



Samenwerkingsverband
VO Zuidoost Utrecht

Jaarverslag 2021

Inhoudsopgave

Hoofdstuk	Onderwerp	Bladzijde
BESTUURSVERSLAG		
1	Algemeen	3
2	In Zuidoost Utrecht bieden de schoolbesturen samen passend onderwijs	4-5
3	De Vereniging Samenwerkingsverband VO Zuidoost Utrecht	6-11
4	Wat is er bereikt in 2021	12-22
5	Gestelde doelen en resultaten	23-26
6	Kengetallen tot en met 2021	27-35
7	Vooruitblik 2022	36
VERSLAG VAN DE TOEZICHTHOUDER		
8	De Raad van Toezicht in 2021	37-39
JAARREKENING		
9	Verantwoording financiën en financieel beleid	40-49
10	Jaarrekening 2021	50-84

Bestuursverslag 2021

Algemeen

De jaarrekening van 2021 is opgesteld door Groenendijk onderwijsadministratie en is gecontroleerd door Van Ree Accountants.

Het bestuur van het samenwerkingsverband is zelfstandig bevoegd tot het aangaan van financiële verplichtingen.

2. In Zuidoost Utrecht bieden de schoolbesturen samen passend onderwijs

Er zijn 13 schoolbesturen aangesloten bij het samenwerkingsverband Zuidoost Utrecht met in totaal 22 scholen voor voortgezet (speciaal) onderwijs. Het samenwerkingsverband (SWV) is verantwoordelijk voor 12.627 leerlingen (teldatum 1 oktober 2021). Het SWV beslaat de gemeenten Zeist, Wijk bij Duurstede, Bunnik, Bilthoven en Utrechtse Heuvelrug. De schoolbesturen vormen samen de Algemene Ledenvergadering.

Onderstaand een overzicht van de aangesloten scholen en schoolbesturen bij het SWV.

Bevoegd gezag	Scholen	Vestigingsplaats	BRIN
Jordan-Montessori Lyceum Utrecht	1. Jordan-Montessori Lyceum Utrecht	Zeist	02TH00
NUOVO Scholen	2. NXT Doorn 3. NXT Maarsbergen 4. Openbaar Lyceum Zeist 5. VMBO MAVO Zeist	Doorn Maarsbergen Zeist Zeist	17BI02 07KP00 17BI00 17BI06
Pluryn	6. VSO de Sprong Maarsbergen	Maarsbergen	01KI00
Stichting Aeres groep	7. Aeres VMBO Maartensdijk	Maartensdijk	25GV08
Stichting Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven	8. Het Nieuwe Lyceum Bilthoven	Bilthoven	00TL00
Stichting de Kleine Prins ¹	9. De Kleine Prins	Utrecht Hilversum	02YP00
Stichting katholiek voortgezet onderwijs de Breul	10. De Breul	Zeist	00MK00
Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuveland	11. Wereldkidz Meerklank	Zeist	19TJ00
Stichting Scholengemeenschap voor Vrije Schoolonderwijs	12. Stichtse Vrije School 13. Tobiasschool	Zeist Zeist	00CB01 00CB04
Stichting Gewoon Speciaal Onderwijs	14. Berg en Bosch School	Bilthoven	02RF00
Stichting Verderwijs	15. VSO Heuvelrug college	Zeist	23GL00
Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs voor Zuidoost-Utrecht	16. Beukenrode Onderwijs 17. Christelijk College Zeist 18. Christelijk Lyceum Zeist 19. Revis Lyceum Doorn 20. Revis Lyceum Wijk bij Duurstede 21. Seyster College	Doorn Zeist Zeist Doorn Wijk bij Duurstede Zeist	02RM00 02VR02 02VR00 02VR04 05VR05 26HY00/ 26HY02
Stichting Werkplaats Kindergemeenschap	22. De Werkplaats	Bilthoven	17WP00

¹ Dit schoolbestuur maakt gebruik van het recht op opting in en is lid van de algemene vergadering van het samenwerkingsverband indien en voor zo lang als één of meer leerlingen uit het postcodegebied van het samenwerkingsverband staan ingeschreven op een VSO-school van genoemd bestuur.

Missie en visie

De missie en visie van het samenwerkingsverband staan als volgt in het ondersteuningsplan 2018-2022 beschreven:

Missie

Wij, de samenwerkende besturen, waarborgen c.q. bieden, in onderlinge afstemming en conform de wet, passend onderwijs aan alle leerlingen in de regio Zuidoost Utrecht, zodat alle kinderen en jongeren betekenisvol kunnen participeren in een samenleving waarin iedereen meedoet en meetelt.

Visie

Bij het realiseren van passend onderwijs voor alle leerlingen in onze regio streven wij ernaar dat leerlingen zoveel mogelijk thuisnabij onderwijs ontvangen en een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken. Het samenwerkingsverband werkt nauw samen met partners uit de regio, waaronder de gemeenten. Door de verbinding van onderwijs en jeugdhulp kunnen we extra ontwikkelings- en gezinsondersteuning realiseren voor die leerlingen en zijn/haar gezin die dat nodig hebben.

De visie van het samenwerkingsverband is verwoord in de volgende inhoudelijke uitgangspunten:

- Passend onderwijs begint bij kwalitatief goed onderwijs aan alle leerlingen.
- Scholen verschillen van elkaar. We honoreren dat elke school een eigen ontwikkelingstraject doorloopt als het gaat om de inkleuring van passend onderwijs.
- Schoolbesturen en scholen realiseren, door de verdere ontwikkeling en versterking van de basisondersteuning, zoveel als mogelijk onderwijsondersteuning binnen een reguliere setting.
- Het accent ligt op preventief in plaats van curatief handelen.
- In het belang van kinderen werken alle scholen nauw samen met de ouders en ouders hebben een belangrijke rol bij de evaluatie.
- Voor een beperkte groep leerlingen met extra onderwijsbehoeften blijven VSO-voorzieningen nodig.
- De voorkeur gaat uit naar spreiding van leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte over de scholen boven concentratie van deze leerlingen (tenzij de aard van de ondersteuningsbehoefte van de leerling en/of overwegingen van veiligheid en/of beperkingen in beschikbare specialistische expertise anders impliceren).

3. De vereniging Samenwerkingsverband Zuidoost Utrecht

De dagelijkse leiding binnen het samenwerkingsverband ligt bij de directeur-bestuurder. Het samenwerkingsverband is een vereniging en heeft daarmee leden bestaande uit afgevaardigden van de deelnemende schoolbesturen. Er is een Raad van Toezicht (RvT) ingesteld als toezichthouder. Het bestuursreglement, het reglement voor de RvT en de statuten staan op de website: www.swv-vo-zou.nl.

De organisatie ziet er als volgt uit:

Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door de directeur-bestuurder. Tot 30 augustus 2021 was dit de heer H. Emmerzaal (1,0 fte). Hij is afgetreden vanwege pensionering en opgevolgd door mevrouw A. Pastoor. Voor een zorgvuldige overdracht is mevrouw Pastoor per 1 juli 2021 in dienst gekomen voor 0,4 fte. Dit is per 1 september 2021 uitgebreid naar 0,8 fte.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestond uit twee interne leden en drie externe leden. De RvT wordt voorgezeten door een onafhankelijk voorzitter, de heer A. Jaarsma (tevens voorzitter -zonder stemrecht- van de ALV). Gedurende 2021 zijn de twee interne leden afgetreden. Eén intern lid is in 2021 vervangen door een extern lid. Het andere intern lid is per 1 januari 2022 vervangen door een extern lid. Hiermee bestaat de RvT vanaf 2022 uit vijf externe leden.

Naam	Aantreeddatum	Aftreeddatum
Dhr. A. Jaarsma	01-01-2020	01-01-2024
Dhr. F. Beemer	01-01-2020	01-01-2024
Dhr. H. Groot	01-01-2020	01-01-2024
Dhr. S. Poels	01-01-2020	01-08-2021
Dhr. J. Streefkerk	01-07-2021	01-07-2025
Dhr. G. van Lennep	01-01-2020	31-12-2021

In het verslag van de Raad van Toezicht (hoofdstuk 8) komen ook de hoofd- en nevenfuncties aan de orde en een terugblik op 2021.

In 2021 kwam de RvT vijf keer bijeen. Deze vergaderingen waren vanwege de Covid maatregelen online. De belangrijkste agendapunten waren:

- goedkeuren jaarrekening en jaarverslag
- de doorontwikkeling en goedkeuring van het kwaliteitsbeleid;
- de werving, selectie en benoeming van een nieuwe directeur-bestuurder;
- de vervanging van interne leden door externe leden;
- de besteding van de bovenmatige reserves;
- de bevindingen van Oberon over de samenwerking tussen onderwijs en gemeenten;
- ontwikkeling toezichtkader en gezamenlijke bespreking toezichtkader met ALV;
- goedkeuren begroting 2022;
- het proces om te komen tot een nieuw ondersteuningsplan en goedkeuren ondersteuningsplan.

Algemene Ledenvergadering

De Algemene Ledenvergadering (ALV) bestaat uit afgevaardigden van de schoolbesturen en een onafhankelijk voorzitter. In totaal telt de ALV dertien leden.

Alle schoolbesturen zijn gelijkwaardig in de dialoog. Mocht het echter tot een stemming komen, dan wordt de stemverhouding bepaald door het leerlingenaantal per bestuur (staffel van vijfhonderd leerlingen).

De leden van de ALV zijn:

Bevoegd gezag	Lid ALV (31-12-2021)
Jordan-Montessori Lyceum Utrecht	Dhr. G. Looijsschelder
NUOVO Scholen	Mevr. M. van der Voort
Pluryn	Mevr. M. de Roos
Stichting Aeres groep	Mevr. G. Casteel
Stichting Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven	Dhr. P. Wind
Stichting de Kleine Prins	Dhr. E. Knies
Stichting katholiek voortgezet onderwijs de Breul	Dhr. F. Brokers
Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland	Mevr. E. van Lennep
Stichting Scholengemeenschap voor Vrije Schoolonderwijs	Dhr. G. van Lennep
Stichting Gewoon Speciaal Onderwijs	Dhr. R. Damwijk
Stichting Verderwijs	Mevr. R. van Dijk
Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs voor Zuidoost-Utrecht	Dhr. J. Kentson
Stichting Werkplaats Kindergemeenschap	Dhr. J. Croes

In 2021 kwam de ALV zes keer bijeen waaronder één extra ingelaste vergadering in maart 2021 vanwege de benoeming van de nieuwe directeur-bestuurder. Drie vergaderingen waren vanwege de Covid maatregelen online. Het voorzitterschap van de ALV werd uitgevoerd door de heer A. Jaarsma.

De belangrijkste agendapunten waren:

- de doorontwikkeling en vaststelling van het kwaliteitsbeleid;
- de werving, selectie en benoeming van een nieuwe directeur-bestuurder;
- de besteding van de NPO-middelen;
- de besteding van de bovenmatige reserves;
- het toezichtkader (in ontwikkeling) voor RvT en ALV;
- de bevindingen van Oberon over de samenwerking tussen onderwijs en gemeenten;
- inspectiebezoek;
- de begroting voor 2022;
- het proces om te komen tot een nieuw ondersteuningsplan.

Interne organisatie van het samenwerkingsverband

Het samenwerkingsverband heeft een beperkte interne organisatie, passend bij het scholenmodel.

Naast de wijziging in directeur-bestuurder, hebben gedurende 2021 de volgende wijzigingen plaatsgevonden:

- De heer P. van de Ven is van 1 januari 2021 tot 30 november 2021 tijdelijk gedetacheerd voor 0,2 fte om invulling te geven aan het kwaliteitsbeleid.
- Mevrouw M. Boon is vanaf 1 september 2021 tijdelijk ingehuurd als officemanager.
- Mevrouw R. Steeghs is gedurende 2021 gedeeltelijk ziek geweest. Haar taken zijn deels overgenomen door de officemanager.

De formatie was als volgt:

Functie	FTE
Bestuur	Tot 31-8-2021: 1,0; vanaf 1-9-2021: 0,8
Beleidsondersteuning	0,8 (50% afwezig)
Officemanagement	0,6 (vanaf 1-9-2021 externe inhuur)
GZ-psycholoog	0,3
Administratie PCL	0,3
Kwaliteit	0,2 (tot 30-11-2021)

Het samenwerkingsverband heeft zelf geen personeel in dienst. De hierboven genoemde personeelsleden zijn, met uitzondering van ingehuurde medewerkers, in dienst van de CVOg en vallen onder het daar geldende personeelsbeleid. Indien er sprake is van onenigheid of ontslag, dan wordt dit bekostigd uit de middelen van het samenwerkingsverband. Hiermee is in de opbouw van de algemene reserves rekening gehouden. In de komende jaren worden meer taken belegd bij het samenwerkingsverband. De interne organisatie zal vanaf september 2022 groeien om aan deze verantwoordelijkheden te kunnen voldoen. In het hoofdstuk over het financiële beleid wordt hier verder op ingegaan.

Beoordeling van toelaatbaarheid

Het traject van advisering en toewijzing is binnen het samenwerkingsverband gescheiden: het advies aan het bestuur van het SWV over de toelaatbaarheid van leerlingen wordt opgesteld door onafhankelijk deskundigen. Dit waren in 2021:

- de heer J. Woudenberg (GZ-psycholoog)
- mevrouw R. Steeghs (orthopedagoog).

Voordat scholen overgaan tot de aanvraag van een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) is er meestal al ondersteuning ingezet door de school. De leerling en ouders zijn hierbij betrokken. Zij worden eveneens betrokken bij de aanvraag van de TLV. Ondanks zorgvuldige communicatie en samenwerking kan het voorkomen dat ouders het niet eens zijn met de TLV aanvraag. In dat geval biedt het samenwerkingsverband ouders een horing aan. In 2021 is hier één keer gebruik van gemaakt.

Ondersteuningsplanraad (OPR)

De OPR bestaat uit elf leden en is een vertegenwoordiging van docenten, zorgcoördinatoren en ouders van leerlingen uit de regio van het samenwerkingsverband. In 2021 kwam de OPR vijf keer bijeen. Alle vergaderingen vonden vanwege de Covid maatregelen online plaats.

De belangrijkste agendapunten waren:

- de doorontwikkeling van het kwaliteitsbeleid;
- de werving en benoeming van een nieuwe directeur-bestuurder;
- de werving en benoeming van de externe RvT-leden;
- de besteding van de bovenmatige reserves;
- het toezichtkader (in ontwikkeling) voor RvT en ALV;
- de begroting voor 2022;
- het meerjaren communicatieplan van de OPR;
- het proces om te komen tot een nieuw ondersteuningsplan.

De OPR heeft in oktober 2021 een scholing van de CNV gevolgd.

Netwerkoeverleg zorgcoördinatoren VO en intern begeleiders VSO

Het netwerkoeverleg met de zorgcoördinatoren VO en intern begeleiders/orthopedagogen VSO vond in 2021 vijf keer plaats, onder voorzitterschap van de directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband.

Dit overleg wordt over het algemeen als waardevol ervaren. In 2021 ging het om de werving, selectie en benoeming van de nieuwe directeur-bestuurder, de bevindingen van Oberon over de samenwerking met gemeenten, het bezoek van de Inspectie en de ontwikkelingen op het gebied van onderwijs aan hoogbegaafden. Ontwikkelingen en mededelingen worden met elkaar gedeeld. Hierdoor blijven de zorgcoördinatoren aangehaakt bij de ontwikkelingen binnen het samenwerkingsverband en andersom kan het samenwerkingsverband zijn voordeel doen met de reacties vanuit de praktijk. Ook is er een intervisiegroep gestart bestaande uit een aantal zorgcoördinatoren.

Verder wordt er gesproken over de ontwikkelingen in het samenwerkingsverband in de werkgroep Dekkend Netwerk. Ook komen bovenregionaal de directeurs van de samenwerkingsverbanden en VSO-scholen een aantal keer per jaar bijeen om afspraken te maken over bijvoorbeeld onder- en zij-instroom, bovenregionale afspraken over onderwijs/jeugdhulp en over plaatsing op de scholen.

Tenslotte is er altijd ruimte voor vragen en kennisdeling vanuit scholen, ouders, leerlingen, jeugdhulp. In 2021 zagen we vooral vragen op het gebied van:

- (aanmeld)procedures;
- de samenwerking met het PO en de samenwerking tussen VO en VSO;
- de verbinding van de samenwerkingsverbanden bovenregionaal;
- onderwijs en de Covid maatregelen;
- vragen over (on)mogelijkheden van passend onderwijs en het bieden van zo passend mogelijk aanbod.

Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO)

In de regio wordt Op Overeenstemming Gericht Overleg gevoerd met het samenwerkingsverband PO ZOUT, Reformatorisch samenwerkingsverband Berseba, de GGD regio Utrecht en de bestuurders van de vijf gemeenten. In 2021 heeft het OOGO twee keer plaatsgevonden; het OOGO van november 2021 is vervallen. In plaats hiervan heeft een heidag plaatsgevonden in het voorjaar van 2022.

De belangrijkste bespreekpunten in 2021 waren:

- de herstelopdracht van de Inspectie voor het samenwerkingsverband;
- de ontwikkeling van het onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen;
- de samenstelling van de RvT in het samenwerkingsverband;
- de conclusies van Oberon over de samenwerking tussen onderwijs en gemeenten;
- de norm voor opdrachtgeverschap voor jeugd en ondersteuningsplannen;
- het afstemmen van de acties voor het Nationaal Programma Onderwijs;
- de nieuwe verordening leerlingenvervoer.

De conclusies van Oberon over de samenwerking tussen onderwijs en gemeenten zijn weergegeven in een rapport. Dit heeft geleid tot de volgende concrete ambities voor de komende jaren:

- de juiste ondersteuning en hulp komen snel en effectief beschikbaar voor de leerling;
- 'integraal arrangeren' in een multidisciplinair team wordt de vaste werkwijze;
- totstandkomen van ontschotting;
- er komt een programmaleiding om de samenwerking inhoud te geven.

Samenwerking met samenwerkingsverband PO ZOUT

De samenwerkingsverbanden PO en VO waren in 2021 gehuisvest in hetzelfde pand en blijven dit voorlopig ook. Hierdoor zijn er korte lijnen waardoor snel en geregeld afgestemd kan worden. Daarnaast is er structureel overleg waarin de (door)ontwikkeling van specifieke thema's aan bod komt. In 2021 betrof dit voornamelijk: het continueren van de ondersteuning in de overgang van het PO naar het VO, de afstemming over de samenwerking met gemeenten en het komen tot een gezamenlijke paragraaf voor de ondersteuningsplannen 2022-2026.

Regionale swv'en en VSO

De samenwerkingsverbanden VO en PO in de provincie Utrecht, en de VSO-scholen uit de gehele regio komen een aantal keer per jaar bij elkaar.

In 2021 zijn de volgende overleggen gevoerd:

- regionale bijeenkomsten directeurs swv-en VO: 3x;
- gezamenlijk overleg directeurs swv-en PO en VO: 1x;
- regionaal schoolleidersoverleg VSO-scholen: 2x;
- regionale themabijeenkomst VSO: 1x.

Met de volgende resultaten:

- onderinstroom: evaluatie en actualisatie afspraken onderinstroom VSO;
- stroomlijnen werkwijze: werksessie deskundigenadviezen;
- KBA onderzoek: leerlingstromen en regionaal perspectief;
- actualisaties factsheet VSO aanbod;
- nieuwsberichten netwerk orthopedagogen en psychologen VSO-scholen;
- versterkte afstemming met swv-en PO.

Jaarlijkse evaluatiemiddag

De horizontale verantwoording vindt plaats in de vorm van een jaarlijkse evaluatiemiddag met alle stakeholders van het samenwerkingsverband. Jaarlijks vullen de scholen het door het samenwerkingsverband ontwikkelde monitorformulier in. Met behulp van deze formulieren, gegevens vanuit DUO en informatie van samenwerkingsverband PO ZOUT, wordt een boekje samengesteld. In februari 2021 heeft de evaluatiemiddag online plaatsgevonden.

Uitgenodigd waren:

- de leden van de ALV
- de leden van de RvT
- de leden van de OPR
- de schooldirecties en zorgcoördinatoren
- de deelnemers aan het OOGO
- het bestuur van samenwerkingsverband PO ZOUT.

De gegevens die de basis vormen voor de evaluatie zijn weergegeven in hoofdstuk 6: Kengetallen tot en met 2021.

Klachten, bezwaren en oudertevredenheid

In 2021 zijn er geen klachten en geen bezwaren binnen gekomen.

Om de 2 jaar wordt een oudertevredenheidonderzoek uitgevoerd. Dit heeft plaatsgevonden in 2020 en zal weer plaatsvinden in 2022.

Het samenwerkingsverband is aangesloten bij de Landelijke Geschillencommissie Passend Onderwijs. Er hebben zich in 2021 geen geschillen voorgedaan, zodat geen beroep hoefde te worden gedaan op de Landelijke Geschillencommissie.

4. Wat er is bereikt in 2021

Het jaar 2021 was het tweede jaar waarin de samenleving te maken kreeg met Covid maatregelen. Ondanks de beperkingen van corona, hebben de scholen en het samenwerkingsverband het passend onderwijs zo veel mogelijk online voortgezet via Teams.

In 2021 heeft er een wisseling van directeur-bestuurder plaatsgevonden. Door een zorgvuldige selectieprocedure en een overdracht waar voldoende tijd voor genomen is, heeft deze wisseling geen nadelige gevolgen gehad voor het samenwerkingsverband.

De inzet om passend onderwijs mogelijk te maken voor alle leerlingen is onverlet geweest en heeft geleid tot mooie ontwikkelingen. In 2020 zijn de eerste stappen gezet voor de 25 verbeterpunten Passend Onderwijs. In 2021 is hier op meerdere manieren gevolg aan gegeven zoals: afspraken met PO om samen tot een jeugd- en oudersteunpunt te komen, het aanbieden van horingen en het doorontwikkelen van doorbraaktafels. Dit zal in de komende jaren voortgezet worden. Onderstaande ontwikkelingen in 2021 laten zien hoe de regio zich inspant om het onderwijs inclusiever te maken.

a) Een positieve beoordeling van de Inspectie

In 2019 is het samenwerkingsverband onderzocht door de Inspectie van het Onderwijs. Hierna is een herstelopdracht geformuleerd ten aanzien van het kwaliteitsbeleid. Op 9 juni 2021 heeft de Inspectie het samenwerkingsverband opnieuw bezocht en geconcludeerd dat het samenwerkingsverband zich voldoende heeft verbeterd.

De conclusies van het onderzoek waren:

- *Het bestuur heeft de manier om na te gaan of passend onderwijs lukt, verbeterd. Ook is het bestuur begonnen met het uitvoeren van het verbeterde beleid.*
- *Het bestuur kan zich verbeteren in de afspraken die het met de gemeenten maakt en meer aandacht besteden aan in de gaten houden of de samenwerking tussen scholen en jeugdhulp goed loopt.*

Bij onderdeel b) Kwaliteitsbeleid, wordt ingegaan op hoe dit verbeterde beleid er in de praktijk uit ziet. Wat betreft de samenwerking met gemeenten zijn er concrete acties afgesproken op basis van de aanbevelingen van het rapport van Oberon. Deze afspraken zijn ook opgenomen in het vastgestelde ondersteuningsplan 2022-2026.

b) Kwaliteitsbeleid

Naar aanleiding van een herstelopdracht vanuit de Inspectie is het kwaliteitsbeleid van het samenwerkingsverband in 2020 geëvalueerd en in 2021 verbeterd en vastgesteld. Hiervoor is een kwaliteitsmedewerker aangesteld die gedurende 2021 het beleid heeft beschreven, het proces rondom de vaststelling heeft begeleid en de eerste stappen in de uitvoering van het nieuwe beleid heeft gezet.

Voor het monitoren van de effectiviteit van interventies wordt gewerkt met de volgende vijf indicatoren:

1. Thuiszitters
2. Verwijzingen vanuit het VO naar het VSO
3. Besteding middelen
4. Expertise van de school
5. Oudertevredenheid

De voortgang op de vijf indicatoren staat beschreven in hoofdstuk 5.

Het kwaliteitsbeleid heeft een cyclisch karakter. Dit zag er in 2021 als volgt uit:

1. Najaarsgesprekken

In het voorjaar is door de kwaliteitsmedewerker een gesprek gevoerd over de voornemens voor het nieuwe schooljaar. De nieuwe directeur-bestuurder is in het najaar van 2021 bij alle scholen op bezoek geweest. Op basis van het monitorformulier is met de scholen gesproken over actie- en ontwikkelpunten, zowel van de school als van het samenwerkingsverband, en over input voor het nieuwe ondersteuningsplan. Van alle gesprekken zijn verslagen gemaakt en een analyse van de monitor.

2. Najaarsrapportages

Na afloop van de gespreksronde heeft het samenwerkingsverband een rapportage opgesteld met de belangrijkste bevindingen en conclusies. In 2021 is ervoor gekozen om deze opbrengst te benutten voor het opstellen van het nieuwe ondersteuningsplan.

De opbrengst zag er als volgt uit:

Onderwerp	Opbrengst
Dekkend netwerk	Passend onderwijs voor leerlingen waarbij de ondersteuningsmogelijkheden van het onderwijs uitgeput zijn.
	Verbeteren van de spreiding van leerlingen over de VSO-scholen.
	Verbeteren van de bovenregionale samenwerking.
	De financiering van locaties zonder brin-nummer.
Route	Verbeteren van de kennis over en toepassing van wettelijke mogelijkheden voor arrangementen en leerlingen aan de rafelranden.
	Toeleiding naar arbeidsmarkt voor PRO leerlingen.
	S(B)O-VO instroom en VSO-mbo doorstroom.
	Doorstroom PO-VO en openheid over de ondersteuningsbehoeften van leerlingen.

Onderwerp	Opbrengst
Samenwerking met partners	Ontschotten budgetten passend onderwijs en jeugdhulp, inzetten collectieve jeugdhulpverlening.
	Toevoegen psycholoog aan de doorbraaktafel.
Communicatie	MT overleg om elkaars scholen beter te leren kennen.
	Heldere werkwijze casuïstiekbesprekingen in het SWV mét terugkoppelafspraken.
Kwaliteit en verantwoording	Onderzoek vanuit SWV naar thuiszitters, verwijzingen VSO etc. zodat hier het gesprek over gevoerd kan worden.

In de inputsessies voor het nieuwe ondersteuningsplan zijn bovenstaande onderwerpen aan bod gekomen. Daarna is een onderscheid gemaakt tussen wat wel en niet bij de verantwoordelijkheden van het samenwerkingsverband hoort, en is een afweging gemaakt tussen wat wel en niet is meegenomen in het ondersteuningsplan. Deze afwegingen zijn gemaakt op basis van wet- en regelgeving, vigerende afspraken binnen het SWV en zorgvuldige consultatie van alle professionals.

3. Vragenlijst

Door de scholen en door het samenwerkingsverband is bij de najaarsgesprekken gewerkt met een uitgebreide monitor om per school inzicht te krijgen in de effecten van de bestede middelen. Met iedere school afzonderlijk is het gesprek over hun inzet van middelen en resultaten gevoerd. Daarvan is een verslag gemaakt, dat bij de volgende najaarsronde, samen met de monitor, wederom besproken wordt. Zo ontstaat een cyclus van leren en verbeteren.

4. Professionaliseringsplannen

In het kwaliteitsbeleid dat is vastgesteld in 2021 is afgesproken dat scholen jaarlijks een professionaliseringsplan opstellen. Voor 2021 is ervoor gekozen deze professionalisering te organiseren vanuit het samenwerkingsverband.

In juni 2021 zijn door Expertisecentrum de Kleine Prins, in opdrachtgeverschap van het samenwerkingsverband, workshops en intervisie verzorgd. Voorafgaand heeft een behoeftepeiling plaatsgevonden, zodat het aanbod aansloot op de vraag.

De volgende onderwerpen zijn behandeld:

- internaliserend gedrag/autistisch spectrum stoornis;
- externaliserend gedrag;
- executieve functies;
- onderwijsverzuim: zieke leerlingen, SOLK (somaatich onvoldoende verklaarbare lichamelijke klachten), eetstoornissen, thuiszitters, Re-fit (een training voor de zieke leerlingen) etc.;
- trauma/stress.

Meer informatie over het kwaliteitsbeleid is te vinden op de website van het samenwerkingsverband.

c) Ondersteuningsplan 2022-2026

De nieuwe directeur-bestuurder is in september 2021 meteen gestart met de voorbereiding van een nieuw ondersteuningsplan voor de planperiode 2022-2026.

Er is een extern bureau gevraagd om het proces voor het plan te begeleiden.

In 2021 zijn meerdere inputsessies georganiseerd. Deze waren in gemengde gezelschappen en zijn goed bezocht. Wat opviel tijdens de inputsessies was:

- de positiviteit van alle betrokkenen: over het samenwerkingsverband, over de onderlinge samenwerking en over het onderwijs in de regio;
- de motivatie om passend onderwijs te verbeteren en inclusiever te maken;
- de vraag naar meer regie en coördinatie door het samenwerkingsverband zodat het kwaliteitsbeleid optimaal benut wordt en we kunnen blijven leren.

Tevens was er een mogelijkheid om digitaal input te leveren. Tussentijds onderhield de directeur-bestuurder steeds het contact met interne en externe betrokkenen. Alle belanghebbenden hebben hun instemming verleend aan het plan, resulterend in een definitieve vaststelling voor 1 mei 2022.

d) Centraal meldpunt individuele casuïstiek

Jaarlijks wordt bijgehouden welke vragen binnenkomen bij het centraal meldpunt individuele casuïstiek (CMIC). Het verzamelen en analyseren van deze data dragen bij aan het cyclisch kwaliteitsbeleid.

Sinds de oprichting van het meldpunt in 2020 zijn de aanmeldingen verdubbeld. Een deel van deze toename is te verklaren door toenemende problematiek onder jeugdigen als gevolg van Covid. Daarnaast wordt het meldpunt steeds beter gevonden.

In 2021 zijn er bij het CMIC 26 casussen geregistreerd.

Soort vraag	Aantal casussen
Adviesvragen	14
Ontheffing van de leerplicht	3
Thuiszittersproblematiek	6
Verwijzingen naar het VSO	3
Vervolg	8 casus zijn ingebracht bij de doorbraaktafel
Eind 2021	20 casus zijn afgerond 6 casus zijn nog in behandeling

e) Doorbraaktafel

De regiogemeenten en de samenwerkingsverbanden PO en VO hebben, ter voorkoming van thuiszitten, doorbraaktafels onderwijs en jeugd. Een doorbraaktafel kan ingezet worden als er voor de leerling binnen het onderwijs, het lokale team en/of de zorgaanbieder geen passende oplossing wordt gevonden, en als de professionals die betrokken zijn bij de casus constateren dat de ondersteuning stagneert. In 2021 heeft acht keer een doorbraaktafel plaatsgevonden.

De doorbraaktafels worden jaarlijks geëvalueerd en de opbrengsten worden benut voor het cyclisch verbeteren van de kwaliteit. In 2021 is in het rapport van Oberon de meerwaarde van de doorbraaktafels bevestigd en zijn aanbevelingen gedaan voor de doorontwikkeling. Dit wordt in 2022 vormgegeven.

De evaluatie is eind 2021 uitgevoerd door een extern bureau met de volgende conclusies op hoofdlijnen:

- Beoogde integratie doorbraaktafels jeugd en onderwijs niet gerealiseerd.
- Nut en noodzaak doorbraaktafel wordt door allen gezien. Betreft vooral 'weer in beweging brengen', zelden directe oplossingen.
- Functioneren en effectiviteit doorbraaktafel is niet los te zien van context.
- Over de hele linie wisselende beelden, waarbij met name het beeld dat de voorzitters hebben van de resultaten vaak iets positiever is dan dat van anderen.
- Doorbraaktafel kan geen systeemknelpunten oplossen.
- Positionering doorbraaktafel t.o.v. andere overleggen soms onduidelijk.
- Geen (systematische) administratie.

Voor de conclusies op de deelonderdelen wordt verwezen naar de rapportage die is op te vragen bij het samenwerkingsverband. De conclusies en aanbevelingen worden meegenomen in de doorontwikkeling van de doorbraaktafel in 2022.

f) Onderwijs aan hoogbegaafde (HB) leerlingen

Om (hoog)begaafde leerlingen optimaal ondersteuning te geven is in 2019 door het ministerie van OCW de subsidieregeling 'Begaafde leerlingen PO en VO' in het leven geroepen. De uitvoering zal tot in 2023 doorlopen. In dit kader is in 2021 een inventarisatie uitgevoerd onder de drie scholen (De Breul, Revis Doorn en Openbaar Lyceum Zeist) die subsidiegelden hebben ontvangen. Hieruit kwamen de volgende resultaten:

De Breul	
Ontvangen bedrag	14.400
Verantwoord bedrag	7.420
Doelstellingen	1. Vergroten expertise vakdocenten 2. Ondersteunen HB leerlingen door HB coaches 3. Wervingsactiviteit groep 8 4. Maatwerktraject voor dubbel bijzondere leerlingen 5. Opleiden van een tweede begaafdheidsspecialist
Realisatie doelstelling	De doelstellingen zijn deels gehaald. Er is in de vwo teams aandacht besteed aan de ondersteuning voor HB leerlingen maar minder dan aanvankelijk gepland. Als gevolg van corona is de wervingsactiviteit groep 8 wel voorbereid maar uiteindelijk niet doorgegaan. De tweede begaafdheidsspecialist is niet opgeleid. Deze doelen worden doorgeschoven naar schooljaar 21-22.
Besteed bedrag	Zes HB coaches en coördinator: 120 uur Projectgroep wervingsactiviteit: 20 uur Totaal: 7.420
Vervolg	Doelen voor het vervolg: 1. Opleiden tweede begaafdheidsspecialist. 2. HB als doel opnemen in teamplannen met als resultaat: plan m.b.t. ondersteuning HB leerling in de klas. 3. Rolomschrijving HB coach voor leerlingen, ouders en team. 4. Borgen van aanpak en uitbreiden naar havo team. 5. Wervingsactiviteit voor groep 8 leerlingen organiseren en uitvoeren.

Revis Doorn	
Ontvangen bedrag	8.000
Verantwoord bedrag	8.200
Doelstellingen	1. Eigen project: een klein aantal leerlingen is dit jaar met de pilot 'het eigen project' begonnen. Deze leerlingen werken gedurende twee lessen per week aan een zogenaamd eigen project. De leerlingen mogen zelf bepalen wat ze doen, maar werken vanuit leerdoelen. Ze bespreken de voortgang van het project iedere drie/vier weken met hun begeleider. 2. Opleiding begaafdheidsspecialist.
Realisatie doelstelling	De opleiding tot begaafdheidsspecialist is inmiddels afgerond. Naast de introductie van het eigen project, is een aantal scholen bezocht om te kijken hoe zij omgaan met leerlingen met kenmerken van begaafdheid. De ervaringen die op deze scholen zijn opgedaan, worden meegenomen om richting te geven aan het eigen begaafdheidsbeleid. De implementatie van het beleidsplan is minder ver gevorderd dan aanvankelijk gepland en gewenst. Dit komt omdat er veel andere zaken waren die directe aandacht vroegen. Het betekent echter niet dat het onderwerp begaafdheid niet leeft; het zal een plek krijgen in het volgend schoolplan.
Besteed bedrag	8.200
Vervolg	Eerder genoemde plannen uitvoeren.

Openbaar Lyceum Zeist	
Ontvangen bedrag	50.100
Verantwoord bedrag	50.100
Doelstellingen	1. Faciliteiten m.b.t. stimulerende leeromgeving O.a. realisatie Rijke Ruimte en leermiddelen voor in deze ruimte, ontwikkeling plusdocumenten in het kader van verrijgingsmodules en formatieve vormen van toetsing, ontwikkeling plusdocumenten voor leerlingen, en pilots bij enkele vakken. 2. Ontwikkeling en implementatie Inzet begaafheidsspecialist ECHA, ontwikkeltijd docenten (herschrijven PTA en lesaanbod), opleiden HB-coaches, inzet HB coaches, ontwikkeltijd expertgroep, ontwikkeltijd verrijgingsmodules, coaching expertgroep door DNKRS, opzetten begeleidingsstructuur Rijke Ruimte. 3. Samenwerking en netwerk Samenwerking PO-VO: intensiveren contact ter bevordering van een goede aansluiting PO-VO voor HB leerlingen door scholenbezoek, contact, ontwikkelen praktische aanpak overstap, trainen van vaste scholenbezoekers, terugkoppeling en evaluatie. 4. Herontwikkelen Masterclasses PO in vast team van drie docenten, terugkoppeling en evaluatie. 5. Lidmaatschap BPS, corporate membership ECHA.
Realisatie doelstelling	Doelstellingen zoals beschreven staan in het activiteitenplan bij de subsidieaanvraag zijn gerealiseerd.
Besteed bedrag	Besteed subsidiebedrag: 50.100 Aanvullende bekostiging vanuit school: 52.630
Vervolg	Zie subsidieaanvraag.

g) Pilots in samenwerking met de gemeenten

De samenwerkende schoolbesturen stimuleren ontwikkeling en innovatie voor het verbeteren van passend onderwijs. Een groot deel van de middelen voor passend onderwijs ontvangen de scholen zelf. Daarnaast is er budget van het samenwerkingsverband beschikbaar om voor complexe ondersteuningsvragen of voor innovatieve projecten de *opstart* te stimuleren. Dit gebeurt in de vorm van pilots, vaak in samenwerking met de gemeenten. Dit onderstreept de gedeelde maatschappelijke verantwoordelijkheid die gevoeld wordt voor deze leerlingen.

Pilots werden eerder niet altijd goed geëvalueerd, waardoor er onduidelijkheid ontstond over de voortgang. In 2021 heeft het samenwerkingsverband deze monitoring verbeterd. Het samenwerkingsverband houdt zicht op geëvalueerde pilots en benut deze analyses om te kunnen bepalen welke nieuwe voorzieningen uiteindelijk onderdeel worden van het dekkend netwerk. In de komende jaren wordt deze regierol van het samenwerkingsverband nog meer uitgewerkt en wordt de opvolging van pilots onderdeel van het cyclisch kwaliteitsbeleid. In het ondersteuningsplan 2022-2026 zijn hier ambities over opgenomen.

Ontschotten onderwijs en zorg – Heuvelrug college

Startdatum	1-8-2021
Ontvangen en besteed bedrag	32.000, waarvan: 16.000 van SWV VO Zuidoost Utrecht 16.000 van gemeente Zeist
Doelstellingen	1. Verbinden van onderwijs en jeugdhulp 2. Een samenhangend aanbod van opvoedingsondersteuning, onderwijs en jeugd 3. Hulp, en doorlopend onderwijs 4. Opzetten van trainingen: <i>Rots en water trainingen</i> <i>Seksualiteitslessen</i>
Resultaat	Preventieve jeugdzorg middels trainingen en activiteiten op school ingezet. Een positieve ontwikkeling bij leerlingen die dit aangeboden krijgen: 1. betere concentratie tijdens de lessen 2. leerlingen leren grenzen aangeven 3. leerlingen laten minder lesuitval zien 4. trainingen geven houvast bij veranderingen.
Vervolg	Er komt een onderzoek vanuit 'Klein- en Fijn project' over het effect van de trainingen op de leerlingen. Het is belangrijk dat de trainingen gecontinueerd worden. Voorstel voor financiering voor begroting t/m december 2022 een bedrag van 32.000 euro vanuit het SWV VO Zuidoost Utrecht en gemeente Zeist. Daarna ligt de verantwoordelijkheid bij de school.

Onderwijszorgklas - Meerklank

Startdatum	1-8-2021
Ontvangen en besteed bedrag	30.000
Doelstellingen	1. Voorziening thuiszitters met zeer geringe ontwikkelmogelijkheden 2. Samen met zorg (Amerpoort) een klasje opzetten waar deze leerlingen vijf dagdelen per week onderwijs en zorg aangeboden krijgen
Resultaat	De klas is gestart. Er is een medewerker zorg. Er is een medewerker onderwijs. Er is een lokaal geplaatst (vijf jaar). Er zijn twee leerlingen en een derde leerling zit in de cvb.
Vervolg	Na dit jaar zal de pilot structureel worden voortgezet. Bezetting van vier leerlingen met TLV hoog is noodzakelijk.
Aanvulling	Deze klas is primair bedoeld voor leerlingen uit ons samenwerkingsverband; voor andere leerlingen is er overleg en een financiële bijdrage nodig vanuit het samenwerkingsverband van herkomst.

Verbinden van jeugdhulp en onderwijs – De Breul

Startdatum	1-3-2021
Ontvangen en besteed bedrag	16.797 (een derde van de loonkosten van de leerlingbegeleider)
Doelstelling	Laagdrempelige en snelle ondersteuning aan leerlingen die vastlopen of dreigen uit te vallen. Gericht op ondersteunen van executieve functies en schoolwerk, op welbevinden/functioneren van de betreffende leerling. Ondersteuning zowel op school als thuis.
Resultaat	Het project is succesvol en laat de volgende opbrengsten zien: 1. schoolverzuim neemt af 2. bij drie leerlingen is de ondersteuning gestopt 3. bij vier leerlingen onderzoek ADHD opgestart na succesvolle signalering 4. voorkomen van plaatsing OZC en VSO. Bij twee van de vijftien leerlingen zijn de doelen niet gehaald, bij dertien leerlingen wel.
Vervolg	Voortzetting via het eigen zorgbudget van de school. Kosten worden gedeeld tussen school en gemeente. De bijdrage van het samenwerkingsverband vervalt in 2022.

h) Voorzieningen voor complexe ondersteuningsaanvragen

Hoewel er geen voorzieningen zijn die onder de directe verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband vallen, zijn er een aantal bovenschoolse voorzieningen in de regio Zuidoost Utrecht die plaats bieden aan leerlingen waar het (tijdelijk) niet goed genoeg mee gaat. De schoolbesturen zetten de middelen die zij ontvangen vanuit het samenwerkingsverband hiervoor in. Deze voorzieningen vallen onder verantwoordelijkheid van een van de schoolbesturen en zijn ook toegankelijk voor leerlingen van andere besturen. Deze ontwikkeling benadrukt de gezamenlijkheid binnen dit samenwerkingsverband.

Er is één voorziening die met extra middelen van het samenwerkingsverband bekostigd wordt: de Intensieve Klas, voor leerlingen die tijdelijk niet in een grotere groep kunnen functioneren. Het doel is altijd terugkeer naar een reguliere school. De samenwerkingsverbanden VO Zuidoost Utrecht en Utrecht Zuid dragen gezamenlijk financieel bij aan deze voorziening voor maximaal acht leerlingen.

De middelen van de samenwerkingsverbanden worden benut voor:

- zorgdragen dat leerlingen adequaat onderwijs krijgen;
- voldoende gekwalificeerde medewerkers;
- goede bestuurlijke aansturing;
- voldoende geschikt onderwijs materiaal.

De Intensieve Klas is verbonden aan het Berg en Bosch college en is bedoeld voor leerlingen met internaliserende problematiek die niet in staat zijn om hele dagen les te volgen in het voortgezet speciaal onderwijs. Hierbij is jeugdhulp georganiseerd via de Opvoedpoli (bekostiging vanuit de gemeenten). Het betreft een gezamenlijk project van de samenwerkingsverbanden Zuidoost Utrecht en Zuid Utrecht, Berg en Bosch College en gemeenten.

Leerlingen zijn geplaatst met een bekostiging voor TLV laag of midden. Daarnaast heeft het verantwoordelijk schoolbestuur (GSO) over 2021 een aanvullende bijdrage ontvangen op basis van het convenant uit december 2020 (GSO, SWV Zou en SWV Zuid) van € 44.661,- vanuit het samenwerkingsverband Zuidoost Utrecht. Samenwerkingsverband Utrecht Zuid betaalt hetzelfde bedrag.

In 2021 zijn in totaal zes leerlingen geplaatst; er zijn vier leerlingen uitgestroomd:

- één leerling naar dagbesteding;
- één leerling naar derde klas BB college;
- één leerling naar Heuvelrug college;
- één leerling naar de Kleine Prins.

De voorziening is voor een kleine groep, en daardoor intensief en kostbaar. In 2022 is daarom de capaciteit uitgebreid naar 10 leerlingen en worden de kosten tegen het licht gehouden. Meer informatie over de Intensieve Klas is te vinden op de website van Gewoon Speciaal Onderwijs.

i) Thuiszitters, leerplichtonthefing en de verankering van leerrecht

Het samenwerkingsverband, de schoolbesturen en de gemeenten spannen zich optimaal in om thuiszitten te voorkomen. Hierover vindt met regelmaat overleg plaats tussen het samenwerkingsverband, leerplicht en de beleidsadviseurs van de gemeenten.

De definitie thuiszitters is als volgt: Leerlingen voor wie geldt langer dan vier weken thuis, zonder geldige reden en zonder dat er een hulptraject is gestart, worden (bij naam) aangemeld als thuiszitter bij het samenwerkingsverband.

In 2021 werden in totaal 22 thuiszitters gemeld. Bij tien meldingen is gedurende 2021 'einde verzuim' gemeld.

Vooruitlopend op het voornemen van OCW om leerrecht te verankeren in de wet- en regelgeving, heeft dit samenwerkingsverband in 2020 de eerste stappen gezet in de samenwerking met dagbestedingslocaties zoals beschreven in het bestuursverslag over 2020.

In 2021 is dat verder ontwikkeld in de vorm van gesprekken met leerplicht over wat er nodig is om leerlingen die nu (nog) geen onderwijs volgen, onderwijs te bieden en de betrokkenheid van het samenwerkingsverband bij de afgifte van vrijstellingen. Een vrijstelling van de leerplicht mag in principe nooit het gevolg zijn van ontbrekend aanbod. Hiermee geven we uitvoering aan het leerrecht van alle kinderen in de regio. Dit heeft tot gevolg dat we nieuwe leerlingen verwelkomen in het onderwijs, soms ook leerlingen die nog nooit onderwijs in een school gevolgd hebben.

j) Maatschappelijke thema's

Heel 2021 werd overschaduwd door de gevolgen van Covid. De sluiting van de scholen en de impact hiervan op de leerlingen is een thema dat voor veel schoolbesturen en voor de gemeenten in de regio actief is en blijft. Het samenwerkingsverband is hierbij betrokken wanneer de ondersteuning die geboden wordt niet meer voldoende is en er ondersteuning nodig is om complexe arrangementen te organiseren.

Andere maatschappelijke thema's in 2021 waren:

- *Werkdruk*
Beleid ten aanzien van werkdruk in het onderwijs zoals bij reguliere scholen/schoolbesturen, die daarvoor van rijkswege middelen ontvangen, is bij een samenwerkingsverband niet aan de orde.
- *Lerarentekort*
Hetzelfde geldt voor het lerarentekort. De schoolbesturen zijn primair verantwoordelijk voor het personeelsbeleid.
- *Duurzaamheid*
Het samenwerkingsverband beheert geen schoolgebouwen zoals schoolbesturen. Het samenwerkingsverband heeft geen eigen huisvesting, maar houdt kantoor in een huurpand. De huur zal de komende jaren worden voortgezet. Duurzaamheid speelt in die zin geen rol.

- *Internationalisering*

Voor leerlingen uit dit samenwerkingsverband die de Nederlandse taal nog onvoldoende machtig zijn, biedt Ithaka in Utrecht de Internationale Schakelklas. De intentie is dat deze leerlingen uiterlijk na twee jaar doorstromen naar het geadviseerde niveau in het regulier onderwijs. De regio Zuidoost Utrecht heeft geen bovengemiddelde toestroom van kennismigranten.

In 2021 was er geen aanleiding voor het samenwerkingsverband om extra aandacht te besteden aan internationalisering van het onderwijs. Gezien de toestroom van vluchtelingen uit Oekraïne kan hier in 2022 wel aanleiding voor zijn.

- *Nationaal Programma Onderwijs (NPO)*

In 2021 heeft het samenwerkingsverband extra NPO middelen ontvangen tbv COVID. Deze middelen zijn niet geormerkt en zijn een compensatie voor de extra kosten die het samenwerkingsverband maakt voor leerlingen die, als gevolg van bijvoorbeeld het uitstellen van de (eind)stage, een jaar langer in het onderwijs blijven. Deze middelen zijn ultimo 2021 gealloceerd als bestemmingsreserve.

5. Gestelde doelen en hun resultaten

Voor 2021 zijn in het jaarplan doelen gesteld. Hieronder is per doel weergegeven welke inspanningen zijn geleverd en wat het resultaat is.

Doel	De reguliere scholen realiseren de basisondersteuning, zoals die beschreven staat in het ondersteuningsplan.
Interventies	- Gesprekken tussen de directeur-bestuurder en de schooldirecties op basis van het monitorformulier waarbij ook de basisondersteuning gespreksonderwerp was. - Tijdens de inputsessies voor het nieuwe ondersteuningsplan kan de beschrijving van de basisondersteuning aangedragen worden.
Resultaat 2021	- De geplande voor- en najaarsgesprekken hebben plaatsgevonden. - Tijdens de inputsessies bleek dat de huidige beschrijving van de basisondersteuning nog steeds voldoet.

Doel	Er wordt een dekkend netwerk van voorzieningen gerealiseerd waardoor er voor alle leerlingen een onderwijsaanbod komt.
Interventies	- De werkgroep dekkend netwerk gaat aan de slag met de aanbevelingen uit het onderzoek naar het dekkend netwerk, uitgevoerd in 2020. - De aanbevelingen uit het onderzoek worden ook meegenomen in de inputsessies voor het nieuwe ondersteuningsplan. - De ondersteuningsbehoeften van de leerlingen worden gemonitord om zicht te krijgen op waar het netwerk onvoldoende dekkend is.
Resultaat 2021	- De werkgroep dekkend netwerk is in 2021 een aantal keren bijeen gekomen, daarin zijn 'witte' vlekken besproken en op basis daarvan pilots vorm gegeven. - Tijdens de inputsessies is gesproken over de aanbevelingen uit het onderzoek. De geleverde input op dit onderwerp heeft een plek in het nieuwe ondersteuningsplan. - De monitoring van het CMIC en de doorbraaktafels zijn ingericht.

Doel	De SWV-en PO en VO en de vijf gemeenten ontwikkelen, op basis van het gemeenschappelijk hoofdstuk uit het ondersteuningsplan, een effectieve samenwerking met elkaar, waardoor leerlingen (en hun ouders/verzorgers) sneller en beter de noodzakelijke extra ondersteuning kunnen ontvangen.
Interventies	- Er wordt onderzoek gedaan naar de samenwerking en hoe deze te verbeteren. - Er vindt afstemming plaats op gemeenschappelijke thema's voorafgaand aan besluitvorming.
Resultaat 2021	- De onderzochte samenwerking is beschreven in een rapport met concrete aanbevelingen. - De aanbevelingen zijn vertaald naar actiepunten die zijn opgenomen in de nieuwe ondersteuningsplannen. In 2022 wordt er een projectleider samenwerking aangesteld door PO, VO en gemeentes samen. - De verordening leerlingenvervoer is besproken in het OOGO.



	- Afgevaardigden van de gemeenten zijn uitgenodigd voor de inputsessies voor het nieuwe ondersteuningsplan.
Doel	De directeur van het SWV heeft een helder en actueel beeld van de thuiszitters.
Interventies	Driemaandelijke monitoring middels een overzicht van: - (potentiële) thuiszitters van scholen naar het samenwerkingsverband; - absoluut verzuimers en vrijstellingen van leerplicht naar het samenwerkingsverband.
Resultaat 2021	Deze monitoring vindt plaats; het samenwerkingsverband heeft een actueel beeld van thuiszitters, aantallen worden ieder kwartaal doorgegeven aan de inspectie.

Doel	De governancestructuur wordt zodanig ingericht dat vermenging van belangen van schoolbestuurders en bestuur samenwerkingsverband wordt geminimaliseerd.
Interventies	- De interne leden in de Raad van Toezicht worden vervangen door externe leden. - Herzien en opnieuw vaststellen toezichtkader.
Resultaat 2021	- Er zijn gedurende 2021 twee externe leden succesvol geworven. - De twee interne leden zijn in 2021 afgetreden. - Het toezichtkader is ontwikkeld in concept en besproken met ALV; wordt nog doorontwikkeld en verder besproken.

Doel	De besturen van de samenwerkingsverbanden PO Zout en VO Zuidoost Utrecht zetten stappen om de samenwerking te versterken, op weg naar een gezamenlijk ondersteuningsplan voor de periode 2022-2026.
Interventies	Er is besloten om de samenwerking te versterken op inhoudelijke thema's. Dit heeft geresulteerd in een gezamenlijke paragraaf PO-VO in beide ondersteuningsplannen.
Resultaat 2021	Een beschrijving van de samenwerking PO-VO op inhoudelijke thema's met concrete ambities in beide ondersteuningsplannen.

Daarnaast zijn er in het kwaliteitsbeleid vijf indicatoren benoemd waarmee de effectiviteit van interventies gemeten wordt. Omdat het kwaliteitsbeleid gedurende 2021 is vastgesteld, kan het *effect* van de interventies nog niet in beeld gebracht worden. Er kan wel iets gezegd worden over de interventies die ingezet zijn.

Indicator	Thuiszitters
Doelstelling uit het ondersteuningsplan	Geen enkel kind of jongere zit langer dan vier weken thuis zonder een aanbod van passend onderwijs en/of zorg.
Interventies	- Organiseren van doorbraak- en leertafels in de regio Zuidoost Utrecht. - Inrichten, operationaliseren en evalueren centraal meldpunt voor individuele casuïstiek (CMIC). - Periodiek overleg met de leerplichtambtenaren en beleidsambtenaren passend onderwijs uit de vijf gemeenten.
Instrumenten	- Driemaandelijks overzicht (potentiële) thuiszitters van scholen naar het samenwerkingsverband. - Driemaandelijks overzicht van absoluut verzuimers en vrijstellingen van leerplicht naar het samenwerkingsverband. - Evaluatie en analyse van aangemelde casuïstiek bij het CMIC en de doorbraaktafels.

Indicator	Verwijzingen vanuit het VO naar het VSO
Doelstelling uit het ondersteuningsplan	Het aantal leerlingen dat vanuit het VO wordt doorverwezen naar het VSO blijft onder het landelijk gemiddelde.
Interventies	- Casuïstiekbesprekingen met de zorgcoördinatoren. - Individuele besprekingen met gz-psycholoog van het samenwerkingsverband. - Op verzoek adviesgesprekken tussen de directeur-bestuurder en de schooldirecties. - De bekostiging van VSO-verwijzingen door de VO-school en afspraken over wanneer kan worden afgeweken van deze bekostigingsafspraken. - Evaluatie en analyse van aangemelde casuïstiek bij het CMIC en de doorbraaktafels.
Instrumenten	- TLV afgiftes per school. - Evaluatie en analyse van aangemelde casuïstiek bij het CMIC en de doorbraaktafels.

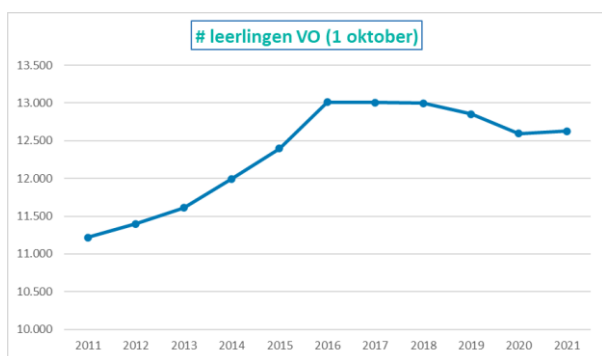
Indicator	Besteding van middelen
Doelstelling uit het ondersteuningsplan	De door het samenwerkingsverband verstrekte financiële middelen worden door de scholen doelmatig ingezet waardoor de begeleiding van leerlingen met een extra zorgbehoefte zo optimaal mogelijk wordt vormgegeven.
Interventies	- Jaarlijks verantwoording aan het samenwerkingsverband middels het monitorformulier. - Najaarsgesprekken op basis van het monitorformulier. - Een goed gesprek met alle leden en stakeholders van het samenwerkingsverband tijdens de jaarlijkse evaluatiemiddag.
Instrumenten	- Monitorformulier. - Opbrengsten uit de voor- en najaarsgesprekken.

Indicator	Expertise van de school
Doelstelling uit het ondersteuningsplan	Elke school heeft voldoende expertise in huis om leerlingen het aanbod te geven dat zij nodig hebben om hun middelbare school af te ronden op het niveau dat past bij de mogelijkheden van deze leerling. Dit blijkt o.a. uit het scholingsplan van de school.
Interventies	- Organiseren van scholingsaanbod voor docenten. - Uitwisseling van ontwikkelingen van het onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen. - Uitwisseling van kennis en expertise tijdens het netwerk zorgcoördinatoren.
Instrumenten	- De overlegstructuur binnen het samenwerkingsverband. - Evaluatie van de georganiseerde scholing.

Indicator	Oudertevredenheid
Interventies	Om de twee jaar wordt een oudertevredenheidonderzoek uitgevoerd. Dit heeft plaatsgevonden in 2020 en zal weer plaatsvinden in 2022.

6. Kengetallen tot en met 2021

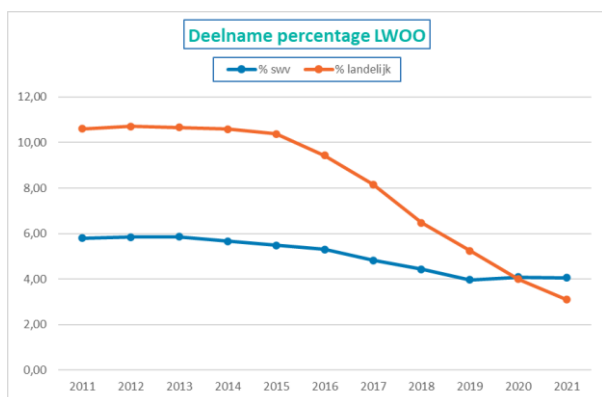
Het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs liet in 2021 een stijging zien van 0,25% (+32 leerlingen).



datum	# leerlingen
1-10-2011	11.216
1-10-2012	11.398
1-10-2013	11.613
1-10-2014	11.997
1-10-2015	12.399
1-10-2016	13.010
1-10-2017	13.007
1-10-2018	12.999
1-10-2019	12.855
1-10-2020	12.595
1-10-2021	12.627

*2021 kijkglas 1 van 7 dec 2021

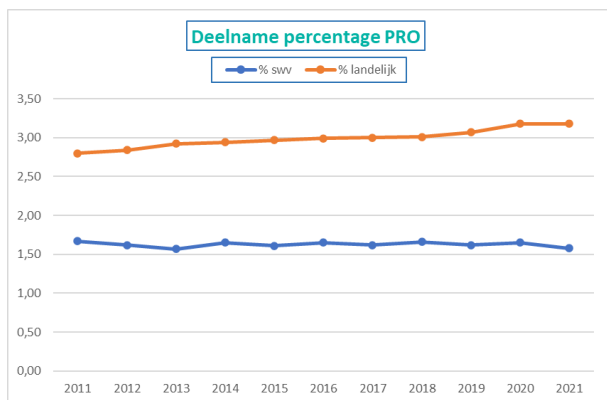
Het aantal leerlingen dat gebruikmaakte van leerwegondersteunend onderwijs (LWOO) steeg met 9% (+40 leerlingen). Hiermee zit het deelnamepercentage nagenoeg op het landelijk gemiddelde.



aantallen LWOO leerlingen	
1-10-2016	701
1-10-2017	628
1-10-2018	576
1-10-2019	513
1-10-2020	472
1-10-2021	512

bron: dashboard passend onderwijs, kijkglazen

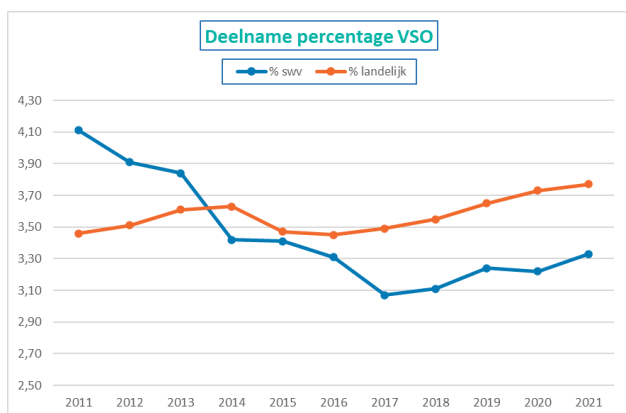
Het aantal leerlingen dat onderwijs volgde op het praktijkonderwijs (PRO) daalde met 4% (-8 leerlingen). Hiermee ligt het deelnamepercentage ruim onder het landelijk gemiddelde.



aantallen PRO leerlingen	
1-10-2016	218
1-10-2017	211
1-10-2018	216
1-10-2019	208
1-10-2020	208
1-10-2021	200

bron: dashboard passend onderwijs, kijkglazen

Het aantal leerlingen dat onderwijs volgde op het voortgezet speciaal onderwijs (VSO) laat een stijgende trend zien. In 2021 ging het om een stijging van 3,7% (+15 leerlingen). In totaal volgden op 1 oktober 2021 421 leerlingen onderwijs op het VSO; dat is een deelnamepercentage van 0,11%. Dit is ruim onder het landelijk gemiddelde.



bekostigde VSO leerlingen op VSO scholen buiten en binnen SWV VO ZOU						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
VO leerlingen aantallen	13.206	13.006	12.999	12.855	12.595	12.627
deelname % VSO	3,31%	3,07%	3,11%	3,23%	3,22%	3,33%
landelijk deelname % VSO	3,45%	3,49%	3,55%	3,65%	3,73%	3,77%

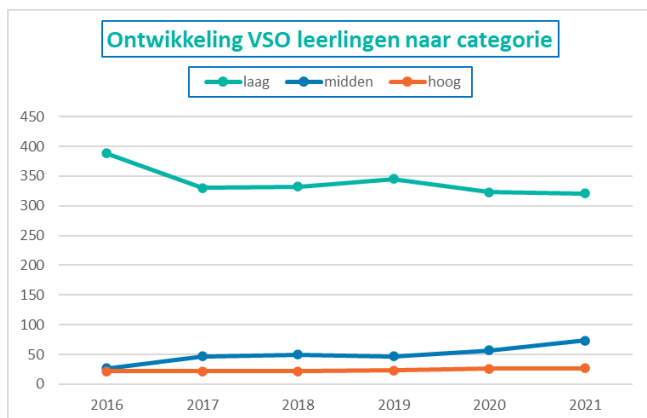
Een verdeling van de VSO-leerlingen naar categorie laat het volgende zien:

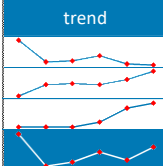
Categorie Laag: daling van -2 leerlingen

Categorie Midden: stijging van +16 leerlingen

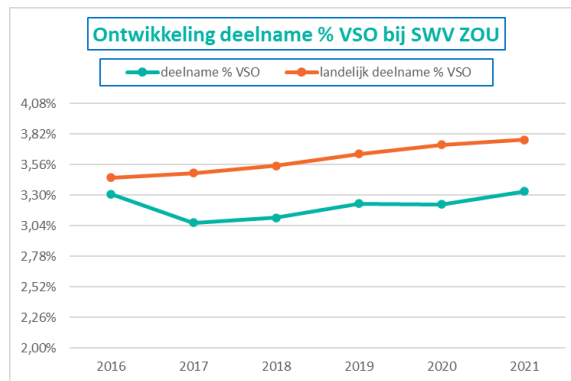
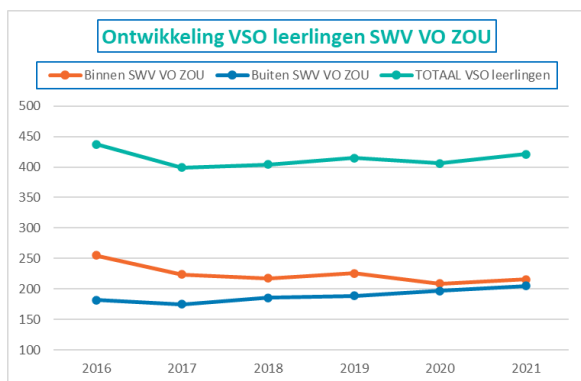
Categorie Hoog: stijging van +1 leerling

De hoge stijging in categorie Midden is opvallend. In de komende tijd wordt onderzoek gedaan naar deze stijging.



VSO leerlingen Naar Categorie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	trend
laag	388	330	332	345	323	321	
midden	27	47	50	47	57	73	
hoog	22	22	22	23	26	27	
Totaal	437	399	404	415	406	421	

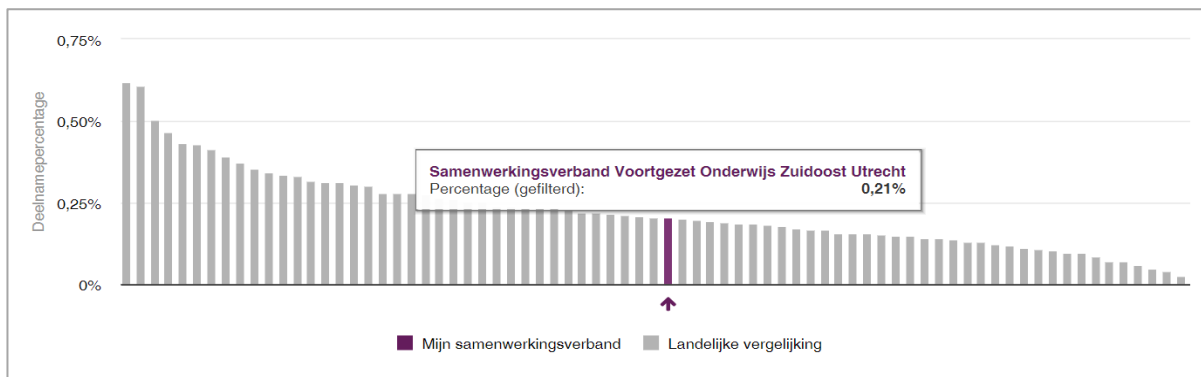
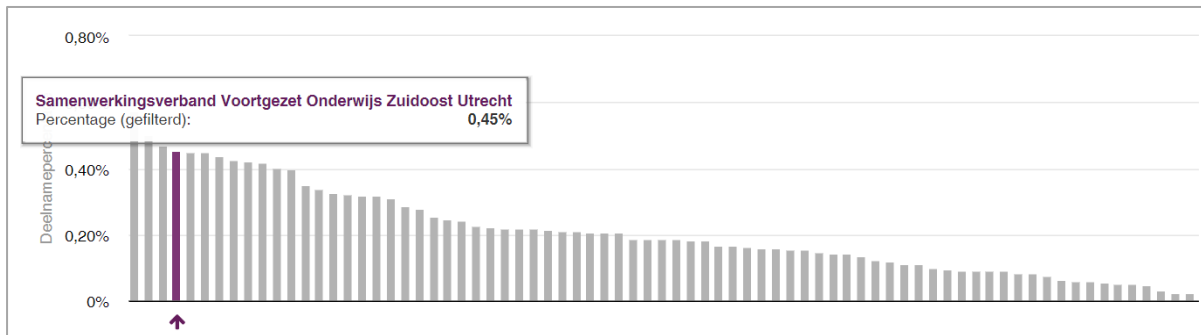
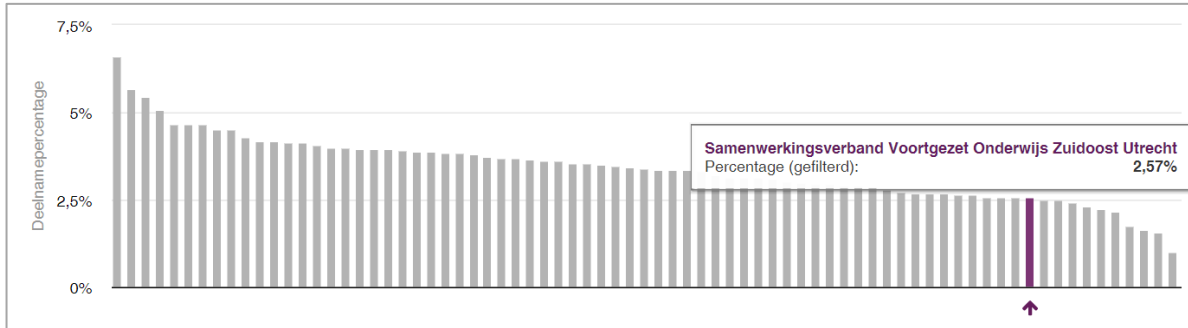
Van alle leerlingen op de VSO-scholen van SWV VO Zuidoost Utrecht, heeft 34% een TLV van VO Zuidoost Utrecht. Ongeveer 52% van de door SWV VO Zuidoost Utrecht bekostigde VSO-leerlingen zit op een VSO-school binnen de regio van het samenwerkingsverband, 48% op een VSO-school buiten het samenwerkingsverband.



bekostigde VSO leerlingen op VSO scholen buiten en binnen SWV VO ZOU							
VSO scholen - locatie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	gem 2019-2020
Binnen SWV VO ZOU	255	224	218	226	209	216	217
Buiten SWV VO ZOU	182	175	186	189	197	205	197
TOTAAL VSO leerlingen	437	399	404	415	406	421	414
# tov vorig jaar	-17	-38	5	11	-9	15	6
% tov vorig jaar	-3,7%	-8,7%	1,3%	2,7%	-2,2%	3,7%	1,4%

Een vergelijking van het deelnamepercentage met het landelijk gemiddelde laat zien dat het deelnamepercentage binnen het samenwerkingsverband nog onder het landelijk gemiddelde blijft. In de categorie Laag is de deelname relatief laag is, in Midden de deelname fors hoger is en in categorie Hoog is de deelname gemiddeld.

Uitleg: Elke grijze kolom is 1 van de 75 samenwerkingsverbanden, de paarse kolom is SWV VO ZOU.

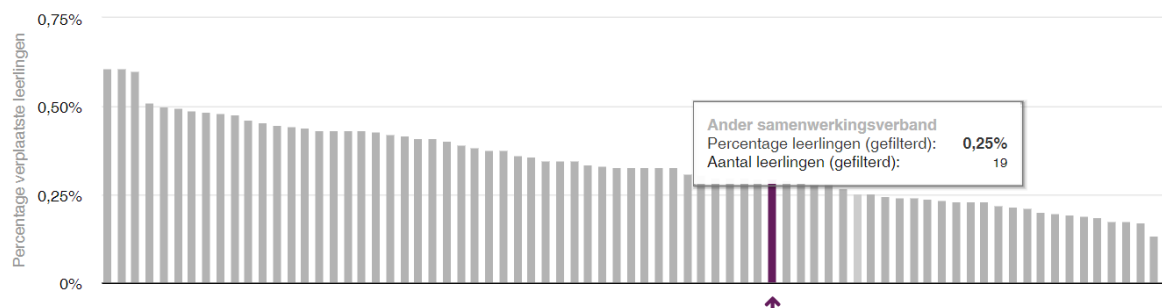


De instroom in het VSO vanuit het VO

De groei in het VSO komt vooral uit het SO, en maar beperkt uit het aantal nieuwe TLV's vanuit het VO. De gemiddelde leeftijd van de verwijzing vanuit het VO is sinds 2018/2019: 14,9 jaar.

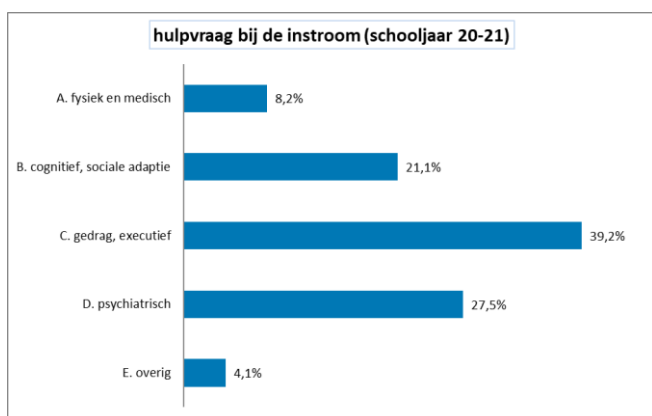
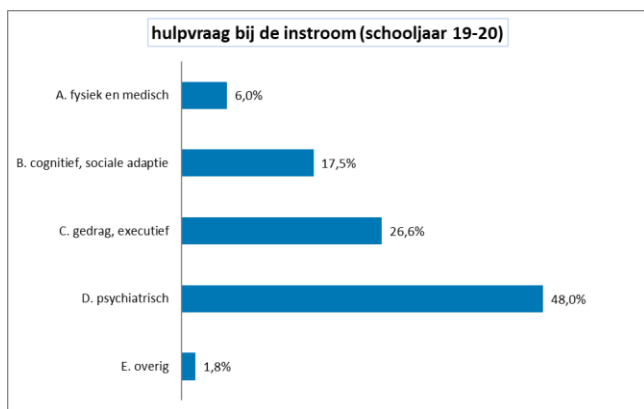
aantal afgegeven TLV's per schooljaar per bestuur/VO school*									
Bestuur	School	Brin	14-15	15-16	16-17	17-18	18-19	19-20	20-21
Stg. Chr. Vgz. Onderw. Zo-Utr.	CLZ	02VR00	1	0	0	1	3	4	6
	CCZ	02VR02	0	3	6	8	4	6	5
	Revis Doorn	02VR04	0	0	1	0	0	2	0
	Revis Wijk bij Duurstede	02VR05	0	0	7	1	1	3	3
	Seyster College	26HY00	1	0	2	2	3	3	1
TOTAAL Chr. Vgz Onderwij			2	3	16	12	11	18	15
Stichting Aeres Groep	Aeres VMBO	25GV08	3	3	2	1	1	1	4
	Aeres MAVO	25GV11	1	4	1	1	0	1	0
	TOTAAL Aeres		4	7	3	2	1	2	4
NUOVO scholengroep	Vakcollege	07KP00	0	4	5	2	3	6	3
	OLZ	17BI00	5	15	6	0	1	5	6
	Mavo Doorn	17BI02	1	2	0	3	4	0	0
	OVMZ	17BI06	0	0	5	5	5	5	2
	TOTAAL Schoonoord		6	21	16	10	13	16	11
Stg. Sgs V. Vrijeschoolonderwijs	Voortgezet Vrije School Zeist	00CB01	0	1	0	0	2	0	3
Tobiasstroom	Voortgezet Vrije School Zeist	00CB04	0	0	1	0	3	0	0
TOTAAL Voortgezet Vrije School Zeist			0	1	1	0	5	0	3
Stg. Kath. Onderw. 'De Breul'	De Breul	00MK00	1	1	5	4	0	6	3
Stg. Mont. Lyc. Herman Jordan	Jordanlyceum	02TH00	0	2	1	0	1	0	3
Stg. Voortg. Ond. Bilthoven	Het Nieuwe Lyceum	00TL00	0	0	1	1	3	1	0
Stg. Werkpl. Kindergemeenschap	Werkplaats Kindergemeenschap	17WP00	0	3	2	4	3	4	3
TOTAAL VO scholen binnen ZOU			13	38	45	33	37	47	42

Als we de instroom vanuit het VO naar het VSO vergelijken met de landelijke cijfers, blijkt dat het samenwerkingsverband VO Zuidoost Utrecht iets onder het landelijk gemiddelde zit.



Om ervoor te zorgen dat we in de regio voldoende antwoord kunnen geven op de ondersteuningsvragen van leerlingen, bekijken we de aard van de hulpvragen in het VSO.

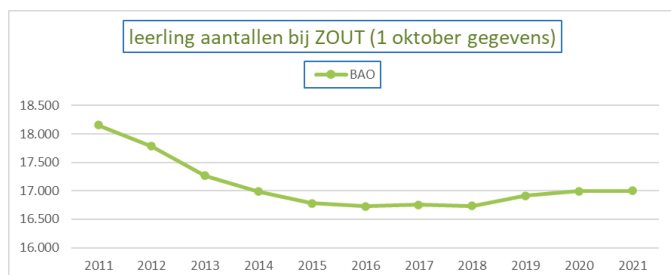
In schooljaar 2020-2021 was er sprake van een aanzienlijke stijging van de hulpvragen op het gebied van gedrag en executieve functies. In de fysiek/medische hulpvragen was er sprake van een lichte stijging. Hulpvragen op het gebied van cognitie en sociale adaptatie en op het gebied van psychiatrie namen af.



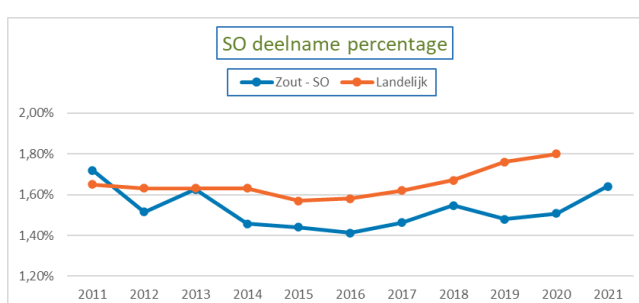
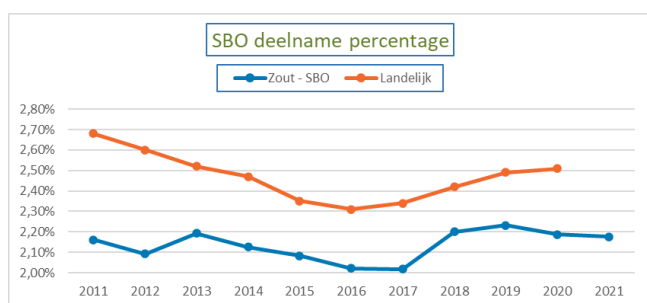
De instroom in het VSO vanuit het PO

Om goede prognoses te maken, worden de ontwikkelingen in het basisonderwijs, het speciaal basisonderwijs en het speciaal onderwijs in de gaten gehouden. Hiervoor werkt het samenwerkingsverband samen met SWV PO ZOUT.

Het leerlingenaantal in het basisonderwijs is in de regio redelijk stabiel.



De deelnamepercentage SBO en SO ligt ruim onder het landelijk gemiddelde bij SWV PO ZOUT. In het SBO wordt een lichte daling gezien sinds 2021. Binnen het SO stijgt het deelnamepercentage sinds 2019 stevig met +23 leerlingen per 1 oktober 2021. Met deze ontwikkeling dient het samenwerkingsverband rekening te houden. Het is aannemelijk dat deze leerlingen doorstromen naar het VSO.



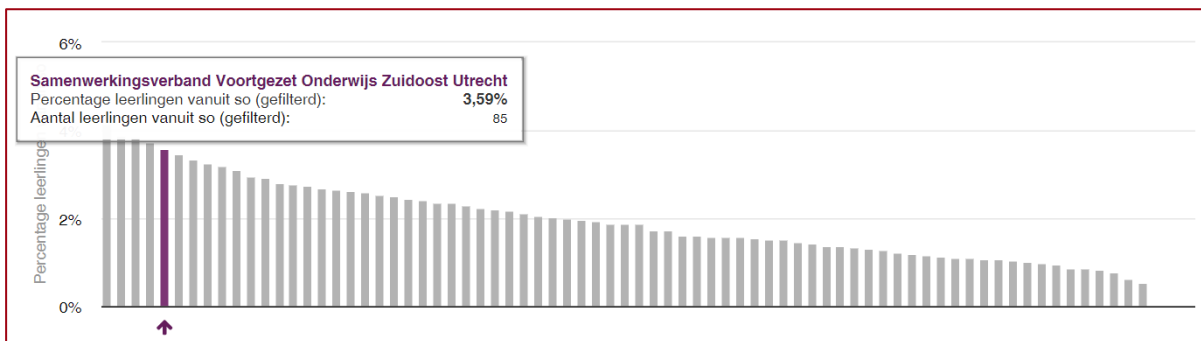
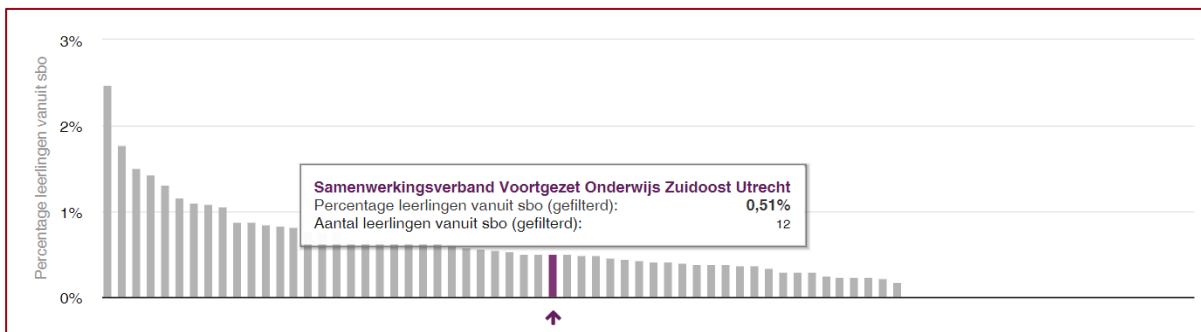
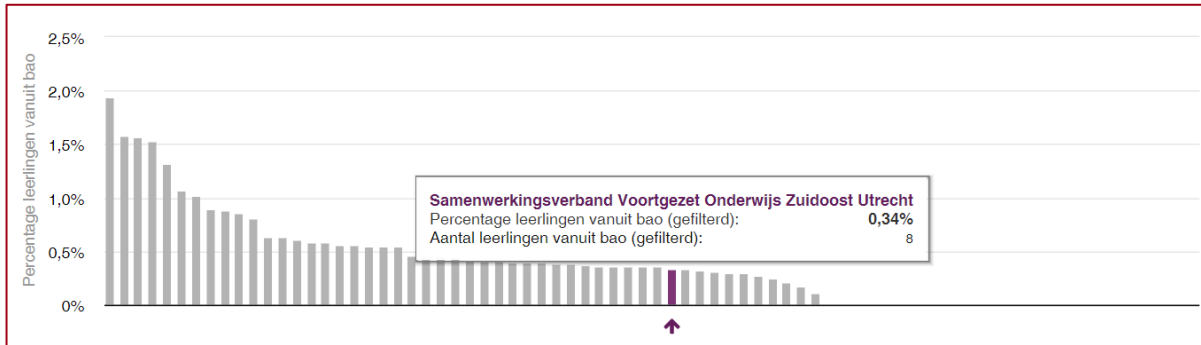
Voor prognoses voor de toekomst van het VSO kijken we naar de ontwikkelingen in de afgelopen vier jaren.

Gemiddeld in de afgelopen vier jaar zagen we in het VSO, ten opzichte van het SO, meer TLV's in Laag en Midden en minder TLV's in Hoog. In 2021 zagen we een stevige groei in het VSO van TLV's in Midden ten opzichte van Laag.

gemiddelde 4 jaar (2018-2021)		2021
	SO	VSO
laag	76%	80%
midden	12%	14%
hoog	12%	6%

Een vergelijking van de instroom vanuit het PO naar het VSO met het landelijk gemiddelde laat zien dat de instroom vanuit het basisonderwijs gemiddeld is, de instroom vanuit het speciaal basisonderwijs iets hoger dan gemiddeld is en de instroom vanuit het speciaal onderwijs fors hoger is dan het landelijk gemiddelde.

De groei van het VSO binnen het samenwerkingsverband lijkt dan ook vooral vanuit het SO te komen.



Terugplaatsingen vanuit het VSO en PRO naar het VO

In vergelijking met andere samenwerkingsverbanden is de terugplaatsing vanuit het PRO naar het VO relatief hoog. Voor de terugplaatsing vanuit het VSO naar het VO geldt dat dit iets hoger ligt dan bij andere samenwerkingsverbanden.



Algemene conclusies

De stijging van het aantal leerlingen zal leiden tot hogere baten. Er wordt echter een voortzetting van de stijging van het deelnamepercentage in het VSO verwacht. Deze stijging wordt vooral gezien bij TLV's met categorie Midden. Daarnaast zien we een verschuiving in de aard van de ondersteuningsvragen. In de komende periode wordt de stijging van categorie Midden onderzocht en blijven we aandacht houden voor het behoud van een dekkend netwerk, óók als de ondersteuningsvragen veranderen.

Tenslotte bereidt het samenwerkingsverband zich, samen met het PO, voor op de verwachte voortzetting van de onderinstroom vanuit het SO naar het VSO. In het ondersteuningsplan 2022-2026 zijn hier ambities voor opgenomen.

7. Vooruitblik 2022

De belangrijkste ontwikkelingen in 2022 zijn:

- de besluitvorming en implementatie van het ondersteuningsplan 2022-2026;
- de veranderende rol van het samenwerkingsverband met meer aandacht voor regie en coördinatie;
- het verder ontwikkelen van het kwaliteitsbeleid waarbij het cyclisch verbeteren meer tot z'n recht komt doordat er een volledig jaar voorbij gaat;
- de implementatie van voorgenomen wijzigingen in wet- en regelgeving met als eerste de inrichting van het ouder- en jeugdsteunpunt.

Op het gebied van huisvesting, investeringen en duurzaamheid worden geen wijzigingen verwacht.

8. Raad van Toezicht in 2021

In onderstaande tabel zijn de leden van de Raad van Toezicht (RvT) opgenomen met hun functies en nevenfuncties.

Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie
A. Jaarsma, Voorzitter (extern)	- Regiodirecteur Yuverta	- Lid RvC Woonstichting Putten
F. Beemer, Lid (extern)	- Directeur BeAMeR, AlliantieManagement & Regie - Academic Director Regie in Netwerken en Ketens, Erasmus Academie	- Voorzitter RvT Spectrum met Elan - Lid RvT, vz auditcie, Catharina Thuis op Voorne - Lid RvT Insomnio, Stadsensemble Utrecht - Lid Hoofdbestuur en Vz Voetbal USV Hercules
H. Groot, Lid (extern)	- Manager Control & Informatievoorziening (a.i.) ROCMN (vanaf eind oktober 2021) - Controller provincie Flevoland (tot eind oktober 2021)	- Lid RvT PCBO Voorst
G. van Lennep, Lid (intern tot 31- 12-2021)	- Rector Stichtse Vrije School	- Penningmeester bestuur Vereniging van Vrijescholen - Voorzitter RvT BVS- onderwijsadvies
S. Poels, Lid (intern) (tot 01-08-2021)	- Bestuurder CVOg	- Raadslid gemeente Wijdmeren
J. Streefkerk, Lid (extern) (vanaf 01-07-2021)	- Advocaat Streefkerk Onderwijsrecht	- Fractievoorzitter PvdA Gemeenteraad Leidschendam- Voorburg - Voorzitter Steunstichting Gemeenteraadsfractie PvdA L-V - Penningmeester VvE - Lid RvT Stichting Spraarnesant

De RvT conformeert zich aan het gestelde in de Code Goed Onderwijsbestuur zoals vastgesteld door de VO-raad in 2019. De daar genoemde vier principes worden gehanteerd: verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. De RvT wil proactief, integraal en onafhankelijk toezicht houden op de uitvoering van de beleidsdoelen en uitgangspunten van de organisatie.

Onder proactief toezicht wordt toezicht verstaan dat met de directeur-bestuurder:

- vooruitkijkt, strategische thema's agendaert en doelen stelt;
- naar het heden kijkt, hierbij externe ontwikkelingen beschouwt en kijkt naar hoe deze worden verwezenlijkt door interne plannen;
- terugblijkt en de interne uitvoering evalueert op basis van vooraf gestelde doelen.

Onder integraal toezicht wordt verstaan:

- goed en in samenhang functioneren van systemen en het handelen van mensen in de organisatie;
- zicht op 'harde' factoren die concreet en meetbaar zijn, en 'zachte' factoren zoals signalen, gesprekken en schoolbezoeken;
- dat de RvT eigenstandig toezicht houdt, voorbereidt, inricht, uitvoert en evalueert.

Het verslag van de Toezichthouder

In dit hoofdstuk doet de RvT verslag van zijn werkzaamheden en zijn bevindingen over het jaar 2021.

Het verslagjaar kenmerkte zich door de verdere implementatie van de nieuwe governance structuur. De werving voor de laatste (vijfde) onafhankelijke toezichthouder heeft in het laatste kwartaal plaatsgevonden. Dit met het oog op de start met ingang van het nieuwe kalenderjaar (2022). Tevens is er een nieuwe directeur-bestuurder aangetrokken, vanwege de pensionering van de vorige directeur-bestuurder. De beoogde nieuwe governance structuur is daarmee voltooid.

De RvT is het toezichthoudend orgaan bij het SWV VO Zuidoost Utrecht. Via dit jaarverslag verantwoordt de RvT zich over de uitvoering van het toezicht in 2021. De RvT ziet erop toe dat de directeur-bestuurder de vereniging op adequate wijze bestuurt en vertegenwoordigt en heeft daarnaast een advies- en werkgeversfunctie voor de directeur-bestuurder. De taken en bevoegdheden van de RvT zijn beschreven in de statuten van de vereniging en het hierop gebaseerde Reglement Raad van Toezicht en het bijbehorende toezichtkader. De RvT kent in 2021 nog geen commissies. De code 'Goed Onderwijsbestuur VO' is niet vrijblijvend van toepassing op de leden Raad van Toezicht SWV VO Zuidoost Utrecht.

Samenstelling RvT in 2021

De RvT bestaat aan het einde van het verslagjaar uit vier externe leden en één intern lid. Het interne lid van de RvT wordt uiterlijk 1 januari 2022 vervangen door een extern lid. Eén van de externe leden is voorgedragen door de ondersteuningsplanraad (OPR). De voorzitter van de RvT is ook de onafhankelijk voorzitter van de Algemene Ledenvergadering. De leden van de RvT worden benoemd voor een termijn van vier jaar, met een maximale zittingsduur van acht jaar. Zij treden af volgens een door de RvT vastgesteld rooster.

Per 1-8-21 is de heer S. Poels teruggetreden. De heer G. van Lennep heeft zijn werkzaamheden als toezichthouder per 1-1-22 afgerond. Consequentie van de keus voor tijdelijk 2 interne toezichthouders is dat er voor een beperkte periode twee RvT leden ook lid waren van de ALV. Formeel zou daarmee sprake kunnen zijn van belangenverstrengeling. Echter waren de besproken onderwerpen van dien aard dat daar geen sprake van is geweest. Bovendien maakten beide interne leden de afgelopen jaren onderdeel uit van het bestuur van het SWV. Ook in deze periode is er nooit sprake geweest van handelen in het belang van het eigen schoolbestuur. Er is sprake van twee ervaren bestuurders die daar, in samenspraak met de ALV, professioneel mee om weten te gaan.

De RvT in 2021

In 2021 kwam de RvT vijf maal bijeen. In verband met Covid-19 hebben deze vergaderingen online plaatsgevonden. Tevens is er door de RvT een vergadering van de OPR bijgewoond en gezamenlijke bijeenkomsten voor de totstandkoming van het nieuwe ondersteuningsplan.

Tijdens deze vergaderingen van de RvT met de directeur-bestuurder zijn diverse onderwerpen besproken (zowel ter informatie, ter bespreking als ter goedkeuring of vaststelling). De behandelde onderwerpen zijn hierna op thema gerangschikt.

Bestuur en toezicht:

- Governance model en vormgeving toezicht
- Jaarcyclus
- Bezoeken scholen (door leden RvT)
- Participatie in onderzoeksprogramma van consortium onderzoekers naar toezicht op netwerkorganisaties
- Risicoanalyse
- Algemene Ledenvergaderingen (nav)
- Rooster van aftreden (nog niet vastgesteld)
- Procedure werving & selectie directeur-bestuurder
- Procedure werving & selectie leden RvT
- Jaarverslag

Beleid en kwaliteit:

- Samenspel met OPR
- Stand van zaken doelen '20-'21
- Doelen '21-'22
- Ondersteuningsplan (nieuwe periode)
- Oudertevredenheid
- Landelijke ontwikkelingen passend onderwijs
- Evaluatiemiddag
- Samenwerking onderwijs-gemeenten
- Pilots
- Dekkend netwerk
- Thuiszitters
- Doorstroom VO-VO
- Voortgang kwaliteitssysteem
- Deelname aan gesprekken inspectiebezoek

Financiën:

- Innovatiefonds
- Kwartaalrapportages
- Jaarverslag 2020
- Goedkeuring verplichting boven begroting
- Verslag accountant
- Besteding overschot

Tot slot

De ervaringen van de RvT voor dit jaar zijn zonder meer positief te noemen. Het samenspel met de directeur-bestuurder verloopt constructief en de RvT heeft de indruk de taken goed te kunnen uitoefenen. De leden van de RvT ervaren het onderlinge samenspel ook als constructief: “nieuw” en “oud” vullen elkaar goed aan en ook het inwerken van de nieuwe (vierde) toezichthouder is constructief verlopen.

9. *Verantwoording financiën en financieel beleid*

Dit hoofdstuk beschrijft de financiën van het SWV. Aan bod komen:

- Financieel beleid
- Risico's en risicobeheersing
- Staat van baten en lasten over 2021
- Analyse van resultaat 2021
- Investerings
- Financiële positie

Ondersteuningsplan en meerjarenbegroting

De missie van het samenwerkingsverband VO Zuid Oost Utrecht is: Wij, de samenwerkende besturen, waarborgen c.q. bieden, in onderlinge afstemming en conform de wet, passend onderwijs aan alle leerlingen in de regio Zuidoost Utrecht, zodat alle kinderen en jongeren betekenisvol kunnen participeren in een samenleving waarin iedereen meedoet en meetelt. Deze missie is vastgelegd in het ondersteuningsplan 2018-2022, en daarin vertaald naar doelen. Op basis van de doelstellingen uit dat oude ondersteuningsplan is de meerjarenbegroting nog opgesteld.

In het voorjaar van 2022 wordt het nieuwe ondersteuningsplan op- en vastgesteld welke van toepassing zal zijn vanaf augustus 2022. In deze jaarrekening en meerjarenbegroting zijn die hieruit komende beleidsdoelen niet verwerkt omdat deze ten tijde van het opstellen van de jaarrekening en begroting 2022 nog niet bekend waren.

De uitvoering van de financiële administratie, is sinds 2021 ondergebracht bij een administratiekantoor (Groenendijk). Er zijn geen medewerkers in dienst van het samenwerkingsverband, maar deze personele lasten worden door CVOG Zeist doorbelast aan het samenwerkingsverband.

Vermogensbeleid

Het SWV vindt het van belang om het niveau van ondersteuning en het dekkend aanbod voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften te borgen en ook in de toekomst te kunnen blijven garanderen. Daarom is het belangrijk de juiste balans te vinden tussen het aanhouden van de benodigde reserves en het maximaal inzetten van publieke middelen voor het vormgeven van passend onderwijs. Een goede risicoanalyse, in combinatie met de signaleringswaarde, is wat ons betreft het ijkpunt voor de gewenste hoogte van het vermogen. Het vermogen van het SWV bestaat ultimo 2021 uit een algemene reserve en een bestemmingsreserve. De Algemene reserve betreft het benodigde weerstandsvermogen, de bestemmingsreserve is gevormd vanuit de gelabelde middelen voor het Nationaal Programma Onderwijs.

Treasurybeleid

Onder treasury is te verstaan: het sturen en het beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële posities en stromen en de hieraan verbonden risico's. Het SWV heeft een treasurystatuut welke is geaccordeerd door de ALV. Het treasurybeleid vindt plaats binnen de kaders van de regeling beleggen en belenen voor instellingen voor onderwijs en onderzoek.

- Het bestuur heeft in het verslagjaar 2021 een terughoudend treasurybeleid gevoerd en net als voorgaande jaren geen middelen belegd in beleggingen of derivaten.
- De beschikbare middelen zijn ondergebracht bij een betaalrekening. Een eventueel exploitatieoverschot is overgeboekt naar de spaarrekening (ING). Vanuit deze spaarrekening zijn tegoeden onmiddellijk opvraagbaar.

Risico's en risicobeheersing

Een belangrijke doelstelling van een organisatie is het borgen van financiële continuïteit. Het gaat hierbij om de vraag of de organisatie op korte en langere termijn aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Om aan deze doelstelling te kunnen voldoen, is het noodzakelijk om over voldoende buffervermogen (algemene reserve) te beschikken om de financiële risico's af te kunnen dekken. Bij risico's gaat het om gebeurtenissen die (voor een belangrijk deel) niet zijn te voorzien of te beheersen.

Intern risicobeheersingssysteem

Het SWV draagt op verschillende manieren zorg voor de beheersing en controle van risico's.

• Governancestructuur

Allereerst is door de inrichting van de governancestructuur sprake van 'checks' en 'balances'. De directeur-bestuurder is belast met de bestuurlijke taak, waaronder het uitvoeren van het interne risicobeheersingssysteem. De Raad van Toezicht (RvT) houdt als intern toezichthouder toezicht op het beleid van het bestuur, het bereiken van de doelen en beoogde resultaten, het functioneren van het bestuur en de doelmatige en rechtmatige bestemming van de middelen.

De deelnemende besturen zijn verbonden via de algemene ledenvergadering. De ALV houdt met name toezicht op de uitvoering van beleid. De ondersteuningsplanraad (OPR) wordt indien nodig om advies gevraagd en houdt vanuit haar rol toezicht op het samenwerkingsverband.

• Zicht houden op risico's en beheersmaatregelen

De Raad van Toezicht ontvangt, conform de vastgestelde planning en controlecyclus voortgangsrapportages van de directeur-bestuurder, waarin inhoudelijk en financieel wordt gerapporteerd. Daarnaast werkt het SWV met een financieel risicoanalyse. In deze risicoanalyse beschrijven we de belangrijkste risico's van het SWV. Op basis van het financieel risicoprofiel wordt de benodigde hoogte van de algemene reserve vastgesteld. Het financieel risicoprofiel, inclusief de hoogte van de algemene reserve, wordt na goedkeuring door de Raad van Toezicht, vastgesteld door de directeur-bestuurder. Periodiek wordt het financieel risicoprofiel indien nodig geactualiseerd.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

Recent is het financieel risicoprofiel van SWV VO Zuid Oost Utrecht geactualiseerd. De belangrijkste geïnterviewde risico's zijn:

- Personele risico's, deze is beperkt omdat het SWV werkt met een kleine staf
- Extra, niet begrote/ongedekte verplichte afdrachten vanwege mogelijke groei van het vso, zowel in aantal als in bekostigingsklasse. Hier ligt het grootste financiële risico.
- Restriscico's, een leverancier gaat failliet. Dit risico wordt als laag ingeschat.

De berekening van deze drie risico's leveren een aan te houden weerstandsvermogen op van € 543.000. De inspectie adviseert samenwerkingsverbanden een bedrag aan te houden van 3,5% van de totale bruto baten. Voor het SWV komt dit neer op een bedrag van € 524.807 ultimo 2021 (€ 515.000 ultimo 2020).

Gelet op het risicoprofiel en het advies van de inspectie is besloten het weerstandsvermogen/risicoreserve voor het samenwerkingsverband vast te stellen op € 500.000.

Indien enig jaar uit de jaarrekening blijkt dat het vermogen hoger of lager is dan het afgesproken bedrag, dan wordt in het jaar volgend op de jaarrekening afgesproken hoe dit surplus, of tekort wordt verdeeld of verrekend. Zowel de RvT als de ALV moeten hiermee instemmen. Via deze werkwijze zal het vermogen steeds worden teruggebracht tot het afgesproken weerstandsvermogen.

Staat van baten en lasten 2021

Onderstaand presenteren we de staat van baten en lasten over 2021 o.b.v. de programma's uit het ondersteuningsplan 2018- 2022.

	Jaarrekening 2021	Begroting 2021
Baten		
<i>lichte ondersteuning</i>	1.326.851	1.294.386
<i>lwoo</i>	3.684.695	3.592.423
<i>pro</i>	1.018.409	992.906
<i>zware ondersteuning</i>	8.524.428	8.245.234
<i>Rijksbijdragen</i>	14.554.383	14.124.949
<i>overige baten (VSO Plaatsingen)</i>	378.000	450.000
<i>geormerkte subsidies en bijdragen voor specifieke programma's</i>	94.235	0
Totale baten	15.026.617	14.574.949
Lasten		
<i>afdracht lwoo (via DUO)</i>	2.512.646	2.458.800
<i>afdracht pro (via DUO)</i>	1.041.096	1.012.733
<i>afdracht vso, teldatum, (via DUO)</i>	5.599.162	5.461.522
<i>totaal afdrachten</i>	9.152.904	8.933.055
 <i>Programma 01 VSO-Groeibekostiging</i>	 446.649	 410.000
<i>Programma 02 Bureaukosten</i>	446.373	393.800
<i>Programma 03 Innovatiefonds</i>	0	0
 <i>Programma 04 De Breul</i>	 353.200	 325.552
<i>Programma 05 CVO Groep</i>	1.641.116	1.553.356
<i>Programma 06 Het Nieuwe Lyceum</i>	243.679	226.017
<i>Programma 07 Aeres scholen</i>	630.080	610.917
<i>Programma 08 Vrije School</i>	441.930	425.985
<i>Programma 09 Nuovo</i>	1.290.417	1.228.250
<i>Programma 10 Werkplaats Kindergemeenschap</i>	330.692	305.095
<i>Programma 11 Jordan Lyceum</i>	204.204	190.142
<i>Toekenningen SWV aan scholen</i>	5.135.318	4.865.314
 <i>Programma 12 Na-scholing</i>	 0	 0
<i>Programma 13 Deelname projecten</i>	0	0
<i>Programma 14 Beleidsruimte</i>	271.802	275.000
<i>totaal programma's</i>	6.300.142	5.944.114
 Totale lasten	 15.453.046	 14.877.169
 Resultaat	 -426.429	 -302.220

Analyse resultaat 2021

Het werkelijke resultaat over 2021 is € 426.429 negatief, dit is € 124.209 lager dan begroot. Onderstaande analyse laat zien dat dit voor een groot deel aan extra uitkering in verband met het bestedingsplan ad € 270.000 en € 100.000 extra beleidsruimte ligt. Deze extra uitgaven waren niet begroot, maar via het bestedingsplan toegekend. Zonder deze extra uitkering was het resultaat hoger dan begroot uitgekomen, veroorzaakt door hogere rijksbijdrage en minder uitgaven op instellingslasten.

Baten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Realisatie vs begroting	Realisatie 2021 vs 2020
Baten					
Rijksbijdragen	14.648.617	14.124.949	14.541.149	523.668	107.468
Overige overheidsbijdragen en subsidies			50.821	0	-50.821
Overige baten	<u>378.000</u>	<u>450.000</u>	<u>494.200</u>	<u>-72.000</u>	<u>-116.200</u>
	15.026.617	14.574.949	15.086.170	451.668	-59.553

Analyse van de baten

Vergelijking t.o.v. de begroting:

De Rijksbijdragen zijn uiteindelijk € 524.000 hoger dan begroot. Ook heeft het samenwerkingsverband een bedrag aan NPO gelden en subsidie Hoogbegaafdheid ontvangen (bij elkaar €94.000), deze waren niet begroot. De definitieve bekostiging over het schooljaar 2020-2021 is in juli 2021 bepaald. Daar is in de begroting geen rekening mee gehouden, omdat dit toen nog niet bekend was. De bekostiging voor zware ondersteuning is daardoor € 279.000 hoger dan begroot. Hier tegenover staat ook een hogere doorbetaling aan het speciaal onderwijs.

Gedurende 2021 is de bekostiging ook aangepast i.v.m. hogere indexering door de overheid. Dat heeft tot gevolg dat de bekostiging voor lichte ondersteuning, lwoo en PRO € 150.000 hoger zijn dan begroot, ook hier staat deels een hogere doorbetaling aan de schoolbesturen tegenover.

Voor de doorverwijzingen naar het VSO wordt een bijdrage verrekend met de verwijzende schoolbesturen. Er is in 2021 minder ontvangen voor deze verrekening. In de begroting is uitgegaan van het bedrag uit 2020, in werkelijkheid was dit in 2021 € 70.000 lager.

Vergelijking t.o.v. voorgaand boekjaar 2020:

Door een lichte stijging van het leerlingen aantal en de aanpassing van de bekostiging waren de Rijksbijdragen € 107.000 hoger. Daartegenover is in 2020 € 51.000 subsidie vroegtijdige schoolverlaters ontvangen, in 2021 is deze vervallen. Ten opzicht van 2020 is in 2021 € 116.000 minder ontvangen voor doorverwijzingen naar het VSO.

Lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Realisatie vs begroting	Realisatie 2021 vs 2020
<i>Lasten</i>					
<i>Personele lasten</i>	269.947	248.075	239.960	21.872	29.987
<i>Afschrijvingen</i>	2.967	3.500	4.047	-533	-1.080
<i>Huisvestingslasten</i>	17.390	17.000	17.228	390	162
<i>Overige instellingslasten</i>	347.908	399.725	170.792	-51.817	177.116
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	14.807.375	14.208.368	14.380.213	599.007	427.162
<i>Financiële lasten</i>	-7.459	-500	-1.543	-6.959	-5.916

Analyse van de lasten

Vergelijking t.o.v. de begroting:

De overige instellingslasten zijn € 52.000 lager dan begroot. Voor inhuur beleidsruimte was € 50.000 begroot welke niet geheel is uitgegeven. Wel is extra personeel ingezet en zijn er tijdelijk dubbele uitgaven geweest voor de directeur-bestuurder in verband met de overdracht van werkzaamheden. Daarnaast is er extra personeel ingezet ivm ziekte en zijn de kosten voor de RvT hoger dan begroot € 3.000. Door CAO wijzigingen zijn de personele lasten vanuit CVO Zeist toegenomen en is de “stap” per 1 augustus doorgefactureerd.

Doorbetalingen aan de schoolbesturen waren 599.000 hoger en bestaan uit een aantal onderdelen. De verplichte afdrachten van OCW waren € 220.000 hoger. Dit betreft de afdrachten aan LWOO, PRO en VSO die door DUO op de Rijksbijdrage in mindering worden gebracht. Deze afdrachten zijn dus gekoppeld aan de Rijksbijdragen. Worden deze hoger, dan geldt dat ook voor de afdrachten.

Een SWV is wettelijk verplicht de groei van VSO leerlingen per 1 februari te vergoeden aan de aangesloten VSO scholen. Bij de begroting is uitgegaan van de gegevens die op 1 februari 2020 bekend waren. Voor de realisatie is 1 februari 2021 gehanteerd. Ook deze bedragen zijn gekoppeld aan de Rijksbekostiging, het betreft hier dus een indexering en een lichte stijging van het aantal leerlingen.

In totaal is er € 343.000 meer uitgegeven aan de overige doorbetalingen aan scholen (programma's). Voor hoogbegaafden is € 72.000 doorbetaald, hier was niets begroot. Tegenover deze hogere uitgave staan ook hogere baten voor hoogbegaafdheid.

In het kader van het terug brengen van de reserve is besloten om de aangesloten besturen éénmalig een bedrag uit te keren van in totaal € 270.000. Dit was niet opgenomen in de begroting en is vastgesteld bij het bestedingsplan.

Vergelijking t.o.v. voorgaand boekjaar 2020:

De personele lasten zijn € 30.000 hoger, dit heeft te maken met de cao aanpassingen die CVO Zeist heeft doorberekend. De overige instellingslasten zijn € 177.000 hoger dan in 2020. Dit wordt vooral veroorzaakt door beleidsmatige uitgaven. Zo is er onder andere € 24.000 nabetaald voor I-klassen 2020, € 44.000 I-klassen in 2021, ook is een doorstroomklas gestart waarvoor het swv een bijdrage van € 30.000 heeft gedaan. Ten behoeve van beleidsmatige uitgaven zijn er in het bestedingsplan extra middelen toegekend.

In 2021 hebben we uitgaven begroot en gedaan voor management ondersteuning (€ 24.000), voor het opstellen van het ondersteuningsplan (€ 20.000) en kleine overige advieskosten. Deze zijn nieuw ten opzicht van 2020 maar wel begroot voor 2021. De doorbetalingen aan de schoolbesturen zijn € 427.162 hoger dan in 2020. De verklaring daarvan is dezelfde als bij de analyse van het verschil ten opzichte van de begroting.

Investerings

In 2021 is niet geïnvesteerd in materiële vaste activa.

Financiële positie / signaleringwaarde

De Inspectie heeft nieuwe signaleringswaarden vast gesteld voor de volgende kengetallen:

	Signaleringswaarde	Kengetal swv
Liquiditeit	0.75	3.29
Solvabiliteit	30%	70,01%
Absolute omvang van de liquide middelen	€ 100.000	€ 578.000

Vanaf het boekjaar 2020 hanteert de inspectie voor het eerst de 'signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen'. De inspectie geeft aan dat het normatieve vermogen geen norm is, maar een startpunt voor gesprek. De formule voor samenwerkingsverbanden is: $0,035 \times \text{totale bruto baten}$, maar minimaal een risicobuffer van € 250.000,-.

Voor SWV VO Zuid Oost Utrecht komt dit neer op een signaleringswaarde van € 524.807 (o.b.v. totale bruto baten 2021).

	Signaleringswaarde	Kengetal swv
Bovenmatig vermogen	€ 525.932	€ 446.103

De conclusie is dat het SWV ruimschoots voldoet aan de door de Inspectie gestelde waarden en er geen sprake is van een bovenmatig vermogen.

Toekomst en continuïteit

Dit hoofdstuk geeft inzicht in de financiële positie van het samenwerkingsverband voor de komende jaren. De vastgestelde meerjarenbegroting vormt hiervoor het uitgangspunt en is opgesteld op basis van gelijkblijvend beleid van het huidige "oude" ondersteuningsplan. Aan bod komen:

- Ontwikkelingen in meerjarig perspectief
- Meerjarenbalans en begroting 2022-2026
- Verwacht verloop resultaat, balans en eigen vermogen

Ontwikkelingen in meerjarig perspectief

Personeel en Leerlingen

Bij het opstellen van de meerjarenbegroting is uitgegaan van de volgende uitgangspunten en prognosecijfers, waarbij het leerling aantal stabiel blijft en we uitgaan van het lopende ondersteuningsplan. Het samenwerkingsverband heeft geen personeel in dienst, Al het personeel is in dienst van CVOG en wordt doorbelast aan het samenwerkingsverband. Voor de toekomst wordt gekeken of het personeel in dienst van het samenwerkingsverband kan komen.

SWV VO Zuid Oost Utrecht <i>Totaal</i>	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Aantal leerlingen 1 okt	13.033	13.033	13.033	13.033	13.033
FTE					
Management/directie	0	0	0	0	0
Onderwijzend personeel (OP)	0	0	0	0	0
Onderwijs ondersteunend personeel (OOP)	0	0	0	0	0
TOTAAL	0	0	0	0	0

Ultimo december 2021 was deze inhuur als volgt en is vooralsnog meerjarig opgenomen in de meerjarenbegroting. Bij het nieuwe ondersteuningsplan worden mogelijk andere keuzes gemaakt welke worden verwerkt in de meerjarenbegroting:

Management Directie: 0,8 Fte

Onderwijs ondersteunend personeel (OOP): 1,9 Fte

Meerjarenbegroting en meerjarenbalans 2022-2025

In deze paragraaf treft u de meerjarenbalans en meerjarenbegroting aan zoals vastgesteld bij de begroting 2022. Deze meerjarenbegroting is opgesteld op basis van gelijkblijvend beleid. Op het moment van opstellen van deze jaarrekening wordt gewerkt aan een nieuw ondersteuningsplan met andere beleidsuitgangspunten. Onderdeel van dit ondersteuningsplan is een meerjarenbegroting welke uitgaat van nog vast te stellen beleid en uitgangspunten. Onderstaande meerjarenbegroting en meerjarenbalans zijn dus bij het ondersteuningsplan aangepast en opnieuw vastgesteld.

Meerjarenbegroting vastgesteld bij de begroting 2022

	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025
Baten				
lichte ondersteuning	1.330.381	1.330.381	1.330.381	1.330.381
lwoo	3.694.496	3.694.496	3.694.496	3.694.496
pro	1.021.118	1.021.118	1.021.118	1.021.118
zware ondersteuning	8.584.468	8.586.360	8.586.360	8.586.360
Rijksbijdragen	14.630.463	14.632.355	14.632.355	14.632.355
overige baten (VSO Plaatsingen)	450.000	450.000	450.000	450.000
geoomerkte subsidies en bijdragen voor specifieke progr	49.300	-	-	-
Totale baten	15.129.763	15.082.355	15.082.355	15.082.355
Lasten				
afdracht lwoo (via DUO)	2.507.640	2.507.640	2.507.640	2.507.640
afdracht pro (via DUO)	1.041.096	1.041.096	1.041.096	1.041.096
afdracht vso, teldatum, (via DUO)	5.611.740	5.611.740	5.611.740	5.611.740
totaal afdrachten	9.160.476	9.160.476	9.160.476	9.160.476
Programma 01 VSO-Groeibekostiging	410.000	410.000	410.000	410.000
Programma 02 Bureaunkosten	461.190	461.190	461.190	461.190
Programma 03 Innovatiefonds/NPO	49.300	-	-	-
Programma 04 De Breul	323.988	324.172	324.172	324.172
Programma 05 CVO Groep	1.543.799	1.544.425	1.544.425	1.571.595
Programma 06 Het Nieuwe Lyceum	237.997	238.123	238.123	238.123
Programma 07 Aeres scholen	465.136	465.264	465.264	482.162
Programma 08 Vrije School	341.929	342.039	342.039	351.648
Programma 09 Nuovo	1.226.676	1.227.103	1.227.103	1.256.426
Programma 10 Werkplaats Kindergemeenschap	324.949	325.134	325.134	325.134
Programma 11 Jordan Lyceum	201.326	201.428	201.428	201.428
Programma 12 Na-scholing	-	-	-	-
Programma 13 Deelname projecten	-	-	-	-
Programma 14 Beleidsruimte	300.000	300.000	300.000	300.000
totaal programma's	5.886.290	5.838.878	5.838.878	5.921.878
Totale lasten	15.046.766	14.999.354	14.999.354	15.082.354
Resultaat	83.000	83.000	83.000	1

Balans in meerjarenperspectief vastgesteld bij de begroting 2022

Balans	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
ACTIVA				
Vaste Activa				
Materiële vaste activa	695	-	-	-
Financieel	5.753	5.753	5.753	5.753
Totaal vaste activa	6.448	5.753	5.753	5.753
Vlottende Activa				
Vorderingen	51.351	51.351	51.351	51.351
Liquide Middelen	662.413	746.108	829.108	912.108
Totaal vlottende activa	713.764	797.459	880.459	963.459
TOTAAL ACTIVA	720.212	803.212	886.212	969.212
PASSIVA				
Eigen Vermogen				
Algemene Reserve	529.103	612.103	695.103	778.103
Bestemmingsreserves	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	529.103	612.103	695.103	778.103
Voorzieningen	-	-	-	-
Kortlopende schulden	191.109	191.109	191.109	191.109
Totaal Passiva	720.212	803.212	886.212	969.212

Verwacht verloop resultaat, balans en eigen vermogen

De meerjarenexploitatie en de meerjarenbalans zijn opgesteld op basis van huidig beleid vanuit het lopende ondersteuningsplan en een gelijkblijvend werkkapitaal en zijn vastgesteld bij de vaststelling van de begroting 2022.

Baten

We zien dat het totaal aantal leerlingen in de regio de laatste jaren daalde, maar meerjarig stabiliseert. Hierdoor blijven ook de Rijksbijdragen stabiel. Ook de leerling-afhankelijke doorbetaling aan de schoolbesturen laten hierdoor een stabiel beeld zien. Het effect van de vereenvoudiging van de bekostiging voor het VSO op de rijksbijdragen schatten wij als klein in.

Lasten

Voor de jaren 2022 tm 2025 wordt uitgegaan van gelijkblijvend beleid en onveranderde bedragen aan lasten per jaar, waarbij de afdrachten aan de scholen muteert obv leerlingaantal en beschikbare middelen.

Resultaat

Vanwege de keuze voor het schoolmodel wordt het negatieve of positieve resultaat wat meerjarig ontstaat, in principe verrekend met de doorbetaling aan de schoolbesturen, waardoor het resultaat en het vermogen van het samenwerkingsverband in de basis nihil blijft. De huidige meerjarenbegroting laat een jaarlijkse toename zien van het vermogen doordat er een correctie plaatsvindt op de LWOO financiering.

Balans

Naast de mutatie in de afschrijvingen, die zijn gebaseerd op de aanwezige activa en de investeringsbegroting, muteren de liquide middelen met het resultaat. Voor deze meerjarenbegroting is uitgegaan van een gelijkblijvend werkkapitaal. Bij de totstandkoming van een nieuw ondersteuningsplan wordt eventueel nieuw beleid opgenomen in de meerjarenbegroting.

Verwacht verloop eigen vermogen

Het SWV vindt het van belang om het niveau van ondersteuning en het dekkend aanbod voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften te borgen en ook in de toekomst te kunnen blijven garanderen. Daarom is het belangrijk de juiste balans te vinden tussen het aanhouden van de benodigde reserves en het maximaal inzetten van publieke middelen voor het vormgeven van passend onderwijs. Voor de komende jaren wordt uitgegaan van het vastgestelde weerstandsvermogen van € 500.000, wel zien we in de huidige meerjarenbegroting een lichte toename vanwege de correctie op de LWOO uitkering. Een nieuwe actuele meerjarenbegroting maakt onderdeel uit van het vast te stellen nieuwe ondersteuningsplan 2022-2025, waarbij deze € 500.000 als uitgangspunt zal worden gehanteerd.

Ondersteuningsplan

Het recent vastgestelde ondersteuningsplan 2022-2026 laat het volgende meerjarenbeeld zien

Baten	2022	2022	2023	2024	2025
	vastgesteld	aangepast			
<i>lichte ondersteuning</i>	1.330.381	1.330.381	1.330.381	1.330.381	1.330.381
<i>lwoo</i>	3.694.496	3.694.496	3.694.496	3.694.496	3.694.496
<i>pro</i>	1.021.118	1.021.118	1.021.118	1.021.118	1.021.118
<i>zware ondersteuning</i>	8.584.468	8.584.468	8.586.360	8.586.360	8.586.360
<i>verevening zware ondersteuning</i>					
<i>overige baten, doorbelasting doorverwijzingen</i>	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
<i>geormerkte subsidies en bijdragen voor specifieke progr.</i>	49.300	49.300	0	0	0
Totale baten	15.129.763	15.129.763	15.082.355	15.082.355	15.082.355
Lasten	2022	2022	2023	2024	2025
	vastgesteld	aangepast			
<i>Programma 1 Ondersteuning in de school</i>	4.665.800	4.665.800	4.298.537	4.247.808	4.322.808
<i>Programma 2a Lesplaatsen - LWOO</i>	2.507.640	2.507.640	2.507.640	2.507.640	2.507.640
<i>Programma 2b Lesplaatsen - PRO</i>	1.041.096	1.041.096	1.041.096	1.041.096	1.041.096
<i>Programma 2c Lesplaatsen - VSO</i>	6.021.740	6.168.612	6.322.891	6.364.620	6.364.620
<i>Programma 3 Toewijzingscommissie</i>	0	0	76.000	77.500	79.000
<i>Programma 4 Dekkend netwerk en samenwerking</i>	0	0	163.500	166.500	170.000
<i>Programma 5 Kwaliteit en communicatie</i>	0	0	75.000	75.000	75.000
<i>Programma 6 Beleidsruimte</i>	349.300	349.300	120.000	120.000	120.000
<i>Programma 7 Bestuur en beheer</i>	461.190	461.190	394.690	399.190	402.190
<i>totaal programma's</i>	15.046.767	15.193.639	14.999.354	14.999.354	15.082.354
Totale lasten	15.046.767	15.193.639	14.999.354	14.999.354	15.082.354
Resultaat	82.996	-63.876	83.000	83.000	0

Jaarrekening 2021



KENGETALLEN

	2021	2020
Liquiditeit (<i>Vlottende activa / kortlopende schulden</i>)	3,29	19,18
Solvabiliteit 1 (<i>Eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	70,01	94,85
Solvabiliteit 2 (<i>Eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totale vermogen *100%</i>)	70,01	94,85
Rentabiliteit (<i>Saldo gewone bedrijfsvoering / totale baten (incl. fin. baten) * 100%</i>)	-2,84	1,81
Weerstandsvermogen excl. MVA (<i>Eigen vermogen - materiële vaste activa</i>) / rijksbijdragen * 100%)	3,03	5,97
Weerstandsvermogen incl. MVA (<i>Eigen vermogen / totale baten * 100%</i>)	2,97	5,78
Materiële lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	98,25	98,38
Personele lasten / totale lasten + fin lasten (in %)	1,75	1,62
Huisvestingsratio (<i>Huisvestingslasten + afschrijvingen gebouwen en terreinen</i>) / totale lasten * 100 %)	0,11	0,12

Liquiditeit

Het kengetal geeft aan in welke mate men in staat is om op korte termijn aan alle verplichtingen te voldoen.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate de bezittingen op de activazijde van de balans zijn gefinancierd met eigen of vreemd vermogen.

Rentabiliteit

In het bedrijfsleven wordt met de rentabiliteit de winst- of verliesgevendheid van een onderneming bedoeld. In het onderwijs (non-profit sector) wordt een relatie gelegd tussen het behaalde resultaat en de ontwikkeling hiervan op het weerstandsvermogen.

Het geeft aan welk deel van de totale baten resteert na aftrek van de lasten.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft inzicht in de capaciteit om onvoorziene tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

Huisvestingsratio

Het kengetal geeft aan de verhouding van de huisvestinglasten t.o.v. de totale lasten.

B1 GRONDSLAGEN ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. In deze regeling is bepaald dat de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (in het bijzonder RJ 660 Onderwijsinstellingen) van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking opgenomen de realisatiecijfers van het voorgaande jaar, alsmede de (goedgekeurde) begroting van het huidige jaar.

Het bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de zaken die in het jaarverslag worden besproken en heeft voor de bedragen die in de jaarrekening zijn opgenomen schattingen gemaakt. Indien dit voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningpost.

Door afronding op hele euro's kunnen in het verslag kleine verschillen worden geconstateerd. De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

I.v.m. overgang naar een ander AK kunnen er rubriceringsverschillen ontstaan.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, 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 verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Als ondergrens voor de te activeren zaken met een gebruiksduur van langer dan 1 jaar wordt € 500,- aangehouden.

De overige activagroepen met afschrijvingstermijnen zijn als volgt bepaald: Meubilair: alle meubilair 20 jaar. ICT: computers, servers en printers 3 jaar.

Door de overgang naar een nieuw AK kunnen er voor 2021 afwijkende afschrijvingstermijnen zijn gehanteerd.

Vorderingen

De vorderingen en overlopende activa worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het bestuur. Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen.

Liquide middelen die langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Hierbij is onderscheid gemaakt tussen reserves uit private middelen en reserves uit publieke middelen.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de instelling. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting. Het bestuur kan deze verplichting zelf opheffen.

Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door een derde is aangebracht, dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

In het kader van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) ontvangen onderwijsinstellingen extra bekostiging. Deze regeling eindigt op 31-07-2023.

Het bestuur heeft besloten om voor de bedragen die per 31 december van het jaar nog niet besteed zijn een bestemmingsreserve genaamd NPO te vormen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige verplichtingen

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

De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld. De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Kasstroomoverzicht

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering en liquiditeit. Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte

methode wordt het resultaat (saldo van baten en lasten) als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

RESULTAATBEPALING

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De instelling heeft in haar statuten geen bepalingen opgenomen omtrent de verdeling van de winst. Er is dus geen statutaire regeling winstbestemming.

(Rijks)bijdragen

Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie, verstrekt door het Ministerie van OCW, opgenomen. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van rijksbijdragen. Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

SWV: De Rijksbijdragen betreffen de (bruto) door OCW toegekende vergoedingen. Doorbetalingen aan de onderwijsinstellingen zijn verantwoord onder de Doorbetalingen aan schoolbesturen.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekening clause) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden als terug te betalen subsidie zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen en subsidies

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen, verstrekt door gemeente, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Overige baten

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, gemeenten, provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten (waaronder ouderbijdragen) worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelsbeloningen Afschrijvingen

Materiële Vaste Activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

SWV: Tevens worden hier de doorbetalingen aan de onderwijsinstellingen verantwoord. Deze zijn onderscheiden in de verplichte afdrachten, generieke afdrachten op basis van het ondersteuningsplan en specifieke afdrachten (arrangementen).

Financiële baten en lasten

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

Financiële instrumenten:

Algemeen

De in deze toelichting opgenomen gegevens verschaffen informatie die behulpzaam is bij het schatten van de omvang van risico's die verbonden zijn aan zowel de in de balans opgenomen als de niet in de balans opgenomen financiële instrumenten. De primaire financiële instrumenten van het bestuur, anders dan derivaten, dienen ter financiering van de operationele activiteiten van het bestuur of vloeien direct uit deze activiteiten voort. Het beleid van het bestuur is om niet te handelen in financiële instrumenten voor speculatieve doeleinden. De belangrijkste risico's uit hoofde van de financiële instrumenten van het bestuur zijn het kredietrisico, het liquiditeitsrisico, het kasstroomrisico en renterisico.

Marktrisico

De instelling is werkzaam in Nederland. Het valutarisico is daarmee nihil. De instelling loopt geen prijsrisico's. De instelling loopt renterisico over de rentedragende vorderingen en rentedragende schulden.

Kredietrisico

De instelling heeft geen significante concentraties van kredietrisico.

Liquiditeitsrisico

Het bestuur heeft een treasurystatuut opgesteld waarin zij haar beleid omtrent liquiditeit heeft uiteengezet. Door tussentijdse monitoring en eventuele bijsturing worden liquiditeitsrisico's beheerst.

Liquide middelen, vorderingen en kortlopende schulden

Gezien de korte looptijd van deze instrumenten benadert de boekwaarde de reële waarde.

B2 BALANS PER 31 december 2021

(na verwerking resultaatbestemming)

		<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Meubilair		37		485	
ICT		<u>1.843</u>		<u>4.363</u>	
			1.881		4.848
Financiële vaste activa	2				
Waarborgsom		<u>5.753</u>		<u>5.753</u>	
			5.753		5.753
Vlottende activa					
Vorderingen	3				
Overlopende activa Overige vorderingen		11.963		9.002	
		<u>39.388</u>		<u>668</u>	
			51.351		9.670
Liquide middelen	4		<u>578.228</u>		<u>899.680</u>
			<u>637.212</u>		
			<u>919.950</u>		

B2 BALANS PER 31 december 2021

(na verwerking resultaatbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	5			
Algemene reserve	425.561		872.532	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	<u>20.542</u>		<u>0</u>	
	446.103		872.532	
Kortlopende schulden	6			
Crediteuren	68.412		0	
Overige kortlopende schulden	122.697		18.291	
Overlopende passiva	<u>0</u>		<u>29.127</u>	
		<u>191.109</u>		<u>47.418</u>
		637.212		
		<u>919.950</u>		

B3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2021	2021	2020
	€	€	€
Baten			
3.1 Rijksbijdragen	14.648.617	14.124.949	14.541.149
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	0	0	50.821
3.5 Overige baten	378.000	450.000	494.200
	<u>15.026.617</u>	<u>14.574.949</u>	<u>15.086.170</u>
Lasten			
4.1 Personele lasten	269.947	248.075	239.960
4.2 Afschrijvingen	2.967	3.500	4.047
4.3 Huisvestingslasten	17.390	17.000	17.228
4.4 Overige instellingslasten	347.908	399.725	170.792
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	<u>14.807.375</u>	<u>14.208.368</u>	<u>14.380.213</u>
	<u>15.445.588</u>	<u>14.876.668</u>	<u>14.812.240</u>
Saldo baten en lasten	<u>-418.970</u>	<u>-301.719</u>	<u>273.930</u>
Financiële baten en lasten			
5.5 Financiële lasten	<u>7.459</u>	<u>500</u>	<u>1.543</u>
Financiële baten en lasten	<u>-7.459</u>	<u>-500</u>	<u>-1.543</u>
Resultaat	<u>-426.429</u>	<u>-302.219</u>	<u>272.387</u>

B4 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en de kosten en uitgaven.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		-418.970		272.388
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	2.967		4.047	
- Mutaties voorzieningen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		2.967		4.047
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	- 41.681		11.449	
- Kortlopende schulden	<u>143.691</u>		<u>-163.738</u>	
		102.010		- 152.289
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>-313.993</u>		<u>124.145</u>
- Ontvangen interest	0		0	
- Betaalde interest	- 7.459		0	
- Mutaties overige FVA	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>-7.459</u>		<u>0</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		-321.452		<u>124.145</u>
Mutatie liquide middelen		<u>-321.452</u>		<u>124.145</u>
Beginstand liquide middelen	899.680		775.535	
Mutatie liquide middelen	<u>- 321.452</u>		<u>124.145</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>578.228</u>		<u>899.680</u>

B5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

(na verwerking resultaatbestemming)

ACTIVA
VASTE ACTIVA

	<u>31- 12-2021</u>	<u>31- 12- 2020</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Meubilair	37	485
ICT	<u>1.844</u>	<u>4.362</u>
Totaal	<u>1.881</u>	<u>4.847</u>

	Meubilair	ICT	TOTAAL
	€	€	€
Boekwaarde 31- 12- 2020			
Aanschafwaarde	1.343	10.621	18.281
Correctie aanschafwaarde			
Cumulatieve afschrijving	-858	- 6.259	- 13.434
Correctie cum. afschrijving			
Boekwaarde 31- 12- 2020	<u>485</u>	<u>4.362</u>	<u>4.847</u>
Mutaties			
Investerings	0	0	0
Cum. Aansch.waarde desinv.	0	0	0
Afschrijvingen	-448	- 2.519	- 2.967
Cum. Afschr. Desinv.	0	0	0
Mutaties Boekwaarde	-448	- 2.519	- 2.967
Boekwaarde 31- 12- 2021			
Aanschafwaarde	1.343	10.621	18.281
Cumulatieve afschrijving	-1.306	- 8.778	- 16.401
Boekwaarde 31- 12- 2021	37	1.844	1.881

<i>Afschrijvingspercentages</i>	Vanaf	t/m
Meubilair	33,33%	33,33%
ICT	20,00%	33,33%

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Waarborgsom	<u>5.753</u>	<u>5.753</u>
	<u><u>5.753</u></u>	<u><u>5.753</u></u>

	31-12-2021	31-12-2020
€		€
3 Vorderingen		
Overige vorderingen	39.388	668
Overlopende activa	<u>11.963</u>	<u>9.002</u>
	<u>51.351</u>	<u>9.670</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen	<u>39.388</u>	<u>668</u>
	<u>39.388</u>	<u>668</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	<u>11.963</u>	<u>9.002</u>
	<u>11.963</u>	<u>9.002</u>
	31-12-2021	31-12-2020
€		€
4 Liquide middelen		
Banktegoeden	<u>578.228</u>	<u>899.680</u>
	<u>578.228</u>	<u>899.680</u>
Banktegoeden		
Betaalrekening bestuur	<u>578.228</u>	<u>899.680</u>
	<u>578.228</u>	<u>899.680</u>

PASSIVA

5 Eigen vermogen

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 1-1-	Resultaat	Overige	Saldo 31-12-
	2021		mutaties	2021
Algemene reserve	872.532	-446.971	0	425.561
Bestemmingsreserves publiek (A)				

Bestemmingsreserve NPO	0	20.542	0	20.542
	0	20.542	0	20.542

Totaal bestemmingsreserves (A + B)	0	20.542	0	20.542
------------------------------------	---	--------	---	--------

Eigen vermogen	<u>872.532</u>	<u>-426.429</u>	0	<u>446.103</u>
----------------	----------------	-----------------	---	----------------

	31-12-2021	31-12-2020
€		€

6 Kortlopende schulden

Crediteuren	68.412	0
Overige kortlopende schulden	122.697	18.291
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>29.127</u>
	<u>191.109</u>	<u>47.418</u>

Overige kortlopende schulden		
Overige kortlopende schulden	<u>122.697</u>	<u>18.291</u>
	<u>122.697</u>	<u>18.291</u>

Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	<u>0</u>	<u>29.127</u>
	<u>0</u>	<u>29.127</u>

SWV ZuidOost Utrecht VO, Zeist

Model G

Model G:Verantwoordingssubsidies (bijlage behorend bij RJ 660.402, geldend vanaf het verslagjaar 2014)

G1. Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt

Omschrijving	Toewijzing	De activiteiten zijn ultim overslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond	
Kenmerk	datum		
Hoogbegaafdheid	HBL19085	11-11-2019	Nee

G2A. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

G2A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing	Bedragvande toewijzing	Ontvangsten	Totale	Saldo per 1	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
			t/m vorig verslagjaar	subsidiebele kosten t/m verslagjaar	januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	
	Kenmerk	datum					
€			€	€	€	€	€
	totaal	€	€	€	€	€	€

G2b. Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar.

Omschrijving	Toewijzing	Bedragvande toewijzing	Totale	Subsidiabele kosten t/m verslagjaar	Saldo per 1	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december verslagjaar
			Ontvangen t/m vorig verslagjaar		januari verslagjaar			
	Kenmerk	datum						
€		€	€	€	€	€	€ totaal	€
		€	€	€	€	€	€	

B6 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

Baten

	Realisatie Begroting	Realisatie	Realisatie
	2021	2020	2019
€	€	€	€
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	14.648.617	14.124.949	14.541.149
	<u>14.648.617</u>	<u>14.124.949</u>	<u>14.541.149</u>
<i>3.1.1 Rijksbijdragen OCW</i>			
Rijksbijdragen lichte ondersteuning pers.	1.135.304	1.106.697	1.315.460
Rijksbijdragen lichte ondersteuning mat.	191.547	187.689	4.659.983
Rijksbijdragen zware ondersteuning pers.	8.141.586	7.866.069	8.106.675
Rijksbijdragen zware ondersteuning mat.	382.842	379.165	385.338
Rijk: vergoeding PRO	1.018.409	992.906	0
Rijk: vergoeding LWOO	3.684.695	3.592.423	0
Vergoeding NPO	20.542	0	0
Overige subsidies Ministerie van OCW (HB)	73.693	0	73.693
	<u>14.648.617</u>	<u>14.124.949</u>	<u>14.541.149</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies			
Gemeente: overige vergoedingen	0	0	50.821
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>50.821</u>
3.5 Overige baten			
3.5 Overige baten	378.000	450.000	494.200
	<u>378.000</u>	<u>450.000</u>	<u>494.200</u>
<i>3.5 Overige baten</i>			
Ontvangen doorbet. verwijz. VSO	378.000	450.000	494.200
	<u>378.000</u>	<u>450.000</u>	<u>494.200</u>

Lasten

4.1 Personele lasten			
4.1.2 Overige personele lasten	269.947	248.075	239.960
	<u>269.947</u>	<u>248.075</u>	<u>239.960</u>
<i>4.1.2 Overige personele lasten</i>			
Nascholing	0	0	3.839
Inhuur derden	266.301	245.075	235.093
Overige personeelskosten	3.646	3.000	1.029
	<u>269.947</u>		

WNT-verantwoording 2021 SWV ZO Utrecht VO

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op het SWV ZO Utrecht VO.

Het voor het SWV ZO Utrecht VO toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000. Dit bedrag betreft de sectornorm voor het onderwijs.

Als SWV zijn de complexiteitspunten niet van toepassing.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2021

Bedragen x € 1

H. Emmerzaal

directeur-bestuurder

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2021 01-01 - 31-08

Omvang dienstverband (in fte) 1,00

Dienstbetrekking nee

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoeding € 69.113

Beloningen betaalbaar op termijn € 12.375

Subtotaal € 81.488

Individueel bezoldigingsmaximum € 139.333

-/- onverschuldigd betaald bedrag

Totaal bezoldiging 2021 € 81.488

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

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling N.v.t.

Gegevens 2020

Bedragen x € 1

H. Emmerzaal

Functiegegevens

Aanvang en einde functievervulling in 2020 01-01 - 31/12

Omvang dienstverband 2020 (fte) 1,0

Dienstbetrekking directeur-bestuurder nee



Bezoldiging	
	€ 130.338
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	
Beloningen betaalbaar op termijn	— € 0 —
<i>Subtotaal</i>	€ 130.338
Individueel toepasselijk bezoldigings maximum	€ 201.000
Totaal bezoldiging 2020	<u>€ 130.338</u>

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand
Gegevens 2021

Bedragen x € 1

A. Pastoor

Functiegegevens

Directeur-Bestuurder

Kalenderjaar		2021
Periode functievervulling in het kalenderjaar (Aanvang -einde)		01/07 - 31/12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar		6,0
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar		553,0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€	199,00
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€	136.200,00
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	■ €	110.047,00

Bezoldiging (alle bedragen exclusief BTW)

Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	€	136.200,00
<i>Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12</i>	€	42.123,77
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€	-
Bezoldiging	€	42.123,77

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan nvt

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling nvt

Model WNT
1c.Toezichthoudende topfunctionarissen
Gegevens 2021

Bedragen x € 1	A. Jaarsma	F. Beemer	H. Groot	J. Streefkerk
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/08 - 31/12
Bezoldiging				
Bezoldiging	€ 4.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 1.250,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 31.350,00	€ 20.900,00	€ 20.900,00	€ 8.708,33

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

Bezoldiging	<u>N.v.t.</u> € 4.500	<u>N.v.t.</u> € 3.000	<u>N.v.t.</u> € 3.000	<u>N.v.t.</u> € 1.250
--------------------	---------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

<u>N.v.t.</u>	<u>N.v.t.</u>	<u>N.v.t.</u>	<u>N.v.t.</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

<u>N.v.t.</u>	<u>N.v.t.</u>	<u>N.v.t.</u>	<u>N.v.t.</u>
---------------	---------------	---------------	---------------

Gegevens 2020

Bedragen x € 1	A. Jaarsma	F. Beemer	H. Groot
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functie vervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 4.500,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 30.150,00	€ 20.100,00	€ 20.100,00

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Naam Topfunctionaris	Functie
G. van Lennep	Lid RVT
S. Poels	Lid RVT t/m 31-07-2021

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de W NT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

	Realisatie Begroting		Realisatie
	2021	2021	2020
€	€	€	€
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa	2.967	3.500	4.047
	<u>2.967</u>	<u>3.500</u>	<u>4.047</u>
<i>4.2.2 Materiële vaste activa</i>			
Meubilair	448	3.000	2.985
ICT	2.519	500	1.062
	<u>2.967</u>	<u>3.500</u>	<u>4.047</u>
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	16.445	17.000	14.317
4.3.8 Overige	945	0	2.911
	<u>17.390</u>	<u>17.000</u>	<u>17.228</u>
<i>4.3.1 Huur</i>			
Huur huisvesting	16.445	17.000	14.317
	<u>16.445</u>	<u>17.000</u>	<u>14.317</u>
<i>4.3.8 Overige</i>			
Huisvestingslasten	945	0	2.911
	<u>945</u>	<u>0</u>	<u>2.911</u>
4.4 Overige instellingslasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	22.563	29.000	19.873
4.4.4 Overige	301.649	334.525	112.716
	<u>347.908</u>	<u>399.725</u>	<u>170.792</u>
<i>4.4.1 Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	14.541	20.000	12.633
Accountantskosten	7.805	6.500	6.502
Telefoonkosten	217	2.500	739
	<u>22.563</u>	<u>29.000</u>	<u>19.873</u>
<i>4.4.4 Overige</i>			
Representatiekosten	946	0	244
Contributies	2.717	500	1.592
Kantoorbenodigdheden	1.068	0	1.661
Drukwerk	622	1.500	1.010
Verzekeringen	1.822	500	1.827
Portiekosten	0	500	145
PR	4.242	16.525	16.596
Kantinekosten	379	100	0
Advieskosten	0	0	76.866
Vergaderkosten	60	0	526
Beleidsmatige uitgaven	271.802	275.000	0
Vacatiegelden OPR	17.000	12.500	12.250
Overige uitgaven	991	27.400	0
	<u>301.649</u>	<u>334.525</u>	<u>112.716</u>

	Realisatie Begroting		Realisatie
	2021	2021	2020
	€	€	€
<i>Leermiddelen (PO)</i>			
Informatietechnologie	23.696	36.200	38.203
	23.696	36.200	38.203
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen			
4.5.1 Verplichte afdr. uit te voeren door OCW	9.152.903	8.933.055	8.889.748
4.5.2 Doorbetaling op basis van 1 februari	446.649	410.000	407.086
4.5.3 Overige doorbetalingen aan schoolbest.	5.207.822	4.865.314	5.083.379
	<u>14.807.375</u>	<u>14.208.368</u>	<u>14.380.213</u>
<i>4.5.1 Verplichte afdr. uit te voeren door OCW</i>			
4.5.1.1 Afdracht (V)so	5.599.162	5.461.522	5.403.609
4.5.1.2 Afdracht Lwoo	2.512.646	2.458.800	2.473.406
4.5.1.3 Afdracht Pro	1.041.096	1.012.733	1.012.733
	9.152.903	8.933.055	8.889.748
<i>4.5.2 Doorbetaling op basis van 1 februari</i>			
4.5.2.1 Afdracht groei bekostiging	446.649	410.000	407.086
	446.649	410.000	407.086
<i>4.5.3 Overige doorbetalingen aan schoolbest.</i>			
Ondersteuningsplannen	72.504	4.865.314	5.083.379
Bredere ondersteuning	5.135.318	0	0
	5.207.822	4.865.314	5.083.379

	Realisatie Begroting		Realisatie
	2021	2021	2020
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
5.5 Financiële lasten			
Overige financiële lasten	7.459	500	1.543
	7.459	500	1.543
Totaal financiële baten en lasten	-7.459	-500	-1.543

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Specificatie honorarium			
Onderzoek jaarrekening	7.805	6.500	6.502
Andere controleopdrachten	0	0	0
Fiscale adviezen	0	0	0
Andere niet - controle - diensten	0	0	0
Totaal accountantslasten	7.805	6.500	6.502

Model E

Mode I E: Verbonden partijen

Naam Vorm 2021 zetel 31-12-2021	Juridische Activiteiten	Statutaire Vermogen	Code	Eigen jaar	Resultaat Art.2:403 BW	Deelname	Consolidatie
EUR					2021		
					EUR	Ja/Nee	%
Aeres Groep	Stichting	Bilthoven	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Montessori Lyceum Jordan	Stichting	Zeist	4	n.b.	n.b.	Nee	0
NUO V O scholengroep	Stichting	Utrecht	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Katholiek Voortgezet Onderwijs de Breul	Stichting	Zeist	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland	Stichting	Zeist	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Gewoon Speciaal Onderwijs	Stichting	Houten	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting vo or Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven	Stichting	Bilthoven	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting vo or Christelijk Voortgezet Onderwijs voor Zuidoost Utrecht	Stichting	Zeist	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Verderwijs	Stichting	Zeist	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Werkplaats Kindergemeenschap	Stichting	Bilthoven	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Scholengemeenschap voor Vrije Schoolonderwijs	Stichting	Zeist	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting Pluryn	Stichting	Utrecht	4	n.b.	n.b.	Nee	0
Stichting De Kleine P rins	Stichting	Utrecht	4	n.b.	n.b.	Nee	0

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

B10 Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Inhuur derden

Het SWV huurt haar personeel in bij het CVO Groep. De betalingsverplichtingen stoppen zodra het contract stop is gezet. De kosten voor 2021 bedragen €235.280,17.

Dienstverlening op het gebied van financiële administratie

Groenendijk Onderwijsadministratie verzorgt sinds 01-01-2021 de administratie van het SWV. De administratiekosten bedragen voor 2021 €10.481,96.

Huurverplichting

Het SWV huurt bij Kodiak B.V. sinds 01 september 2018 een kantoorruimte staande en gelegen aan de Kwekerijweg 2-C te (3709 JA) Zeist. De huur is aangegaan voor een periode van 3 jaar.

De opzegtermijn bedraagt zes maanden voor het eind van elke huurperiode. De huurkosten in 2021 bedroegen €16.445,22

B11 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers.

B12 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2021 ad € -426.429 als volgt over de reserves.

		<u>2021</u>
		€
Resultaat algemene reserve		-446.971
Resultaat bestemmingsreserve NPO	<u>20.542</u>	
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)		<u>20.542</u>
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)		20.542
Resultaat Eigen vermogen		<u><u>-426.429</u></u>

B13 Ondertekening Jaarverslag

Opgesteld door het dagelijks bestuur te Zeist op 7 juni 2022.

A. Pastoor

.....

Vastgesteld op 7 juni 2022 door het toezichthoudend orgaan

A.R. Jaarsma

.....

J.M. Groot

.....

F.A. Beemer

.....

J. Streefkerk

.....

M. van Raalten

.....

C1 CONTROLEVERKLARING

Controleverklaring invoegen blad 1

Controleverklaring invoegen blad 2

C2 STATUTAIRE REGELING OMTRENT BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het bestuur verdeelt het resultaat over 2021 ad € -426.429 als volgt over de reserves.

		<u>2021</u>
		€
Resultaat algemene reserve		-446.971
Resultaat bestemmingsreserve NPO	<u>20.542</u>	
Resultaat bestemmingsreserve publiek (A)		<u>20.542</u>
Resultaat bestemmingsreserve (A+B)		20.542
Resultaat Eigen vermogen		<u><u>-426.429</u></u>

