

# ***Jaarverslag 2016***



| Onderwerp                                              | Pagina |
|--------------------------------------------------------|--------|
| <b>1.0 Bestuursverslag</b>                             |        |
| 1.1 Voorwoord                                          | 3      |
| 1.2 Samenvatting                                       | 4      |
| 1.3 Juridische structuur                               | 5      |
| 1.4 Beleidsplan, missie en visie                       | 5      |
| 1.5 Bestuur en algemene ledenvergadering               | 6      |
| 1.6 Ondersteuningsplanraad                             | 7      |
| 1.7 Relevante samenwerkingspartners                    | 8      |
| 1.8 Intern toezicht                                    | 9      |
| 1.9 Twee nieuwe documenten                             | 10     |
| 1.10 Samenwerking CVO Groep                            | 11     |
| 1.11 Doelen en activiteiten                            | 11     |
| 1.12 Diverse overleggen                                | 12     |
| 1.13 Op overeenstemminggericht overleg (OOGO)          | 13     |
| 1.14 Regional zorgcoördinatorenoverleg                 | 14     |
| 1.15 Thuiszitters                                      | 14     |
| 1.16 Toelaatbaarheidsverklaringen                      | 15     |
| 1.17 Leerwegondersteuning en praktijkonderwijs         | 20     |
| 1.18 Werkgroepen                                       | 22     |
| 1.19 Evaluatie 2e jaar passend onderwijs               | 23     |
| 1.20 Geschillen                                        | 24     |
| 1.21 Vergelijking regionale getallen met de landelijke | 25     |
| 1.22 Financiën                                         | 28     |
| 1.23 Financiële kengetallen                            | 29     |
| 1.24 Continuïteitsparagraaf                            | 30     |
| <b>2.0 Jaarrekening</b>                                | 34     |
| 2.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling    | 35     |
| 2.2 Balans per 31 december 2016                        | 36     |
| 2.3 Staat van baten en lasten                          | 37     |
| 2.4 Kasstroomoverzicht                                 | 38     |
| 2.5 Toelichting op de balans                           | 39     |
| 2.6 Verantwoording van subsidies (Model G)             | 40     |
| 2.7 Toelichting op baten en lasten                     | 41     |
| 2.8 Niet uit de balans blijvende verplichtingen        | 43     |
| 2.9 Wet Normering Topinkomens (WNT)                    | 44     |
| <b>3.0 Overige gegevens</b>                            | 44     |
| 3.1 Controleverklaring                                 | 45     |

|                           |    |
|---------------------------|----|
| 3.2 Contactgegevens       | 46 |
| 3.3 Lijst met afkortingen | 46 |

## 1.1 Voorwoord

Onderwijs draait om leren en als samenwerkingsverband leren we ook.

We leren van de ervaringen uit de eerste monitor in 2015. Het monitorformulier is aangepast.

We leren wat het speciaal onderwijs voor het regulier onderwijs kan betekenen. In 2016 is de carrousel gaan draaien, waarin VO en VSO over-en-weer in de klas hebben gekeken. Er hebben 32 mensen meegedaan. De carrousel is begin 2017 met een mooie manifestatie afgerond. En aan een vervolg wordt gewerkt.

We leren dat de scherpe kantjes van het schoolmodel verzacht kunnen worden zonder het model zelf ter discussie te stellen. Elk bestuur ontvangt een basisbedrag voor het regelen van een ondersteuningsstructuur en bovenop die vaste voet komt de bijdrage naar rato. Voor kleine schoolbesturen is dit een aanmerkelijke verbetering.

We leren dat samenwerken met gemeenten op de jeugdzorg vraagt om het ontwikkelen van een gemeenschappelijke taal en een gezamenlijke visie. Dat kost tijd, maar die investering betaalt zich vast en zeker uit.

We leren ook dat de buitenwereld toch een ander beeld van het passend onderwijs heeft en de successen in twijfel trekt. Zolang er nog kinderen thuiszitten kan er van succes geen sprake zijn, zo lijkt de publieke opinie te zijn.

Problematiek rond thuiszitten speelt ook in onze regio. Voor sommige thuiszitters is het particulier en zeer kleinschalig onderwijs van Maupertus de oplossing. Voor de kosten kloppen sommige ouders aan bij de gemeente. Die stelt zich dan vervolgens de vraag of het regulier onderwijs geen steken laat vallen. Waarom anders kloppen de ouders aan bij het particulier onderwijs? De rekening hoort toch in het regulier onderwijs thuis?

Als vervolgens de landelijke taskforce thuiszitters ingeschakeld wordt om ons samenwerkingsverband eens onder te loep te nemen, staan we voor de uitdaging om een reëel beeld te schetsen van wat het passend onderwijs vermag met de middelen die er voor zijn. Daar zijn we, samen met de inspectie, goed in geslaagd.

Het aanpakken van thuiszitproblematiek is een belangrijk inhoudelijk thema voor 2017. Alle schoolbesturen, ook die in het VSO hebben daar middelen van het samenwerkingsverband voor gekregen.

Al met al was 2016 een productief en constructief jaar voor ons samenwerkingsverband.

Ook in 2017 zetten we onze schouders eronder. Geen enkele thuiszitter meer is een utopie, maar er blijft in de aanpak daarvan nog veel te leren!

Ali Dekker

voorzitter

## 1.2 Samenvatting

Voor u ligt het jaarverslag van het samenwerkingsverband VO Zuidoost Utrecht 2016. In dit verslag wordt beschreven wat en hoe er namens het samenwerkingsverband is ondernomen om het passende onderwijs verder vorm te geven.

Evaluatie:

Belangrijk onderdeel is de evaluatie van het afgelopen jaar. Net als vorig jaar is daar van te voren veel informatie voor opgehaald. N.a.v. de evaluatiemiddag is de volgende conclusie opgesteld:

*Het tweede jaar passend onderwijs is naar tevredenheid van bestuur en leden afgesloten. De actiepunten n.a.v. de eerste evaluatie zijn voldoende opgepakt (weliswaar nog niet allemaal afgerond). Ook n.a.v. de evaluatie van het tweede jaar zullen er diverse punten verder worden uitgewerkt. Het belangrijkste punt daarvan is de bekostiging van "naar het vso verwezen leerlingen". Ons schoolmodel lijkt goed te functioneren en staat niet ter discussie.*

Werkgroepen:

N.a.v. de evaluatie van het eerste jaar zijn er vier verschillende werkgroepen actief geweest om verbetervoorstellen uit te werken. Dit heeft geresulteerd in een ander vereenvoudigd en verbeterd monitorformulier, heeft er een carrousel gedraaid tussen de scholen van het swv i.v.m. expertise uitwisseling, heeft een werkgroep PoVO voorstellen uitgewerkt om tot een doorgaande leerlijn te komen en is de samenwerking tussen gemeenten en de swv'en po en vo (voorzichtig) opgestart.

Twee documenten:

Er zijn twee belangrijke nieuwe documenten gemaakt en toegevoegd aan de bestaande materialen. Het eerste beschrijft de manier waarop de reserve's van het swv worden gebaseerd en vervolgens hoe hoog dit bedrag zal zijn (€500.000,-).

Het tweede betreft het Treasurystatuut, een verplicht statuut waarin beschreven wordt hoe het swv (verantwoordelijk) zal omgaan met de aan haar vertrouwde middelen.

Inhoudelijke onderwerpen:

Inhoudelijk zijn er twee onderwerpen die extra opvallen, dat zijn Hoogbegaafdheid en de Thuiszitters.

Zeven scholen hebben werk gemaakt van de mogelijkheid die het swv bood om een plan te schrijven waarmee hoogbegaafdheid binnen de school verder vorm gegeven zal worden. In 2017 zullen deze scholen het swv op de hoogte brengen van de behaalde resultaten.

Thuiszitters is een onderwerp dat inmiddels de landelijke agenda haalt. Het swv heeft €350.000,- beschikbaar gesteld aan alle v(s)o-scholen. Voorwaarde was dat de scholen in het schoolondersteuningsprofiel beschrijven wat men doet om thuiszitters te voorkomen of, als ze er toch zijn, hoe men zal handelen. Daarnaast wordt voor elke thuiszitter een plan gemaakt. Het swv heeft als doelstelling geformuleerd: "een daling van 25% thuiszitters over schooljaar 2016-2017".

Vergelijking met landelijke cijfers:

Daar waar het swv enkele jaren gelden met een hoger dan landelijk gemiddelde vso-leerlingen te maken had (negatieve verevening), zijn deze aantallen nagenoeg gelijk met de landelijke cijfers.

Zuidoost zit daar zelfs iets onder.

Het aantal LWOO en pro-leerlingen is in onze regio al jaren lager dan de landelijke cijfers. Daar is geen verandering in gekomen.

## 1.3 Juridische structuur

Op 17-10-2013 zijn de statuten van Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Zuidoost Utrecht gepasseerd bij de notaris.

In deze statuten is o.a. vastgelegd dat:

- het swv georganiseerd is als vereniging.
- de vereniging twee organen kent. Dat zijn de algemene ledenvergadering en het bestuur.
- het bestuur functioneert als verenigingsbestuur en de algemene ledenvergadering als toezichthoudend orgaan.
- wat de taken en bevoegdheden van het bestuur en de alv zijn.
- hoe de besluitvorming verloopt.

Daarnaast is op 7-11-13 het bestuurs- en een directiereglement door de algemene ledenvergadering vastgesteld. In dit reglement staat o.a. beschreven:

- hoe de samenstelling van het bestuur is.
- hoe de besluitvorming van de ALV in zijn werk gaat.
- wat de taken en bevoegdheden van de directeur zijn.

## 1.4 Beleidsplan, missie en visie

Samenwerkingsverbanden zijn verplicht een ondersteuningsplan samen te stellen. Het eerste plan betreft de periode 1-8-14 t/m 1-7-18 (4 schooljaren).

Het ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband VO Zuidoost Utrecht is op 23-4-14 goedgekeurd door de algemene ledenvergadering. De ondersteuningsplanraad heeft op 27-2-14 instemming verleent.

In dit ondersteuningsplan staat o.a. beschreven wat de visie en missie van het swv is, zijn de doelen voor de betrokken periode uitgewerkt en staat hoe het swv een dekkende ondersteuningstructuur uitwerkt.

### Missie

De aangesloten schoolbesturen waarborgen c.q. bieden, in onderlinge afstemming en conform de wet, passend onderwijs aan, aan de leerlingen woonachtig (vso) en/of schoolgaand (regulier) in de regio Zuidoost Utrecht, er op gericht dat zoveel mogelijk van deze leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken. Het swv werkt samen met partners uit de regio, waaronder de gemeenten en de centra voor jeugd en gezin (cjpg), als het nodig is om extra ontwikkelings- en gezinsondersteuning te realiseren voor deze leerlingen en het gezin waartoe zij behoren.

### Visie

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

Ieder kind krijgt een passend aanbod.

- De schoolbesturen zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor Passend Onderwijs in de regio en leggen vast waarop zij gezamenlijk inzetten. Het swv kan scholen (individueel of samenwerkend) ondersteunen m.b.t. zaken als deskundigheidsbevordering (bijv. centrale inkoop). De wijze waarop en mate waarin kan differentiëren tussen schoolbesturen. Er is daarbij geen sprake van gedwongen winkelnering.

Schoolbesturen realiseren, door het accent te leggen op ontwikkeling en verruiming van de basisondersteuning, onderwijsondersteuning zoveel als mogelijk binnen een reguliere setting.

- De verantwoordelijkheid voor Passend Onderwijs ligt zo veel als mogelijk op school(bestuurlijk)niveau. Het swv draagt geen (financiële) verantwoordelijkheid voor de consequenties van schoolbestuurlijk beleid.
- Het accent ligt op preventief in plaats van curatief handelen.

- 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, overwegingen van veiligheid of beperkingen in beschikbare specialistische expertise anders impliceren).
- Vso-voorzieningen blijven nodig.

Het volledige ondersteuningsplan plus een populaire samenvatting staan op de website van het swv ([www.swv-vo-zou.nl](http://www.swv-vo-zou.nl)).

## **1.5 Bestuur en algemene ledenvergadering (ALV)**

### **Samenstelling bestuur**

Dhr. S. Poels (namens de CVOgroep), penningmeester  
 Dhr. K. de Boer (namens onderwijsgroep Amersfoort), secretaris en 2<sup>e</sup> ondertekenaar financiën  
 Dhr. P. van de Ven t/m 27-9-16, (namens Openbare Scholengroep Schoonoord), lid  
 Dhr J. Gaemers vanaf 22-11-16, (namens Openbare Scholengroep Schoonoord), lid  
 Dhr. G. Roeters van Lennep (namens Stichtse Vrije School Zeist), lid  
 Dhr. K. de Bruin (namens Beukenrode Onderwijs), lid  
 Dhr. J. Reitsma (namens De Kleine Prins), lid  
 Mevr. I. van der Neut (namens Montessori Lyceum Herman Jordan)

### **Samenstelling algemene ledenvergadering**

In de statuten van de vereniging staat o.a. beschreven dat de leden van het bestuur geen zitting hebben in de ALV. Dit betekent dat tijdens de algemene ledenvergadering de bestuursleden aanwezig zijn om hun beleid voor te leggen aan de leden en dat de ALV uitsluitend bestaat uit de bestuurders (of gemandateerden) uit de verschillende scholen.

Leden in 2016:

Dhr. P. van Dijen (CVO groep)  
 Mevr. N. Rahmouni (Beukenrodeonderwijs)  
 Mevr. G. Casteel (Groenhorst)  
 Dhr. D. Frantzen (Het Nieuwe Lyceum)  
 Mevr. E. van Lennep (Wereldkidz)  
 Dhr. S. Boogert (Vrije school)  
 Dhr. H. Zijlstra (De Werkplaats) t/m 19-5-16; Dhr. J. Croes (De Werkplaats), vanaf 13-10-16  
 Mevr M. van den Broek (De Breul)  
 Mevr. H. Dijkstra (Kleine Prins)  
 Mevr. M. Schöpping (Onderwijsgroep Amersfoort)  
 Dhr. R. Damwijk (Berg en Boschschool)  
 Dhr. W. de Jongh (Schoonoord) t/m 19-5-16; Dhr P. van der Ven (Schoonoord), vanaf 13-10-16  
 Dhr. P. Oosterman (Herman Jordan)  
 Vacature (Intermetzo)

Zowel de bestuursvergaderingen als de algemene ledenvergaderingen worden voorgezeten door een onafhankelijk voorzitter, dat is Mevr. A. Dekker.

De directeur van het samenwerkingsverband, dhr. H. Emmerzaal, treedt op als ambtelijk secretaris van beide overleggen.

## 1.6 Ondersteuningsplanraad (OPR)

In de statuten van de vereniging staat opgenomen dat het samenwerkingsverband een Ondersteuningsplanraad (OPR) instelt. Deze planraad bestaat uit leden die worden afgevaardigd vanuit personeel en ouders van de scholen van het samenwerkingsverband. Het samenwerkingsverband behoeft de voorafgaande instemming van de OPR met betrekking tot de vaststelling of wijziging van het ondersteuningsplan.

In het medezeggenschapsreglement staan de volgende onderdelen beschreven:

- inrichting OPR.
- afvaardiging leden OPR.
- taken, bevoegdheden en verplichtingen.
- inrichting en werkwijze.

De OPR bestaat op 31 december 2016 uit 7 leden die werkzaam zijn bij één van de scholen van het swv en 6 ouders van leerlingen. Dat zijn de volgende personen:

Dhr. T. van den Bosch (Beukenrode), voorzitter

Mevr. S. Magnee (de Breul), vice voorzitter

Mevr. I. Klein (Herman Jordan), secretaris

Mevr. M. Boeschoten (ONS)

Dhr. H. Dibbets (de Sprong) t/m juli 2016

Dhr. P. Kokje (Seyster College) t/m juli 2016, vanaf sept 2016: mevr. J. Hartman

Mevr. Veenhof (CCZ) t/m juli 2016, vanaf sept 2016 Dhr. W. Leseman

Dhr. V. de Gast (Schoonoord)

Mevr. M. Kluyt (ouder)

Mevr. P. Stefens (ouder)

Mevr. A. Aalberts (ouder)

Mevr. B. van der Geest (ouder)

Dhr. M. van den Oetelaar (ouder)

Dhr. R. Overste (ouder)

## 1.7 Relevante samenwerkingspartners

De belangrijkste samenwerkingspartners zijn de aangesloten schoolbesturen met hun scholen, de gemeenten uit de regio Zuidoost Utrecht, het swv primair onderwijs Zuidoost Utrecht en de swv'en en uit de RMC-regio.

De aangesloten schoolbesturen en hun scholen:

|    | <u>schoolbestuur</u>                                                         | <u>Naam school</u>                                          | <u>Brinnummer</u> |
|----|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1  | <u>Aeres Groep</u>                                                           | 1. <u>Oranje Nassau school voor Mavo</u>                    | <u>25GV11</u>     |
|    |                                                                              | 2. <u>Groenhorst Maartensdijk</u>                           | <u>25GV08</u>     |
| 2  | <u>Montessori Lyceum Herman Jordan</u>                                       | 3. <u>Scholengemeenschap Herman Jordan voor Havo en VWO</u> | <u>02TH</u>       |
| 3  | <u>Openbare Scholengroep Schoonoord</u>                                      | 4. <u>Openbaar Lyceum Zeist</u>                             | <u>17BI02</u>     |
|    |                                                                              | 5. <u>Openbare VMBO en Mavo Zeist</u>                       | <u>17BI</u>       |
|    |                                                                              | 6. <u>Vakcollege Maarsbergen</u>                            | <u>07KP</u>       |
|    |                                                                              | 7. <u>Schoonoord Doorn</u>                                  | <u>17BI04</u>     |
| 4  | <u>Stichting Beukenrode Onderwijs</u>                                        | 8. <u>Beukenrode Onderwijs</u>                              | <u>02RM</u>       |
| 5  | <u>Stichting De Kleine Prins<sup>1</sup></u>                                 | 9. <u>Mytyschool Ariane de Ranitz</u>                       | <u>02YT</u>       |
|    |                                                                              | 10. <u>Mytyschool Trappenberg</u>                           | <u>02YP</u>       |
| 6  | <u>Stichting Katholiek voortgezet onderwijs de Breul</u>                     | 11. <u>Scholengemeenschap De Breul</u>                      | <u>00MK</u>       |
| 7  | <u>Stichting Onderwijsgroep Amersfoort</u>                                   | 12. <u>De Sprong</u>                                        | <u>01KI00</u>     |
| 8  | <u>Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland</u>                      | 13. <u>Meerklank</u>                                        | <u>19TJ</u>       |
| 9  | <u>Stichting Speciaal Onderwijs Midden Nederland</u>                         | 14. <u>Berg en Boschschool</u>                              | <u>02RF</u>       |
| 10 | <u>Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven</u>               | 15. <u>Het Nieuwe Lyceum Bilthoven</u>                      | <u>00TL</u>       |
| 11 | <u>Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs voor Zuidoost Utrecht</u> | 16. <u>Christelijk Lyceum Zeist</u>                         | <u>02VR00</u>     |
|    |                                                                              | 17. <u>Christelijk College Zeist</u>                        | <u>02VR02</u>     |
|    |                                                                              | 18. <u>Revis Lyceum Doorn</u>                               | <u>02VR04</u>     |
|    |                                                                              | 19. <u>Revis Lyceum Wijk bij Duurstede</u>                  | <u>02VR05</u>     |
|    |                                                                              | 20. <u>Seystercollege</u>                                   | <u>26HY</u>       |
|    |                                                                              | 21. <u>EOA Overberg</u>                                     | <u>02VR06</u>     |
| 12 | <u>Stichting Werkplaats Kindergemeenschap</u>                                | 22. <u>Werkplaats Kindergemeenschap</u>                     | <u>17WP</u>       |
| 13 | <u>Stichting Scholengemeenschap voor Vrije Schoolonderwijs</u>               | 23. <u>Stichtse Vrije School Zeist</u>                      | <u>00CB01</u>     |
|    |                                                                              | 24. <u>Tobiasstroom</u>                                     | <u>00CB03</u>     |
| 14 | <u>Intermetzo Zonnehuizen, kind &amp; jeugd en onderwijs</u>                 | 25. <u>Zonnehuisschool</u>                                  | <u>23GL</u>       |

<sup>1</sup> 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 een of meer leerlingen uit het postcodegebied van het samenwerkingsverband staan ingeschreven op een vso-school van genoemd bestuur

De gemeenten in de regio Zuidoost Utrecht zijn:

Bunnik, De Bilt, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Zeist

Het swv primair onderwijs Zuidoost Utrecht: swv Zout

De swv'en uit de RMC-regio:

SWV Sterk VO, SWV VO Utrecht West (RUW) en SWV VO Zuid Utrecht.

## **1.8 Intern toezicht**

Vanuit de code goed bestuur is er binnen het samenwerkingsverband het volgende georganiseerd. Het samenwerkingsverband heeft gekozen voor het zg. verenigingsmodel.

Alle schoolbesturen zijn lid van deze vereniging en komen een aantal malen per jaar bijeen in de algemene ledenvergadering (ALV). Uit het midden van deze leden is een bestuur gekozen. Daarbij is rekening gehouden met een verdeling over verschillende belangengroepen (groot bestuur, klein bestuur, speciaal onderwijs). Omdat bestuurders van het samenwerkingsverband geen stem hebben in de ALV hebben de schoolbesturen die lid zijn van het bestuur een andere afgevaardigde voor de ALV voorgedragen. De ALV is vervolgens weer benoemd tot het toezichthoudend orgaan van het samenwerkingsverband. Daarvoor is de notitie "intern toezichtkader" uitgewerkt en vastgesteld door de ledenvergadering op 10-12-15. Deze notitie is te vinden op de website van het swv. Er is zowel voor de leden van het bestuur van als voor de leden van het toezichthoudend orgaan geen vergoeding(sregeling) afgesproken.

Daarnaast heeft zowel de bestuursvergadering als de ALV dezelfde onafhankelijke voorzitter, die daarmee garant staat voor een onafhankelijke oordeel over besteding van de middelen en het bereiken van doelen van het swv.

Voor een uitgebreidere beschrijving wordt verwezen naar het statuut van de vereniging, te vinden op de website van het swv.

Jaarlijks vindt er een gemeenschappelijke evaluatiemiddag plaats (zie ook paragraaf 1.19). Hier zijn diverse stakeholders bij betrokken zoals schooldirecties, leden van de ALV, het SWV po, gemeenteambtenaren en de OPR. Bovendien worden de resultaten gedeeld tijdens het OOGO en het overleg met het swv po.

Op 23 februari 2017 heeft de ALV haar eigen functioneren als toezichthoudend orgaan en het toezichtkader besproken conform artikel 7, lid 2 van het Toezichtkader. In deze evaluatie stonden de volgende drie vragen centraal:

- a. Bespreken we de juiste zaken?
- b. Bespreken we de zaken goed?
- c. Kunnen we de juiste zaken goed bespreken?

Rondom deze vragen is gediscussieerd over het vorm geven van de toezichthoudende rol door de ALV, in hoeverre knelt het deel uitmaken van de ALV in combinatie met de rol van toezichthouder. Zijn we als leden van de ALV in staat dit goed te doen?

Net als in het voorgaande jaar vinden we als ALV dat we in goed contact staan met het bestuur, dat er sprake is van transparantie, dat we zicht hebben op het doen en laten van het bestuur. Dat neemt niet weg dat we als ALV constateren dat het uitoefenen van de toezichthoudende rol enigszins onbenut blijft.

Om de toezichthoudende rol meer inhoud te geven is afgesproken dat dat:

1. Er binnen de ALV een commissie wordt gevormd van drie personen die zich specifiek gaan toelagen op de rol van toezichthouder. Deze commissie wordt door de ALV gemandateerd voor gesprekken met het bestuur over de zaken zoals staan genoemd in artikel 4 van het

Toezichtkader. Een voorstel hiertoe wordt nader uitgewerkt.

2. Bij voorgenomen besluiten van het bestuur waarbij dat van belang is, wordt het bestuur gevraagd een soort verklaring af te leggen over het waarom van het voorgenomen besluit en welk doel met dat voorgenomen besluit is gediend. Daarmee wordt het waarom meer inzichtelijk gemaakt en is het mogelijk dat af te zetten tegen de doelen van het samenwerkingsverband en verwacht de ALV meer zicht te krijgen op het vervullen van de maatschappelijke functie van het samenwerkingsverband.

De ALV constateert ook dat zij geen zicht heeft op mogelijke risico's. Het bestuur zal daarom gevraagd worden een risicoanalyse op te stellen.

Van de adviezen welke de accountant heeft afgegeven bij de controle van de jaarrekening 2015 is het advies om een inkoopprocedure op te stellen nog niet verwezenlijkt. De ALV vraagt het bestuur om hier in 2017 gevolg aan te geven.

Over het geheel genomen is de ALV tevreden over het werk van het bestuur en over de wijze waarop het bestuur met de ALV omgaat. De rol van toezichthouder door de ALV dient in 2017 strakker vorm gegeven te worden.

In het voorjaar van 2017 zal er overleg gevoerd worden tussen het toezichthoudend deel van de ALV en het bestuur over de hierboven geformuleerde voorstellen en vragen.

## **1.9 Twee nieuwe documenten**

In 2016 is het bestuur akkoord gegaan met twee nieuwe documenten, dat zijn:

1. Notitie risicomanagement.
2. Treasurystatuut.

De notitie risicomanagement beschrijft hoeveel weerstandsvermogen het swv verantwoord vindt om "achter te houden" voor het geval dat er calamiteiten optreden. Bovendien staat in deze notitie hoe dit wordt berekend. Jaarlijks zal dit worden geëvalueerd. Op basis van dit document wordt een bedrag van €500.000,- aangehouden. Het gehele document is op de website van het swv geplaatst.

Het Treasurystatuut beschrijft hoe het swv verantwoord omgaat met de middelen die het beheert.

Dit document is een verplicht onderdeel van beschreven werkwijzen waar scholen, maar ook samenwerkingsverbanden aan gehouden zijn. De accountant houdt hier controle op\*.

Het statuut maakt o.a. melding van het feit dat middelen van het swv niet risicovol mogen worden belegd. Het swv heeft dan ook gekozen om de middelen te verdelen over een betaalrekening en een spaarrekening (ING). Vanuit de spaarrekening zijn de tegoeden onmiddellijk opvraagbaar.

Het bestuur is in 2016 met dit statuut akkoord gegaan, de ALV op 23-2-17. Het Treasurystatuut staat op de website van het swv.

Zowel de notitie risicomanagement als het Treasurystatuut zullen onderdeel worden van de jaarcyclus "financiën". D.w.z. dat elk najaar als de begroting van het jaar wat volgt wordt geagendeerd, beide documenten door bestuur en ALV zullen worden besproken en indien wenselijk worden aangepast.

\*Er wordt gebruik gemaakt van "van Ree Accountants". Dit bureau is na opvraag van een offerte bij 2 bureaus in 2015 geselecteerd door het swv. Tijdens de bespreking van het 1<sup>e</sup> bestuursverslag in 2016 is de betrokken accountant aanwezig geweest bij de ALV i.v.m. kennismaking met de leden, het geven van een toelichting op de werkzaamheden en het accountantsverslag. Voor de controle over 2016 is de samenwerking gecontinueerd.

## 1.10 Samenwerking CVO Groep

### 10.1 Personeel.

Onderdeel van de visie van het swv is het uitgangspunt “geen eigen personeel”.

Dat betekent o.a. dat er gekozen is voor een kleine staf (directeur, ambtelijk secretaris PCL en ondersteuning TLV-commissie), met als belangrijkste argument dat de middelen die het swv vanuit de overheid ontvangt vooral naar de scholen toe moeten omdat het “daar gebeurt”.

De mensen die werkzaam zijn voor het samenwerkingsverband zijn aangesteld bij de CVOg en hebben een detacheringsovereenkomst. V.w.b. de rechtspositie van deze mensen wordt dan ook verwezen naar het personeelsbeleid van deze CVOg.

Het gaat daarbij over de volgende mensen:

A. Dekker (voorzitter)

H. Emmerzaal (directeur)

G. Peters (Ambtelijk secretaris)

L. Warnier, opgevolgd door A. van den Eijnden (ondersteuning TLV)

Het ligt niet in de lijn der verwachting dat hier formatief op korte termijn, verandering in zal komen.

### 10.2 Huisvesting.

Het swv huurt een ruimte binnen één van de scholen van het CVO Groep (CVOg). Dit voormalige lokaal is ingericht als kantoor en bevindt zich op de 2<sup>e</sup> verdieping van het Christelijk College Zeist, Graaf Adolflaan 4.

### 10.2 Financieel administratieve ondersteuning

Met ingang van 1-8-14 is de financiële en de daaraan gekoppelde administratieve ondersteuning overgenomen door de afdeling financiën van de CVOg. De ondersteuning vanuit het CVOg is uitvoerig en betreft van het uitbetalen van de ingediende betaalopdrachten tot het opmaken van het financiële jaaroverzicht.

Het bestuursbureau van de CVOg, inclusief de afdeling administratie, is gehuisvest op dezelfde locatie en verdieping als het swv. Dat bevordert de korte lijnen, bovendien is de bestuurder van het CVOg ook de penningmeester van het swv.

## 1.11 Doelen en activiteiten

In het ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband staan voor 4 schooljaren doelen en activiteiten beschreven voor zowel de individuele scholen als voor het swv. In dit verslag zijn alleen de doelen en activiteiten van het swv opgenomen. Hieronder staan deze doelen en activiteiten voor de schooljaren 2014-2015 en 2015-2016. Daarbij dient te worden opgemerkt dat schooljaar 15-16 nog niet is afgesloten.

Achter elk doel en activiteit is d.m.v. een + een ± of een - aangegeven wat de stand van zaken is op 31 december 2016.

### 2015-2016. “Het jaar van het flexibiliseren”

| Doelen voor 2015-2016:                                                              | +, ±, - |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| bieden alle scholen meerdere arrangementen aan, op basis van nog beperkte middelen. | +       |
| het swv krijgt zicht op de (on)mogelijkheden van passend onderwijs.                 | +       |
| alle thuiszitters met hun problematiek zijn in kaart gebracht.                      | +       |

|                                                               |   |
|---------------------------------------------------------------|---|
| er is voor elke thuiszitter een plan uitgewerkt.              | + |
| de plaatsing van vso leerlingen gaat via de TLV commissie.    | + |
| gaan de eerste trajecten so naar vo en vso naar vo van start. | + |

|                                                                                                                                                                      |                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Activiteiten (voor het swv) voor 2015-2016:</b>                                                                                                                   | <b>+, ±, -</b> |
| TLV commissie na evaluatie en aanpassingen geheel operationeel maken.                                                                                                | +              |
| Pro en lwoo bij het swv. D.w.z. realiseren dat het swv een commissie heeft die naast de TLV's en advisering over arrangementen ook de indicaties lwoo en pro afgeeft | +              |
| monitoring en maken van afspraken doorstroom vanuit so.                                                                                                              | ±              |
| maken van afspraken over het oplossen van witte vlekken in of buiten de regio.                                                                                       | ±              |
| formuleren van conclusies op basis van de school(bestuurlijke) evaluaties van de schoolondersteuningsprofielen en eventueel ingaan traject van aanpassing.           | +              |

### 2016-2017. "Het jaar van het volledig operationeel zijn"

|                                                                                                                                                                         |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Doelen voor 2016-2017:</b>                                                                                                                                           | <b>+, ±, -</b> |
| ontvangen alle scholen, middels de vastgestelde verdeelsleutel, de beschikbare middelen om passend onderwijs te concretiseren                                           | +              |
| is de directe doorstroom po-vso afgenomen, waarbij aan deze leerlingen een plaats binnen een reguliere school (waaronder lwoo/pro) met een arrangement wordt aangeboden | ±              |
| zijn alle leerlingen met extra zorgbehoefte in beeld                                                                                                                    | +              |
| neemt het aantal thuiszitters af met 25%                                                                                                                                | ±              |

|                                                               |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Activiteiten (voor het swv) voor 2016-2017:</b>            | <b>+, ±, -</b> |
| geeft TLV's af                                                | +              |
| geeft plaatsingsbeschikkingen lwoo en pro af                  | +              |
| maakt begroting en verdeelt middelen                          | +              |
| zorgt voor monitoring en geeft inzicht in behaalde resultaten | +              |

## 1.12 Diverse overleggen

### Bestuursvergaderingen

Het bestuur van het swv heeft 5 maal vergaderd, deze vergaderingen waren op: 20-1, 29-3, 14-6, 27-9 en 22-11

De belangrijkste onderwerpen die besproken zijn, waren:

LWOO en pro, thuiszitters, werkgroepen, noodfonds, monitoring, bestuursmodellen, stemverhoudingen, doelen 16-17, OOGO, Maupertuus.

### Algemene ledenvergaderingen

Er heeft 4 maal een algemene ledenvergadering plaatsgevonden, deze waren op:

16-2, 19-5, 13-10 en 15-12

Alle bij de bestuursvergadering genoemde onderwerpen zijn ook tijdens de ALV's besproken.

### **OPR**

Omdat het overleg tussen bestuur en OPR in eerste instantie moeizaam verliep is er sinds juli 2015 overleg gevoerd tussen een afvaardiging van de OPR en een afvaardiging van het bestuur. Het z.g. OPR-klein overleg. Dit overleg heeft ervoor gezorgd dat de verhouding tussen OPR en bestuur sterk in verbeterd. Dit was dan ook de reden om het OPR-klein overleg in 2016 te continueren. Het afgelopen jaar heeft het bestuur 2 maal met de OPR-klein overlegd (5-4 en 15-11) en eenmaal met de OPR-groot (28-6).

De besprekingen met de OPR klein en groot gingen over de volgende onderwerpen:  
Jaarverslag incl. verslag accountant, het nieuwe monitorformulier, werkgroepen, lwoo/pro, evaluatiemiddag 2<sup>e</sup> jaar passend onderwijs.

### **Overleg met swv po (ZOUT)**

De besturen swv po en swv vo hebben 2 maal gezamenlijk overleg gevoerd, dat was op:  
4-4 en 12-9

Dit overleg kende o.a. de volgende agendapunten:  
Werkgroep povo, werkgroep onderwijs/gemeenten, OOGO, (bestuurlijke) samenwerking.

Beide directeuren spreken elkaar met grote regelmaat. Enerzijds om po en vo onderwerpen af te stemmen (o.a. overgang leerlingen met ondersteuningsbehoefte, toelaatbaarheid tot het vso, standpunten richting gemeenten, voorbereiding OOGO en thuiszitters). Daarnaast is het voor beide functionarissen, die in een vergelijkbare positie verkeren, prettig om op collegiaal niveau ideeën, gedachten en ervaringen uit te wisselen.

### **Thema (mid)dagen**

Op 9-6 is een themamiddag, met als onderwerp hoogbegaafdheid georganiseerd. Voor deze middag waren de zorgcoördinatoren en/of belanghebbende van de Havo en Vwo-scholen uitgenodigd. N.a.v. van deze middag hebben de volgende scholen een plan hoogbegaafdheid gemaakt (ingediend bij en en gehonoreerd door het swv):

De Werkplaats, Het Nieuwe Lyceum, de Breul, Stichtse Vrije school, Herman Jordan, Revis Doorn en Revis Wijk.

Totaal is daar een bedrag van €75.000 mee gemoeid.

Elke deelnemende school heeft het plan aangegeven op welke wijze het swv op de hoogte wordt gebracht van de resultaten/vorderingen.

## **1.13 OOGO**

Het swv is verplicht om het ondersteuningsplan met de 5 gemeenten uit de regio te bespreken (Op Overeenstemming Gericht Overleg, OOGO). Daarnaast zijn gemeenten weer verplicht om de plannen die zij ontwikkelen rondom jeugdhulp met de swv's te bespreken. Omdat passend onderwijs per 1-8-14 werd ingevoerd en de transitie jeugdhulp per 1-1-15 liepen deze twee overleggen in eerste instantie naast elkaar. Al vrij snel is besloten om beide OOGO's samen te voegen tot één overleg. Er is een agendacommissie aangesteld, bestaande uit één van de wethouders en de twee voorzitters van de swv'en. De commissie wordt ondersteunt door één van de ambtenaren uit de regio. De vergaderingen worden voorbereid door een ambtelijke werkgroep, bestaande uit de ambtenaren onderwijs uit de 5 gemeenten en de drie directeuren swv'en. Er is OOGO gevoerd op:

De volgende onderwerpen zijn besproken:

Voorlichtingsavond voor de gemeenteraden van de 5 gemeenten.

Op 27-1 hebben de directeurs swv po en vo gezamenlijk een presentatie gehouden over passend onderwijs in de regio Zuidoost Utrecht. Daarbij stond de vragen “Wat is passend onderwijs?” en “Hoe wordt dit vorm gegeven?” centraal. Er waren rond de 40 raadsleden aanwezig in het gebouw van Beukenrodeonderwijs in Doorn.

Ter plekke werd afgesproken om in 2017 opnieuw een voorlichtingsavond te houden.

### 1.14 Regionaal zorgcoördinatorenoverleg

In elke school voor voortgezet onderwijs is een zorgcoördinator aangesteld. Zoals de naam als zegt is de kerntaak van deze functionaris het coördineren van de zorg (momenteel spreken we over extra ondersteuning) binnen de school. De zorgcoördinatoren uit de regio vormen o.l.v. de directeur van het swv, het regionaal zorgcoördinatorenoverleg.

Dit overleg heeft 7 maal plaatsgevonden, dit was op de volgende data:

28-1, 3-3, 7-4, 16-6, 15-9, 10-11 en 22-12.

Tijdens deze bijeenkomsten stond het bespreken van casuïstiek centraal. Elke bijeenkomst werd vooraf gevraagd aan ze zorgcoördinatoren om een casus in te brengen. Deze bestond uit een (anonieme) beschrijving van een situatie en de vraag die de betreffende zorgco aan de collega's wilde stellen. Op deze wijze werd de vragende zorgco verder geholpen en konden de andere zorgco's hier hun voordeel weer mee doen.

Naast het bespreken van casuïstiek werd het overleg ook gebruik om de zorgco's op de hoogte te brengen van de laatste ontwikkelingen in de regio.

### 1.15 Thuiszitters

Twee jaar geleden hebben beide directeurs swv contact gelegd met de leerplichtambtenaren uit de 5 gemeenten. Tijdens het eerste overleg bleek dat de verschillende leerplichtambtenaren verschillende definities van thuiszitters hanteerden. Er is toen afgesproken om in de regio Zuidoost de volgende definities te hanteren:

*1 = bij leerplicht ingeschreven thuiszitter*

*kind zit thuis langer dan 4 weken én school heeft melding gedaan bij leerplicht, dus kind is ingeschreven bij school*

*2 = absoluut verzuimer*

*kind zit thuis én is niet ingeschreven bij een school, wel in beeld bij gemeente*

*3 = vrijstelling*

*instantie (bv huisarts) heeft vrijstelling van school gegeven, kind is bekend bij leerplicht, kind volgt particulier onderwijs of krijgt thuisonderwijs*

#### Rapportages

Vervolgens is er afgesproken dat de leerplichtambtenaren de thuiszitters tweemaandelijks rapporteren aan en bespreken met de directeurs swv. Ondertussen hadden beide directeurs daarvoor een programma rapportage thuiszitters laten ontwikkelen. Met deze tweemaandelijke rapportages wordt het volgende gedaan. Melding naar:

- de schoolbesturen (met naam van de leerling en school) met het verzoek actie te ondernemen.
- het bestuur, de ALV en de OPR van het swv, over de aantallen thuiszitters.
- het OOGO, met aantallen per gemeente.
- de onderwijsinspectie, geanonimiseerd verloop/voortgang van de thuiszitters.

#### Projecten

Binnen het swv VO is ondertussen het Onderwijs Zorg Centrum (OZC) gestart in Odijk (opening op 26-1). Deze nevenvestiging van Beukenrode onderwijs richt zich voornamelijk op de thuiszittende leerlingen voor het hele samenwerkingsverband VO. Het betreft een samenwerking tussen Beukenrodeonderwijs en Timon.

In Wijk bij Duurstede is een dagopvang voor enkele dagdelen per week geopend (de Boeg), bekostigd door de gemeente met inzet van o.a. een voormalig docent van de Berg en Boschschool.

In de gemeente Heuvelrug wordt gesproken over de opzet van een project preventie thuiszitters i.s.m. Revis Doorn.

In de gemeente de Bilt heeft eenmaal een gesprek plaatsgevonden. Daaruit is (nog) geen concreet voorstel uit naar voren gekomen.

## Ontwikkelingen

Daarnaast zijn de volgende ontwikkelingen te melden:

- het swv heeft als doelstelling (voor het huidige schooljaar) het realiseren van een vermindering van het aantal thuiszitters met 25%.
- Elke v(s)o-school van het swv heeft een budget ontvangen met het label thuiszitters (totaal is daar bijna €350.000,- mee gemoeid). Daarvoor moet elke school het ondersteuningsprofiel aanpassen en een plan maken voor elke thuiszitter. (Daarmee wordt dit doel uit het ondersteuningsplan 2015-2016 gerealiseerd, bovendien zal het fenomeen thuiszitters op alle bestuurs- en algemene ledenvergadering nadrukkelijk worden geagendeerd).
- Er worden steeds 3 categorieën opgenomen in de rapportages. De leerplichtambtenaren melden (intern) ook een 4<sup>e</sup> categorie, dat zijn de leerlingen die nog niet aan de definitie 4 weken thuis voldoen, maar wel risico lopen een thuiszitter te worden. Omdat het steeds duidelijker wordt dat preventie van groot belang is wordt bekeken of we deze categorie in de rapportage kunnen opnemen.
- In het ambtelijk overleg is gesproken over “geen ontheffing van de leerplicht zonder dat het swv zich daarover heeft uitgesproken”. Dit eerste gesprek heeft plaatsgevonden op 15-11-16. Het idee is goed ontvangen, in 2017 zal hier een vervolg aan worden gegeven.

### Overzicht thuiszitters

| Meetmoment | Aantal |
|------------|--------|
| 01-02-16   | 23     |
| 01-04-16   | 32     |
| 01-06-16   | 38     |
| 01-11-16   | 15     |
| 31-12-16   | 20     |

## 1.16 Toelaatbaarheidsverklaringen

Vanaf 1-8 is het samenwerkingsverband verantwoordelijk voor het afgeven van toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's) als toegangsbewijs voor het voortgezet speciaal onderwijs (vso). In de periode voorafgaand aan de invoering van passend onderwijs is een deel van de website geschikt gemaakt om leerlingengegevens in een beveiligde omgeving te downloaden. Daarnaast is de TLV-commissie geïnstalleerd en zijn de nodige procedures en formulieren uitgewerkt en bekend gemaakt.

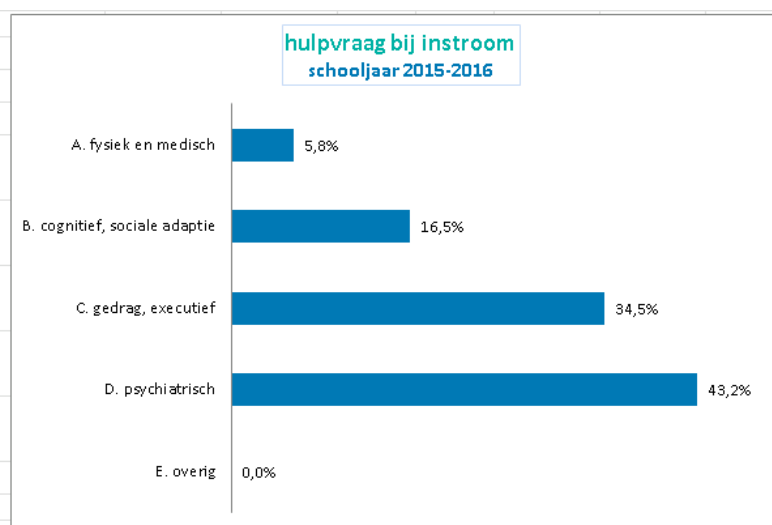
Alle TLV aanvragen worden in een Exel bestand geregistreerd. M.b.v. dit programma is een uitgebreide rapportage van de TLV aanvragen en resultaten mogelijk.

Hieronder staan een aantal resultaten vanuit deze monitoring over de periode

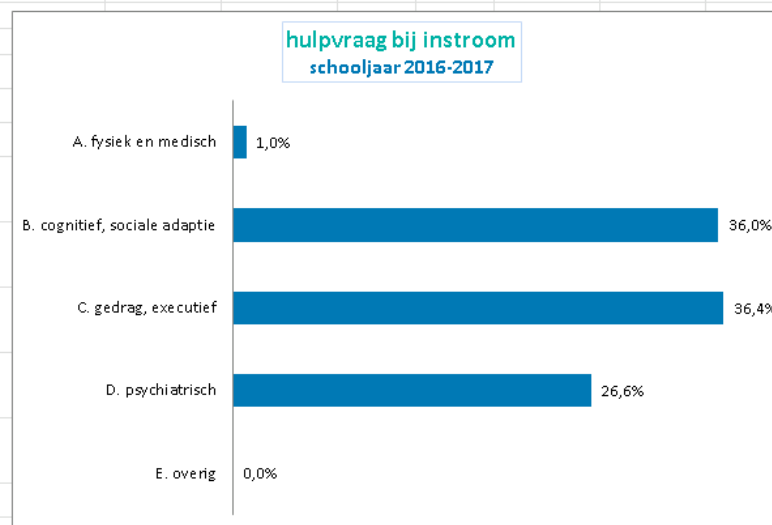
| schooljaar 2015-2016                            |        |        | schooljaar 2016-2017                            |        |        |
|-------------------------------------------------|--------|--------|-------------------------------------------------|--------|--------|
|                                                 | aantal | %      |                                                 | aantal | %      |
| TLV's binnen SWV                                | 102    | 73,4%  | TLV's binnen SWV                                | 175    | 61,2%  |
| TLV's buiten SWV                                | 37     | 26,6%  | TLV's buiten SWV                                | 111    | 38,8%  |
| TLV's schooljaar 2015-2016                      | 139    | 100,0% | TLV's schooljaar 2016-2017                      | 286    | 100,0% |
|                                                 |        |        |                                                 |        |        |
|                                                 |        |        |                                                 |        |        |
| overzicht van aanvragen in schooljaar 2015-2016 |        |        | overzicht van aanvragen in schooljaar 2016-2017 |        |        |
|                                                 | aantal | %      |                                                 | aantal | %      |
| toegewezen TLV's in 2015-2016                   | 139    | 97,9%  | toegewezen TLV's in 2016-2017                   | 286    | 97,9%  |
| negatief besluit                                | 0      | 0,0%   | negatief besluit                                | 0      | 0,0%   |
| teruggetrokken                                  | 2      | 1,4%   | teruggetrokken                                  | 0      | 0,0%   |
| in behandeling                                  | 1      | 0,7%   | in behandeling                                  | 6      | 2,1%   |
| totaal                                          | 142    | 100,0% | totaal                                          | 292    | 100,0% |
|                                                 |        |        |                                                 |        |        |
|                                                 |        |        |                                                 |        |        |

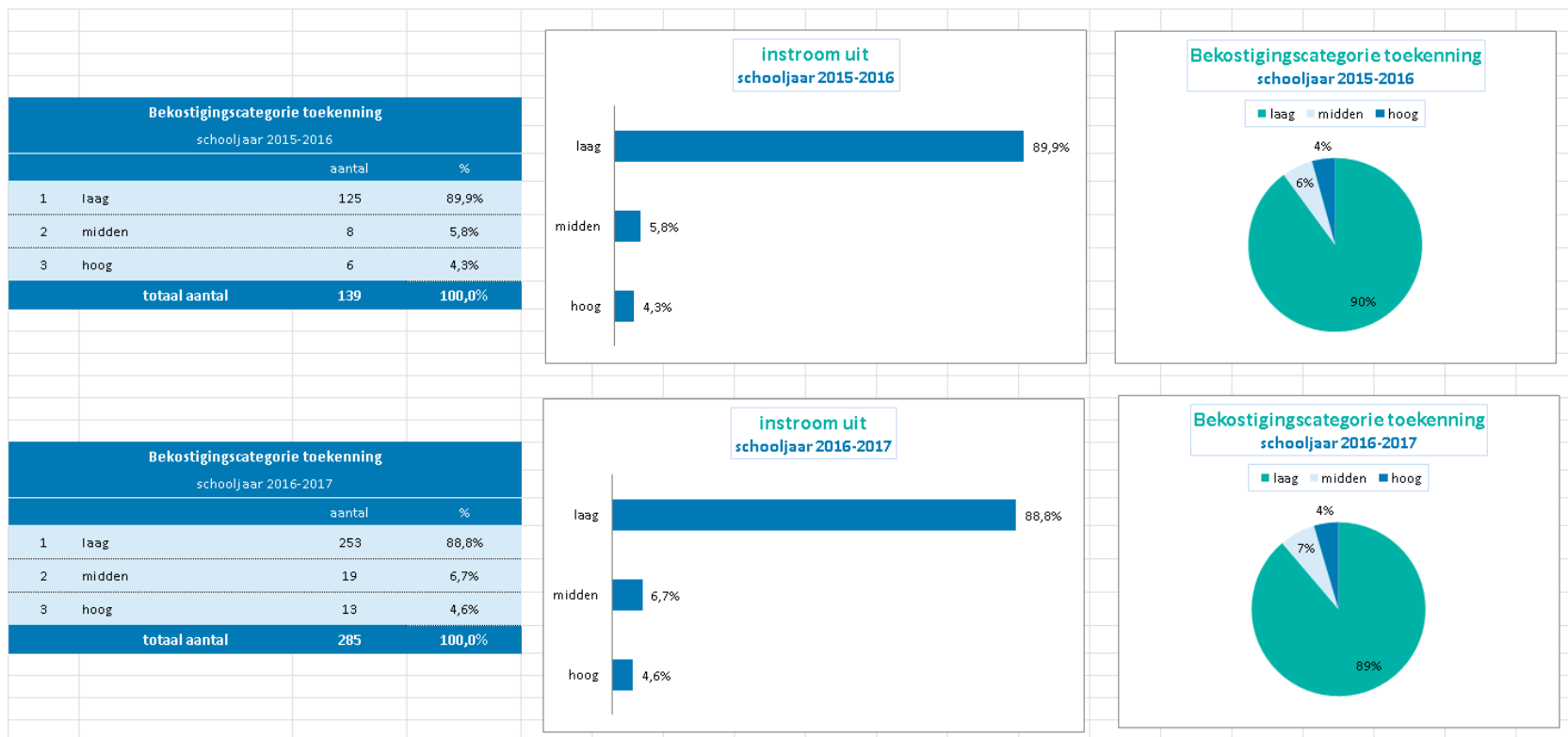
| aanvragende schoolsoort |        |        | aanvragende schoolsoort |        |        |
|-------------------------|--------|--------|-------------------------|--------|--------|
| schooljaar 2015-2016    |        |        | schooljaar 2016-2017    |        |        |
|                         | aantal | %      |                         | aantal | %      |
| vo                      | 38     | 27,3%  | vo                      | 32     | 11,2%  |
| vso                     | 101    | 72,7%  | vso                     | 254    | 88,8%  |
| totaal                  | 139    | 100,0% | totaal                  | 286    | 100,0% |

| hulpvraag bij de instroom<br>schooljaar 2015-2016                                                                                                      |            |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
|                                                                                                                                                        | aantal     | %             |
| A fysieke en medische vragen                                                                                                                           | 8          | 5,8%          |
| B vragen op gebied van cognitieve mogelijkheden, verstandelijke beperkingen en sociale adaptie (sociale- en zelfredzaamheid)                           | 23         | 16,5%         |
| C vragen op gebied van gedrag (sturing en ondersteuning), executieve functies (planning, aandacht, structureren) en afstemming op informatieverwerking | 48         | 34,5%         |
| D psychiatrisch problematiek (ASS in combinatie met beperkte afstemming, sociale adaptieve vermogens, ernstige angst-en regulatieproblematiek)         | 60         | 43,2%         |
| E overig                                                                                                                                               | 0          | 0,0%          |
| <b>totaal aantal</b>                                                                                                                                   | <b>139</b> | <b>100,0%</b> |



| hulpvraag bij de instroom<br>schooljaar 2016-2017                                                                                                      |            |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|
|                                                                                                                                                        | aantal     | %             |
| A fysieke en medische vragen                                                                                                                           | 3          | 1,0%          |
| B vragen op gebied van cognitieve mogelijkheden, verstandelijke beperkingen en sociale adaptie (sociale- en zelfredzaamheid)                           | 103        | 36,0%         |
| C vragen op gebied van gedrag (sturing en ondersteuning), executieve functies (planning, aandacht, structureren) en afstemming op informatieverwerking | 104        | 36,4%         |
| D psychiatrisch problematiek (ASS in combinatie met beperkte afstemming, sociale adaptieve vermogens, ernstige angst-en regulatieproblematiek)         | 76         | 26,6%         |
| E overig                                                                                                                                               | 0          | 0,0%          |
| <b>totaal aantal</b>                                                                                                                                   | <b>286</b> | <b>100,0%</b> |





| schoolsoort van de leerling |            |               |
|-----------------------------|------------|---------------|
| schooljaar 2015-2016        |            |               |
| bao                         | 10         | 7,2%          |
| sbao                        | 5          | 3,6%          |
| so                          | 35         | 25,2%         |
| vo                          | 40         | 28,8%         |
| vso                         | 49         | 35,3%         |
| overig(mbo..)               | 0          | 0,0%          |
| <b>totaal</b>               | <b>139</b> | <b>100,0%</b> |

| schoolsoort van de leerling |            |               |
|-----------------------------|------------|---------------|
| schooljaar 2016-2017        |            |               |
| bao                         | 0          | 0,0%          |
| sbao                        | 1          | 0,4%          |
| so                          | 46         | 16,1%         |
| vo                          | 31         | 10,9%         |
| vso                         | 207        | 72,6%         |
| overig(mbo..)               | 0          | 0,0%          |
| <b>totaal</b>               | <b>285</b> | <b>100,0%</b> |

Samenvattend:

- Het aantal TLV aanvragen over 2016-2017 t.o.v. het jaar daarvoor is sterk gestegen. De reden hiervoor is dat het vso vooral verlengingen voor bestaande leerlingen heeft aangevraagd.
- V.w.b. de hulpvragen is er een stijging te zien in de aanvragen voor verstandelijk beperkten; dit zit voornamelijk in de aanvragen voor verlenging, niet in een explosieve groei van het totale aantal leerlingen.
- In de bekostigingscategorie is weinig verschuiving te zien, dat betekent dat het overgrote deel in de lage bekostigingscategorie valt.
- In de aanvragen schoolsoort zien we v.w.b. het vo een daling van 40 aanvragen in 2015-2016 naar 31 aanvragen in 2016-2017 (schooljaar 2016-2017 is nog niet afgesloten!).

## 1.17 leerwegondersteuning en praktijkonderwijs

Sinds 1 januari 2016 zijn het leerwegondersteunend onderwijs (lwoo) en het praktijkonderwijs (pro) onderdeel van passend onderwijs. Het SWV is daarmee verantwoordelijk voor de toewijzing van lwoo en pro.

Scholen die lwoo en pro aanbieden vragen een aanwijzing lwoo of een toelaatbaarheidsverklaring pro aan bij de Toewijzingscommissie (TWC) van het SWV. De regionale verwijzingscommissie (RVC) die tot dan toe hiervoor verantwoordelijk was, is per 1 januari 2016 opgeheven.

De scholen voor VO dienen de aanvragen in via de digitale aanmeldomgeving van Onderwijs Transparant bij de webapplicatie van Indigo. Deze applicatie werd in voorgaande jaren gebruikt door de RVC-en. Hier vindt o.a. een eerste beoordeling van de aanvraag plaats op basis van de landelijk geldende criteria of een leerling is aangewezen op lwoo of toelaatbaar is tot pro.

Ook worden hier de brieven en beschikkingen gegenereerd.

Elke aanwijzing of tlv die door het SWV is afgegeven is geldig gedurende de (rest van de) VO-schoolloopbaan. De geldigheid is landelijk. Bij verhuizing van een leerling bekostigt het SWV waar de leerling op dat moment naar school gaat de aanwijzing lwoo of tlv pro.

De VO-scholen zijn, als aanvragers, verantwoordelijk voor de communicatie met ouders over de aanvraag, de voortgang en het besluit. Het SWV communiceert over de aanvraag alleen met de school.

Alle lwoo- en pro-aanvragen worden in een Excel bestand geregistreerd. M.b.v. dit programma is een rapportage van de aanvragen en resultaten mogelijk.

Hieronder staan een aantal resultaten vanuit deze monitoring over de kalenderjaren 2011 t/m 2016. Het betreft aanvragen voor het schooljaar 2016-2017.

### Overzicht 1: aantal TLV-en PRO per jaar<sup>2</sup>

| Toelaatbaarheidsverklaring PRO |      |      |      |      |      |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|
| 2011                           | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| 43                             | 52   | 50   | 49   | 39   | 44   |

Feitelijk zijn er meer Toelaatbaarheidsverklaringen PRO verstrekt. Vanuit enkele scholen VO zijn aanvragen PRO gedaan. Met een TLV-PRO kan een leerling in het vmbo worden ingeschreven en lwoo-bekostiging ontvangen. Omdat de leerlingen worden ingeschreven in het vmbo is er voor gekozen deze aanvragen mee te tellen bij lwoo. Het gaat om de volgende aantallen:

### Overzicht 2, TLV-PRO aangevraagd door vmbo

<sup>2</sup> TLV vanaf 2016, voorgaande jaren beschikking pro.

| TLV-PRO, aangevraagd door vmbo |      |      |      |      |      |  |
|--------------------------------|------|------|------|------|------|--|
| 2011                           | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |  |
| 3                              | 7    | 5    | 5    | 5    | 1    |  |

### Overzicht 3: aantal Aanwijzingen voor lwoo per jaar<sup>3</sup>

| Aanwijzing lwoo per jaar |      |      |      |      |      |  |
|--------------------------|------|------|------|------|------|--|
| 2011                     | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |  |
| 116                      | 135  | 192  | 157  | 167  | 160  |  |

### Overzicht 4: aanvragen per school

|                                  | aanvragen per school |      |      |      |      |      |
|----------------------------------|----------------------|------|------|------|------|------|
|                                  | 2011                 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| Seyster College <sup>4</sup>     | 43                   | 52   | 50   | 49   | 39   | 44   |
| Christelijk College Zeist        | 25                   | 24   | 39   | 39   | 39   | 41   |
| Groenhorstcollege                | nvt                  | nvt  | 43   | 32   | 31   | 26   |
| Openbaar vmbo mavo Zeist         | 32                   | 34   | 42   | 29   | 30   | 31   |
| Revis Lyceum, Wijk bij Duurstede | 7                    | 7    | 13   | 6    | 14   | 8    |
| Schoonoord Doorn                 | 14                   | 21   | 9    | 10   | 3    | 1    |
| Stichtse Vrije School            | 3                    | 0    | 1    | 1    | 1    | 0    |
| Tobiasstroom                     | 10                   | 13   | 10   | 13   | 15   | 14   |
| Vakcollege Maarsbergen           | 25                   | 36   | 35   | 27   | 34   | 39   |
| Totaal                           | 159                  | 187  | 242  | 206  | 206  | 204  |

Het totaal aantal aanvragen is de laatste 3 jaren stabiel.

### Overzicht 5: instroom pro vanuit

|        | Instroom PrO |      |      |      |      |      |
|--------|--------------|------|------|------|------|------|
|        | 2011         | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| bo     | 9            | 11   | 10   | 13   | 8    | 5    |
| sbo    | 25           | 33   | 30   | 26   | 26   | 21   |
| so     | 6            | 5    | 2    | 2    | 2    | 7    |
| vo     | 2            | 2    | 6    | 3    | 2    | 10   |
| vso    | 1            | 1    | 2    | 5    | 1    | 1    |
| Totaal | 43           | 52   | 50   | 49   | 39   | 44   |

In 2016 zijn weinig leerlingen aangemeld vanuit het regulier basisonderwijs. Daarnaast zijn er relatief veel aanmeldingen vanuit het Voortgezet Onderwijs.

### Overzicht 6: instroom lwoo vanuit

<sup>3</sup> Aanwijzing voor lwoo, voorgaande jaren beschikking lwoo.

<sup>4</sup> Tot vorig schooljaar waren er twee scholen die praktijkonderwijs aanboden. Deze zijn nu gefuseerd in het Seyster College. Voor de leesbaarheid is de splitsing opgeheven en zijn de getallen van vorige jaren opgeteld.

|        | Instroom LWOO |      |      |      |      |      |
|--------|---------------|------|------|------|------|------|
|        | 2011          | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| bo     | 78            | 93   | 133  | 107  | 126  | 111  |
| sbo    | 33            | 38   | 55   | 39   | 35   | 41   |
| so     | 2             | 1    | 0    | 4    | 2    | 4    |
| vo     | 3             | 3    | 4    | 7    | 4    | 4    |
| Totaal | 116           | 135  | 192  | 157  | 167  | 160  |

#### Overzicht 7, onderzoek sociaal-emotionele problematiek

|                                 | Onderzoek |      |      |      |      |      |
|---------------------------------|-----------|------|------|------|------|------|
|                                 | 2011      | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| intelligentie (NIO)             | 39        | 45   | 60   | 50   | 54   | 46   |
| sociaal-emotionele problematiek | 6         | 7    | 9    | 5    | 7    | 12   |

#### Opmerking:

Reguliere basisscholen kunnen leerlingen aanmelden voor een intelligentietest via het SWV. Alleen een leerling met leerachterstanden die voldoen aan de criteria en die een schooladvies lwoo of pro heeft, komt in aanmerking voor een test. Indien het noodzakelijk blijkt (IQ > 90), kan ook een sociaal-emotioneel onderzoek verricht worden.

## 1.18 Werkgroepen

Naar aanleiding van de evaluatie van de eerste periode passend onderwijs zijn vier werkgroepen, ieder met een eigen opdracht, aan de slag gegaan. Voor deze werkgroepen is externe ondersteuning aangetrokken. Elke werkgroep bestond uit een aantal leden die vanuit hun achterban en kennis van zaken ideeën konden inbrengen, de directeur van het swv zat in alle werkgroepen.

### 1. De werkgroep monitorformulier

De opdracht voor deze werkgroep in het kort: “Ontwikkel een nieuw kleiner en minder complex monitorformulier dat tot meer onderling vergelijkbare resultaten leidt en administratief minder belastend is”.

Omdat deze werkgroep “slechts” uit “eigen” mensen bestond was de opdracht relatief eenvoudig en snel te realiseren. Het resultaat was een nieuw monitorformulier waarmee de verantwoording over schooljaar 205-2016 door de scholen aan het swv is afgelegd.

### 2. De werkgroep expertise uitwisseling

De opdracht voor deze werkgroep in het kort: “Werk een procedure uit waarin de uitwisseling van expertise binnen het swv wordt georganiseerd”.

Ook deze werkgroep bestond uit een afvaardiging vanuit het voortgezetonderwijs. De opdracht was wel groter dan die van monitoring en heeft daardoor meer tijd in beslag genomen. Het resultaat was een carrousel die in het najaar van 2016 van start is gegaan. Dat betekende dat er in de keuken van nagenoeg alle scholen is gekeken door een groot aantal docenten en/of directieleden. In februari 2017 wordt er een evaluatiemiddag gehouden om te bespreken wat de opbrengsten waren en of hier een vervolg aan gegeven zal worden.

### 3. De werkgroep PoVo

De opdracht in het kort: “Werk een procedure overstap PO-V(S)O uit en geef aan welke faciliteiten hiermee gemoeid zijn, werk de betrokkenheid van het swv uit”.

Deze werkgroep bestond uit een afvaardiging vanuit het voortgezet en het basisonderwijs. Hoewel allen in het onderwijs werkzaam zijn bleek toch ook dat er sprake was van “twee werelden”. Daarom

is er eerst gestart met het uitwerken van een gezamenlijke visie en missie. Nadat de werkgroep hier overeenstemming over had bereikt is er een procedure (intentieverklaring) uitgewerkt voor een doorlopende ontwikkellijn voor leerlingen vanuit het basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs. Het eindproduct is nog net in 2016 afgerond en in januari 2017 aan de besturen voorgelegd. In 2017 zal dit verder worden uitgewerkt.

#### 4. De werkgroep onderwijs/gemeenten

De opdracht in het kort: “Werk een procedure uit waarin de samenwerking tussen jeugdhulp en onderwijs wordt geoptimaliseerd”.

Daar waar de bovenstaande beschreven werkgroepen steeds alleen uit onderwijsmensen bestond, bestond deze werkgroep uit mensen werkzaam bij het onderwijs (po en vo) of jeugdhulp. Het heeft dan ook de nodige tijd gekost om deze werkgroep te vormen tot groep die elkaar vertrouwd en elkaars taal probeert te spreken en te begrijpen. Ook deze werkgroep is gestart met het uitwerken van een gemeenschappelijke visie en missie. Daarna is er bekeken hoe deze te vertalen zou zijn naar de praktijk. Uiteindelijk is er besloten om a.d.h.v. een pilot ervaringen op te doen met een hechtere samenwerking tussen onderwijs en de gemeenten. Het is niet gelukt om in 2016 een afgerond product te leveren.

De verwachting is dat het wel lukt om aan het OOGO in maart 2017 een concreet voorstel voor drie pilots te doen

### 1.19 Evaluatie 2e jaar passend onderwijs

Op 3-11 heeft de evaluatiemiddag van het tweede jaar passend onderwijs in de regio Zuidoost Utrecht plaatsgevonden.

Het doel van de middag was het delen van ervaringen van dit tweede jaar.

Daarvoor waren de leden van de ALV, de directieleden van de scholen, de zorgcoördinatoren, de OPR, de ambtenaren onderwijs uit de 5 gemeenten, de leerplichtambtenaren en de directeur van het swv po, uitgenodigd.

Voorafgaand aan de middag zijn de volgende gegevens verzameld, d.m.v.:

- monitorformulieren; waarin elke school verantwoord welke middelen voor welke ondersteuning zijn ingezet.
- vragenlijsten zorgcoördinatoren; waarin elke zorgcoördinator aangaf op welke ontwikkeling van het passend onderwijs in de school men trots is.
- vragenlijsten schooldirecties en zorgcoördinator; de directeur van het swv is bij elke school geweest om navraag te doen over de voortgang van passend onderwijs.

Dit verzamelde materiaal is vervolgens uitgewerkt in de notitie “Verantwoording Passend Onderwijs VO, Schooljaar 2015 -2016”.

Deze rapportage is, ter voorbereiding van de middag, naar alle genodigden verzonden.

In de voorbereidende fase is zowel met het bestuur als de alv afgesproken dat de evaluatie zich tot dezelfde thema's zou richten als de eerste evaluatie nl. bestuurlijke samenwerking, rijkdom aan verscheidenheid en financiën.

Tijdens de ALV van 15-12-16 is afgesproken dat er drie werkgroepen worden ingesteld, dat zijn:

1. Een werkgroep financiën, met als items:  
noodfonds, meerjarig betalen vso door vo en financiële consequenties/drempelvrees overstappende leerlingen.
2. Een werkgroep “doorontwikkeling van het monitorformulier”, met als items: doelen, infrastructuur/vaste voet, inhoud van arrangementen, analyse van de cijfers.

3. Bovendien is afgesproken om een werkgroep ideeën te laten uitwerken i.v.m. het te verwachten begrotingsoverschot over 2016.

#### Conclusie van de evaluatiemiddag:

Het tweede jaar passend onderwijs is naar tevredenheid van bestuur en leden afgesloten. De actiepunten n.a.v. de eerste evaluatie zijn voldoende opgepakt (weliswaar nog niet allemaal afgerond). Ook n.a.v. de evaluatie van het tweede jaar zullen er diverse punten verder worden uitgewerkt. Het belangrijkste punt daarvan is de bekostiging van “naar het vso verwezen leerlingen”. Ons schoolmodel lijkt goed te functioneren en staat niet ter discussie.

Het verslag van de evaluatiemiddag staat op de website van het swv.

## **1.20 Geschillen**

Per augustus 2014 moet elk swv een adviescommissie hebben voor bezwaarschriften. Het swv is daarom aangesloten bij Stichting Onderwijsgeschillen, Postbus 85191, 3508 AD Utrecht. Het mailadres is [info@onderwijsgeschillen.nl](mailto:info@onderwijsgeschillen.nl).

In de afgelopen planperiode is er geen geschil aangekaart bij deze commissie.

## 1.21 vergelijking regionale aantallen met de landelijke

| 1. leerlingen VO 2603 |           |           |           |              |                        |               |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|------------------------|---------------|
|                       | LWOO      | PRO       | overig VO | totaal VO *) | VMBO 3/4<br>leerlingen | VO Woonachtig |
| 01-10-2011            | 703       | 202       | 11216     | 12121        | 1962                   | 11776         |
| 01-10-2012            | 720       | 199       | 11398     | 12317        | 1960                   | 12100         |
| 01-10-2013            | 735       | 197       | 11613     | 12545        | 1953                   | 12258         |
| 01-10-2014            | 732       | 213       | 11997     | 12942        |                        | 12670         |
| 01-10-2015            | 729       | 215       | 12399     | 13343        |                        | 12978         |
|                       | vso cat 1 | vso cat 2 | vso cat 3 | vso totaal   |                        |               |
| 01-10-2011            | 425       | 16        | 57        | 498          |                        |               |
| 01-10-2012            | 415       | 12        | 54        | 481          |                        |               |
| 01-10-2013            | 418       | 10        | 54        | 482          |                        |               |
| 01-10-2014            | 380       | 8         | 54        | 442          |                        |               |
| 01-10-2015            | 402       | 13        | 41        | 456          |                        |               |

| VO2603            | deelname % LWOO en PRO |       |        |
|-------------------|------------------------|-------|--------|
|                   | LWOO                   | PRO   | Totaal |
| <b>01-10-2011</b> | 5,80%                  | 1,67% | 7,47%  |
| <b>01-10-2012</b> | 5,85%                  | 1,62% | 7,46%  |
| <b>01-10-2013</b> | 5,86%                  | 1,57% | 7,43%  |
| <b>01-10-2014</b> | 5,66%                  | 1,65% | 7,30%  |
| <b>01-10-2015</b> | 5,46%                  | 1,61% | 7,07%  |
| <b>Landelijk</b>  |                        |       |        |
| <b>01-10-2011</b> | 10,61%                 | 2,80% | 13,41% |
| <b>01-10-2012</b> | 10,71%                 | 2,84% | 13,55% |
| <b>01-10-2013</b> | 10,67%                 | 2,92% | 13,59% |
| <b>01-10-2014</b> | 10,61%                 | 2,95% | 13,56% |
| <b>01-10-2015</b> | 10,23%                 | 2,98% | 13,22% |

| deelname % VSO |           |           |           |            |           |
|----------------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| VO2603         | vso cat 1 | vso cat 2 | vso cat 3 | vso totaal | rugzakken |
| 01-10-2011     | 3,51%     | 0,13%     | 0,47%     | 4,11%      | 1,28%     |
| 01-10-2012     | 3,37%     | 0,10%     | 0,44%     | 3,91%      | 1,39%     |
| 01-10-2013     | 3,33%     | 0,08%     | 0,43%     | 3,84%      | 1,43%     |
| 01-10-2014     | 2,94%     | 0,06%     | 0,42%     | 3,42%      |           |
| 01-10-2015     | 3,01%     | 0,10%     | 0,31%     | 3,42%      |           |
| Landelijk      | vso cat 1 | vso cat 2 | vso cat 3 | vso totaal | rugzakken |
| 01-10-2011     | 3,04%     | 0,11%     | 0,31%     | 3,46%      | 1,85%     |
| 01-10-2012     | 3,08%     | 0,11%     | 0,31%     | 3,51%      | 1,93%     |
| 01-10-2013     | 3,15%     | 0,11%     | 0,34%     | 3,61%      | 1,98%     |
| 01-10-2014     | 3,19%     | 0,12%     | 0,35%     | 3,66%      |           |
| 01-10-2015     | 3,04%     | 0,12%     | 0,32%     | 3,47%      |           |

Samenvattend:

Lwoo: zeer ruim onder landelijk gemiddelde (4,7% lager)

Pro: ruim onder landelijk gemiddelde (1,4%)

Vso cat. 1: net onder landelijk gemiddelde

Vso cat. 2: net onder landelijk gemiddelde

Vso cat. 3: net onder landelijk gemiddelde

## 1.22 Financiën

### Eigen vermogen:

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur.

Het positieve resultaat 2016 ad € 679.324 is ten gunste van de algemene reserve privaat geboekt.

Het SWV heeft afgesproken een bedrag van € 500.000 als reserve achter de hand te houden. Er is een werkgroep financiën in het leven geroepen die zich buigt over het overschot en hoe het uitgegeven gaat worden.

### Toelichting op het resultaat:

Het resultaat is een gevolg van hoger gerealiseerde rijksbijdragen en minder gerealiseerde lasten dan begroot.

#### Hogere rijksbijdragen dan begroot:

Het positief verschil van de rijksbijdragen ten opzicht van de begroting, is grotendeels een gevolg van minder gerealiseerde LWOO leerlingen dan begroot. De baten van het LWOO en Pro leerlingen is gebaseerd op de leerlingentelling van het jaar 2012. Nu blijkt dat er minder LWOO leerlingen zijn waardoor er middelen overblijven. Daarnaast zijn er hoger bedragen toegekend door OC&W dan begroot.

#### Minder gerealiseerde lasten:

Er is minder gerealiseerd aan salariskosten en administratiekosten. Daarnaast is er geen aanspraak gedaan op de opbouw reserve en de opbouw van weerstandvermogen. Wel is een bedrag van K€ 327 uitgekeerd dat niet begroot was aan thuiszitters.

### Investerings:

In 2016 zijn er geen investeringen gerealiseerd. Voor 2017 wordt een investering verwacht van maximaal € 1.000,-.

### Kasstroom:

De kasstroom uit operationele activiteiten bedraagt € 677.457 positief en bestaat voor het grootste deel uit het positieve resultaat 2016 (€ 679.324) en uit de afschrijvingen (€ 1.053). Verder nam het werkkapitaal per saldo af met een bedrag van € 93.060.

Grote verschillen in de kasstroom met 2015 zijn het resultaat en de afname van het werkkapitaal (schulden).

## 1.23 Financiële kengetallen

|                                          | 2016             | 2015             |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>ACTIVA</b>                            |                  |                  |
| Materiële vast activa                    | 3.772            | 4.825            |
| Vorderingen                              | 16.055           | 19.849           |
| Liquide middelen                         | 1.719.934        | 1.133.670        |
| Totaal vlottende activa                  | 1.735.990        | 1.153.519        |
| <b>Totaal activa</b>                     | <b>1.739.762</b> | <b>1.158.344</b> |
| <b>PASSIVA</b>                           |                  |                  |
| Eigen vermogen                           | 1.606.567        | 927.243          |
| Kortlopende schulden (Vlottende passiva) | 133.195          | 231.102          |
| <b>Totaal passiva</b>                    | <b>1.739.762</b> | <b>1.158.345</b> |
| Bijdrage OCW                             | 1.016.196        | 1.295.764        |
| Overige baten                            | 1.867            | 1.193            |
| <b>Totale baten</b>                      | <b>1.018.063</b> | <b>1.296.957</b> |
| <b>Totale lasten</b>                     | <b>338.739</b>   | <b>400.231</b>   |
| <b>Exploitatieresultaat</b>              | <b>679.324</b>   | <b>896.726</b>   |
| Solvabiliteitsratio 1                    | 92,34%           | 80,05%           |
| Solvabiliteitsratio 2                    | 92,34%           | 80,05%           |
| Liquiditeitsratio (current ratio)        | 13,03            | 4,99             |
| Liquiditeitsratio (quick ratio)          | 13,03            | 4,99             |
| Rentabiliteit                            | 66,73%           | 69,14%           |
| Kapitalisatiefactor                      | 170,89%          | 89,31%           |
| Weerstandsvorm. 1                        | 157,73%          | 71,19%           |
| Weerstandsvorm. 2                        | 474,28%          | 231,68%          |

|                       |                                                                                           |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| Solvabiliteitsratio 1 | : Verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen                          |
| Solvabiliteitsratio 2 | : Verhouding eigen vermogen (incl. voorzieningen) ten opzichte van het totale vermogen    |
| Current ratio         | : Vlottende activa in verhouding tot vlottende passiva                                    |
| Quick ratio           | : Courante activa in verhouding tot het kort vreemd vermogen                              |
| Rentabiliteit         | : Exploitatieresultaat in verhouding tot totale baten (incl. rentebaten)                  |
| Kapitalisatiefactor   | : Balanstotaal -/- vaste activa gebouwen afgezet tegen de totale baten (incl. rentebaten) |
| Weerstandsvorm. 1     | : Eigen vermogen -/- MVA afgezet tegen ontvangen rijksbijdrage OCW                        |
| Weerstandsvorm. 2     | : Eigen vermogen plus voorzieningen afgezet tegen totale lasten (incl. rentelasten)       |

## 1.24 Continuïteitsparagraaf

| Personele bezetting in FTE | Actueel       | Verwachting   |               |               |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Categorie                  | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          |
| Management/directie        | 1,0           | 1,0           | 1,0           | 1,0           |
| Overige medewerkers        | 1,2065        | 1,2065        | 1,2065        | 1,2065        |
|                            |               |               |               |               |
| <b>Totaal</b>              | <b>2,2065</b> | <b>2,2065</b> | <b>2,2065</b> | <b>2,2065</b> |

| Leerlingenaantalen   |               |               |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Per 1 oktober        | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          |
| Leerlingenaantal VSO | 442           | 456           | 456           | 456           |
| Leerlingenaantal VO  | 13.280        | 13.192        | 13.124        | 13.118        |
|                      |               |               |               |               |
| <b>Totaal</b>        | <b>13.722</b> | <b>13.648</b> | <b>13.580</b> | <b>13.574</b> |

| Meerjarenbegroting- Balans |      |      |      |      |
|----------------------------|------|------|------|------|
| Bedragen in hele euro's    |      |      |      |      |
| Balanspost                 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |

| ACTIVA               |                  |                  |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Mat.vaste activa     | 3.774            | 2.674            | 1.574            | 474              |
| Vorderingen          | 16.055           | 20.000           | 20.000           | 20.000           |
| Liquide middelen     | 1.719.934        | 1.713.893        | 1.714.993        | 1.716.093        |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b> | <b>1.739.764</b> | <b>1.736.567</b> | <b>1.736.567</b> | <b>1.736.567</b> |

| PASSIVA                      |                  |                  |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>        |                  |                  |                  |                  |
| Algemene reserve             | 1.606.567        | 1.606.567        | 1.606.567        | 1.606.567        |
| <b>Totaal eigen vermogen</b> | <b>1.606.567</b> | <b>1.606.567</b> | <b>1.606.567</b> | <b>1.606.567</b> |
|                              |                  |                  |                  |                  |
| Kortlopende schulden         | 133.196          | 130.000          | 130.000          | 130.000          |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>        | <b>1.739.764</b> | <b>1.736.567</b> | <b>1.736.567</b> | <b>1.736.567</b> |

Het ligt niet in de lijn der verwachting dat er in de bezetting van het personeel aanmerkelijke verandering zullen plaatsvinden.

Voor het opstellen van de (meerjaren)begroting wordt gebruik gemaakt van het model van Infinite. In dit model worden steeds de leerlingaantallen opgenomen. Dat betekent dat er voor de meerjarenbegroting gewerkt wordt met leerlingprognoses. Deze worden jaarlijks opgehaald bij de deelnemende scholen (ervanuit gaande dat de scholen dit nauwkeuriger weten dan de daarover regionale en landelijke beschikbare documenten).

| <b>Staat van baten en lasten</b>       |                  |                |                |                |
|----------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| Bedragen in hele euro's                |                  |                |                |                |
| <b>Baten</b>                           | <b>2016</b>      | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    |
| Rijksbijdragen                         | 4.084.639        | 3.914.167      | 3.787.969      | 3.598.375      |
| Doorbetaling rijksbijdragen SWV        | -3.068.443       | -3.374.767     | -3.248.569     | -3.058.975     |
| <b>Totaal ontvangen rijksbijdragen</b> | <b>1.016.196</b> | <b>539.400</b> | <b>539.400</b> | <b>539.400</b> |
| Overige baten                          |                  |                |                |                |
| <b>Totale baten</b>                    | <b>1.016.196</b> | <b>539.400</b> | <b>539.400</b> | <b>539.400</b> |
| <b>Lasten</b>                          |                  |                |                |                |
| Inhuur derden                          | 208.841          | 294.900        | 294.900        | 294.900        |
| Afschrijvingen                         | 1.053            | 2.100          | 2.100          | 2.100          |
| Huisvestingslasten                     | 10.940           | 11.000         | 11.000         | 11.000         |
| Overige lasten                         | 117.904          | 231.400        | 231.400        | 231.400        |
|                                        |                  |                |                |                |
| <b>Totaal lasten</b>                   | <b>338.739</b>   | <b>539.400</b> | <b>539.400</b> | <b>539.400</b> |
|                                        |                  |                |                |                |
| <b>Saldo baten en lasten</b>           | <b>677.457</b>   | -              | -              | -              |
| Financiële baten en lasten             | 1.867            | -              | -              | -              |
| <b>Totale baten</b>                    | <b>679.324</b>   | -              | -              | -              |

| <b>KENGETALLEN</b> |                       |             |             |             |             |
|--------------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Kengetal</b>    | <b>(interne) norm</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
| Weerstandsvormogen | 15%                   | 157,72%     | 297,35%     | 297,55%     | 297,76%     |
| Solvabiliteit 1    | >30%                  | 92,34%      | 92,51%      | 92,51%      | 92,51%      |
| Solvabiliteit 2    | >30%                  | 92,34%      | 92,51%      | 92,51%      | 92,51%      |
| Current ratio      | 0,75 < 1,5            | 13,06       | 12,59       | 12,59       | 12,59       |

#### **Baten:**

De rijksbijdragen van het jaar 2016 betreffen de daadwerkelijk realisatie van het jaar 2016 en de bijdragen voor de jaren 2017 t/m 2019 worden op basis van het aantal verwacht leerlingen vermenigvuldigd met het bedrag per leerling.

#### **Lasten:**

De bedragen van het jaar 2016 betreffen de realisatie. Voor de jaren 2017 t/m 2019 wordt uitgegaan van onveranderd bedragen aan lasten per jaar

#### **Resultaat:**

Het resultaat van het jaar 2016 betreft de daadwerkelijke gerealiseerd resultaat. Voor het jaar 2017 wordt een resultaat van min € 100.000,-. Voor de jaren 2018 en 2019 wordt een nihil resultaat verwacht.

### Inleiding

Het feit dat het eigen vermogen in 2015 door een positief resultaat in 2015 fors is toegenomen leidde tot de vraag wat de gewenste hoogte van het eigen vermogen is. Daarnaast is het ook zinvol om inzicht in de risico's van het SWV te verkrijgen. Tot slot is het opnemen van een beschrijving hoe de risico's worden beheerd een verplicht onderdeel van het jaarverslag.

In deze notitie wordt eerst kort ingegaan op wat een risico is. Ook worden de begrippen beheersmaatregelen en weerstandsvermogen toegelicht. Vervolgens worden de belangrijkste risico's met de bedragen genoemd wat leidt tot een aan te houden weerstandsvermogen. In de bijlage worden de meest voorkomende risico's die binnen een SWV denkbaar zijn genoemd en beoordeeld.

Als leidraad voor deze notitie is gebruik gemaakt van de notitie 'Risicomanagement door samenwerkingsverbanden passend onderwijs PO en VO' van de VO-raad.

### Risico's en beheersmaatregelen

Een risico is een onzeker voorval dat consequenties kan hebben voor het bereiken van de doelen van de organisatie.

Het aantal en de hoogte van de risico's van een SWV hangt sterk af van de gemaakte beleidskeuzes. Doordat het SWV VO 2603 heeft gekozen voor het schoolmodel vallen veel risico's voor het SWV VO 2603 af. Deze risico's komen te liggen bij de individuele schoolbesturen. Doordat het SWV VO 2603 niet de kosten van de verwijzingen naar het (v)so draagt, is dit voor het SWV VO 2603 geen risico. Ook de risico's voor de financiering van de lwoo vallen weg doordat feitelijk alle tekorten en overschotten direct naar de aangesloten schoolbesturen gaan.

Veel risico's kunnen met beheersmaatregelen beperkt of zelfs geëlimineerd worden. Voorbeelden van algemene beheersmaatregelen zijn beleidsplannen (ondersteuningsplan en jaarplan), (meerjaren)begroting en periodieke rapportages, vormen van monitoring en het genereren van ervaringscijfers, werkprocessen zijn geborgd, besluitvormingsprocessen zijn duidelijk en er zijn verzekeringen afgesloten.

### Weerstandsvermogen

Beheersmaatregelen zullen nooit voorkomen dat alle risico's uitgesloten worden. Daarom dient er altijd een weerstandsvermogen aangehouden te worden. Het hebben van een weerstandsvermogen voorkomt dat bij een (plotseling) optredend risico niet direct de uitvoering van de begroting in gevaar komt. Het financiële nadeel van het risico kan dan 'afgeboekt' worden op het weerstandsvermogen. Aan de andere kant dient voorkomen te worden dat het weerstandsvermogen te hoog is. Dit is onwenselijk omdat er dan te weinig middelen worden ingezet voor de daadwerkelijke realisatie van passend onderwijs.

### Risico's SWV VO 2603

In bijlage 1 worden alle mogelijke risico's die worden aangedragen vanuit de leidraad van de VO-raad genoemd en wordt aangegeven of de risico's wel of niet van toepassing zijn. Daarnaast worden,

indien van toepassing, de beheersmaatregelen genoemd.

Hieronder zijn de risico's van het SWV VO 2603 opgenomen die wel van toepassing zijn. Hierbij is het uitgangspunt dat het SWV VO 2603 minimaal € 250.000 weerstandsvermogen dient te hebben buiten de risico's om.

| Nr | Omschrijving risico                                                                                                              | Bedragen (in hele euro's) |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1  | Minimaal weerstandsvermogen                                                                                                      | 250.000                   |
| 2  | Toename (v)so leerlingen (buiten het begrote bedrag) en onverwachte verplichte afdrachten uit residentieel geplaatste leerlingen | 100.000                   |
| 3  | Personele risico's (WW-uitkeringen, conflict, vervanging e.d.)                                                                   | 100.000                   |
| 4  | Noodfonds                                                                                                                        | 100.000                   |
| 5  | Strategische leverancier gaat failliet (administratiekantoor, software TLV)                                                      | 20.000                    |
|    | <b>TOTAAL</b>                                                                                                                    | <b>570.000</b>            |
|    | <b>Aan te houden weerstandsvermogen</b> (afroonden naar beneden omdat niet alle risico's zich tegelijk voor zullen doen)         | <b>500.000</b>            |

Resumerend betekent dit dat, beredeneerd vanuit het eigen vermogen per 31 december 2015, ruim € 300.000 ter bepaling aan de ALV kan worden ingezet. Zie de tabel hieronder:

| Omschrijving                                          | Bedragen (in hele euro's) |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|
| Eigen vermogen per 31 december 2015 (zie jaarverslag) | 927.243                   |
| Af:                                                   |                           |
| Aan te houden weerstandsvermogen (zie hierboven)      | 500.000                   |
| Bestemmingsreserve voor opleidingskosten              | <u>100.000</u>            |
|                                                       | <u>600.000</u>            |
| Extra in te zetten                                    | <b>327.243</b>            |

Het bedrag van €327.000 wordt ingezet met het label thuiszitters. In het paragraaf 1.15 Thuiszitters staat dit kort toegelicht.

# JAAARREKENING

## 2.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Algemeen

De jaarrekening heeft betrekking op het jaar 2016 en is opgesteld conform de geldende verslaggevingsregels zoals deze zijn opgenomen in Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs met name RJ 660 toegepast. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

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

Baten en lasten worden toegekend 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 beken zijn geworden.

### GRODNSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden geactiveerd voor zover de verkrijgings- of vervaardigingsprijs hoger is dan € 500,-. De waardering geschiedt tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijving. De afschrijving is gebaseerd op de economische levensduur.

Inventaris en apparatuur

De afschrijvingspercentages bedragen:

- Computers : 33,33%
- Overige inventaris en apparatuur : 10 tot 20%

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale.

##### Liquide middelen

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

##### Eigen vermogen

##### Algemeen reserve

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

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

## 2.2 Balans per 31 december 2016

### ACTIVA

|                         | <u>31-12-2016</u>       | <u>31-12-2015</u>       |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Vaste activa</b>     |                         |                         |
| Materiële vaste activa  | 3.773                   | 4.826                   |
|                         | <u>3.773</u>            | <u>4.826</u>            |
| <b>Vlottende activa</b> |                         |                         |
| Vorderingen             | 16.055                  | 19.849                  |
| Liquide middelen        | 1.719.934               | 1.133.670               |
|                         | <u>1.735.990</u>        | <u>1.153.519</u>        |
| <b>Totaal activa</b>    | <u><u>1.739.763</u></u> | <u><u>1.158.345</u></u> |

### PASSIVA

|                             |                         |                         |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>       |                         |                         |
| Eigen vermogen              | 1.606.567               | 927.243                 |
| <b>Kortlopende schulden</b> | 133.196                 | 231.102                 |
| <b>Totaal passiva</b>       | <u><u>1.739.763</u></u> | <u><u>1.158.345</u></u> |

## 2.3 Staat van baten en lasten

|                              | <u>2016</u>           | <u>Begroting<br/>2016</u> | <u>1-8-2014<br/>t/m<br/>31-12-2015</u> |
|------------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------------------|
| <b>Baten</b>                 |                       |                           |                                        |
| Rijksbijdragen               | 1.016.196             | 522.250                   | 1.295.765                              |
| <b>Totaal baten</b>          | <u>1.016.196</u>      | <u>522.250</u>            | <u>1.295.765</u>                       |
| <b>Lasten</b>                |                       |                           |                                        |
| Personele lasten             | 208.841               | 265.500                   | 259.977                                |
| Afschrijvingen               | 1.053                 | 2.100                     | 1.557                                  |
| Huisvestingslasten           | 10.940                | 11.000                    | 14.833                                 |
| Overige lasten               | 117.904               | 243.650                   | 123.864                                |
| <b>Totaal lasten</b>         | <u>338.739</u>        | <u>522.250</u>            | <u>400.231</u>                         |
| <b>Saldo baten en lasten</b> | 677.457               | 0                         | 895.534                                |
| Financiële baten en lasten   | 1.867                 | 0                         | 1.193                                  |
| <b>Resultaat</b>             | <u><u>679.324</u></u> | <u><u>0</u></u>           | <u><u>896.727</u></u>                  |

## 2.4 Kasstroomoverzicht

|                                                |                | 1-8-2014<br>t/m<br>31-12-2015 |
|------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|
|                                                | 2016           |                               |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |                |                               |
| Resultaat                                      | 677.457        | 895.534                       |
| Aanpassingen voor:                             |                |                               |
| - Afschrijvingen                               | 1.053          | 1.557                         |
| Veranderingen in vlottende activa:             |                |                               |
| - Vorderingen                                  | 3.794          | -13.677                       |
| - Schulden                                     | -97.906        | 231.102                       |
|                                                | <u>-93.060</u> | <u>218.982</u>                |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties                |                |                               |
| Ontvangen interest                             | 1.866          | 1.192                         |
|                                                | <u>1.866</u>   | <u>1.192</u>                  |
| Totaal kasstroom uit operationele activiteiten | <u>586.264</u> | <u>1.115.707</u>              |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |                |                               |
| Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten  | -              | -                             |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b> |                |                               |
| Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten | -              | -                             |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                | <u>586.264</u> | <u>1.115.707</u>              |
| Eindstand liquide middelen                     | 1.719.934      | 1.133.670                     |
| Beginstand liquide middelen                    | 1.133.670      | 57.490                        |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                | <u>586.264</u> | <u>1.076.180</u>              |

## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

|                                          | Verkrijgings-<br>prijs t/m | Afschrij-<br>vingen<br>t/m 31-12-2015 | Boekwaarde<br>31-dec-15 | Inves-<br>teringen<br>2016 | Desinves-<br>teringen<br>2016 | Afschrij-<br>vingen<br>2016 | Boekwaarde<br>31-dec-16 | Afschr.<br>% |
|------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------|
| Inventaris en apparatuur                 |                            |                                       |                         |                            |                               |                             |                         |              |
| Diversen                                 | 11.847                     | 7.022                                 | 4.825                   | -                          | -                             | 1.053                       | 3.772                   | 10,00%       |
|                                          | 11.847                     | 7.022                                 | 4.825                   | -                          | -                             | 1.053                       | 3.772                   |              |
| <b>Totaal materiële<br/>vaste activa</b> | 11.847                     | 7.022                                 | 4.825                   | -                          | -                             | 1.053                       | 3.772                   |              |

|                                  | 31-12-2016              | 31-12-2015              |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Overlopende activa</b>        |                         |                         |
| Nog te ontvangen rente           | 134                     | 660                     |
| Vooruitbetaald                   | 15.921                  | 19.189                  |
| <b>Totaal overlopende activa</b> | <u>16.055</u>           | <u>19.849</u>           |
| <b>Totaal vorderingen</b>        | <u><u>16.055</u></u>    | <u><u>19.849</u></u>    |
| <b>Liquide middelen</b>          |                         |                         |
| ING bank 0006 6197 71            | 217.080                 | 633.210                 |
| ING Spaarrekening                | 1.502.853               | 500.460                 |
| <b>Totaal banken</b>             | <u>1.719.933</u>        | <u>1.133.670</u>        |
|                                  | <u><u>1.719.933</u></u> | <u><u>1.133.670</u></u> |

- Nog te ontvangen rente betreft nog te ontvangen rente op bank tegoeden;
- Vooruitbetaalde bedragen betreffen transitorisch posten. Dit zijn nl facturen betaald in het jaar 2016, waarvan een deel van de kosten betrekking heeft op het jaar 2017;
- De liquide middelen staan vrij ter beschikking van het Samenwerkingsverband;

**PASSIVA****Eigen vermogen**

|                              | Saldo<br>31-12-2015 | Bestemming<br>expl. Saldo<br>2016 | Overige<br>mutaties<br>2016 | Saldo<br>31-12-2016 |
|------------------------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| Algemene reserve             | 927.243             | 0                                 | -530.676                    | 396.567             |
| Resultaat 2016               | -                   | 679.324                           | -679.324                    | -                   |
| Continuïteitsreserve         | -                   | -                                 | 500.000                     | 500.000             |
| Scholingsreserve             | -                   | -                                 | 100.000                     | 100.000             |
| Werkgroep "overschot 2016"   | -                   | -                                 | 610.000                     | 610.000             |
| <b>Totaal eigen vermogen</b> | <b>927.243</b>      | <b>679.324</b>                    | <b>-</b>                    | <b>1.606.567</b>    |

Voor het bedrag van de algemene reserve zijn nog geen afspraken gemaakt

**Kortlopende schulden**

|                                             | 2016           | 2015           |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| Crediteuren                                 | 76.195         | 183.323        |
| Overige nog te betalen                      | -              | 15.779         |
|                                             | -              | 15.779         |
| Overlopende passiva                         |                |                |
| Nog te besteden subs. CFI Passend onderwijs | 51.000         | 26.000         |
| Accountants- en administratiekosten         | 6.000          | 6.000          |
| Totaal overlopende passiva                  | 57.000         | 32.000         |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>          | <b>133.195</b> | <b>231.102</b> |

**Eigen vermogen:**

- Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur. Het positieve resultaat 2016 ad € 679.324 is ten gunste van de algemene reserve privaat geboekt. Het SWV heeft afgesproken een bedrag van € 500.000 als reserve achter de hand te houden. Er is een werkgroep financiën in het leven geroepen die zich buigt over het overschot en hoe het uitgegeven gaat worden. Het streven is om dit 2017 uit te geven.

**Crediteuren:**

- Het openstaand saldo crediteuren bestaat grotendeels uit nog te betalen ondersteuningsmiddelen aan de scholen. De afname van de post crediteuren in vergelijking met 2015 wordt veroorzaakt doordat in 2016 de verschuldigde ondersteuningsmiddelen aan de scholen wel tijdig zijn betaald. In 2015 was te laat gebeurd.

**Overlopende passiva:**

- Het bedrag ad € 51.000,- aan nog te besteden subsidie, betreft ontvangen gelden mbt VSV Subsidie Convenant RMC Regio Utrecht. Deze gelden zijn nog niet uitbesteed. De toename van dit bedrag in vergelijking met 2015 is een gevolg van niet uitbesteed bedrag in 2016 dat reeds ontvangen is in 2015. Daarnaast is € 25.000,- ontvangen in 2016 dat nog niet is uitbesteed. Het totaal ontvangen bedrag van € 51.000,- wordt in 2017 uitbesteed.
- Het bedrag ad € 6.000,- aan Accountants- en administratiekosten, betreft het nog te betalen bedrag i.v.m. accountantscontrole van het jaar 2016.

**2.6 Verantwoording van subsidies**

Model G is niet van toepassing

## 2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

### Baten

|                                               | 31-12-2016              | Begroting<br>2016     | 1-8-2014<br>t/m<br>31-12-2015 |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| <b>(Rijks) bijdragen OCW (ontv. van CVOG)</b> |                         |                       |                               |
| Lichte ondersteuning                          | 1.357.880               | 1.145.818             | 1.363.578                     |
| Zware ondersteuning                           | 2.726.758               | 2.569.701             | 1.356.827                     |
| Overgangsbekostiging                          |                         | -                     | 522.057                       |
| Doorbetalingen rijksbijdragen SWV             | -3.068.443              | -3.193.268            | -1.946.698                    |
|                                               | <u>1.016.196</u>        | <u>522.250</u>        | <u>1.295.764</u>              |
| <b>Totaal (Rijks) bijdragen OCW</b>           | <u>1.016.196</u>        | <u>522.250</u>        | <u>1.295.764</u>              |
| <b>Totaal baten</b>                           | <u><u>1.016.196</u></u> | <u><u>522.250</u></u> | <u><u>1.295.764</u></u>       |

### Lasten

|                                     | 31-12-2016            | Begroting<br>2016     | 1-8-2014<br>t/m<br>31-12-2015 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|
| <b>Personeelslasten</b>             |                       |                       |                               |
| Diensten derden                     | 207.958               | 261.000               | 256.629                       |
| Totaal personeel niet in loondienst | <u>207.958</u>        | <u>261.000</u>        | <u>256.629</u>                |
| Overige                             | 883                   | 4.500                 | 3.348                         |
| Totaal overig                       | <u>883</u>            | <u>4.500</u>          | <u>3.348</u>                  |
| <b>Totaal personeelslasten</b>      | <u><u>208.841</u></u> | <u><u>265.500</u></u> | <u><u>259.977</u></u>         |
| <b>Afschrijvingen</b>               |                       |                       |                               |
| Materiële vaste activa              | 1.053                 | 2.100                 | 1.557                         |
| <b>Totaal afschrijvingen</b>        | <u><u>1.053</u></u>   | <u><u>2.100</u></u>   | <u><u>1.557</u></u>           |
| <b>Huisvestingslasten</b>           |                       |                       |                               |
| Huur gebouw                         | 10.940                | 11.000                | 14.833                        |
| <b>Totaal huisvestingslasten</b>    | <u><u>10.940</u></u>  | <u><u>11.000</u></u>  | <u><u>14.833</u></u>          |

| <b>Overige instellingslasten</b>              | <b>31-12-2016</b> | <b>Begroting<br/>2016</b> | <b>31-12-2015</b> |
|-----------------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>Administratie en beheerslasten</b>         |                   |                           |                   |
| Administratiekantoor                          | 10.653            | 9.500                     | 11.073            |
| Accountantskosten                             | 5.687             | 25.000                    | 6.000             |
| Telefoonkosten                                | 1.859             | 2.500                     | 2.407             |
| Reproductiekosten                             | 1.003             | 1.500                     | 1.993             |
| Drukwek                                       | -                 | -                         | 153               |
| Abonnementen/contributies                     | 896               | 500                       | 549               |
| Porti en vracht                               | 322               | 500                       | 502               |
| Kosten POVO                                   | 21.294            | 25.000                    | 16.163            |
| Kosten ICT                                    | 6.936             | 10.500                    | 22.210            |
| Diverse kantoorkosten                         | -                 | -                         | 282               |
| Representatie                                 | 1.147             | -                         | 541               |
| Verzekeringen algemeen                        | 248               | 500                       | 372               |
| Advieskosten                                  | 23.932            | 13.000                    | 28.500            |
| Bank en girokosten                            | 217               | 400                       | 326               |
| Diverse kosten                                | 2.320             | 37.250                    | 7.645             |
| <b>Totaal administratie- en beheerslasten</b> | <b>76.514</b>     | <b>126.150</b>            | <b>98.716</b>     |
| <b>Overige</b>                                |                   |                           |                   |
| Kosten PCL                                    | 19.890            | 37.500                    | 25.149            |
| Kosten OPR                                    | 21.500            | 30.000                    | -                 |
| Opbouw weerstandvermogen                      | -                 | 50.000                    | -                 |
| <b>Totaal overige</b>                         | <b>41.390</b>     | <b>117.500</b>            | <b>25.149</b>     |
| <b>Totaal overige lasten</b>                  | <b>117.904</b>    | <b>243.650</b>            | <b>123.865</b>    |
| <b>Financiële baten en lasten</b>             |                   |                           |                   |
| <b>Financiële baten</b>                       |                   |                           |                   |
| Rentebaten                                    | 1.867             | -                         | 1.193             |
| <b>Financiële lasten</b>                      |                   |                           |                   |
| Rentelasten                                   | -                 | -                         | -                 |
| <b>Saldo financiële baten en lasten</b>       | <b>1.867</b>      | <b>-</b>                  | <b>1.193</b>      |

Het resultaat is een gevolg van hoger gerealiseerde rijksbijdragen en minder gerealiseerde lasten dan begroot.

Hogere rijksbijdragen dan begroot:

Het positief verschil van de rijksbijdragen ten opzicht van de begroting, is grotendeels een gevolg van minder gerealiseerde LWOO leerlingen dan begroot. De baten van het LWOO en Pro leerlingen is gebaseerd op de leerlingentelling van het jaar 2012. Nu blijkt dat er minder LWOO leerlingen zijn waardoor er middelen overblijven. Daarnaast zijn er hoger bedragen toegekend door OC&W dan begroot.

Minder gerealiseerde lasten:

Er is minder gerealiseerd aan salariskosten en administratiekosten. Daarnaast is er geen aanspraak

gedaan op de opbouw reserve en de opbouw van weerstandvermogen. Wel is een bedrag van K€ 327 uitgekeerd dat niet begroot was aan thuiszitters.

## **2.8 Niet uit de balans blijkende verplichtingen**

### **Inhuur derden**

Het SWV huurt haar personeel in bij het CVO Groep. De betalingsverplichtingen stoppen zodra het contract stop is gezet.

### **Dienstverlening op het gebied van financiële administratie**

CVO Groep verzorgt sinds 01 augustus 2014 de financiële administratie van het SWV. Wanneer het SWV geen gebruik meer wenst te maken van deze diensten, stoppen de betalingsverplichtingen richting het CVOG.

### **Huurverplichting**

Het SWV huurt een ruimte binnen één van de scholen van het CVO Groep. Dit voormalige lokaal is ingericht als kantoor en bevindt zich op de 2e verdieping van het Christelijk College Zeist, Graaf Adolflaan 4. Wanneer het huurcontract stopgezet wordt, stoppen de betalingsverplichtingen richting CVO Groep.

## 2.9 Wet Normering Topinkomens (WNT)

In onderstaand overzicht is zichtbaar dat geen topfunctionarissen bezoldigd krijgen dan de norm. In deze WNT opgave zijn geen toezichthouders vermeld, omdat het instituut algemene ledenvergadering als geheel als toezichthoudend orgaan functioneert.

| Naam            | Functie               | Duur dienstverband in verslagjaar 2016 |     |            | Omvang dienst-<br>verband | Dienst-<br>verband | Beloning 2016 | Bezoldigings<br>maximum<br>2016 | Belastbare<br>kosten | Jaar-<br>beëin-<br>diging |
|-----------------|-----------------------|----------------------------------------|-----|------------|---------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------|
| H. Emmerzaal    | Directeur             | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | 1,0                       | nee                | 109.435       | 179.000                         | n.v.t                | n.v.t                     |
| A. Dekker       | Voorzitter bestuurder | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | nee                | 6.978*        | 26.700                          | n.v.t                | n.v.t                     |
| S. Poels        | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| K. de Boer      | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| P. van de Ven   | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 27-09-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| J. Gaemers      | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| G. Roeters      | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| K. de Bruin     | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| J. Reitsma      | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| E. van Lennep   | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| I. van der Neut | Bestuurder            | 01-01-2016                             | t/m | 31-12-2016 | n.v.t                     | fictief            |               |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |

\*Bedrag is excl. BTW

| Naam            | Functie               | Duur dienstverband in verslagjaar 2016 |     |            | Omvang dienst-<br>verband | Dienst-<br>verband | Beloning<br>aug/dec<br>2014 | Beloning<br>2015 | Bezoldigings<br>maximum<br>2014 | Bezoldigings<br>maximum<br>2015 | Belastbare<br>kosten | Jaar-<br>beëin-<br>diging |
|-----------------|-----------------------|----------------------------------------|-----|------------|---------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------|
| H. Emmerzaal    | Directeur             | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | 1,0                       | nee                | 50.855                      | 100.163          | 184.448                         | 178.000                         | n.v.t                | n.v.t                     |
| A. Dekker       | Voorzitter bestuurder | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | nee                | 2.622*                      | 5.365*           | 13.834                          | 26.700                          | n.v.t                | n.v.t                     |
| S. Poels        | Bestuurder            | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | fictief            |                             |                  |                                 |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| K. de Boer      | Bestuurder            | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | fictief            |                             |                  |                                 |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| P. van de Ven   | Bestuurder            | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | fictief            |                             |                  |                                 |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| G. Roeters      | Bestuurder            | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | fictief            |                             |                  |                                 |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| K. de Bruin     | Bestuurder            | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | fictief            |                             |                  |                                 |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| J. Reitsma      | Bestuurder            | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | fictief            |                             |                  |                                 |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |
| I. van der Neut | Bestuurder            | 01-08-2014                             | t/m | 31-12-2015 | n.v.t                     | fictief            |                             |                  |                                 |                                 | n.v.t                | n.v.t                     |

\*Bedrag is excl. BTW

## 3.0 Overige gegevens

### BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Algemene reserve 679.324

Bestemmingsreserve

**Totaal resultaat 679.324**

### GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van belang zijn hier te melden.

### **3.1 Controleverklaring**

### 3.2 Contact gegevens

Naam: Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Zuidoost Utrecht.

Adres: Graaf Adolflaan 4, 3708 XB Zeist

Postadres: Postbus 303, 3700 AH Zeist

Telefoon: 030 6911113

Email: [info@swv-vo-zou.nl](mailto:info@swv-vo-zou.nl)

Website: [www.swv-vo-zou.nl](http://www.swv-vo-zou.nl)

Contactpersoon: H. Emmerzaal (directeur)

### 3.3 Lijst met afkortingen

ALV algemene ledenvergadering  
AWBZ algemene wet bijzondere ziektekosten  
DUO dienst uitvoering onderwijs  
CJG centrum voor jeugd en gezin  
LWOO leerwegondersteunend onderwijs  
OOGO op overeenstemming gericht overleg  
OPR ondersteuningsplanraad  
PCL permanente commissie leerlingen zorg  
PRO praktijkonderwijs  
RMC regionaal meld en coördinatiepunt  
RZT+ regionaal zorgteam plus  
TLV toelaatbaarheid verklaring  
SWV samenwerkingsverband  
PO-VO primair onderwijs-voortgezet onderwijs  
RVC regionale verwijzingscommissie  
SBAO special basisonderwijs  
VSO voortgezet special onderwijs