

# ***Jaarverslag 2018***



## Inhoudsopgave

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 Samenwerking CVO Groep	9
1.9 Nieuwe ontwikkelingen	9
1.10 Voorziening die zijn gerealiseerd	13
1.11 Doelen 2018-2019	14
1.12 Thuiszitters	15
1.13 Toelaatbaarheidsverklaringen	16
1.14 Leerwegondersteunend en praktijkonderwijs	18
1.15 Geschillen	20
1.16 Regionale getallen	20
1.17 Resultaten 2018	22
1.18 Financiën	23
1.19 Financiële kengetalen	26
1.20 Continuïteitsparagraaf	27
1.21 Intern toezicht	31
<b>2.0 Jaarrekening</b>	
2.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	34
2.2 Balans per 31 december 2018	36
2.3 Staat van baten en lasten	37
2.4 Kasstroomoverzicht	39
2.5 Toelichting op de balans	40
2.6 Toelichting op baten en lasten	42
2.7 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	44
2.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)	45
<b>3.0 Overige gegevens</b>	<b>45</b>
3.1 Controleverklaring	46
3.2 Contactgegevens	47
3.3 Lijst met afkortingen	47

## 1.1 Voorwoord

In 2018 is het tweede Ondersteuningsplan voor Passend Onderwijs vastgesteld. Dat betekent dat we alweer 4 jaar op pad zijn met het passend onderwijs. Als we het nieuwe ondersteuningsplan vergelijken met het eerste ondersteuningsplan dan hebben we in de samenwerking met onze partners enorme stappen gezet. Zo hebben we samen met de gemeenten in ons werkgebied een hoofdstuk geschreven met een visie op de samenwerking jeugdhulp en het onderwijs en de taken en bevoegdheden verder aangescherpt. De OPR hebben we ook nauw betrokken bij de totstandkoming van het ondersteuningsplan en de OPR heeft tijdig ingestemd met het ondersteuningsplan.

We kunnen niet anders zeggen dat we inmiddels warm gedraaid zijn en goede resultaten boeken. Het verwijzingspercentage naar het voortgezet speciaal onderwijs daalt en het aantal thuiszitters daalt. Hoe jammer is het dan dat het landelijke beeld over passend onderwijs negatief blijft. Het landelijke beeld is dat het aantal thuiszitters niet daalt, in tegendeel, het stijgt. En dat baart zorgen. Het landelijke beeld bepaalt immers ook de manier waarop partners naar ons kijken. We staan dus 1-0 achter en zullen ons extra in moeten spannen om dat beeld bij te stellen.

En dat gaan we dan ook doen. Er is immers genoeg om trots op te zijn. Zo werken we met het samenwerkingsverband primair onderwijs samen aan een doorlopende leerlijn en het verzachten van de breuk tussen primair en secundair onderwijs. Dat doen we op inhoud en op organisatie. De bestuursbureaus zijn inmiddels samen gehuisvest. Samen met het samenwerkingsverband PO hebben we een interessante reeks van lezingen georganiseerd met aansprekende sprekers als professor Erik Scherder en Paul Schnabel.

We vatten het begrip passend onderwijs breed op. Ook voor hoogbegaafde kinderen is meer maatwerk nodig. We hebben innovatiemiddelen beschikbaar gesteld voor diverse projecten die zich richten op hoogbegaafdheid. Onze reserves stonden o.a. het instellen van een innovatiefonds toe en op deze wijze vloeien de middelen terug naar het onderwijs waar ze ook horen.

In de loop van de tijd hebben we diverse extra voorzieningen gecreëerd en ook weer in 2018. Begin 2018 is de intensieve klas op Berg en Bosch gestart, waar kinderen die niet gedijen in het reguliere onderwijs in groepjes van maximaal 4 les krijgen. En voor ondersteuning vanuit het VSO op het VO hebben we 3 fte beschikbaar gesteld, zodat de ondersteuning naar het kind school toe komt in plaats van andersom.

We stellen ons de vraag wat er nog meer nodig is om echt alle kinderen met onderwijspotentieel te kunnen bedienen? We zien een behoefte aan onderwijs in kleinere groepen, maar hoe is dat te realiseren binnen het regulier V.O.?

Kortom we zijn trots op wat we bereikt hebben, maar tevreden zijn nog niet. Onze ambities reiken verder. Wij willen passend onderwijs echt tot een succes maken en daar doen we alles voor!

## 1.2 Samenvatting

Het jaar 2018 stond voor een flink deel in het teken van het opstellen van het nieuwe ondersteuningsplan. Dit beleidsplan, wat loopt van 2018-2022, kent een aantal wezenlijke veranderingen t.o.v. het vorige plan. De belangrijkste zijn het gezamenlijke hoofdstuk van swv po, swv vo en de 5 gemeenten en het gezamenlijke hoofdstuk swv po en vo. Met deze twee hoofdstukken wordt duidelijk gemaakt dat de samenwerking met de gemeenten en het swv po in een andere, nieuwe fase is beland.

In de samenwerking met het swv po hebben we ondertussen de volgende stappen gezet.

- beide bureau's zijn half september verhuisd naar een gezamenlijk onderkomen.
- beide besturen en ALV's zijn akkoord gegaan met de intentie om het volgende ondersteuningsplan geheel geïntegreerd te kunnen opstellen.
- het proces "de geborgde doorgaande leerlijn", opgestart in 2017, is d.m.v. een pilot met 2 vo-scholen en hun belangrijkste leverende basisscholen verder uitgewerkt.

Met de 5 gemeenten zijn een 5-tal pilots gestart. Deze pilots leveren begin 2019 een eindrapportage op met aanbevelingen over de wijze waarop onderwijs en jeugdhulp nauwer kunnen samenwerken.

Een ander belangrijk thema van afgelopen jaar was de discussie over Good Governance. Goed bestuur verdient goed toezicht. Het toezicht binnen swv Zuidoost is met een onafhankelijk voorzitter van de bestuursvergadering en ALV, deels geregeld maar is deels nog te beperkt. Met behulp van een extern juridisch deskundige is de discussie, die in 2017 was opgestart, verder opgepakt. Het swv werkt toe naar een raad van toezicht naast een algemene ledenvergadering en een directeur/bestuurder. In 2019 zal dit zo goed als zeker zijn beslag krijgen.

Passend onderwijs moet natuurlijk vooral gaan over het onderwijsaanbod aan alle leerlingen. Daar is zowel binnen de scholen als vanuit het swv hard aan gewerkt. Via het Innovatiefonds en middelen hoogbegaafdheid zijn tal van nieuwe initiatieven ontwikkeld. In dit jaarverslag is flink wat aandacht uitgegaan naar deze nieuwe ontwikkelingen en de diverse voorzieningen die de afgelopen jaren zijn ontstaan.

Financiën:

We slagen er steeds beter in om de cyclus "begroting opstellen en jaarverslag c.q. jaarrekening" op elkaar aan te laten sluiten. Toch blijft het opstellen van een begroting lastig omdat er vanuit de overheid gaande het jaar aanpassingen worden doorgevoerd (meer inkomsten) en omdat het moeilijk is in te schatten hoeveel leerlingen er vanuit het vo naar het vso worden doorverwezen (minder doorverwijzingen is minder "inkomsten"). Omdat we daarmee aan het eind van het jaar geld "overhouden" is de afspraak gemaakt om deze middelen beschikbaar te stellen voor de scholen. We zien dat over 2018, bovenop de afgesproken reserves, een surplus eigen vermogen van ruim €500.000,- is gerealiseerd.

## 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 toezichhoudend orgaan.
- wat de taken en bevoegdheden van het bestuur en de alv zijn.
- hoe de besluitvorming verloopt.

Daarnaast is 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 liep van 1-8-14 t/m 1-7-18. Het tweede ondersteuningsplan is op 12-4-18 goedgekeurd door de algemene ledenvergadering. De ondersteuningsplanraad heeft op 17-4-18 instemming verleend. Met de wethouders uit de 5 gemeenten is op 23-4-18 OOGO gevoerd, belangrijkste bespreekpunt tijdens dit overleg was de instemming op het gezamenlijk geschreven hoofdstuk onderwijs-gemeenten. In dit ondersteuningsplan staat o.a. beschreven wat de visie en missie van het swv is. Bovendien staan de te bereiken doelen voor schooljaar 2018-2019 beschreven.

### Missie

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

### Visie

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

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

- passend onderwijs begint bij kwalitatief goed onderwijs aan alle leerlingen;
- scholen verschillen van elkaar. We honoreren dat elke school een eigen ontwikkelingstraject doorloopt als het gaat om de inkleuring van passend onderwijs;
- schoolbesturen en scholen realiseren, door de verdere ontwikkeling en versterking van de basisondersteuning, zoveel als mogelijk onderwijsondersteuning binnen een reguliere setting;
- het accent ligt op preventief in plaats van curatief handelen;
- in het belang van kinderen werken alle scholen nauw samen met de ouders en ouders hebben een belangrijke rol bij de evaluatie;

- voor een beperkte groep leerlingen met extra onderwijsbehoeften blijven vso-voorzieningen nodig;
- de voorkeur gaat uit naar spreiding van leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte over de scholen boven concentratie van deze leerlingen (tenzij de aard van de ondersteunings-behoefte van de leerling en/of overwegingen van veiligheid en/of beperkingen in beschikbare specialistische expertise anders impliceren).

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 J. Gaemers (namens Scholengroep Schoonoord), secretaris en 2<sup>e</sup> ondertekenaar financiën  
 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 Jordan Montessori Lyceum Utrecht)

Het bestuur is bij elkaar gekomen op: 16-1, 20-3, 29-5 en 13-11

Onderwerpen waren:

Governance, inkoopbeleid, ondersteuningsplan, innovatiefonds, evaluatiemiddag, overschot 2018, samenwerking met swv po, privacybeleid, thuiszitterspact, intervisie, fusies, bestuurssamenstelling, OOGO, oudertevredenheid, begroting en jaarverslag.

### 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 2018:

Dhr. P. van Dijen (CVO groep)  
 Mevr. M. Baartman (Beukenrodeonderwijs)  
 Mevr. G. Casteel (Aeres)  
 Dhr. D. Frantzen (Het Nieuwe Lyceum)  
 Mevr. E. van Lennep (Wereldkidz)  
 Dhr. S. Boogert (Vrije school)  
 Dhr. J. Croes (De Werkplaats),  
 Dhr. F. Brokers (De Breul)  
 Mevr. H. Dijkstra (Kleine Prins)  
 Dhr. R. Damwijk (Berg en Bosch College)  
 Dhr P. van der Ven (Schoonoord)  
 Dhr. P. Oosterman (Montessori Lyceum)  
 Mevr. R. van Dijk (Intermetzo)

De ALV heeft vergaderd op:

8-2, 12-4, 18-10 en 6-12

De besproken onderwerpen zijn identiek aan de onderwerpen die bij het bestuursoverleg aan de orde zijn geweest.

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.

De volgende personen zijn/waren lid van de OPR::

Mevr. S. Magnee (de Breul), voorzitter t/m 1-8-2018, daarna afgetreden

Mevr. P. Stefens (ouder), voorzitter vanaf 1-8-2018

Mevr. I. Klein (Jordan MLU), secretaris afgetreden per 1-8-2018

Dhr. R. Overste, (ouder) afgetreden per 1-8-2018

Mevr. J. Hartman (Seyster College)

Mevr. N. Speelman (Berg en Bosch College)

Mevr. M. Hermans (De Breul)

Dhr. V. de Gast (Schoonoord)

Mevr. M van Horsen (Werkplaats)

Dhr. E. Eurlings (Heuvelrug College)

Mevr. L. Hilligeheken (Aeres Mavo)

Mevr. F. van der Waal (leerling)

Mevr. A. Caspers (ouder)

Mevr. J. Vencken (ouder)

Mevr. F. Engberink (ouder)

Het bestuur en OPR hebben vergaderd op 5-4 en 20-10:

Onderwerpen waren: accountantsverslag, jaarverslag, ondersteuningsplan, reglement OPR, weerstandsvermogen, intervisie, casuïstiek, oudertevredenheid en begroting en het aanpassen van de hoogte van de algemene reserves.

## 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 uit de RMC-regio.

De aangesloten schoolbesturen en hun scholen:

	<u>schoolbestuur</u>	<u>Naam school</u>	<u>Brinnummer</u>
1	Aeres Groep	1. Aeres Mavo	25GV11
		2. Aeres Groenhorst	25GV08
2	Montessori Lyceum Herman Jordan	3. Jordan Montessori Lyceum Utrecht	02TH
3	Openbare Scholengroep Schoonoord	4. Openbaar Lyceum Zeist	17BI
		5. Openbare VMBO en Mavo Zeist	17BI
		6. Vakcollege Maarsbergen	07KP
		7. Mavo Doorn	17BI02
4	Stichting Beukenrode Onderwijs	8. Beukenrode Onderwijs	02RM
		9. Onderwijs Zorg Centrum	02RM01
5	Stichting De Kleine Prins <sup>1</sup>	10. Mytylschool Ariane de Ranitz	02YT
		11. Mytylschool Trappenberg	02YP
6	Stichting Katholiek Voortgezet Onderwijs de Breul	12. Scholengemeenschap De Breul	00MK
7	Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland	13. Meerklank	19TJ
8	Stichting Speciaal Onderwijs Midden Nederland	14. Berg en Bosch College	02RF
9	Stichting voor Bijzonder Voortgezet Onderwijs Bilthoven	15. Het Nieuwe Lyceum Bilthoven	00TL
10	Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs voor Zuidoost Utrecht	16. Christelijk Lyceum Zeist	02VR00
		17. Christelijk College Zeist	02VR02
		18. Revijs Lyceum Doorn	02VR04
		19. Revijs Lyceum Wijk bij Duurstede	02VR05
		20. Seystercollege	26HY
		21. EOA Overberg	02VR07
11	Stichting Werkplaats Kindergemeenschap	22. Werkplaats Kindergemeenschap	17WP
12	Stichting Scholengemeenschap voor Vrije Schoolonderwijs	23. Stichtse Vrije School Zeist	00CB01
		24. Tobiasstroom	00CB03
13	Intermetzo Zonnehuizen, kind & jeugd en onderwijs	25. VSO Heuvelrug College	23GL
		26. De Sprong	01KI00

<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 Samenwerking CVO Groep**

### 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, 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 CVO Groep en hebben een detacheringsovereenkomst. V.w.b. de rechtspositie van deze mensen wordt dan ook verwezen naar het personeelsbeleid van deze CVO Groep.

Het gaat daarbij over de volgende personen:

A. Dekker (voorzitter)

H. Emmerzaal (directeur)

G. Peters (Ambtelijk secretaris), vertrek per 15-9-18

A. van den Eijnden (ondersteuning TLV), vertrek per 1-8-18

C. Dekkers (ter opvolging van G. Peters en A. van de Eijnden), m.i.v. 1-9-18

A. Wildschut (medewerker helpdesk overgang po/vo), vertrek per 1-8-18

M. Vegter (ter opvolging van A. Wildschut) per 1-9-18

### Huisvesting.

Met ingang van 1-9-18 is het bureau van het swv verhuisd van de Graaf Adolflaan in Zeist naar de Kwekerijweg 2C in Zeist. Deze plek wordt gedeeld met het swv po uit de regio. Daarmee is het "inwonen" binnen een van de CVO Groep locaties beëindigd.

### 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 CVO Groep. De ondersteuning vanuit het CVO Groep betreft van "het uitbetalen van de ingediende betaalopdrachten" tot "het opmaken van het financiële jaaroverzicht".

## **1.9 Nieuwe ontwikkelingen**

Het afgelopen jaar zijn er opnieuw een aantal nieuwe plannen/documenten uitgewerkt.

Het belangrijkste beleidsdocument was het Ondersteuningsplan 2018-2022, met daarin de uitgewerkte doelstellingen voor 2018-2019. Daarnaast zijn een aantal lopende acties doorgezet en een aantal nieuwe gestart. Hieronder een korte omschrijving per item.

### Ondersteuningsplan

In dit nieuwe plan staan o.a. een gezamenlijk hoofdstuk met het swv po en vo en een hoofdstuk met het swv po en de 5 gemeenten.

Het hoofdstuk met het swv po beschrijft dat we intensiever samen willen gaan werken. Zo is:

1. een vervolg gegeven aan het proces de geborgde doorlopende leerlijn, 2. is er een intentieverklaring opgesteld waarin beide swv'en aangeven het volgende gehele ondersteuningsplan

gezamenlijk te willen opstellen en 3. zijn beide bureaus verhuisd naar een gemeenschappelijk adres.

#### 1. De geborgde doorgaande leerlijn.

Na een aanvankelijk door beide ALV's goedgekeurd document, bleek de praktijk weerbarstiger dan gedacht. De po-werkvloer maakte bezwaar tegen de inhoudelijk uitwerking van dit document. Daarom is besloten om twee pilots te starten. Hierbij zijn 2 vo-scholen met hun leveranciers o.l.v. een externe aan de slag gegaan om de doorstroom van po naar vo te verbeteren. De resultaten hiervan zijn samengevat in een rapportage. In januari 2019 zal er een vervolg aan worden gegeven.

#### 2. Intentieverklaring

In de loop van 2018 hebbende besturen en ALV's de intentie uitgesproken om intensiever te gaan samenwerken. Dit alles is beschreven in een Intentieverklaring welke in 2019 door beide bestuurvoorzitters zal worden getekend. Ondertussen trekken beide directeuren samen op bij verschillende thema's. Voorbeelden hiervan zijn: pilots onderwijs-gemeenten, voorbereiding OOGO, uitwerking van het met de gemeenten opgestelde gemeenschappelijke hoofdstuk uit het ondersteuningsplan en de aansluiting po-vo.

#### 3. Huisvesting

Met ingang van september 2018 zijn beide bureaus gezamenlijk gehuisvest in een kantoorpand aan de Kwekerijweg 2C in Zeist. Er is nadrukkelijk gekozen voor het delen van 1 gemeenschappelijke ruimte, welke is ingericht als kantoortuin. Er vindt veel gevraagd en ongevraagd overleg plaats over tal van onderwerpen.

Het met de gemeenten gezamenlijk geschreven hoofdstuk gaat over het intensiever samenwerken binnen de gehele regio. Daarvoor is een missie een visie uitgewerkt, is er een aanzet gegeven voor preventief en curatief handelen en het vormgeven van onderwijszorgarrangementen. Dit gemeenschappelijke hoofdstuk sluit naadloos aan bij het rapport dat is opgesteld door de door de overheid aangestelde kwartiermaker René Peeters. In 2019 zal hier een vervolg aan worden gegeven.

### Governance

In het regeerakkoord staat o.a. het volgende over samenwerkingsverbanden: "Het kabinet zet de ingezette systematiek van passend onderwijs voort. Om ervoor te zorgen dat middelen voor passend onderwijs ook echt in de klas terecht komen, komt er onafhankelijk toezicht op de samenwerkingsverbanden.

O.a. vanwege deze passage is er in de ALV besloten om een werkgroep dit onderwerp verder te laten uitwerken. Deze werkgroep heeft zich laten ondersteunen door een extern deskundige. De notitie die deze heeft uitgewerkt is op 18-10-18 besproken binnen de ALV en spitst zich toe op het vormen van drie organen, te weten: een Raad van Toezicht (RvT), de algemene ledenvergadering (ALV) en een directeur/bestuurder.

Vanuit deze vergadering zijn vragen gesteld, zoals:

- Is het verenigingsmodel te combineren met de gewenste nieuwe structuur?,
- Hoe is de verhouding tussen een RvT en de ALV?

Afgesproken is om in 2019 de discussie verder te voeren in aanwezigheid van de externe deskundige. De verwachting is de nieuwe structuur eind 2019 is gerealiseerd.

### Innovatiefonds

Afgelopen jaar is voor bijna 340.000,- euro, vanuit het swv, aan scholen subsidie uitgekeerd t.b.v. innovatieve ontwikkelingen. Hieronder een korte beschrijving van de gehonoreerde plannen per school.

- Openbaar VMBO en Mavo Zeist: Rebound, een nieuwe voorziening binnen het swv voor de Schoonoord scholen.
- Christelijk College Zeist/Seyster College: Combi klas voor LWOO en pro leerlingen waarvoor de keus nog niet direct goed te maken was. Nieuwe voorziening binnen het swv.
- Vakcollege Maarsbergen: Reflex, een opvangplaats voor leerlingen die tijdelijk vastgelopen zijn. In eerste instantie alleen voor de Schoonoord scholen, ondertussen maken ook anderen

- gebruik van dit project.
- Openbaar Lyceum Zeist: Initiatief binnen de Havo/VWO om met een ambulante docent te werken.
  - Christelijk College Zeist: ombouw van het bestaande project genaamd Training en Reflectie. Nu blijkt dat er meer behoefte is aan de richting Economie en Ondernemen wordt de voorziening hierop aangepast.
  - Aeres VMBO: bewegen buiten de systemen. Experiment waarin een specifieke functionaris op zoek gaat met leerlingen naar ruimte die nu nog niet benut wordt op de momenten dat het systeem in de weg zit.
  - Revius Lyceum Doorn: ontwikkeling van een zg KOM-team waarmee leerlingen meer regie krijgen.
  - De Werkplaats: Buitenstaander (orthopedagoog) zal lesobservaties uitvoeren.

In juni 2019 zullen bovenstaande scholen een presentatie geven over “hun” innovatieve project.

### Hoogbegaafdheid en talentontwikkeling

Naast het hierboven beschreven Innovatiefonds konden scholen ook intekenen op een fonds voor ontwikkelingen op het gebied van hoogbegaafden en talentontwikkeling, dit als vervolg en uitbreiding op het fonds van vorig jaar. Dit jaar was daar 125.000,- euro voor beschikbaar. De volgende scholen hebben hier gebruik van gemaakt:

- Aeres Mavo: Gepersonaliseerd leren door een goede balans tussen docent- en leerlinggestuurd werken. Versnellen op de talenten van leerling en vertragen, bijspijkeren en oefenen wanneer een leerling moeite heeft met een onderdeel/vak.
- Het Nieuwe Lyceum: 2 docenten volgen de tweejarige ECHAopleiding Specialist hoogbegaafdheid bij de universiteit Nijmegen.
- Openbaar Lyceum Zeist: In het po in onze regio komen plus-, of topklassen steeds meer voor om deze groep te stimuleren. Het Openbaar Lyceum Zeist wil de groep meer- en hoogbegaafde leerlingen ook in het vo de mogelijkheid bieden hun volledige potentieel te benutten en hiermee aan te sluiten op het po.
- Revius Lyceum Wijk: Creëren van ‘maatwerk’ ruimte voor hoogbegaafde leerlingen. Het volgen van extra vakken. Soms past dit binnen de clusters, soms niet. De school biedt in ieder geval wiskunde D aan als extra optie en het leren van een extra taal, middels Rosetta Stone.
- Seyster College: meer mogelijkheden voor meisjes realiseren binnen het curriculum van het praktijkonderwijs.
- Vrijeschool: Doelstelling is om hoogbegaafdheid meer erkenning binnen de school te geven. Dit start bij voorlichting, bewustwording en inzicht. Gevolgd door een onderbouwd beleidsplan. Leerlingen die nu onvoldoende bereikt worden krijgen meer substantiële ondersteuning in groepsverband en individueel.
- Openbaar VMBO en Mavo Zeist: Programma voor leerlingen met een sporttalent of een expressietalent binnen de huidige structuur maar met een (gedrags)probleem
- De Breul: Een team van coaches samenstellen en hen hun eerste ervaringen op laten doen in het begeleiden van hoogbegaafden. Gezamenlijke en individuele kennis vergroten binnen dit team. Kennis van vakdocenten op peil houden en begrip blijven kweken om passend onderwijs mogelijk te maken. Daadwerkelijk en actief coachen van gediagnosticeerde hoogbegaafden.
- Jordan: In pensum 1 wordt een wekelijkse bijeenkomst voor hoogbegaafden in de eerste klas georganiseerd. Wekelijkse extra begeleiding van drie zeer jonge leerlingen (een novum voor deze school). Een scholingsmiddag voor het onderwijzend personeel op het gebied van top-down leren, mede omdat dit in de overdracht van veel hb-lln expliciet aanbevolen wordt.

- Revius Lyceum Doorn: Het Revius heeft de ambitie de komende jaren hoogbegaafde leerlingen individueel en als groep op maat te kunnen begeleiden en een doorlopende leerlijn vanuit het basisonderwijs te verwezenlijken. Men wil hen zowel in reguliere klassen, individueel als specifiek in een groep hoogbegaafden, onderwijs aanbieden toegespitst op hun mogelijkheden. Hierdoor verbetert in de regio Utrechtse Heuvelrug het aanbod voor deze doelgroep

In januari 2019 zullen bovenstaande scholen een presentatie verzorgen over de voortgang van de beschreven ontwikkelingen.

### GEMS

Drie vso-scholen uit de regio (Berg en Bosch College, Beukenrodeonderwijs en VSO Heuvelrug College) hebben een voorschot van ieder 1 fte ontvangen vanuit het swv. Hiermee bieden deze drie scholen, gezamenlijk onder de naam GEMS, ondersteuning aan aan de regulieren scholen in de regio. Deze reguliere scholen kunnen GEMS inhuren met de middelen die zij ontvangen vanuit het swv, De gedachte is dat GEMS op deze manier voldoende omzet genereert om zichzelf te bedruipen. GEMS staat voor: Gedrag, Expertise, Maatwerk, Samenwerking.

### College Tour

Het swv had voor dit jaar een bedrag nascholing gereserveerd. In eerste instantie werd gedacht aan één nascholingsdag waar alle docenten vo uit de regio aan zouden meedoen. Binnen de ALV vond men dit toch een te grote aanslag op de regio, omdat alle leerlingen die dag dan lesvrij zouden zijn. Vervolgens is afgesproken om, samen met het swv po, een 5-tal lezingen te organiseren met “grote” sprekers. I.s.m. een extern bureau ontstond de College Tour, gebaseerd op het landelijke televisie programma. Elke tour was vergelijkbaar van opzet, eerste een stuk lezing en vervolgens een gespreksronde met een interviewer en publiek. De sprekers waren: Jacqueline Boerefijn, Trix van Lieshout, Paul Schnabel, Erik Scherder en Ivo Mijland. Hoewel het aantal deelnemers vanuit de scholen tegenviel waren de bezoekers enthousiast over de presentaties, daarom heeft de betrokken werkgroep het idee om deze werkvorm in 2019 te herhalen. Dit zal in de ALV's van zowel po als vo nog moeten worden bekrachtigd.

### Doorgaande geborgde leerlijn

Collega's uit het basis- en voortgezetonderwijs hebben een notitie uitgewerkt waarin naast een gezamenlijke visie, ook een uitwerking beschreven waarin staat hoe de doorgang van leerlingen van het po naar het vo verbeterd kan worden. Deze notitie bleek wel gedragen door de ALV's van beide swv'en, maar niet door de werkvloer bij het po. Vervolgens is er voor gekozen om rondom twee vso-scholen in gesprek te gaan, o.l.v. een externe, met de zg. hofleveranciers. Basis voor het gesprek was de notitie en de vraag “Hoe vinden jullie dat de overgang verbeterd kan worden”. Deze gesprekken zijn als betekenisvol ervaren en hebben geleid tot vervolgafspraken, welke in januari 2019 zullen plaatsvinden.

### Pilots onderwijs-gemeenten

Binnen elke gemeente in de regio loopt een pilot waar jeugdhulpverlening frequenter binnen één van de deelnemende scholen (po en vo) aanwezig is. Doel van de pilot is het dichter bij elkaar brengen van de twee systemen waardoor leerlingen (en hun ouders) sneller geholpen kunnen worden. Binnen het po was men sneller positief over de resultaten dan het vo. Binnen het vo bleek het toch meer zoeken naar de juiste werkvorm. Na de reserves bij de start zijn de pilots ook bij het vo wel gaan “lopen”. In feb. 2019 volgt een eindrapportage met aanbevelingen voor het OOGO.

### Pilot ontschotten

Naast de hierboven beschreven pilots heeft de gemeente Zeist extra middelen vrij gemaakt om

meerdere scholen te laten profiteren van de snellere toegang tot de jeugdhulpverlening. In samenspraak met de swv'en po en vo is besloten om met een aantal Zeister scholen een pilot ontschotten te starten. Hiervoor zijn inmiddels scholen benaderd en is externe ondersteuning georganiseerd. Het swv heeft middelen hiervoor in de begroting 2019 opgenomen. De daadwerkelijke start zal begin 2019 zijn.

#### Privacywetgeving

Het swv heeft voor het uitoefenen van de taken zoals het afgeven van TLV's vso en pro, het afgeven van aanwijzingen lwoo en het registreren van thuiszitters, inzage in privacygevoelige documenten. Om zorg te dragen dat hier zorgvuldig en volgens de wet mee wordt omgegaan is een Privacyreglement opgesteld. Bovendien is een FG (functionaris gegevensbescherming) ingehuurd. Deze FG heeft o.a. het Register Verwerkingsactiviteiten uitgewerkt.

Het (beperkt) aantal mensen dat werkt voor het swv heeft informatie ontvangen en werkt volgens de opgestelde richtlijnen.

### **1.10 Voorzieningen die de afgelopen jaren binnen het swv zijn gerealiseerd**

In de voorgaande paragraaf zijn nieuwe ontwikkelingen beschreven die grotendeels zijn uitgevoerd, of tenminste geïnitieerd, vanuit het bureau van het swv. Niet benoemen wat er in en met de scholen heeft plaatsgevonden zou een tekortkoming zijn van dit jaarverslag. Hieronder een aantal van deze ontwikkelingen die voornamelijk door de scholen zelf zijn uitgevoerd. Overigens is deze opsomming niet volledig, passend onderwijs vindt uiteindelijk in de school en klas plaats, uitgevoerd door het (docenten)team. Bovendien betreft het realisaties die de afgelopen 4 jaren hebben plaatsgevonden, dus niet alleen in 2018. Het geeft wel een beeld van het dekkend netwerk van het swv.

- Onderwijs Zorg Centrum. Een combinatie van onderwijs en zorg (Timon); opgezet door Beukenrodeonderwijs. Voor thuiszittende leerlingen uit de regio (en daarbuiten).
- Villa Revius. Specifiek voor leerlingen van Revius Doorn. Leerlingen krijgen daar extra begeleiding/aandacht in een gebouwtje op het schoolterrein. De gemeente levert een medewerker jeugdhulp.
- Intensieve klas Berg en Bosch College. Voor leerlingen met internaliserende problematiek die niet in staat zijn om hele dagen les te volgen (ook niet in het vso). Jeugdhulp is georganiseerd via de opvoedpoli (bekostiging vanuit de gemeenten). Het betreft een gezamenlijk project van de swv'en Zuidoost en Zuid, Berg en Bosch College en gemeenten.
- Reflex. Dit jaar opgestart met Innovatiemiddelen vanuit het swv. Soort Rebound (geen hulpverlening betrokken). Gekoppeld aan het Vakcollege, ook leerlingen uit andere scholen dan Schoonoord worden toegelaten.
- VMBO en Mavo Schoonoord. Rebound voorziening voor de eigen school, uit innovatiemiddelen.
- VMBO en Mavo Schoonoord. Opstapklas. Klas voor leerlingen die wel al uitstromen uit het basisonderwijs maar nog niet vo-rijp zijn. Stromen na 1 jaar uit naar het vo.
- Christelijk College Zeist. Met innovatiemiddelen een combiklas Lwoo-pro gestart.
- Christelijk College Zeist. Speciale klas genaamd Training en Reflectie. Voor leerlingen die wel de intelligentie hebben voor VMBO TL, maar dat in de "moederschool" niet voor elkaar krijgen. De leerlingen stromen na 1 jaar door naar het MBO niveau 3 of 4.
- De Breul. Ronde, voor leerlingen die binnen de eigen school vastlopen.
- Thuiszittersbegeleiding door Kleine Prins. Leerlingen kunnen een beperkt aantal uren thuis onderwijs ontvangen.
- GEMS. Dit jaar gestart met voorfinanciering vanuit het swv. Expertise van drie vso-scholen kan worden ingekocht door vo. Richt zich op ondersteunen van teams.
- Hoogbegaafdheid. De afgelopen 2 jaar is er met middelen van het swv op diverse scholen

het onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen gestart.

- Innovatiefonds. Met middelen van het swv zijn 9 projecten gestart, waardoor scholen ontwikkelen/experimenteren met het uitbreiden van de ondersteuningsmogelijkheden.
- Doorbraaksessies in de gemeente Zeist. Vorig jaar gestart als experiment. Krijgt dit jaar een vervolg. Kring van mensen (inclusief ouders) die op zoek gaan naar een oplossing voor een vastzittende situatie.
- In diverse scholen zijn specifieke ruimten ingericht waar leerlingen korter of langer kunnen verblijven en extra ondersteuning krijgen.
- Enkele scholen hebben ex-vsdo docenten aangesteld waarmee deze scholen nieuwe expertise hebben binnen gehaald.

## 1.11 Doelen 2018-2019

In het ondersteuningsplan 2018 t/m 2022 zijn een dertiental doelstellingen en activiteiten voor schooljaar 18-19 opgenomen. Deze vormen daarmee het activiteitenplan voor schooljaar 18-19. De doelstellingen zijn hieronder opgenomen. Voor meer informatie wordt verwezen naar het gehele ondersteuningsplan, te vinden op de website van het swv. Het bestuur en ALV worden op de hoogte gebracht van de vorderingen van elke doelstelling.

### Doelstelling 1

De reguliere scholen realiseren de basisondersteuning, zoals die beschreven staat in paragraaf 6.4, waardoor meer leerlingen binnen het reguliere onderwijs een zo passend mogelijk aanbod kunnen krijgen.

### Doelstelling 2

De reguliere en speciale scholen realiseren een hechte en effectieve samenwerking binnen het samenwerkingsverband om meer leerlingen met speciale onderwijsbehoeften in het reguliere onderwijs passend onderwijs te bieden.

### Doelstelling 3

- Leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben, krijgen deze passende ondersteuning thuisnabij, in overleg met ouders en met hoge realistische doelen.
- De ouders zijn tevreden over de wijze waarop de scholen de extra ondersteuning voor een leerling in de vorm van een arrangement realiseren.
- De onderwijs(zorg)arrangementen zijn inhoudelijk goed passend bij de ondersteuningsvraag van de leerling.

### Doelstelling 4

De twee swv'en en de vijf gemeenten ontwikkelen, op basis van gelijkwaardigheid, een effectieve samenwerking met elkaar, waardoor leerlingen (en hun ouders/verzorgers) sneller en beter de noodzakelijke extra ondersteuning kunnen ontvangen. (Kernbegrippen zijn o.a. : vroegtijdig signaleren, preventief, regievoering, financiering)

### Doelstelling 5

De vo-scholen dragen, met de scholen voor primair onderwijs, zorg voor een adequate (en waar nodig een warme) toeleiding naar het vo, om daarmee een ononderbroken passende leerweg voor leerlingen te realiseren. In 2018 worden de eerste stappen gezet om deze doelstelling bij de overgang 2019-2020 te behalen.

### Doelstelling 6

De privacy wordt vormgegeven conform de Europese wetgeving.

### Doelstelling 7

De Governancestructuur wordt zodanig ingericht dat de vermenging van belangen van schoolbestuurders en bestuur swv wordt verhelderd/geminimaliseerd.

### Doelstelling 8

De besturen swv po en vo zetten stappen om de samenwerking te versterken.

### Doelstelling 9

Dekkend netwerk:

- het realiseren van een dekkend netwerk van voorzieningen;
- in de regio zijn geen witte vlekken.

### Doelstelling 10

Het verder uitwerken van het kwaliteitsbeleid binnen het swv ZO Utrecht

### Doelstelling 11

Alle scholen hebben een schoolondersteuningsprofiel dat kort en bondig omschrijft welke ondersteuning geboden wordt en welke ondersteuning nog verder wordt ontwikkeld.

### Doelstelling 12

In de RMC regio zijn afspraken gemaakt over het toekennen van een bekostigingsniveau vso.

### Doelstelling 13

De havo/vwo scholen hebben een programma voor hoogbegaafde leerlingen.

## 1.12 Thuiszitters

Sinds 2015 worden de thuiszitters geregistreerd door de leerplichtambtenaren en besproken met de directeurs van swv po en vo.

Hier speelt nadrukkelijk dat de rapportage sterk afhankelijk is van de gehanteerde definitie van thuiszitters en de interpretatie van de individuele leerplichtambtenaar.

In ieder geval zien we dat het aantal thuiszitters:

- steeds gedurende het schooljaar oploopt, en
- langzaam een dalende lijn laat zien.

Bovendien merken we een stijging in problematiek, bijna altijd is er sprake van zg. multiproblemen die de leerling belemmert in hun schoolgang en dermate ingewikkeld zijn dat scholen deze niet kunnen oplossen. De verbinding met de lokale jeugdhulpverlening is essentieel.

Daar waar voorheen vrijstellingen werden gegeven wordt nu vaker gezocht naar een plek in het onderwijs.

datum	thuiszitters
1-9-2015	24
1-11-2015	19
1-2-2016	23
1-5-2016	32
1-9-2016	14
1-1-2017	20
1-3-2017	23
1-5-2017	25
1-9-2017	10
1-11-2017	12
1-3-2018	6
1-5-2018	6
1-7-2018	10
1-9-2018	22

## 1.13 Toelaatbaarheidsverklaringen

Vanaf 1-8-14 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.

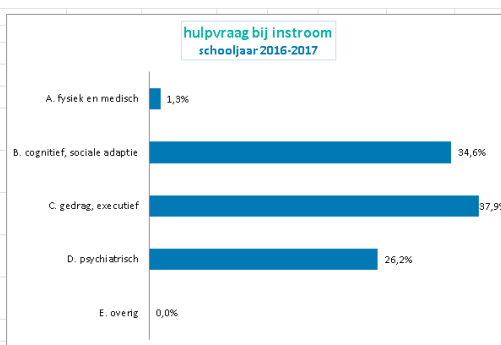
schooljaar 2016-2017			schooljaar 2017-2018		
	aantal	%		aantal	%
TLV's binnen SWV	195	63,1%	TLV's binnen SWV	122	59,5%
TLV's buiten SWV	114	36,9%	TLV's buiten SWV	83	40,5%
TLV's schooljaar 2016-2017	309	100,0%	TLV's schooljaar 2017-2018	205	100,0%

overzicht van aanvragen in schooljaar 2016-2017			overzicht van aanvragen in schooljaar 2017-2018		
	aantal	%		aantal	%
toegewezen TLV's in 2016-2017	309	99,7%	toegewezen TLV's in 2017-2018	205	100,0%
negatief besluit	0	0,0%	negatief besluit	0	0,0%
teruggetrokken	0	0,0%	teruggetrokken	0	0,0%
in behandeling	1	0,3%	in behandeling	0	0,0%
totaal	310	100,0%	totaal	205	100,0%

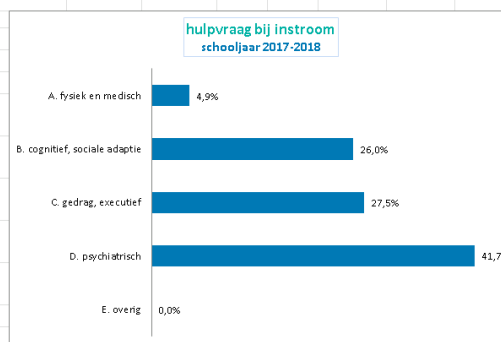
aanvragende schoolsoort			aanvragende schoolsoort		
2016-2017			2017-2018		
	aantal	%		aantal	%
vo	45	14,6%	vo	20	9,8%
vso	264	85,4%	vso	185	90,2%
totaal	309	100,0%	totaal	205	100,0%



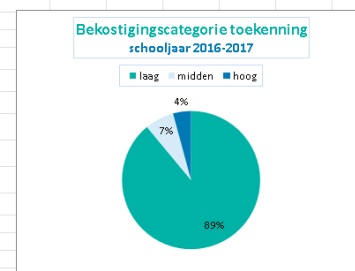
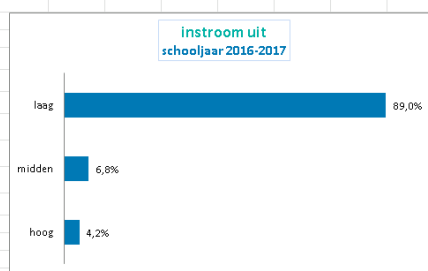
hulpvraag bij de instroom			
schooljaar 2016-2017			
		aantal	%
A	fysieke en medische vragen	4	1,3%
B	vragen op gebied van cognitieve mogelijkheden, verstandelijke beperkingen en sociale adaptie (sociale- en zelfredzaamheid)	107	34,6%
C	vragen op gebied van gedrag (sturing en ondersteuning), executieve functies (planning, aandacht, structureren) en afstemming op informatieverwerking	117	37,9%
D	psychiatrisch problematiek (ASS in combinatie met beperite afstemming, sociale adaptieve vermogens, ernstige angst-en regulatieproblematiek)	81	26,2%
E	overig	0	0,0%
<b>totaal aantal</b>		<b>309</b>	<b>100,0%</b>



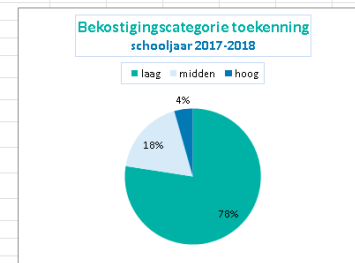
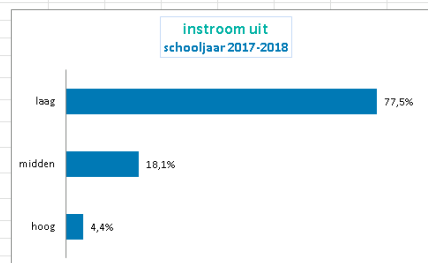
hulpvraag bij de instroom			
schooljaar 2017-2018			
		aantal	%
A	fysieke en medische vragen	10	4,9%
B	vragen op gebied van cognitieve mogelijkheden, verstandelijke beperkingen en sociale adaptie (sociale- en zelfredzaamheid)	53	26,0%
C	vragen op gebied van gedrag (sturing en ondersteuning), executieve functies (planning, aandacht, structureren) en afstemming op informatieverwerking	56	27,5%
D	psychiatrisch problematiek (ASS in combinatie met beperite afstemming, sociale adaptieve vermogens, ernstige angst-en regulatieproblematiek)	85	41,7%
E	overig	0	0,0%
<b>totaal aantal</b>		<b>204</b>	<b>100,0%</b>



Bekostigingscategorie toekenning			
schooljaar 2016-2017			
		aantal	%
1	laag	274	89,0%
2	midden	21	6,8%
3	hoog	13	4,2%
<b>totaal aantal</b>		<b>308</b>	<b>100,0%</b>



Bekostigingscategorie toekenning			
schooljaar 2017-2018			
		aantal	%
1	laag	158	77,5%
2	midden	37	18,1%
3	hoog	9	4,4%
<b>totaal aantal</b>		<b>204</b>	<b>100,0%</b>



schoolsoort van de leerling			
schooljaar 2016-2017			
		aantal	%
bao		0	0,0%
sbao		2	0,6%
so		46	14,9%
vo		46	14,9%
vso		213	69,2%
overig(mbo..)		1	0,3%
<b>totaal</b>		<b>308</b>	<b>100,0%</b>

schoolsoort van de leerling			
schooljaar 2017-2018			
		aantal	%
bao		12	5,9%
sbao		10	4,9%
so		42	20,5%
vo		22	10,7%
vso		119	58,0%
overig(mbo..)		0	0,0%
<b>totaal</b>		<b>205</b>	<b>100,0%</b>

Enkele opmerkingen bij de TLV-cijfers:

- Forse stijging van leerlingen in het midden en hoge bekostigingssegment. Ook dat is in de praktijk te merken omdat er sprake is van “moeilijkere” casuïstiek. Leerlingen die vastlopen in het reguliere vso met lage bekostiging.
- Het aantal afgegeven TLV's vanuit het basisonderwijs en speciaal basisonderwijs groeit flink (van 2 in 16-17 naar 22 in 17-18).
- Sterke daling van het aantal afgegeven TLV's.
- Sterke toename van leerlingen met psychiatrische problematiek. Het percentage leerlingen met gedragsproblematiek zakt daar en tegen.
- De middenbekostiging stijgt flink vanaf 2016, 2018 nagenoeg gestabiliseerd

## 1.14 leerwegondersteuning en praktijkonderwijs

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

Scholen die LWOO en PRO aanbieden vragen een aanwijzing LWOO of een toelaatbaarheidsverklaring PRO (TLV-PRO) aan bij de Toewijzingscommissie van het SWV. De scholen voor VO dienen de aanvragen in via de digitale aanmeldomgeving van Onderwijs Transparant bij de webapplicatie van Indigo. 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. Hier worden ook 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 2013 t/m 2018.

### Overzicht 1: aantal TLV-en PRO per jaar

Toelaatbaarheidsverklaring PRO					
2013	2014	2015	2016	2017	2018
50	49	39	44	49	50

Feitelijk zijn er meer TLV-en 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

TLV-PRO aangevraagd door vmbo					
2013	2014	2015	2016	2017	2018
5	5	5	1	4	9

De verhoudingsgewijs grote toename in aanvragen vanuit het vmbo zou veroorzaakt kunnen zijn door de relatief nieuwe situatie, dat het door de basisschool gegeven schooladvies leidend is.

## Overzicht 3: aantal Aanwijzingen voor lwoo per jaar

Aanwijzing voor LWOO					
2013	2014	2015	2016	2017	2018
192	157	167	160	125	109

Het aantal verstrekte Aanwijzingen is in 2018 opnieuw lager dan in voorgaande jaren. Een duidelijke verklaring hiervoor is niet aanwezig.

Het totaal aantal leerlingen dat via Onderwijs Transparant is aangemeld voor het Voortgezet Onderwijs in onze regio is 60 – 100 leerlingen (ca. 4%) lager dan voorgaande jaren.

Het aantal schooladviezen VMBO met LWOO is ca. 25%.minder dan in voorgaande jaren.

## Overzicht 4: aanvragen per school

	Aanvragen per school					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Seyster College	50	49	39	44	49	50
Christelijk College Zeist	39	39	39	41	28	25
Aeres vmbo, Maartensdijk	43	32	31	26	23	25
Openbaar vmbo mavo Zeist	42	29	30	31	28	27
Revius Lyceum, Wijk bij Duurstede	13	6	14	8	11	7
Mavo Doorn	9	10	3	1	2	0
Stichtse Vrije School	1	1	1	0	0	0
Tobiasstroom	10	13	15	14	12	13
Vakcollege Maarsbergen	35	27	34	39	21	20
Totaal	242	206	206	204	174	167

## Overzicht 5: instroom PRO vanuit

	Instroom PrO					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
bo	10	13	8	5	11	10
sbo	30	26	26	21	20	25
so	2	2	2	7	4	6
vo	6	3	2	10	10	8
vso	2	5	1	1	4	1
Totaal	50	49	39	44	49	50

## Overzicht 6: instroom lwoo vanuit

	Instroom LWOO					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
bo	133	107	126	111	84	87
sbo	55	39	35	41	33	25
so	0	4	2	4	5	1
vo	4	7	4	4	3	4
<b>Totaal</b>	<b>192</b>	<b>157</b>	<b>167</b>	<b>160</b>	<b>125</b>	<b>117</b>

## Overzicht 7, onderzoek sociaal-emotionele problematiek

	Onderzoek						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
intelligentie (NIO)	60	50	54	46	38	29	
sociaal-emotionele problematiek	9	5	7	12	11	4	

### 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.

## 1.15 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 zijn er twee geschillen aangekaart bij deze commissie.

- Eén hiervan betrof een geschil aangespannen door een ouder tegen een school van het swv. Kern van het geschil was het aannamebeleid van de school. De betrokken leerling is uiteindelijk toegelaten.
- De tweede situatie betreft het niet bekostigen van particulier onderwijs door het swv. De Geschillencommissie heeft gevraagd of een gesprek tussen bestuur en aanklager wellicht een oplossing kan bieden. Dit zal in 2019 een vervolg krijgen.

## 1.16 Regionale getallen

### Totaal aantal leerlingen

1-10-2011	11.216
1-10-2012	11.398
1-10-2013	11.613
1-10-2014	11.997
1-10-2015	12.399
1-10-2016	13.010
1-10-2017	13.007

Conclusie totaal aantal: het totale aantal leerlingen lijkt zich te stabiliseren

#### **Ontwikkelingen vso**

	<b>% swv</b>	<b>% landelijk</b>
1-10-2011	4,11	3,46
1-10-2012	3,91	3,51
1-10-2013	3,84	3,61
1-10-2014	3,42	3,66
1-10-2015	3,42	3,47
1-10-2016	3,31	3,42
1-10-2017	3,07	3,48

Conclusie vso: dalende trend

#### **Ontwikkelingen LWOO**

	<b>% swv</b>	<b>% landelijk</b>
1-10-2011	5,80	10,61
1-10-2012	5,85	10,71
1-10-2013	5,86	10,67
1-10-2014	5,66	10,61
1-10-2015	5,46	10,23
1-10-2016	5,41	9,42
1-10-2017	4,64	8,28

Conclusie LWOO: dalende trend

#### **Ontwikkelingen PRO**

	<b>% swv</b>	<b>% landelijk</b>
1-10-2011	1,67	2,80
1-10-2012	1,62	2,84
1-10-2013	1,57	2,92
1-10-2014	1,65	2,95
1-10-2015	1,61	2,98
1-10-2016	1,65	3,01
1-10-2017	1,62	3,01

Conclusie PRO: stabiel

## 1.17 Resultaten 2018

Wat heeft het passend onderwijs over 2018 nu opgeleverd?

- Voor een deel staat dit in de diverse hoofdstukken hiervoor beschreven. Zie o.a. het hoofdstuk nieuwe ontwikkelingen maar ook de cijfers over o.a. LWOO, TLV's en thuiszitters zijn benoemd. Daarnaast is het belangrijkste beleidsdocument van het swv, het ondersteuningsplan, herschreven en hebben de scholen een nieuw schoolondersteuningsprofiel opgesteld.  
Lastig punt bij het benoemen van de resultaten is dat het jaarverslag over kalenderjaar 2018 gaat, terwijl de jaarlijkse evaluatiemiddag en de te behalen doelen per schooljaar zijn beschreven.  
Ondertussen zijn de doelen voor 2018-2019 uitgebreider beschreven dan dat dit in de jaren daarvoor gebruikelijk was en zal de evaluatie hiervan ook uitgebreider plaatsvinden. Zo is in de ALV van 18-10-18 een eerste tussenrapportage besproken over het realiseren van de gestelde doelen. Door deze werkwijze zal de ALV beter in staat zijn het proces en resultaten, van te behalen doelen te volgen.
- Voor een ander deel worden de resultaten door de scholen aangeleverd via het zogenaamde monitorformulier. In dit formulier geven scholen aan hoeveel van het ontvangen budget is uitgegeven aan de zorginfrastructuur, hoogbegaafdheid/talentontwikkeling en de zorginzet in school. Deze lijsten die per school worden aangeleverd, worden aan elkaar gekoppeld waardoor er een regiobrede rapportage ontstaat. Deze rapportage is weer gebruikt op de evaluatiemiddag van 8-11-18. Uit deze getallen is niet opgehaald of er per school grote verschillen zijn opgetreden tov het jaar daarvoor. Het is aan de scholen zelf om deze interne evaluatie uit te voeren.

## 1.18 Financiën

### Samenvatting:

Het resultaat van de vastgestelde begroting van het Samenwerkingsverband voor 2018 is nihil. Het gerealiseerd resultaat over 2018 is € 675.999 negatief. Hierin is inbegrepen de extra –niet in de oorspronkelijke begroting opgenomen- betaling van het overschot 2017. Het besluit over de betaling van het overschot 2017 is pas na de vaststelling van de begroting 2018 genomen en zit dus niet in de vastgestelde begroting 2018. Indien de baten en lasten in 2018 conform begroting 2018 zouden zijn, dan zou het resultaat voor 2018 € 1.212.466 negatief zijn ( €0 vastgestelde begroting en -/- € 1.212.466 overschot 2017). Het verschil in de realisatie ad € 536.466 (€ 1.212.466 -/- € 675.999) is grotendeels een gevolg van hogere gerealiseerde rijksbijdragen dan begroot.

Omschrijving	Bedrag in euro's (afgerond)	Toelichting
<b>Begroting 2018</b>	-	Vastgestelde begroting 2018
Overschot 2017	1.212.466	ALV besluit uit te keren overschot 2017
<b>Verwacht resultaat 2018</b>	<b>-/- 1.212.466</b>	
<b>Gerealiseerde resultaat 2018</b>	<b>-/- 675.999</b>	
<b>Vershil (realisatie -/- verwacht resultaat)</b>	<b>536.466</b>	

De hogere rijksbijdragen in 2018 betreffen voornamelijk de middelen zware ondersteuning en zijn inclusief de directe betalingen VSO die door OCW aan instellingen worden uitgevoerd. De hogere inkomsten zijn vooral het gevolg van tariefaanpassingen. Het tarief per leerling is gemiddeld € 40 hoger ten opzichte van de begroting.

Het tarief per leerling bij de lichte ondersteuning is gemiddeld € 2,5 hoger dan begroot. Wel zijn de betalingen LWOO en Pro die door OCW aan instellingen worden uitgevoerd lager begroot dan gerealiseerd.

Het overschot 2017 zou als volgt in 2018 besteed worden:

Omschrijving	Bedrag
Te verdelen onder de scholen	662.466
Na-scholing	100.000
Financiering VSO	200.000
Verhuiskosten	50.000
Pilots ontschotting	100.000
Ophoging innovatiefonds	100.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.212.466</b>

Van dit overschot is overigens het volgende niet of niet volledig gerealiseerd:

Omschrijving	Gereserveerd bedrag	Realisatie	Vershil/ meevallers
Na-scholing	100.000	57.000	43.000
Verhuiskosten	50.000	1.800	48.200
Pilots ontschotting	100.000	0	100.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 250.000</b>	<b>€ 58.800</b>	<b>€ 191.200</b>

Door het resultaat 2018 komt de algemene reserve € 536.466 hoger te liggen dan het vastgestelde benodigde weerstandsvermogen van € 500.000. Er zal uitwerking volgen over de aanwending van deze reserves.

Het resultaat, het weerstandvermogen en het overschot 2018 is als volgt samengevat:

Omschrijving	Bedrag in euro's (afgerond)	Toelichting
Algemene reserve per 31-12-2017	1.712.465	Zie jaarverslag 2018
Resultaat 2018	-/- 675.999	
Algemene reserve per 31-12-2018	1.036.466	
Af: vastgesteld benodigd weerstandvermogen	500.000	
Overschot per 31-12-2018	536.466	

Omschrijving	Bedrag in euro's (afgerond)	Toelichting
Begroot resultaat 2018	0	Vastgestelde begroting 2018
Uitgekeerde overschot 2017	1.212.466	
Prognose 2018 als baten en lasten conform begroting zijn	-/- 1.212.466	
Resultaat 2018	-/- 675.999	Zie deze rapportage
Verschil	-/- 536.466	Zie verklaring van het verschil in tabel onder

Omschrijving	Bedrag in euro's (afgerond)	Toelichting
<b>Begroting 2018</b>	-	Vastgestelde begroting 2018
Overschoot 2017	1.212.466	ALV besluit uit te keren overschot 2017
<b>Verwacht resultaat 2018</b>	<b>-/- 1.212.466</b>	
<b>Gerealiseerde resultaat 2018</b>	<b>-/- 675.999</b>	
<b>Verschil (realisatie -/- verwacht resultaat)</b>	<b>536.466</b>	
<b>Baten</b>		
Meer OCW baten	382.000	Meer ontvangen van OCW
Minder VSO baten	-189.000	Gerealiseerde VSO plaatsingen maar niet begroot
Meer gemeentelijke bijdragen & subsidies	109.000	
<b>Totaal meer gerealiseerde baten</b>	<b>302.000</b>	
<b>Lasten</b>		
Na-scholing	43.000	Minder gerealiseerd dan begroot
Verhuiskosten	48.200	Minder gerealiseerd dan begroot
Pilots ontschotting	100.000	Niet aangesproken
Saldo meevallers/ tegenvallers	43.266	Saldo meevallers/tegenvallers
<b>Minder gerealiseerde lasten</b>	<b>234.466</b>	
<b>Verklaring verschil tussen realisatie en begroting</b>	<b>536.466</b>	<b>Afgerond</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 negatieve resultaat 2018 ad € 675.999 is ten laste van de algemene reserve geboekt.

Het SWV heeft afgesproken een bedrag van € 500.000 als reserve achter de hand te houden.

Omschrijving	Bedrag in euro's (afgerond)	Toelichting
Algemene reserve per 31-12-2017	1.712.465	Zie jaarverslag 2018
Resultaat 2018	-/- 675.999	
Algemene reserve per 31-12-2018	1.036.466	
Af: vastgesteld benodigd weerstandvermogen	500.000	
Overschot per 31-12-2018	536.466	



### Treasurystatuut:

Op aanraden van de accountant is er een Treasurystatuut geschreven welke tijdens de ALV van 23-2-17 is geaccordeerd. Het gehele document staat op de website van het swv. 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.

### Investerings:

I.v.m. de verhuizing is in 2018 € 9.488 gerealiseerd aan investeringen. De investering betreft ICT middelen.

### Kasstroom:

De kasstroom uit operationele activiteiten bedraagt € 100.060 negatief en bestaat voor het grootste deel uit het negatieve resultaat 2018 (€ 675.999) en de toename van de kortlopende schulden (crediteuren). Verder nam het werkkapitaal per saldo toe met een bedrag van € 593.384 dat te verklaren is door o.a. toename van de post crediteuren ad € 676.000.

Grote verschillen in de kasstroom met 2017 zijn het resultaat en de toename van het werkkapitaal.

### Prognose oktober 2018 vs realisatie 2018:

In de rapportage van oktober 2018 is uitgegaan van een geprognostiseerde resultaat van € 1.046.000 negatief. Gerealiseerd € 675.999. Het verschil van plus € 370.001 (€1.046.000 -/ - € 675.999) is als volgt te verklaren:

Omschrijving	Prognose oktober 2018	Resultaat 2018	Vershil
<b>Baten</b>			
Lichte ondersteuning	1.953.000	1.854.641	-98.359
Zware ondersteuning	2.860.348	3.379.966	519.618
Overige baten (VSO plaatsingen)	651.700	561.101	-90.599
Gemeentelijke bijdragen & subsidies (VSV)	78.838	109.570	30.732
<b>Totaal baten</b>	<b>5.543.886</b>	<b>5.905.278</b>	<b>361.392</b>
<b>Lasten</b>			
Bureaunkosten	357.952	419.116	61.164
Ondersteuning scholen incl. overschot 2017	6.231.936	6.162.165	-69.771
<b>Totaal lasten</b>	<b>6.589.888</b>	<b>6.581.281</b>	<b>-8.607</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.046.000</b>	<b>-676.001</b>	<b>370.001</b>

Het verschil tussen prognose van oktober en het resultaat 2018 is voornamelijk veroorzaakt door de baten OCW. De prognose van de OCW baten in oktober is gelijk gesteld aan het begroot bedrag. De meer gerealiseerde bureaunkosten ad € 61.164 is een gevolg van kosten die betrekking hebben op de vrije gevallen VSV- subsidie ad € 109.570. Het verschil in de overige (VSO) baten van min € 90.599 is moeilijk te prognosticeren.

## 1.19 Financiële kengetallen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>ACTIVA</b>		
Materiële vast activa	10.551	2.720
Vorderingen	121.977	20.144
Liquide middelen	1.698.237	1.807.785
Totaal vlottende activa	1.820.214	1.827.929
<b>Totaal activa</b>	<b>1.830.764</b>	<b>1.830.649</b>
<b>PASSIVA</b>		
Eigen vermogen	1.036.467	1.712.465
Kortlopende schulden (Vlottende passiva)	794.298	118.184
<b>Totaal passiva</b>	<b>1.830.765</b>	<b>1.830.649</b>
Bijdrage OCW	14.010.520	13.617.095
Overige baten	561.101	764.538
Gemeentelijke bijdragen & subsidies	109.570	0
Totale baten	14.681.192	14.381.633
<b>Totale lasten</b>	<b>15.357.190</b>	<b>14.275.734</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-675.999</b>	<b>105.899</b>
Solvabiliteitsratio 1	56,61%	93,54%
Solvabiliteitsratio 2	56,61%	93,54%
Liquiditeitsratio (current ratio)	2,29	15,47
Liquiditeitsratio (quick ratio))	2,29	15,47
Rentabiliteit	-4,60%	0,74%
Kapitalisatiefactor	12,47%	12,73%
Weerstandsverm. 1	7,04%	11,89%
Weerstandsverm. 2	6,75%	12,00%

Solvabiliteitsratio 1  
Solvabiliteitsratio 2  
Current ratio  
Quick ratio  
Rentabiliteit  
Kapitalisatiefactor  
Weerstandsverm. 1  
Weerstandsverm. 2

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

## 1.20 Continuïteiteparagraaf

Personele bezetting in FTE	Actueel	Verwachting		
	2018	2019	2020	2021
Management/directie	1,0	1,0	1,0	1,0
Overige medewerkers	1,0065	0,8500	0,8500	0,8500
<b>Totaal</b>	<b>2,0065</b>	<b>1,8500</b>	<b>1,8500</b>	<b>1,8500</b>

Leerlingenaantalen	Actueel	Verwachting		
	2018	2019	2020	2021
<b>Per 1 oktober</b>				
Leerlingenaantal VSO	399	399	399	399
Leerlingenaantal VO	13.027	13.096	13.005	12.956
<b>Totaal</b>	<b>13.426</b>	<b>13.495</b>	<b>13.404</b>	<b>13.355</b>

Meerjarenbegroting- Balans				
Bedragen in hele euro's				
Balanspost	2018	2019	2020	2021

ACTIVA				
Mat.vaste activa	10.551	9.051	7.551	6.051
Vorderingen	121.977	20.000	20.000	20.000
Liquide middelen	1.698.237	837.959	837.959	837.959
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>1.830.764</b>	<b>867.010</b>	<b>865.510</b>	<b>864.010</b>

PASSIVA				
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve	1.036.466	836.466	836.466	836.466
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>1.036.466</b>	<b>836.466</b>	<b>836.466</b>	<b>836.466</b>
Kortlopende schulden	794.298	30.544	29.044	27.544
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>1.830.764</b>	<b>867.010</b>	<b>865.510</b>	<b>864.010</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 (1-10 telling) 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).

Hieronder de opstelling van de staat van baten en lasten die voldoet aan de RJO:

<b>Staat van baten en lasten</b>					
Bedragen in hele euro's					
<b>Baten</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	
Rijksbijdragen	14.010.520	13.830.137	13.543.805	13.488.171	
<b>Totaal ontvangen rijksbijdragen</b>	<b>14.010.520</b>	<b>13.830.137</b>	<b>13.543.805</b>	<b>13.488.171</b>	
Overige baten (VSO baten)	561.101	500.000	500.000	500.000	
Gemeentelijke bijdragen & subsidies	109.570	-	-	-	
<b>Totale baten</b>	<b>14.681.192</b>	<b>14.330.137</b>	<b>14.043.805</b>	<b>13.988.171</b>	
<b>Lasten</b>					
Bureaunkosten					
inhuur derden	225.207	190.500	190.500	190.500	
afschrijvingen	1.657	1.500	1.500	1.500	
huisvestingslasten	13.681	24.500	24.500	24.500	
overige bureaunkosten (overige lasten)	178.571	148.500	133.500	133.500	
<b>Totaal bureaunkosten</b>	<b>419.116</b>	<b>365.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>	
Directe bestedingen middels inhouding DUO (overig)	8.775.911	8.401.472	8.306.856	8.284.328	
Toekeningen SWV aan scholen (overige lasten)	6.162.164	5.763.664	5.386.949	5.353.843	
<b>Totaal lasten</b>	<b>15.357.190</b>	<b>14.530.137</b>	<b>14.043.805</b>	<b>13.988.171</b>	
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-675.999</b>	<b>-200.000</b>	-	-	
Financiële baten en lasten	-	-	-	-	
<b>Totale baten</b>	<b>-675.999</b>	<b>-200.000</b>	-	-	
<b>KENGETALLEN</b>					
<b>Kengetal</b>	<b>Norm</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Weerstandsvermogen	>25%	7,32%	5,98%	6,12%	6,16%
Solvabiliteit 1	>30%	56,61%	96,48%	96,64%	96,81%
Solvabiliteit 2	>30%	56,61%	96,48%	96,64%	96,81%
Current ratio	0,75 < 1,5	2,30	25,45	26,71	28,11

#### **Baten:**

De rijksbijdragen van het jaar 2018 zijn bruto geboekt. Dat wil zeggen dat het de totale normbekostiging omvat. Dit inclusief de bekostiging die automatisch door DUO wordt afgedragen aan het (v)so, lwoo en pro en inclusief het vereveningsbedrag (dat zowel positief als negatief kan zijn).

De bijdragen voor de jaren 2019 t/m 2021 worden op basis van het aantal verwachte leerlingen vermenigvuldigd met het bedrag per leerling en is inclusief de bekostiging die door DUO afgedragen wordt aan het (v)so, lwoo en pro.

#### **Lasten:**

De bedragen van het jaar 2018 betreffen de realisatie en zijn inclusief de verplichte afdrachten aan het (v)so, lwoo en pro die door DUO wordt overgemaakt aan scholen. Voor de jaren 2019 t/m 2021 wordt uitgegaan van bijna onveranderd bedragen aan lasten per jaar en inclusief de verwachte afdracht van DUO aan scholen.

#### **Resultaat:**

Het resultaat van het jaar 2018 betreft het daadwerkelijke gerealiseerde resultaat. Voor het jaar 2019 wordt een resultaat verwacht van min € 200.000,-. Dit betreft verwacht overschot van 2018.

Voor de rest van de jaren 2020 t/m 2021 wordt een nihil resultaat verwacht.

Tot zover het jaarverslag vastgesteld door het bestuur van het swv, te weten:

S. Poels, J. Gaemers, G. Roeters van Lennep, K. de Bruin, J. Reitsma, I. van der Neut en de onafhankelijk voorzitter A. Dekker.

### 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.

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

Zowel de notitie risicomanagement als het Treasurystatuut zijn onderdeel geworden 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 worden besproken en indien wenselijk worden aangepast.

### 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.

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

## 1.21 Intern toezicht

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.

Tijdens de ALV van 12-10-17 is het document "Uitwerking ALV als toezichthouder" geaccordeerd. In dit document wordt uitgegaan van de drie rollen van de toezichthouder, die van werkgever, klankbord en toezichthouder. Voor de uitvoering wordt het toezicht uitgesplit over een commissie Werkgeverschap en een commissie Financiën.

Commissie financiën (audit commissie). Deze commissie bestaat uit 2 leden van de ALV, te weten dhr. P. van der Ven en dhr. P. van Dijen. Op 11-4 is het jaarverslag besproken met de accountant. Op 12-4 is hier verslag van gedaan aan de ALV.

Uit het gesprek met de account blijkt dat de interne en administratieve organisatie op orde is. Er zijn een aantal kleine actiepunten, maar er is geen vermoeden dat er fraude is gepleegd en de uitgaven zijn rechtmatig en doelmatig gedaan.

De ALV heeft op 12-4-18, op advies van de commissie financiën, het jaarverslag 2017 goedgekeurd.

Commissie werkgeverschap. Deze commissie bestaat uit 2 andere ALV-leden, dat zijn mevr. G. Casteel en dhr. S. Boogert.

De commissieleden hebben gesproken met A. Dekker (voorzitter) en J. Gaemers. Er is gesproken over de relatie externe voorzitter, OPR, jeugdzorg/gemeenten, directeur, ALV en de rolverdeling van het bestuur. Tijdens de ALV van 18-10-18 is daar verslag van gedaan. In het kort:

- Het huidige voorzitterschap wordt vanuit het bestuur als positief ervaren.
- Er is voldoende kritisch denkvermogen in het bestuur en dat wordt ook goed ingezet. De bestuursleden zitten niet vanuit een bepaalde `Macht` aan de bestuurstafel maar willen het beste voor het Passend Onderwijs in de regio.
- De verstandhouding met de OPR wordt als zeer prettig ervaren. De OPR is kritisch en bezit kwalitatief goede mensen.
- In de relatie met de jeugdzorg / Gemeenten is minder bereikt dan het bestuur zou willen.
- De samenwerking met de directeur van het SWV wordt als zeer prettig ervaren.

- De samenwerking met de ALV is goed en er is altijd ruimte voor kritische vragen. ALV is altijd goed voorbereid en het werken met kleine commissies om een onderwerp voor te bereiden werkt goed.

Op 4 december 2018 is door dezelfde commissie gesproken met een delegatie van de OPR. Tijdens de ALV in februari 2019 is hierover verslag uitgebracht.

Met de OPR is gesproken over:

- De vereniging als organisatievorm in relatie tot een onafhankelijke toezichthouder.
- De scheiding tussen het intern toezicht op het samenwerkingsverband PO en VO in verband met de gescheiden geldstromen.
- Controle op het daadwerkelijk besteden van gelden op de scholen voor passend onderwijs aan leerlingen die passend onderwijs nodig hebben.
- De werking van het schoolmodel voor het ondersteunen van de leerlingen op de scholen.
- De relatie tussen de OPR en het bestuur. De OPR is van mening dat er positieve stappen zijn gezet.
- De rol van de OPR bij de benoeming van een onafhankelijke toezichthouder.

De OPR heeft aangegeven dat zij in 2019 graag een keer bij een ALV aanwezig wil zijn.

Leden van de toezichthoudende commissies, namens de ALV, zijn:

P. van Dijen, P. van der Ven, G. Casteel, S. Boogert



# JAAARREKENING

## 2.1 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Algemeen

De jaarrekening heeft betrekking op het jaar 2018 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 bekend zijn geworden.

De rijksbijdragen worden als baten bruto verantwoord. De directe betalingen VSO, LWOO en Pro, die door OCW aan de instellingen worden uitgevoerd, worden als lasten verantwoord.

### GRONDSLAGEN 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 2018

<b>ACTIVA</b>	<b><u>31-12-2018</u></b>	<b><u>31-12-2017</u></b>
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	10.551	2.720
	<u>10.551</u>	<u>2.720</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	121.977	20.144
Liquide middelen	1.698.237	1.807.785
	<u>1.820.214</u>	<u>1.827.929</u>
<b>Totaal activa</b>	<u><u>1.830.764</u></u>	<u><u>1.830.649</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Eigen vermogen	1.036.466	1.712.465
<b>Kortlopende schulden</b>	794.298	118.184
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>1.830.764</u></u>	<u><u>1.830.649</u></u>

## 2.3 Staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen	14.010.520	13.421.741	13.617.095
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	109.570	-	-
Overige baten (VSO baten)	561.101	750.000	764.224
<b>Totaal baten</b>	14.681.192	14.171.741	14.381.319
<b>Lasten</b>			
Personele lasten	225.207	274.500	218.746
Afschrijvingen	1.657	2.100	1.053
Huisvestingslasten	13.681	11.000	10.721
Overige lasten	15.116.645	13.884.141	14.045.214
<b>Totaal lasten</b>	15.357.190	14.171.741	14.275.734
<b>Saldo baten en lasten</b>	-675.999	-	105.585
Financiële baten en lasten	-	-	314
<b>Resultaat</b>	-675.999	-	105.899

### Resultaatontwikkeling

Het resultaat over 2018 bedroeg € 675.999 negatief. Het begroot resultaat is nihil. Ten opzichte van 2017 is het resultaat met 781.898 afgenomen.

### Hogere rijksbijdragen van € 381.592

De hogere realisatie in 2018 betreft voornamelijk de middelen zware ondersteuning en is inclusief de directe betalingen VSO die door OCW aan instellingen worden uitgevoerd. De hogere inkomsten zijn vooral het gevolg van tariefaanpassingen. Het tarief per leerling is gemiddeld € 40 hoger dan begroot.

Het tarief per leerling bij de lichte ondersteuning is gemiddeld € 2,5 hoger dan begroot. Wel zijn de betalingen LWOO en Pro die door OCW aan instellingen worden uitgevoerd lager begroot dan gerealiseerd.

Omschrijving	Realisatie	Begroting	Verschil
Lichte ondersteuning	1.854.641	1.974.014	-119.374
Zware ondersteuning	3.379.969	2.879.003	500.965
<b>Totaal</b>	<b>5.234.610</b>	<b>4.853.018</b>	<b>381.592</b>

Ten opzichte van het jaar 2017 zijn de rijksbijdragen in 2018 inclusief de betalingen van OCW aan instellingen per saldo € 393.425 hoger. Het tarief per leerling wat de zware ondersteuning betreft, is ten opzichte van 2017 met gemiddeld € 18 gestegen. Het tarief van lichte ondersteuning is met gemiddeld € 2,5 gestegen.

### Lager VSO-baten € 189.000

In 2018 zijn er minder leerlingen in het VSO geplaatst dan begroot in 2018 en gerealiseerd in 2017.

**Hogere gemeentelijke bijdragen en subsidies € 109.000**

In 2018 is 109.000 vrij gevallen aan ontvangen gemeentelijke (VSV) subsidies. Deze vrijval is niet begroot. In 2017 was er geen sprake van vrijval van subsidies.

**Hogere lasten € 1.185.449**

Aan totaal lasten is ruim € 1.185.000 meer gerealiseerd dan begroot. Daarvan is € 75.000 meer gerealiseerd aan administratie, beheerslasten en overige lasten dat deels te verklaren door de realisatie van meer kosten betrekking hebbend op de vrijval van de gemeentelijke bijdragen en subsidies en deels te verklaren door minder gerealiseerde inhuur derden en niet aangesproken onvoorzien bedrag van € 25.000.

Aan ondersteuning scholen is ruim € 1.100.000 meer verdeeld onder de scholen dan begroot. Deze verdeling betreft o.a. het overschot 2017 en de bekostiging van het VSV.

Ten opzichte van 2017 is in 2018 ruim € 1.000.000 meer verdeeld als ondersteuning aan scholen

## 2.4 Kasstroomoverzicht

	2018 EUR	2017 EUR
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat		105.585
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	1.657	1.053
- Mutaties voorzieningen	-	-
	1.657	1.053
Mutaties werkkapitaal		
- Vorderingen	-101.833	-4.089
- Kortlopende schulden	676.114	-15.012
	574.281	-19.101
<b>Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>-100.060</b>	<b>87.537</b>
Ontvangen interest	-	313
Betaalde interest	-	-
	-	313
<b><u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</u></b>	<b><u>-100.060</u></b>	<b><u>87.852</u></b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Materiële vaste activa	-9.488	-
Waardemutaties vaste activa	-	-
<b><u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></b>	<b><u>-9.488</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Aflossing kredietinstellingen	-	-
<b><u>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b><u>Mutatie liquide middelen</u></b>	<b><u>-109.548</u></b>	<b><u>87.852</u></b>
Eindstand liquide middelen	1.698.237	1.807.785
Beginstand liquide middelen	1.807.785	1.719.933
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b><u>-109.548</u></b>	<b><u>87.852</u></b>

## 2.5 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

	Verkrijgings- prijs t/m	Afschrij- vingen t/m 31-12-2017	Boekwaarde 31-dec-17	Inves- teringen 2018	Desinves- teringen 2018	Afschrij- vingen 2018	Boekwaarde 31-dec-18	Afschr. %
Inventaris en apparatuur								
Diversen	11.847	9.127	2.720	-	-	1.053	1.667	10,00%
ICT middelen	5.319	-	-	5.319	-	465	4.854	33,33%
ICT midellen (05)	4.168	-	-	4.168	-	139	4.029	20,00%
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>21.335</b>	<b>9.127</b>	<b>2.720</b>	<b>9.488</b>	<b>-</b>	<b>1.657</b>	<b>10.551</b>	

#### Vorderingen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Debiteuren	5.235	-
Overige vorderingen	<u>116.742</u>	<u>20.144</u>
<b>Totaal vorderingen</b>	<u><u>121.977</u></u>	<u><u>20.144</u></u>

#### Liquide middelen

ING bank 0006 6197 71	698.237	807.666
ING Spaarrekening	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.119</u>
<b>Totaal banken</b>	<u><u>1.698.237</u></u>	<u><u>1.807.785</u></u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking van het Samenwerkingsverband

Eigen vermogen	Saldo	Bestemming expl. Saldo	Overige mutaties	Saldo
	31-12-2017	2018	2018	31-12-2018
Algemene reserve	912.465	-418.998	-403.744	89.723
Bestemmingsreserve	-	-	-	-
Continuïteitsreserve	500.000	-	-	500.000
Scholingsreserve	100.000	-57.000	-43.000	-
Overschot	-	-650.000	1.096.744	446.744
3 FTE VSO	200.000	-200.000	-	-
<b>Totaal</b>	<u>1.712.465</u>	<u>-1.325.998</u>	<u>650.000</u>	<u>1.036.466</u>

#### Kortlopende schulden

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Crediteuren	750.909	17.184
Nog te besteden subs. CFI Passend onderwijs	36.430	75.000
Accountants- en administratiekosten	6.000	6.000
Nog te betalen bedragen	<u>959</u>	<u>20.000</u>
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<u><u>794.298</u></u>	<u><u>118.184</u></u>

#### 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 negatieve resultaat 2018 ad € 675.999 is ten laste van de algemene reserve geboekt. Het SWV heeft afgesproken een bedrag van € 500.000 als reserve achter de hand te houden. Er zal uitwerking volgen over de aanwending van de reserves

**Crediteuren:**

- Het crediteurensaldo betreft grotendeels nog te betalen overschot 2017 aan scholen. Grotendeels van de openstaande facturen worden in januari 2019 betaald.

**Overlopende passiva:**

- Het bedrag ad € 36.430,- aan nog te besteden subsidie, betreft ontvangen gelden mbt VSV Subsidie Convenant RMC Regio Utrecht. Deze gelden zijn nog niet besteed. De afname van dit bedrag in vergelijking met 2017 is een gevolg van een besteding van een deel van de subsidie in 2018.
- Het bedrag ad € 6.000,- aan Accountants- en administratiekosten, betreft het nog te betalen bedrag i.v.m. accountantscontrole van het jaar 2018.

<b>Specificatie honorarium</b>	<b>2018</b>	<b>Begroting</b>	<b>2017</b>
Onderzoek jaarrekening	6.000	10.000	5.808
Andere controleopdrachten	-	-	-
Fiscale adviezen	-	-	-
Andere niet-controledienst	-	-	-
<b>Accountantslasten</b>	<b>6.000</b>	<b>10.000</b>	<b>5.808</b>

- Het bedrag van € 959,- betreft nog te betalen huur over de maand december 2018.

## 2.6 Toelichting op baten en lasten

### Baten

	<u>31-12-2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>(Rijks) bijdragen OCW (ontv. van CVOG)</b>			
Lichte ondersteuning	5.634.789	5.510.146	5.573.679
Zware ondersteuning	8.375.731	7.911.595	8.043.416
<b>Totaal (Rijks) bijdragen OCW</b>	<b>14.010.520</b>	<b>13.421.741</b>	<b>13.617.095</b>
Overige baten (VSO baten)	561.101	750.000	764.224
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	109.570	-	-
<b>Totaal baten</b>	<b><u>14.681.192</u></b>	<b><u>14.171.741</u></b>	<b><u>14.381.319</u></b>

### Lasten

	<u>31-12-2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<b>Personeelslasten</b>			
Diensten derden	219.287	274.500	214.711
Reiskosten	111	-	-
Overige	5.809	-	4.035
<b>Totaal personeelslasten</b>	<b><u>225.207</u></b>	<b><u>274.500</u></b>	<b><u>218.746</u></b>
<b>Afschrijvingen</b>			
Materiële vaste activa	1.657	2.100	1.053
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b><u>1.657</u></b>	<b><u>2.100</u></b>	<b><u>1.053</u></b>
<b>Huisvestingslasten</b>			
Huur gebouw	11.887	11.000	10.721
Overige huisvestingslasten	1.794	-	-
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	<b><u>13.681</u></b>	<b><u>11.000</u></b>	<b><u>10.721</u></b>

<b>Overige instellingslasten</b>	<b>31-12-2018</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>31-12-2017</b>
<b>Administratie en beheerslasten</b>			
Administratiekantoor	9.609	9.500	9.560
Accountantskosten	5.808	10.000	5.687
Telefoonkosten	1.279	2.500	1.288
Communicatie & PR	9.625	-	-
Drukwek	1.265	1.500	870
Vergaderkosten	3.587	-	-
Abonnementen/contributies	1.568	500	786
Porti en vracht	255	500	236
Kosten POVO	33.492	25.000	29.413
Kosten ICT	10.097	10.500	-
Diverse kantoorkosten	474	-	-
Representatie	703	-	148
Verzekeringen algemeen	245	500	247
Advieskosten	22.531	50.500	46.272
Bank en girokosten	234	400	221
Diverse kosten	-	25.000	4.321
<b>Totaal administratie- en beheerslasten</b>	<b>100.774</b>	<b>136.400</b>	<b>99.049</b>
<b>Overige</b>			
Na-scholing	57.387	-	-
Kosten PCL	18.450	-	17.100
Kosten OPR	1.960	-	20.000
Opbouw weerstandvermogen	-	-	-
<b>Totaal overige</b>	<b>77.797</b>	<b>-</b>	<b>37.100</b>
<b>Directe bestedingen middels inhouding DUO</b>			
OCW afdracht VSO	4.995.762	5.032.591	5.016.247
OCW afdracht LWOO	2.829.479	2.613.662	3.079.290
OCW afdracht Pro	950.669	922.469	957.611
<b>Totaal</b>	<b>8.775.911</b>	<b>8.568.723</b>	<b>9.053.148</b>
<b>Toekeningen SWV aan scholen</b>			
Doorbetaling op basis van 1 februari	230.213	-	118.661
Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	5.081.953	5.179.018	3.737.255
Uitbetaling overschot voorgaande jaren	849.998	0	1.000.000
<b>Totaal</b>	<b>6.162.164</b>	<b>5.179.018</b>	<b>4.855.916</b>
<b>Totaal overige instellingslastenlasten</b>	<b>15.116.645</b>	<b>13.884.141</b>	<b>14.045.214</b>
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Financiële baten</b>			
Rentebaten	-	-	314
<b>Financiële lasten</b>			
Rentelasten	-	-	0
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>314</b>

De rijksbijdragen in het jaar 2018 zijn bruto geboekt. Dat wil zeggen dat het de totale normbekostiging omvat. Dus inclusief de bekostiging die automatisch door DUO wordt afgedragen aan het (v)so, lwoo en pro en inclusief het vereveningbedrag (dat zowel positief als negatief kan zijn).

Het resultaat is grotendeels een gevolg van hoger gerealiseerde rijksbijdragen dan begroot. Daarnaast zijn er subsidies van de gemeente vrijgevallen in 2018, minder gerealiseerd aan VSO baten en heeft een klein overschrijding plaats gevonden bij de algemene kosten.

#### Hogere rijksbijdragen dan begroot:

Het positief verschil van de rijksbijdragen ten opzicht van de begroting, is grotendeels een gevolg van tariefaanpassingen bij zware ondersteuning.

#### Minder overige baten:

In 2018 werd € 189.000,- minder ontvangen aan overige baten in de vorm van VSO plaatsingen.

#### Gemeentelijke bijdragen en subsidies:

In 2018 is € 109.000,- gerealiseerd aan gemeentelijke (VSV) subsidies wat niet begroot was.

#### Meer gerealiseerde lasten:

Aan totaal lasten is ruim € 1.185.000 meer gerealiseerd dan begroot. Daar is € 75.000 meer gerealiseerd aan administratie, beheerslasten en overige lasten dat deels te verklaren door de realisatie van meer kosten betrekking hebbend op de vrijval van de gemeentelijke bijdragen en subsidies en deels te verklaren door minder gerealiseerde inhuur derden en niet aangesproken onvoorzien bedrag van € 25.000.

Aan ondersteuning scholen is ruim € 1.100.000 meer verdeeld onder de scholen dan begroot. Deze verdeling betreft o.a. het overschot 2017 en de bekostiging van het VSV.

Ten opzichte van 2017 is in 2018 ruim € 1.000.000 meer verdeeld als ondersteuning aan scholen

## **2.7 Niet uit de balans blijvende 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 met ingang van een nieuw schooljaar. De totale kosten van de dienstverlening bedragen € 9.680,- per jaar.

### **Huurverplichting**

Het SWV huurt bij Kodak B.V. een kantoorruimte staande en gelegen aan de Kwekerijweg 2-C te (3709 JA) Zeist. De huur is aangegaan voor een periode van drie jaar, aansluitende verleningsperioden van telkens drie jaar. De opzegtermijn bedraagt zes maanden voor het eind van elke huurperiode. De huurprijs per jaar bedraagt € 11.505,-

## 2.8 Wet Normering Topinkomens (WNT)

In onderstaand overzicht is zichtbaar dat geen topfunctionarissen meer 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 2018			Omvang dienst- verband	Dienst- verband	Beloning 2018	Bezoldigings maximum 2018	Belastbare kosten	Jaar- beëin- diging
H. Emmerzaal	Directeur	01-01-2018	t/m	31-12-2018	1,0	nee	114.439	189.000	n.v.t	n.v.t
A. Dekker	Voorzitter bestuurder	01-01-2018	t/m	31-12-2018	n.v.t	nee	7.930*	28.350	n.v.t	n.v.t
S. Poels	Bestuurder	01-01-2018	t/m	31-12-2018	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
J. Gaemers	Bestuurder	01-01-2018	t/m	31-12-2018	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
K. de Bruin	Bestuurder	01-01-2018	t/m	31-12-2018	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
J. Reitsma	Bestuurder	01-01-2018	t/m	31-12-2018	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
I. van der Neut	Bestuurder	01-01-2018	t/m	31-12-2018	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
G. van Lennep	Bestuurder	01-01-2018	t/m	31-12-2018	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t

De bezoldiging van de directeur is inclusief de werkgeverlasten.

\*Bedrag is excl. BTW

Naam	Functie	Duur dienstverband in verslagjaar 2017			Omvang dienst- verband	Dienst- verband	Beloning 2017	Bezoldigings maximum 2017	Belastbare kosten	Jaar- beëin- diging
H. Emmerzaal	Directeur	01-01-2017	t/m	31-12-2017	1,0	nee	109.915	181.000	n.v.t	n.v.t
A. Dekker	Voorzitter bestuurder	01-01-2017	t/m	31-12-2017	n.v.t	nee	8.033*	27.150	n.v.t	n.v.t
S. Poels	Bestuurder	01-01-2017	t/m	31-12-2017	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
K. de Boer	Bestuurder	01-01-2017	t/m	31-07-2017	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
J. Gaemers	Bestuurder	01-01-2017	t/m	31-12-2017	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
K. de Bruin	Bestuurder	01-01-2017	t/m	31-12-2017	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
J. Reitsma	Bestuurder	01-01-2017	t/m	31-12-2017	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
I. van der Neut	Bestuurder	01-01-2017	t/m	31-12-2017	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t
G. van Lennep	Bestuurder	01-01-2017	t/m	31-12-2017	n.v.t	fictief			n.v.t	n.v.t

De bezoldiging van de directeur is inclusief de werkgeverlasten.

\*Bedrag is excl. BTW

## 3.0 Overige gegevens

### BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Algemene reserve 675.999  
Bestemmingsreserve

**Totaal resultaat 675.999**

### 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: Kwekerijweg 2C, 3709JA Zeist

Telefoon: 06 53668342

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

TLV toelaatbaarheid verklaring

SWV samenwerkingsverband

PO-VO primair onderwijs-voortgezet onderwijs

RVC regionale verwijzingscommissie

SBAO special basisonderwijs

VSO voortgezet special onderwijs