Dotatie	Onttrekking	Vrijval	Saldo
	31-dec-16	2017	2017	2017	31-dec-17
2.2.1.4	Specificatie voorzieningen dotaties / onttrekkingen				
Voorziening jubilea personeel	5.778	1.269	-1.002	-4.776	1.269
	<u>5.778</u>	<u>1.269</u>	<u>-1.002</u>	<u>-4.776</u>	<u>1.269</u>

	Saldo	Kortlopend	Kortlopend	Langlopend	Saldo
	31-dec-16	deel < 1 jr	deel <= 5jr	deel > 5 jr	31-dec-17
2.2.1.4	Specificatie naar looptijd voorzieningen				
Voorziening jubilea personeel		0	1269	0	1.269
		<u>0</u>	<u>1.269</u>	<u>0</u>	<u>1.269</u>

		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
2.4	Kortlopende schulden		
2.4.8	Crediteuren	41.769	79.193
2.4.9.1	Loonheffing en premies	25.814	21.468
2.4.10	Pensioenpremies	6.833	4.648
2.4.12	Overige kortlopende schulden	677	1.279
2.4.19	Overlopende passiva	190.227	29.360
		<u>265.320</u>	<u>135.948</u>

		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
2.4.12	Overige kortlopende schulden (specificatie)		
2.4.12.1	Schulden aan personeel	677	1.279
		<u>677</u>	<u>1.279</u>
		31-dec-17	31-dec-16
		in €	in €
2.4.19	Overlopende passiva (specificatie)		
2.4.17	Rechten vakantiegeld	16.449	14.403
2.4.19.0	Overige overlopende passiva	173.778	14.957
		<u>190.227</u>	<u>29.360</u>

Overzicht geoormerkte doelsubsidies OCW

G1	Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule															
	Omschrijving		Toewijzing		Bedrag van toewijzing		Ontvangen t/m verslagjaar		De prestatie is ultimo verslagjaar cf beschikking							
			Kenmerk	Datum	€		€		gereed	niet gereed						
	Totaal															
					0		0									
G2	Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule															
G2-A	Aflopend per ultimo boekjaar															
	Omschrijving		Toewijzing		Bedrag van toewijzing		Ontvangen t/m verslagjaar		Totale kosten		Te verrekenen ultimo verslagjaar					
			Kenmerk	Datum	€		€		€	€						
	Totaal															
					0		0		0		0					
G2-B	Doorlopend tot in een volgend verslagjaar															
	Omschrijving		Toewijzing		Bedrag van toewijzing		Saldo per 01-01-2017		Ontvangen in verslagjaar		Lasten in verslagjaar		Totaal kosten per 31-12-2017		Saldo nog te verrekenen ultimo verslagjaar	
			Kenmerk	Datum	€		€		€	€	€	€	€	€	€	
	Totaal															
					0		0		0		0		0		0	

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurverplichtingen

Bij Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek lopen de volgende huurverplichtingen.

Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek is met ingang van 01-09-2016 een huurovereenkomst aangegaan met Stichting Mozaïek Wonen voor de duur van 7 jaar tegen een huurprijs van € 29.800 per jaar.

Langlopende contracten

Bij Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek lopen de volgende meerjarige contracten:

Omschrijving	ingangsdatum	Opzegtermijn	Looptijd	omvang pj
Ricoh	01-06-2013		5 jaar	€ 900
Sharp Lease	01-12-2017	3 mnd	5 jaar	€ 900

Toelichting op de staat van baten en lasten 2017

	Realisatie 2017 In €	Begroting 2017 In €	Realisatie 2016 In €
Baten			
Rijksbijdragen OCW			
3.1.1.1.0 OCW lumpsum	18.938.404	18.385.415	18.043.324
3.1.1.1.6 OCW verevening bekostiging SWV	-869.863	-837.479	-896.377
3.1.1.1.12 OCW overige subsidies	521.113	526.552	0
	18.589.654	18.074.488	17.146.947
Overige overheidsbijdragen en subsidies			
3.2.2.2.0 Gemeente bijdragen onderwijsbeleid	2.480	8.000	61.899
3.2.2.3 Overige overheidsbijdragen	89.000	87.000	0
	91.480	95.000	61.899
Overige baten			
3.5.1 Medegebruik	1.502	0	0
3.5.10 Baten van derden	106.275	180.000	291.909
3.5.10.2 Overige baten	82.207	0	96
	189.984	180.000	292.005
Totaal baten	18.871.118	18.349.488	17.500.851

	Realisatie 2017 In €	Begroting 2017 In €	Realisatie 2016 In €
Lasten			
<i>Loonkosten personeel</i>			
4.1.1.1 Loonkosten bestuur, directie en toezicht	113.851	132.000	110.813
4.1.1.3 Loonkosten onderwijsondersteunend personeel	371.763	327.050	316.159
4.1.1.4 Loonkosten vervangingen	0	0	11.909
4.1.1.5 Loonkosten overig	-358	5.420	0
	485.256	464.470	438.881
<i>Overige personele kosten</i>			
4.1.2.2.0 Inhuur personeel niet in loondienst	1.258.896	1.400.725	1.639.821
4.1.2.3.0 Scholing en opleiding personeel	2.802	3.500	7.080
4.1.2.3.1 Personeelsbijeenkomsten, overleg, beleid en zorg	215	700	1.116
4.1.2.3.4 Kosten kwaliteit en projecten	17.072	90.000	126.372
4.1.2.3.9 Overige personele kosten	2.704	29.100	2.274
4.1.2.1.11 Dotaties personele voorzieningen	-4.509	13.500	0
	1.277.180	1.537.525	1.776.663
<i>Uitkeringen personeel en vervangers</i>			
4.1.3.2 Ontvangen vergoedingen Vervangingsfonds	0	0	0
4.1.3.3 Uitkeringen (-/-)	0	0	-16.653
Personele lasten	1.762.436	2.001.995	2.198.891
<i>Specificatie personele lasten naar samenstelling</i>			
4.1.1.1 Brutolonen en salarissen	383.466	363.470	353.283
4.1.1.2 Sociale lasten	48.480	48.000	41.383
4.1.1.5 Pensioenlasten	53.310	53.000	44.215
Totaal lonen en salarissen	485.256	464.470	438.881

In de pensioenlasten 2017 en 2016 zijn uitsluitend de werkgeverslasten opgenomen.

Bij de stichting waren in 2017 gemiddeld 5,67 FTE's werkzaam (2016: 5,13 FTE's)

Onderverdeeld naar:	2017	2016
Directie	1,00	1,00
Onderwijzend personeel	0,00	0,00
Onderwijs ondersteunend personeel	4,67	4,13
	5,67	5,13

	Realisatie 2017 In €	Begroting 2017 In €	Realisatie 2016 In €
Investerings			
4.2.0.3 Investerings in meubilair	0	0	4.005
4.2.0.6 Investerings in ICT	2.785	0	6.811
4.2.0.10 Overboekingsrekening mva naar balans	-2.785	0	-10.816
	0	0	0
Afschrijvingen			
4.2.2.1 Afschrijvingskosten meubilair	267	1.500	101
4.2.2.2 Afschrijvingskosten inventaris en apparatuur	0	1.400	0
4.2.2.3 Afschrijvingskosten ICT	3.720	4.200	3.875
	3.987	7.100	3.976
Huisvestingslasten			
4.3.1.0 Huur terreinen en gebouwen	155.228	139.510	140.723
4.3.3.0 Klein onderhoud gebouwen en terreinen	865	10.600	275
4.3.4.0 Energie en water	0	0	688
4.3.5.0 Schoonmaakkosten	1.951	2.500	3.549
4.3.6.0 Heffingen en vuilafvoer	658	0	1.761
4.3.8.0 Overige huisvestingslasten	1.996	13.800	9.727
	160.698	166.410	156.723
Administratie, beheer en bestuur			
4.4.1.0 Administratie en advisering door derden	54.310	50.000	30.447
4.4.1.1 Accountantskosten	6.670	6.500	6.500
4.4.1.2 Contributie besturenorganisaties	2.265	3.000	2.965
4.4.1.3 Verzekeringen	1.089	1.500	1.107
4.4.1.4 Medezeggenschap	52.154	12.100	7.358
4.4.1.5 Telefonie / Dataverbindingen	5.990	5.200	3.782
4.4.1.6 Schooladministratie	824	2.000	1.377
4.4.1.8 Overige schoolgebonden kosten	2.447	11.000	1.862
4.4.1.9 Overige lasten beheer en administratie	21.662	17.850	18.583
	147.411	109.150	73.981
Uitsplitsing accountantskosten			
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	6.670	6.500	6.500
4.4.1.2 Honorarium andere controleopdrachten	0	0	0
4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen	0	0	0
4.4.1.4 Honorarium andere niet-controledienst	0	0	0
	6.670	6.500	6.500

	Realisatie 2017 In €	Begroting 2017 In €	Realisatie 2016 In €
Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
4.4.3.0 Onderwijsleerpakket incl. ondw licenties	1.401	49.500	7.091
4.4.3.1 Reproductiekosten	1.133	2.000	1.100
4.4.2.0 Kosten en onderhoud meubilair en inventaris	910	2.000	2.566
4.4.2.1 Beheer en kosten ICT incl. adm. licenties	65.692	54.700	57.675
	69.136	108.200	68.432
Overige lasten			
4.4.5.3 Kosten van projecten	31.656	113.630	908
4.4.5.4 Activiteiten, werkweken en excursies	182.371	140.000	1.654
4.4.5.1 Overige schoolkosten	58.990	123.700	2.573
	273.017	377.330	5.135
4.4 Overige instellingslasten	489.564	594.680	147.548
Doorbetalingen aan schoolbesturen			
4.5.1.1 Doorbetaling aan (V)SO	6.162.331	5.964.470	5.929.871
4.5.1.2 Doorbetaling aan LWOO	5.293.216	7.866.273	6.795.236
4.5.1.3 Doorbetaling aan PRO	2.732.266	0	0
4.5.2.1 Doorbetaling groeibekostiging (V) SO	285.134	319.693	0
4.5.3.0 Overige doorbetalingen	1.881.162	1.847.500	2.260.910
	16.354.109	15.997.936	14.986.017
Totaal lasten	18.770.794	18.768.121	17.493.155
Financiële baten en lasten			
Financiële baten			
6.1.1 Rentebaten en dividenden	43.208	20.000	47.080
6.1.3 Koersresultaten	-1.110	0	-549
	42.098	20.000	46.531
Resultaat	142.422	-398.633	54.227

(Voorstel) bestemming van het resultaat

Het exploitatieresultaat over het jaar 2017 bedraagt € 142.422 positief.

Het bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat te bestemmen aan de onderstaande reserves.

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

	Stand 31-dec-16	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand 31-dec-17
	€	€	€	€
Algemene reserve	3.691.339	112.422	0	3.803.761
Bestemmingsreserves publiek	289.007	30.000	-44.517	274.490
	3.980.346	142.422	-44.517	4.078.251

De reserves zijn in detail als volgt gemuteerd:

	Stand 31-dec-16	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand 31-dec-17
	€	€	€	€
Algemene reserve	3.691.339	112.422	0	3.803.761
Reserve herwaardering koersresultaten	39.007	0	-44.517	-5.510
Reserve personele kosten	250.000	30.000	0	280.000
	3.980.346	142.422	-44.517	4.078.251

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van belang zijn voor de beoordeling van de positie van de instelling.

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Per 31 december 2017 zijn er financiële of organisatorische banden met de volgende rechtspersonen:

Naam	Juridische vorm	code activiteiten
Katholieke Stichting Ashram College	Stichting	4
Stichting voor Christelijk Onderwijs te Alphen aan den Rijn (SCOPE SCHOLEN GROEP)	Stichting	4
Stichting Openbaar Voortgezet Alphen ad Rijn	Stichting	4
Stichting Coenecoop College	Stichting	4
Stichting voor Protestant Christelijk Voortgezet Onderwijs te Gouda e.o.	Stichting	4
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Gouda	Stichting	4
Stichting Wellant	Stichting	4
Stichting Carmel	Stichting	4
Stichting tot Oprichting en Instandhouding van Scholen voor Christelijk Voortgezet Onderwijs te Schoonhoven	Stichting	4
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Schoonhoven	Stichting	4
Stichting Horizon Jeugdzorg & Speciaal Onderwijs	Stichting	4
Stichting Klasse	Stichting	4

In verband met de invoering van passend onderwijs zijn de volgende besturen van buiten de door de minister van OCW vastgestelde regio eveneens aangesloten bij het samenwerkingsverband:

Stichting Prof. Leo Kanneronderwijsgroep te Oegstgeest	Stichting	4
Stichting Responz te Den Haag	Stichting	4
Stichting Speciaal Onderwijs Leiden te Leiden	Stichting	4
Stichting De Haagse Scholen te Den Haag	Stichting	4

WNT-verantwoording 2017

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Per 1 januari 2016 is de maximale beloning afhankelijk van het aantal complexiteitspunten van de organisatie. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Samenwerkingsverband VO/VSO Midden-Holland & Rijnstreek van toepassing zijnde regelgeving het WNT maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in het boekjaar 2017 is € 181.000 Aantal punten NVT

Het algemeen bezoldigingsmaximum is van toepassing op de samenwerkingsverbanden passend onderwijs.

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie 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 WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen		B. Verkerk	
Functie		Directeur	
Duur functieervulling	1-jan-17	31-dec-17	
Deeltijdfactor in fte		1,0	
Gewezen topfunctionaris?		Nee	
(fictieve) dienstbetrekking?		Ja	
Bezoldiging			
Beloning incl. onkosten		90.510	
Beloning betaalbaar op termijn		11.297	
Subtotaal		101.807	
Individueel WNT-maximum		181.000	
Onverschuldigd betaald bedrag			
Totaal bezoldiging		101.807	
Motivering indien overschrijding			
Gegevens 2016			
Duur functieervulling	1-jan-16	31-dec-16	
Deeltijdfactor in fte		1,0	
Bezoldiging 2016			
Beloning incl. onkosten		89.870	
Beloning betaalbaar op termijn		9.569	
Totaal bezoldiging 2016		99.439	

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.500 of minder.

Het onbezoldigde dagelijks bestuur bestaat uit de volgende personen:

		ingangsdatum	einddatum
voorzitter	R.W. den Hartog	01-08-12	-
secretaris	P.K. Jansen	01-08-15	-
plv secretaris	G.L. Schenk	01-01-13	01-09-17
plv secretaris	Mw. M.J. Jas	24-11-16	

Het onbezoldigde algemeen bestuur bestaat uit de volgende personen:

lid algemeen bestuur	S. Verheul	01-01-16	-
lid algemeen bestuur	P. Dijkshoorn	19-11-12	-
lid algemeen bestuur	J. van Heukelum	17-08-15	-
lid algemeen bestuur	Dhr. G.M.P. Bollen	19-12-16	01-05-17
lid algemeen bestuur	J.S. Oldemans	15-10-12	-
lid algemeen bestuur	K. Roosjen	01-01-13	-
lid algemeen bestuur	J Rozema	15-10-12	-
lid algemeen bestuur	J. Taal	01-01-13	-
lid algemeen bestuur	Dhr. P.H. Post	01-09-16	
lid algemeen bestuur	J.D.H.M. Willenborg	01-01-13	-
lid algemeen bestuur	Dhr. F.J. de Wit	01-09-16	
lid algemeen bestuur	B.J. Buddingh	20-11-12	-
lid algemeen bestuur	Mw. C.C. Wieman	01-09-17	
lid algemeen bestuur	M.I. Verhulst	01-05-17	

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

blz 1 acc verkl

blz 2 acc verkl

blz 3 acc verkl

Bijlagen

Overzicht effectenportefeuille

Overzicht aan- en verkoop obligaties 2017	Aankoop-koers in €	Nominale waarde in €	Koers op 1-jan-17 in €	Aan- en verkoop in €	Koers op 31-dec-17 in €	Koers resultaat 2017 in €
Bedrijfsobligaties						
4,000%, ING Bank, 10/20	53.225	50.000	56.503	0	54.423	-2.080
3,625%, ABN/AMRO	55.895	50.000	56.685	0	54.808	-1.877
4,750%, Rabobank, 07/22	85.933	78.000	97.133	0	93.007	-4.126
3,375%, DBN NOR Boligkrediet	51.855	50.000	50.093	-50.000	0	-93
3,375%, Societe Generale	110.600	100.000	104.780	0	101.095	-3.685
3,875%, Bank of Scotland	57.300	50.000	56.235	0	54.328	-1.907
Staatsobligaties						
4,000%, Nederland, 08/18	57.647	51.000	54.698	0	52.290	-2.408
3,750%, Nederland, 06/23	56.717	51.000	63.495	0	61.011	-2.484
4,000%, Nederland, 05/37	30.825	25.000	39.863	0	38.076	-1.787
4,650%, Oostenrijk, 03/18	56.612	52.000	54.896	0	52.101	-2.795
4,000%, Frankrijk, 08/18	57.046	54.000	57.367	0	54.778	-2.589
3,750%, Duitsland, 08/19	57.640	50.000	54.623	0	52.253	-2.370
4,250%, Frankrijk, 03/19	56.482	53.000	59.071	0	56.408	-2.663
1,15% Spanje 15/20	72.029	70.000	72.765	-72.772	0	7
6,250%, Duitsland, 94/24	57.008	40.000	58.268	0	55.116	-3.152
6,500%, Duitsland, 97/27	57.699	38.000	62.801	0	59.671	-3.130
4,750%, Germany	26.484	20.000	33.837	0	32.055	-1.782
Obligaties supranationale instellingen						
2,250%, EIB, 12/22	33.402	30.000	34.142	0	33.480	-662
1,875%, EFSF, 13/23	64.651	60.000	67.380	0	65.928	-1.452
Obligaties semi-overheid						
3,875%, Bank Ned. Gemeenten, 09/19	58.460	54.000	60.869	0	58.339	-2.530
4,500%, Hbos Treasury	58.945	50.000	59.950	0	57.888	-2.062
3,375%, Ned. Waterschaps BK 10/17	52.542	50.000	0	0	0	0
	<u>1.268.997</u>	<u>1.126.000</u>	<u>1.255.454</u>	<u>-122.772</u>	<u>1.087.055</u>	<u>-45.627</u>

Het ongerealiseerde koersresultaat ad - € 45.627 is voor - € 1.110 ten laste van het resultaat gebracht, het resterende bedrag van - € 44.517 is als ongerealiseerd resultaat rechtstreeks t.l.v. de herwaarderingsreserve koersresultaten gebracht.