



# Jaarverslag

2021



*Elk kind een passende onderwijsplek*

## Inhoudsopgave

Bestuursverslag	4
Voorwoord	4
Hoofdstuk 1 Algemene informatie / management & organisatie	5
1.1 Bestuurlijke inrichting	5
1.2 Doelstellingen en taken	10
1.3 Personeel	10
1.4 Ondersteuningsplanraad	12
1.5 Samenwerking met gemeenten	13
1.6 Samenwerking met SWV PO Kop van Noord Holland	15
1.7 Klachten en bezwaren	15
1.8 Privacy	15
1.9 Kwaliteit	16
1.10 Invloed politiek en samenleving	17
Hoofdstuk 2 Evaluatie programma's	18
2.1 Het SWV in cijfers	18
2.2 Programma's 1 en 1a	20
2.3 Programma 2	22
2.4 Programma 3	23
2.5 Programma 4	24
2.6 Programma 5	25
2.7 Programma 6	26
2.8 Programma 7	27
2.9 Programma 8	28
2.10 Programma 9	29
2.11 Programma 10	31
2.12 Programma 11	31
2.13 Programma 12	32
Hoofdstuk 3 Beheer & Financiën	33
3.1 Staat van baten en lasten	33
3.2 Staat van baten en lasten per programma	36
3.3 Balans	37

3.4 Kengetallen per balansdatum	39
3.5 Treasury	39
3.6 Continuïteitsparagraaf (A)	40
<i>Risico</i>	44
<i>Financiële impact</i>	44
<i>Beheersmaatregel</i>	44
Jaarrekening 2021	46
Hoofdstuk 4 Jaarrekening	47
4.1 Algemeen	47
4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva	48
Ondertekening Jaarverslag door Bestuur en Raad van Toezicht	60
Overige gegevens	61
Controleverklaring	61
Nevenfuncties directeur-bestuurder en RvT leden SWV	62
Verslag OPR	63

## Verklarende woordenlijst

DB	Directieberaad
GP	Gedrag punt
HGW	Handelingsgericht werken
IB-er	Intern Begeleider (Primair Onderwijs)
LWOO	Leerweg Ondersteunend Onderwijs
LG/LZ	Lichamelijk gehandicapten/langdurig zieken
LGF	Leerling Gebonden Financiering
MJB	Meerjarenbegroting
MR	Medezeggenschapsraad
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OCO	Ondersteuningscoördinator
OPR	Ondersteuningsplanraad
OSP	Ondersteuningspunt
PHO	Portefeuillehouders overleg
POS	Perspectief op School (kwaliteitszorgsysteem)
PRO	Praktijkonderwijs
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
SO	Speciaal Onderwijs
SOP	Schoolondersteuningsplan
SWV	Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland
TLV	Toelaatbaarheidsverklaring
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VSV	Voortijdig Schoolverlaten
ZAT	Zorg Advies Team
ZMLK	Zeer Moeilijk Lerende Kinderen

# Bestuursverslag

## Voorwoord

Het jaarverslag is altijd een moment van terugkijken. En net als in 2020, kijken we ook nu weer terug op een bijzonder jaar. Want ook in 2021 speelde corona een hoofdrol en is er door de scholen binnen het SWV met een regelmaat aan alle leerlingen online les gegeven, hebben leerlingen op afstand begeleiding gekregen vanuit de OSP's, zijn fysiek leerlingen opgevangen op de scholen voor wie online lessen volgen niet goed pasten, zijn bijna alle vergaderingen met elkaar digitaal gevoerd en ga zo maar door. Nu, aan het begin van maart 2022, lijken we het 'normale leven' weer te kunnen oppakken en zijn eigenlijk alle coronamaatregelen losgelaten. Dat is fijn, vooral voor onze leerlingen en alle professionals in het primaire onderwijs proces. Want elkaar ontmoeten en fysiek bij elkaar zijn versterkt de onderlinge sociaal-emotionele band en is zoveel beter dan alleen achter je computer.

In dit jaarverslag nemen we even de tijd om terug te kijken. Terug te kijken op een jaar waarin de governancestructuur binnen het SWV veranderde, waarin we het bestedingsplan voor onze bovenmatige reserves maakten en daaraan ook uitvoering hebben gegeven, waarin 7 professionals vol goede moed gestart zijn met de RITHA-opleiding voor HB-leerlingen, waarin we doorgingen met het ontwikkelen van een regionale agenda onderwijs-zorg in samenwerking met onze onderwijs- en gemeentelijke partners en waarin we een flinke start maakten met het nieuwe ondersteuningsplan 2022-2026. Een jaar ook waarin de inspectie een online compact onderzoek uitvoerde binnen ons SWV en de conclusie luidde dat de inspectie zeer te spreken is over ons SWV, en er geen herstelopdrachten gegeven zijn. Dat is mooi en dat bevestigt dat we met elkaar op de goede weg zijn.

Wederom een waardevol en nuttig jaar, waarop we kunnen bouwen en ons verder kunnen door ontwikkelen.

Myrthe Scheltema de Heere  
Directeur-bestuurder SWV VO Kop van Noord Holland  
4 maart 2022

## Hoofdstuk 1 Algemene informatie / management & organisatie

### 1.1 Bestuurlijke inrichting

Op 20 augustus 2013 is de stichting Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland 27.01 opgericht. Voor het SWV is de code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs van toepassing. Het SWV had tot 1 augustus 2021 de stichtingsvorm en de governance ingericht met een toezichthoudend bestuur (waarin de deelnemende schoolbesturen participeerden) met een ruim mandaat aan de directeur. Per 1 augustus 2021 is de governance gewijzigd en heeft het SWV een Deelnemersraad, een Raad van Toezicht (RvT) en een directeur-bestuurder. De onafhankelijkheid van het interne toezicht is hiermee geborgd. Voor het SWV is de code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs van toepassing.

#### Deelnemersraad

De schoolbesturen hebben zitting in de Deelnemersraad. Hun taken en verantwoordelijkheden zijn ook statutair geborgd. De Deelnemersraad moet om instemming worden gevraagd inzake de:

- a. vaststelling en wijziging van de strategische doelstellingen van de stichting (missie en visie) en
- b. vaststelling van het ondersteuningsplan en de (meerjaren)begroting van het samenwerkingsverband.

De Deelnemersraad bestaat uit de 8 aangesloten schoolbesturen, aangevuld met een onafhankelijke voorzitter zonder stemrecht, de heer J.J.C. de Custer. De 8 aangesloten schoolbesturen met daaronder vallend hun scholen zijn per 31 december 2021:

Naam schoollocatie	Vestigingsplaats	Bestuur
OSG De Hogeberg	Den Burg	Stichting OSG De Hogeberg
RSG Wiringherlant	Wieringerwerf	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland-Noord
Lyceum aan Zee	Den Helder	Stichting Scholen aan Zee
Schakel aan Zee	Den Helder	
Mavo aan Zee	Den Helder	
Beroepsonderwijs aan Zee	Den Helder	
Junior College	Julianadorp	
Praktijkschool De Pijler	Den Helder	Stichting Samenwerkingschool Den Helder
Linie College	Den Helder	
Regius College Wilhelminalaan	Schagen	Stichting Regius College
Regius College Emmalaan	Schagen	
Regius College Oranjelaan	Schagen	
Regius College Hofstraat	Schagen	
Regius College Praktijkonderwijs	Schagen	
Clusius College	Schagen	Stichting Clusius College
Het Molenduin	Schagen	Aloysius Stichting Onderwijs
De Spinaker	Den Helder	Stichting Ronduit

### Raad van Toezicht

Statutair is vastgelegd dat de RvT uit een onafhankelijk externe voorzitter bestaat en ten minste twee en ten hoogste vier leden van de RvT die op bindende voordracht van de Deelnemersraad, gehoord hebbende het Bestuur, worden benoemd door de RvT. Alleen personen die afgevaardigden van aangeslotenen zijn kunnen worden voorgedragen voor deze zetels in de RvT. Ten aanzien van deze zetels wordt een evenwichtige expertise-afvaardiging vanuit het regulier en speciaal onderwijs nagestreefd. Er vindt twee keer per jaar overleg plaats tussen de RvT en de OPR. De voorzitter RvT is tevens onafhankelijk extern voorzitter zonder stemrecht in de Deelnemersraad. De RvT moet om goedkeuring worden gevraagd voor het jaarverslag, de (meerjaren)begroting en het ondersteuningsplan.

De samenstelling van de RvT was per 31 december 2021 als volgt:

Naam	
Dhr. Co de Custer (voorzitter)	Extern
Dhr. René Rigter (vice-voorzitter)	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland-Noord
Dhr. Reinier de Voogd	Stichting Scholen aan Zee
Dhr. Ton Jong	Stichting Samenwerkingschool Den Helder

De RvT houdt toezicht op het functioneren van het SWV en de directeur-bestuurder van het SWV op basis van een toezichtkader. Het doel van de Stichting is het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband passend onderwijs (art. 27a lid 2, Wet op het Voortgezet Onderwijs). De taken en bevoegdheden van de RvT zijn vastgelegd in de statuten van het SWV en in het vastgestelde toezichtkader.

Waar de RvT en de Deelnemersraad dezelfde bevoegdheden hebben, is er sprake van een volgorde: eerst instemming van de Deelnemersraad, daarna goedkeuring van de RvT. De Deelnemersraad kijkt inhoudelijk naar de effecten van het beleid van het SWV op hun scholen, de RvT kijkt met name naar het gelopen proces. Alle raden kunnen gevraagd en ongevraagd advies geven aan de directeur-bestuurder en bieden een ontmoetingsplaats voor het uitwisselen van informatie en gedachten.

Een overzicht van de (neven)functie(s) van de RvT leden in 2021 is te vinden op pagina 62.

#### 1.1.1 Verslag voorzitter Raad van Toezicht

Stichting samenwerkingsverband VO Kop van Noord-Holland heeft met ingang van 1 augustus 2021 een nieuwe governance structuur met een Deelnemersraad, Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder. Tot 1 augustus 2021 functioneerden de aangesloten schoolbestuurders als het bestuur van het SWV. Zij waren tot die datum intern toezichthouder en bestuur van het SWV. Door de vergaderingen te laten leiden door een onafhankelijk voorzitter bleven de bestuurlijke- en toezichthoudende rollen gescheiden.

Dit kalenderjaar is een aantal vergaderingen besteed aan het voorbereiden van de bestuurlijke herinrichting van het SWV per 1 augustus 2021. Met ingang van 1 augustus 2021 is mw. Scheltema de Heere aangesteld als directeur-bestuurder van het SWV. Deze omzetting vereiste een aantal vergaderingen over het notarieel laten opstellen van nieuwe statuten en reglementen. Met de wijziging van het bestuursmodel per 1 augustus 2021, zoals vastgelegd bij notariële akte in de

statuten van de stichting, voldoet het bestuursmodel van het SWV aan de eisen van de Wet op het gebied van governance. Het toezichthoudend orgaan, de RvT, is statutair gescheiden van het bestuur. Het SWV beschikt over een statutair onafhankelijk voorzitter die als onafhankelijk (extern) lid met stemrecht van de RvT en als onafhankelijk extern voorzitter van de Deelnemersraad zonder stemrecht, is benoemd. Het SWV benadrukt hiermee de gemeenschappelijke verantwoordelijkheid voor het vormgeven van passend onderwijs. Het gezamenlijk eigenaarschap krijgt inhoud door het inrichten van de Deelnemersraad met vertegenwoordiging van alle bij het SWV aangesloten bestuurders. Voor het vaststellen en wijzigen van strategische doelstellingen (missie en visie), het vaststellen van het Ondersteuningsplan en de (meerjaren)begroting is de instemming van de Deelnemersraad nodig.

De RvT heeft een eigen verantwoordelijkheid en een notarieel vastgestelde toezichthoudende rol. De RvT ziet toe op de uitvoering van de taken die statutair belegd zijn bij de directeur-bestuurder, houdt toezicht op het functioneren van het SWV en het behalen van de gestelde doelen. Ook zijn een remuneratie-commissie en een audit-commissie als onderdeel van de RvT ingericht en is een toezichtskader vastgesteld.

Kernelementen van de toezichthoudende taak zijn:

- Toezicht op het functioneren van de organisatie in het algemeen.
- Goedkeuring van de begroting, het jaarverslag (inclusief het bestuursverslag en de jaarrekening), het ondersteuningsplan en het strategisch beleid en eventueel andere daartoe binnen het bevoegd gezag aangewezen besluiten.
- Aanwijzing van de accountant die belast is met de controle van de jaarrekening.
- Goedkeuringsrecht ten aanzien van statutenwijziging.
- Het werkgeverschap ten opzichte van de bestuurder. Daaronder is ten minste begrepen uitoefening van de bevoegdheden ten aanzien van benoeming, schorsing, ontslag en beloning.
- Met raad terzijde staan van de directeur-bestuurder en fungeren als klankbord.

De RvT maakt bij het uitvoeren van haar toezichthoudende taak gebruik van de volgende documenten die specifiek betrekking hebben op de risicobeheersing:

- Begroting;
- Managementrapportages;
- Jaarverslag en jaarrekening;
- Accountantsverslagen;
- Inspectieverslagen.

Aan de hand van deze documenten geeft de RvT goedkeuring of advies aan de directeur-bestuurder. Hiervoor zijn gedurende het jaar meerdere contactmomenten met de onafhankelijk voorzitter.

Co de Custer  
Januari 2022

### 1.1.2 Resultaten

In 2021 heeft het bestuur tot 1 augustus 2021, 3 keer vergaderd en de RvT vanaf 1 augustus 2021, 2 keer vergaderd. Voorafgaand aan deze vergaderingen vond er overleg plaats tussen de externe onafhankelijk voorzitter en de directeur(-bestuurder) om de agenda en de bestuursvergadering voor te bereiden.

In 2021 stonden de volgende onderwerpen op de agenda van het bestuur (tot 1 augustus 2021) en de RvT (vanaf 1 augustus 2021):

- Voortgang regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen (zie 1.5.1);
- Jeugdzorg in geslotenheid / jeugdzorg+ (zie 1.5.3);
- Risicoanalyse (zie 3.6.2);
- Bestedingsplan afbouw bovenmatige reserves (zie 2.2.1);
- Beleidskader meer- en hoogbegaafden (zie 2.6.1);
- Kwaliteitszorgsysteem (zie 2.13.1);
- Implementatie M@zl-methodiek (zie 1.5.2);
- Inspectiebezoek (zie pagina 4);
- Samenstelling en vertegenwoordiging Deelnemersraad (zie 1.1);
- Wijziging van de statuten (zie 1.1);
- Functieprofiel en benoeming van de directeur-bestuurder (zie 1.1).

Het bestuur stelde de jaarrekening 2020 vast en de RvT gaf zijn goedkeuring aan de meerjarenbegroting 2022. Verder stonden op de agenda van de RvT de volgende onderwerpen:

- Opstellen toezichtkader;
- Reglementen remuneratie en audit;
- Samenstelling RvT;
- Treasury statuut (zie 3.5);
- Bestuursreglement.

De RvT heeft toegezien op de naleving van het bestuur van de wettelijke verplichtingen en de code Goed Onderwijsbestuur Voortgezet Onderwijs, en heeft hierin geen afwijkingen geconstateerd. Tevens is door de RvT geconstateerd dat het bestuur haar middelen op een rechtmatige wijze heeft verworven en deze middelen op een rechtmatige en doelmatige wijze heeft bestemd en aangewend voor de uitoefening van haar wettelijke taak.

De RvT van het SWV is van mening dat er door het coronavirus geen onzekerheid is over de toekomst van het SWV. De impact van het coronavirus op de bedrijfsvoering is vanwege het besluit van de Rijksoverheid en de richtlijnen van het RIVM nihil. De verwachting is dat na deze periode er geen liquiditeitsproblemen ontstaan. Daarnaast is de afhankelijkheid van het SWV van leveranciers minimaal. Redelijkerwijs is de uitwerking van de exacte gevolgen naar aanleiding van het coronavirus op de verwachte leerlingenaantallen en subsidieopbrengsten nog onbekend. In de risicoparagraaf zal hierop worden teruggekomen (zie 3.6.2).

Tijdens elke bestuursvergadering en de vergaderingen van de RvT rapporteerde de directeur-bestuurder schriftelijk zowel als mondeling over de lopende zaken en het overleg met het de Ondersteuningsplanraad (OPR). Tegen de zomer en in het najaar heeft de directeur-bestuurder een voortgangsrapportage aan het bestuur/RvT voorgelegd, om zo tussentijds de stand van zaken (financieel) binnen het SWV inzichtelijk te maken. Daarmee werkt het bestuur cyclisch.

### 1.1.3 Auditcommissie

Binnen de RvT (tot 1 augustus 2021 het bestuur) is er een auditcommissie die wordt gevormd door de heren De Voogd en Jong. Deze auditcommissie is in 2021 een keer bij elkaar geweest. In april stond de concept-jaarrekening en het jaarlijkse gesprek met de accountant centraal. Tijdens dat gesprek waren tevens twee leden namens de OPR als toehoorder aanwezig. Hiermee is beoogd om de OPR ook vroegtijdig te betrekken bij zowel de jaarrekening als de begroting. Tevens is met de OPR de concept-begroting 2022-2016 voorbesproken in november 2021. Zowel de concept-begroting als de jaarrekening kregen van de auditcommissie een positief advies richting de RvT.

Een andere taak van de auditcommissie is om advies uit te brengen aan de RvT over het aanwijzen van de accountant. Deze taak is in 2021 niet van toepassing geweest. De beslissing tot aanwijzing van een accountant is voorbehouden aan de RvT.

### 1.1.4 Bestuur

Het bestuur bestaat sinds 1 augustus 2021 uit een éénhoofdige directeur-bestuurder, mw. Drs. Myrthe Scheltema de Heere. De directeur-bestuurder is belast met het besturen van de stichting, de dagelijkse gang van zaken binnen het SWV, de voorbereiding en uitvoering van het beleid en de activiteiten van het SWV, en is direct leidinggevende van de medewerkers in dienst van het SWV. Daarnaast vervuld de directeur-bestuurder de voorzittersrol in het directieplatform.

### 1.1.5 Directieplatform

Iedere aangesloten school in het SWV heeft een vertegenwoordiger (locatiedirecteur of-leider) in het directieplatform. De directieleden van het platform dragen zorg voor de uitvoering van het beleid van het SWV op de eigen school, sparren hierover met elkaar in het platform en bereiden samen met de directeur-bestuurder beleid voor.

In 2021 stonden de volgende onderwerpen op de agenda van het directieplatform:

- Scholingsbehoeften SWV breed;
- Escalatieladder;
- Begrotingen 2022 (opiniërend);
- Concept-jaarrekening 2020 (ter informatie);
- Schoolverzuim en implementatie M@ZI-methodiek;
- Maatwerktrajecten;
- Thuiszitters in relatie tot corona;
- Kwaliteitszorgsysteem;
- NPO gelden;
- Schoolmaatschappelijk werk;
- Ontwikkeling nieuw ondersteuningsplan SWV;
- Aanmeldingen schooljaar 2021-2022;
- Evaluatie overname personeel SWV.

De directeuren brachten ook zelf agendapunten in en konden verzoeken om dieper in te gaan op bepaalde onderwerpen. Regelmatig was er op verzoek van de vergadering aandacht voor programma's voor gedrag of omgang met elkaar op scholen. Aan het einde van de vergadering werd altijd een 'rondje langs de scholen' gehouden, waarbij scholen kort deelden wat er op hun school speelt. Mede hierdoor weten directeuren elkaar ook steeds beter tussen de vergaderingen door te vinden. De opkomst bij deze overleggen was in het algemeen goed tot zeer goed.

### 1.1.6 Overleg met MBO

Als vast onderdeel van het directieplatform is het overleg met het MBO. Alle directie overleggen begonnen met een gezamenlijke agenda V(S)O-MBO en overleg met de (bestuurlijke) vertegenwoordigers van het MBO, Nico Dobbe (en zijn opvolger Edwin Brussen) en Anja Escher. Beiden zijn van het ROC Kop van Noord-Holland, maar vertegenwoordigen ook het ROC Horizon College en het MBO Clusius College. Op de agenda van dit overleg met het MBO stonden in 2021 de volgende punten:

- Voortgang regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen;
- Privacy convenant thuiszitters/VSV;
- Gebruik verwijsindex;
- Toelatingsleeftijd MBO;
- Kansrijke Loopbanen;
- Voortgang uitvoering plan voortijdig schoolverlaters en jongeren in een kwetsbare positie;
- Methodische aanpak verzuim (M@zl-methodiek).

De agenda voor dit overleg wordt in overleg tussen het SWV en het MBO opgesteld. De uitkomsten van dit overleg vormen, indien van toepassing, agendapunten voor het OOGO/portefeuillehouders overleg (zie 1.5).

## 1.2 Doelstellingen en taken

Het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland is een stichting. De akte van oprichting is d.d. 20 augustus 2013 gepasseerd. De stichting heeft tot doel het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband Passend Onderwijs.

De stichting heeft, ter uitvoering van de in artikel 17a lid 6 Wet op het voortgezet onderwijs, de volgende aan het Samenwerkingsverband wettelijk toegekende taken:

- a. Het vaststellen van een ondersteuningsplan als bedoeld in artikel 17a van de Wet op het voortgezet onderwijs;
- b. Het verdelen en toewijzen van ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen die deelnemen aan het SWV;
- c. Het beoordelen of leerlingen toelaatbaar zijn tot het voortgezet speciaal onderwijs cluster 3 en 4 op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven;
- d. Het adviseren over de ondersteuningsbehoefte van een leerling op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven.

## 1.3 Personeel

Het Samenwerkingsverband is werkgever als bedoeld in artikel 53b van de Wet op het voortgezet onderwijs; het personeel valt daarmee onder de cao voortgezet onderwijs. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken binnen het SWV en de aansturing van het personeel.

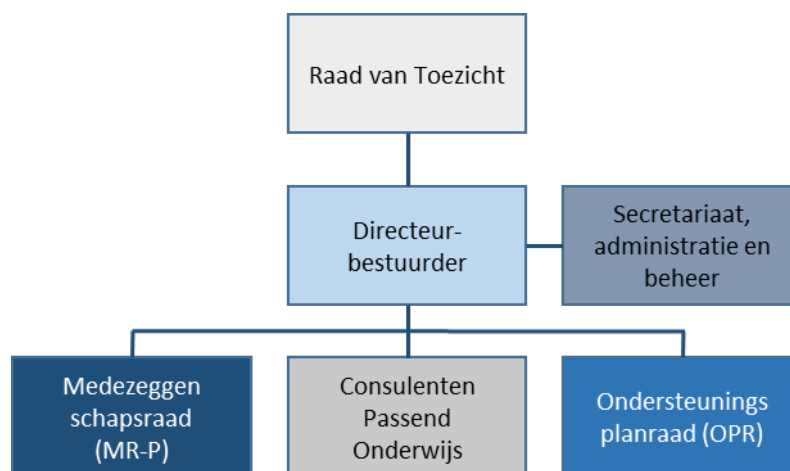
Op 31 december 2021 waren 5 medewerkers (ad 3,5 fte) in dienst bij het SWV.

Ten opzichte van 31 december 2020 (5 medewerkers ad 4,8 fte) is het personeelsbestand gekrompen. Reden hiervoor is dat één personeelslid per 1 januari 2021 is overgenomen door een van

de aangesloten schoolbesturen, waarmee het daadwerkelijke fte binnen het SWV per 1 januari 2021 uit 4 fte verdeeld over 4 medewerkers bestond.

Twee personeelsleden hebben per 1 september 2021 deeltijdontslag aangevraagd en gekregen. Deze personeelsleden maakten voorheen gebruik van BAPO en/of ouderschapsverlof. Tevens is nieuw personeel aangenomen op de vrijgevallen fte's: per 1 december 2021 een personeelslid voor 0,2 fte en per 1 januari 2022 (niet opgenomen in het overzicht per 31 december 2021) een personeelslid voor 0,8 fte.

Het SWV huurt verder de staf van het Regius College Schagen in op de onderdelen personeels- en salarisadministratie, ICT, financiën en administratie.



Figuur 1: organogram SWV per 31 december 2021

### 1.3.1 Strategisch personeelsbeleid

Ten aanzien van strategisch personeelsbeleid kan het volgende worden opgemerkt: twee personeelsleden hebben per 1 september 2021 deeltijdontslag aangevraagd en gekregen. Eén personeelslid hiervan heeft de pensioengerechtigde leeftijd bereikt, maar heeft aangegeven nog het lopende schooljaar (2021-2022) af te willen maken. Dit is gehonoreerd. Dit personeelslid zal per 31 juli 2022 uit dienst treden.

Vervanging als gevolg van pensionering is tijdig ingezet om kennisoverdracht mogelijk te maken en de continuïteit van de werkzaamheden te waarborgen: per 1 december 2021 is een personeelslid voor 0,2 fte aangenomen en per 1 januari 2022 een personeelslid voor 0,8 fte.

### 1.3.2 Verzuim

Het verzuimpercentage is in 2021 gemiddeld 0,1%. Ten opzichte van 2020, waarin sprake was van een gemiddeld verzuimpercentage van 2,5%, is dit percentage flink gedaald en eigenlijk verwaarloosbaar. Er is slechts sprake van eenmalig kortdurend verzuim in het najaar van 2021. Binnen het huidige personeelsbestand zijn geen langdurig zieke medewerkers. Het SWV voert actief gesprekken met langdurig zieken over herstel en het opbouwen van werkzaamheden, en maakt gebruik van een externe Arbodienst.

Jaar	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	gem.
2021	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	1,3%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%
2020	2,1%	3,3%	3,3%	6,1%	6,2%	4,7%	4,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	2,5%

Figuur 2: verzuimpercentage per maand over de jaren 2020 en 2021

### 1.3.3 Professionalisering

Voor alle medewerkers is een individueel scholingsbudget beschikbaar, conform de CAO VO. De directeur-bestuurder stimuleert medewerkers hiervan gebruik te maken. Door corona zijn er eigenlijk geen externe fysieke opleidingen of trainingen gevolgd in 2021. Wel hebben de medewerkers gebruik gemaakt van online trainingen en seminars. In 2021 zijn onder meer ‘jeugdhulp in de school’, ‘onderwijs-jeugdzorg’, ‘data gedreven werken’ en ‘onderzoek naar talent’ gevolgd.

SWV breed stond de scholing "Angstige leerlingen" gegeven door van Ingrid van Essen in november 2021 op de agenda. Deze scholing is door bijna alle begeleiders van de ondersteuningspunten op de verschillende VO scholen gevolgd, inclusief enkele leerlingbegeleiders en/of ondersteuningscoördinatoren (OCO).

### 1.3.4 Medezeggenschapsraad

De Medezeggenschapsraad (MR-P) bestaat uit alle personeelsleden die werkzaam zijn binnen het SWV. Dit heeft te maken met de geringe omvang van het personeelsbestand van het SWV. Hierdoor hebben ‘automatisch’ alle personeelsleden zitting in de MR-P. De MR-P heeft overleg met de directeur-bestuurder over de lopende zaken binnen het SWV, het personeelsbeleid, de begroting en het jaarverslag.

De MR-P heeft in 2021 de jaarrekening en de begroting goedgekeurd. Tevens heeft de MR-P de functieomschrijving ‘consulent passend onderwijs’ goedgekeurd. Daarmee kent het SWV naast de functies van directeur-bestuurder en secretariael medewerker, de functie consulent passend onderwijs. Alle andere functies binnen het SWV zijn met deze wijziging komen te vervallen.

Eén MR-P lid is als toehoorder altijd bij de OPR vergaderingen aanwezig.

## 1.4 Ondersteuningsplanraad

Het SWV is vanuit de Wet passend onderwijs verplicht een OPR in te stellen. De leden worden afgevaardigd door de leden van de afzonderlijke medezeggenschapsraden van de scholen die deelnemen aan het SWV. De leden bestaan uit personeel van de scholen, ouders en wenselijk leerlingen. Helaas zijn er geen leerlingen in de OPR.

De OPR is opgericht in 2013. De leden ontvangen een vacatievergoeding per bijgewoonde vergadering. De OPR wordt secretariael ondersteund door een extern bureau.

De OPR heeft in 2021 het jaarverslag 2020 en de begroting 2022 goedgekeurd. Andere onderwerpen die de OPR met de directeur besprak waren onder meer het kwaliteitszorgsysteem, de ontwikkeling van een nieuw ondersteuningsplan en de voortgang van de regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen. Het jaarverslag van de OPR is opgenomen op pagina 63 en verder.

## 1.5 Samenwerking met gemeenten

Het SWV voert op overeenstemming gericht overleg (OOGO) met de gemeenten Texel, Den Helder, Hollands Kroon en Schagen, en het MBO onder meer over de aansluiting tussen onderwijs en zorg. Dit OOGO is ondergebracht in het zogenaamde portefeuillehouders overleg (PHO).

In het PHO participeren naast het SWV VO en de wethouders onderwijs/zorg/sociale zaken vanuit de vier genoemde gemeenten, ook de bestuurlijke vertegenwoordiging vanuit de kinderopvang, het SWV PO en het MBO. Agendapunten in 2021 waren onder meer:

- Inzet NPO middelen;
- Voortgang regionaal Transformatieplan gemeenten;
- Voortgang regionale onderwijs-zorgagenda / onderwijs-zorgarrangementen;
- Methodische aanpak schoolverzuim (M@zl methodiek);
- Jeugdzorg in geslotenheid / jeugdzorg+.

### 1.5.1 Regionale agenda onderwijs-zorg

Al in 2019 werd de urgentie gevoeld om in gezamenlijkheid (gemeenten, onderwijs en kinderopvang) te komen tot een regionale agenda onderwijs-zorg. Dit heeft in 2019 geleid tot bestuurlijk draagvlak om een gezamenlijk programmamanager onderwijs-zorg aan te trekken die de agenda Zorg-Onderwijs voor de Kop van Noord-Holland compleet maakte, een voorstel deed voor een vertaling naar een planmatige aanpak voor de realisatie ervan en voor draagvlak zorgde onder alle betrokkenen. In het najaar 2020 is deze programmamanager in een andere rol, namelijk die van externe netwerkregisseur, gestart met het vervolgtraject: de realisatie van het regionale onderwijs-zorgagenda.

De regionale onderwijs-zorg agenda beschrijft de volgende drie speerpunten:

1. Omschrijven grijs gebied in regelgeving en meer eenduidig (regionaal) beleid;
2. Aansluiting van de wijkteams op de kinderopvang en het onderwijs;
3. Ontwikkeling (en financiering) van onderwijszorgarrangementen.

Geconstateerd is dat er in de Kop soms verschil van inzicht tussen gemeenten en onderwijs is wie wat moet betalen als er sprake is van ondersteuningsbehoeften van leerlingen voor wie een onderwijszorgarrangement noodzakelijk is om de schoolloopbaan voort te zetten. Niet het kind maar de portemonnee lijkt dan centraal te staan. Dit wordt mede veroorzaakt door een grijs gebied in wet- en regelgeving tussen onderwijs en zorg waardoor niet altijd duidelijk is wie (financieel) verantwoordelijk is voor het ondersteuningsaanbod. Onderwijs en gemeenten in de Kop zijn echter gezamenlijk van mening dat ieder kind recht heeft op een passende plek in het onderwijs, ook als daarbij ondersteuning nodig is. Dit betekent dat dit kind -ondanks het grijze gebied- niet het kind van de rekening mag worden maar de best passende ondersteuning moet krijgen om onderwijs te kunnen (blijven) volgen. De gezamenlijke verantwoordelijkheid die er is voor het grijze gebied tussen Passend Onderwijs en de Jeugdwet moet vertaald worden naar praktisch handelen/gezond verstand. Hiervoor is het nodig om inzicht te hebben in welke verantwoordelijkheden onderwijs en gemeenten hebben, dat er overeenstemming is over wat het grijze gebied inhoudt en de vertaling hiervan naar werkbare afspraken tussen samenwerkingsverbanden en de gemeenten.

Naar aanleiding hiervan heeft in 2021 in het PHO besluitvorming plaatsgevonden over de randvoorwaarden:



*Elk kind een passende onderwijsplek*

1. Onderwijs en wijkteam stellen in gezamenlijk overleg de ondersteuningsbehoefte vast;
2. Bij elk aanbod in het grijze gebied is sprake van cofinanciering tussen onderwijs en gemeente;
3. Het moet duidelijk zijn wanneer er sprake is van een grijs gebied;
4. Betrek in de werkwijze kind/ouders vanaf het eerste moment.

Door middel van voortgangsrapportages zijn alle betrokkenen op de hoogte gehouden van de voortgang van het traject. Eventuele besluitvorming in het traject vond eerst binnen de eigen geledingen plaats alvorens het in het PHO werd bekrachtigd. In november 2021 is in het PHO besloten 'groen licht' te geven om te gaan samenwerken in een 50/50 financiële verantwoordelijkheid aan de beste oplossing voor de leerling daar waar het 'het grijze gebied' betreft. Deze mijlpaal is een fantastisch resultaat in de samenwerking en zal zo snel mogelijk vorm moeten gaan krijgen in de praktijk.

Het in gezamenlijkheid optrekken bij de ontwikkeling van onderwijs-zorgarrangementen sluit aan op de doelen en ambities uit het Ondersteuningsplan 2018-2022, specifiek hetgeen beschreven is in hoofdstuk 3.6.

### 1.5.2 M@zl

Samen met de GGD, het MBO en het V(S)O is de M@zl methodiek benoemd als gewenste methodische aanpak om het verzuim op de scholen terug te dringen. Naast dat de scholen cofinanciering leveren in de vorm van de inzet van het onderwijspersoneel, en de gemeenten de financiering van de jeugdartsen via de GGD op zich neemt, draagt het SWV de financiële bijdrage voor de scholingskosten van het V(S)O personeel. Het uiteindelijke doel van deze methodische aanpak is dat het aantal leerlingen dat weer aanwezig is op school, verhoogd wordt. Per schooljaar 2021-2022 is een deel van de V(S)O scholen gestart met de implementatie van M@zl: Scholen aan Zee, Regius College en Clusius College. OSG de Hogeberg maakt al langer van de M@zl gebruik.

De eerste evaluatie tussen de GGD, gemeenten en het SWV heeft in november 2021 plaatsgevonden. Duidelijk werd dat door de coronamaatregelen de fysieke training van de mentoren vertraging opliep. Slechts een schoolbestuur heeft de training eind 2021 kunnen volgen. In februari 2022 zal het tweede evaluatiemoment tussen de genoemde partijen plaatsvinden.

### 1.5.3 Jeugdzorg in geslotenheid / jeugdzorg+

De 18 gemeenten in Noord-Holland Noord, de Jeugdzorg+ Horizon, Ronduit Onderwijs en de vier samenwerkingsverbanden VO passend onderwijs (Midden-Kennemerland, Noord-Kennemerland, West-Friesland, Kop van Noord Holland) maken zich samen sterk voor het inrichten en realiseren van de best passende ondersteuning voor jongeren die in de regio uitstromen uit de gesloten jeugdzorginstelling van Horizon, Antonius in Bakkum. Vanuit een inventarisatie is geconcludeerd dat de ondersteuning die het best aansluit op het perspectief van jongeren na een periode in geslotenheid, individueel maatwerk is, in een combinatie van jeugdhulp en onderwijs, in de eigen regio. In gezamenlijkheid wordt getracht een eenduidige manier van werken en aanbod te creëren voor de jeugdigen met een complexe zorgvraag die momenteel een verblijfs- en intensieve behandelbehoefte hebben.

Het is belangrijk om als afzonderlijke scholen te weten wat er van hen verwacht wordt, alsook welke rol en verantwoordelijkheid het SWV heeft in deze: de school van herkomst blijft betrokken en verantwoordelijk voor de jongere en zonder een school van herkomst ligt dat bij het SWV die dan

binnen het SWV een school moet zien te zoeken voor deze leerling. In 2021 zijn vier jongeren vanuit onze regio in en/of uit geslotenheid gestroomd. Omdat de verblijfsduur in geslotenheid van deze jongeren kort is, is het noodzakelijk dat het SWV van herkomst zowel als de gemeente van deze jongere, zo snel mogelijk betrokken worden bij het traject.

## 1.6 Samenwerking met SWV PO Kop van Noord Holland

De directeur-bestuurder van het SWV VO voert meerdere malen per jaar (collegiaal) overleg met de directeur-bestuurder van het SWV PO. Thema's die op de agenda staan zijn onder meer de overstap van het PO naar het VO, de voorbereiding op het OOGO/PHO en de ontwikkeling van een regionale onderwijs-zorgagenda en (hoog)begaafdheid.

## 1.7 Klachten en bezwaren

Het SWV is aangesloten bij de Landelijke Bezwaaradviescommissie Toelaatbaarheidsverklaring (LBT), die is ondergebracht bij de Stichting Onderwijsgeschillen. Ouders, leerlingen en deelnemende schoolbesturen kunnen over het werk van het SWV klachten indienen bij de geschillencommissie passend onderwijs van de Stichting Onderwijsgeschillen. In 2021 is, net als in 2020, geen bezwaar ingediend bij de Stichting Onderwijsgeschillen tegen een (niet) afgegeven toelaatbaarheidsverklaring voor het voortgezet speciaal onderwijs (zie 2.10.1).

Binnen de toelatingsprocedure voor individuele arrangementen en speciaal onderwijs bestaat bij verschil van inzicht voor de ouders en de school de mogelijkheid bezwaar te maken. De procedure beroep en bezwaar is terug te vinden op de website van het SWV.

## 1.8 Privacy

Er is toestemming van ouders nodig voor bespreking van de leerling met voor de school externe hulpverleners, waaronder het SWV, en het inzetten van eventuele hulpverlening. De school heeft namelijk te maken met de Wet op de bescherming Persoonsgegevens en op aanvullende en specifieke wetgeving waaraan instellingen, zoals jeugdgezondheidszorg of leerplicht gebonden zijn. Het gaat hierbij vaak om gevoelige zaken, waarbij de opstelling en aanpak van ouders en de gezinssituatie in het geding kunnen zijn. Dat maakt het des te meer noodzakelijk dat hierover zeer zorgvuldig met ouders gecommuniceerd wordt, waarbij het belang van het kind steeds voorop zal staan en de bindende factor vormt. Alle scholen binnen het SWV beschikken over een privacyreglement. Hiervan wordt melding gemaakt in het schoolondersteuningsprofiel (SOP), de schoolgids of het schoolplan.

Het SWV heeft een eigen privacyverklaring. Deze is terug te vinden op de website van het SWV. Het delen van privacygevoelige informatie met het SWV vindt via een apart afgesloten en beveiligd deel van de website van het SWV plaats. Daarnaast heeft het SWV met de gemeenten, het MBO en het SWV PO het privacy convenant thuiszitters afgesloten en handelt hiernaar. In 2021 hebben zich geen datalekken voorgedaan.

## 1.9 Kwaliteit

Kwaliteit betreft enerzijds het goed functioneren en het op orde hebben van de processen en de organisatie binnen het SWV. In dit perspectief moet bijvoorbeeld gedacht worden aan een professionele planning & control en een kwaliteitscyclus zoals de 'PDCA-cyclus'. Anderzijds betreft het de kwaliteitscultuur in de dagelijkse onderwijspraktijk. Onderwijsprofessionals moeten steeds kiezen wat in een bepaalde situatie goed is voor een leerling. De professionele ruimte daartoe is niet vrijblijvend. Het vraagt de nodige expertise en ervaring, maar vooral ook reflectie en doorgaand leren om tot de beste kansen op goede onderwijsresultaten voor een leerling te komen.

De kwaliteitszorg binnen het SWV is in 2021 verder verbeterd, mede door de implementatie van het kwaliteitszorgsysteem Perspectief op School (POS). De implementatie is bijna afgerond en vanaf 2022 zal het systeem volledig in gebruik genomen worden. Daarnaast is er een ondersteuningsplan die voor 1 mei 2022 vernieuwd zal moeten zijn. Tevens is er een jaarverslag, een begroting en zijn er tussenrapportages. In de tussenrapportages en het jaarverslag is te lezen wat op grote lijnen de resultaten zijn: aantal thuiszitters, voortijdig schoolverlaters, groei of krimp in het speciaal onderwijs en de financiële resultaten. Om iets te kunnen zeggen over de kwaliteit van passend onderwijs is het nodig meer in detail te onderzoeken op welke wijze scholen de middelen voor passend onderwijs hebben ingezet en met welk resultaat. Hierbij gaat POS helpen. De eerste resultaten via dit systeem zullen in 2022 gerealiseerd kunnen worden.

Maar kwaliteit is niet enkel een systeem. Kwaliteit zit in al onze werkzaamheden. Door onszelf en elkaar steeds weer de vraag te stellen: 'Waar doen we het ook alweer voor?' beoordelen we onszelf en elkaar op of we het goed hebben gedaan. Dit geldt zowel voor de consultants passend onderwijs binnen het SWV alsook voor het netwerk van scholen en niet in de laatste plaats in de samenwerking met de gemeenten en jeugdhulp. We maken in deze samenwerking goede stappen, maar zijn er nog niet! Samen met de gemeenten, het SWV PO, kinderopvang, het MBO en de jeugdzorg werken we toe naar integrale en gezamenlijk gedragen onderwijs-zorgarrangementen en naar de optimalisering van de onderlinge samenwerking met elkaar, met als doel de passende ondersteuning te bieden aan elke leerling. Het verbeteren van de aansluiting van de (jeugd)hulp op het onderwijs, de ontwikkeling van onderwijs-zorgarrangementen en de verregaande samenwerking met de verschillende betrokken partners stond in 2021 op de agenda (zie 1.5.1).

In het SWV zijn de volgende indicatoren voor de kwaliteitsborging vastgesteld:

- Alle leerlingen hebben toegang tot passende arrangementen, de toeleiding naar arrangementen is voor alle leerlingen beschikbaar, op basis van de vastgestelde ondersteuningsbehoefte;
- De middelen van het SWV worden doelmatig en minimaal voor 75% ten behoeve van de ondersteuning van leerlingen ingezet (in 2021 was dit 96%, zie figuur 3 op pagina 18);
- Via een jaarrekening en verantwoording wordt de inzet van middelen getoetst. Het SWV verantwoordt naast via de jaarrekening ook tussentijds via voortgangsrapportages;
- Kengetallen leerlingenstromen en de maatregelen in het kader van voortijdig schoolverlaten worden jaarlijks verzameld en beschreven;
- Er is verregaande afstemming met Jeugdhulp, leidend tot een integrale aanpak, in aansluiting op de ontwikkeling in het sociaal domein van de gemeenten (zie 1.5);
- Missie en visie zijn helder en toegankelijk opgesteld en gerelateerd aan de wetgeving op passend onderwijs. Deze zijn terug te vinden in het ondersteuningsplan en op de website van het SWV;

- Verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden van alle deelnemers aan het SWV zijn eenduidig omschreven.
- In het kader van horizontale verantwoording is de overlegstructuur binnen het SWV doelmatig en gericht op de realisatie van het beleid van het SWV. Naast de overleggen in de Deelnemersraad en de RvT (zie 1.1.1 en 1.1.2) is er structureel overleg met de directies van de scholen (zie 1.1.5), het MBO (zie 1.1.6), de MR-P (zie 1.3.4), de OPR (zie 1.4) en de gemeenten (zie 1.5). De consultants van het SWV voeren structureel overleg met de ondersteuningscoördinatoren (OCO's) van alle aangesloten scholen, gericht op intervisie, kennisdeling en het uitvoeren van SWV beleid (zie 2.8.1);
- Er is een heldere en eenduidige procedure voor de toeleiding van leerlingen naar de extra ondersteuning, inclusief termijnen van vaststelling, beoordeling en bezwaar. Deze procedure is terug te vinden op de website van het SWV en wordt ten minste een keer per jaar besproken en geëvalueerd met de OCO's en de CTPaO om te bezien of de procedure nog steeds aansluit bij de dagelijkse praktijk (zie 2.10);
- De rol van ouders bij het aanvragen van een toelaatbaarheidsverklaring of een maatwerktraject is helder en toegankelijk verwoord. In beginsel is de school van herkomst van de leerling hiervoor verantwoordelijk. Op de website van het SWV is een apart deel opgenomen voor informatie aan ouders. Voor alle ouders is duidelijk wat zij kunnen verwachten van de inzet van het SWV en waar zij met vragen, opmerkingen of kritiek terecht kunnen;
- Het interne toezicht wordt systematisch en planmatig uitgevoerd door de RvT, op basis van een toezichtkader (zie 1.1).

### 1.10 Invloed politiek en samenleving

Het SWV opereert in een landelijke context die sterk in beweging blijft. Allereerst is er sinds half maart 2020 de coronacrisis. Deze crisis heeft ook weer een grote invloed gehad in 2021 op het maatschappelijke leven, maar heeft minimale impact op de bedrijfsvoering van het SWV gehad in 2021. Het SWV heeft door deze crisis 'slechts' een enkele TLV moeten verlengen, omdat er bijvoorbeeld geen stage kon worden gelopen en daarmee het onderwijsprogramma niet kon worden afgesloten. Voorts weten we dat de crisis vooral op de jongeren een enorme (psychische) impact heeft, maar is het lastig in te schatten wat de mogelijke gevolgen van deze crisis voor leerlingen met (extra) ondersteuningsbehoeften op de middellange termijn zijn. In de risicoparagraaf zal hierop worden teruggekomen (zie 3.6.2).

Ten tweede stond in 2021 de verbeteraanpak voor passend onderwijs op de politieke agenda. In december 2021 heeft de minister de voortgangsrapportage verbeteraanpak passend onderwijs aangeboden<sup>1</sup>. Deze voortgangsrapportage zal worden betrokken bij het opstellen van een nieuw ondersteuningsplan in 2022.

<sup>1</sup> <https://www.rijksoverheid.nl/documenten/rapporten/2021/12/16/voortgangsrapportage-verbeteraanpak-passend-onderwijs-2021-primair-en-voortgezet-onderwijs>

## Hoofdstuk 2 Evaluatie programma's

Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland zet haar middelen in door middel van onderstaande programma's, waarin al haar activiteiten zijn opgenomen. Dit hoofdstuk geeft per programma de inhoudelijke resultaten weer, met een korte uitleg over de afwijkingen. De programma's wijken af van het ondersteuningsplan, doordat er tussentijds bestuurlijke besluiten zijn genomen over programmawijzigingen. De programma's zijn uiteraard conform de begroting 2021.

Programma	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Progr.1. Bedrag per lln. voor de schoolbesturen	2.056.450	1.405.000	562.500
Progr.1a. Ondersteuningspunten	42.555	42.555	786.621
Progr.2. Bovenschoolse consultants	165.148	184.063	236.128
Progr.3. Lichte ondersteuning vmbo	6.017.482	5.929.532	5.854.474
Progr.4. Pro, extra ondersteuning	0	0	0
Progr.5. Hoogbegaafdheid	38.983	49.000	17.380
Progr.6. Onderwijs-zorgarrangementen	-5.448	30.000	25.980
Progr.7. Netwerkbijeenkomsten	2.128	10.000	1.000
Progr.8. Bovenschoolse maatwerktrajecten	43.687	60.000	26.036
Progr.9. Commissie TLV	28.000	30.000	29.000
Progr.10. OPR	7.363	10.000	5.297
Progr.11. Bedrijfsvoering	278.109	270.315	320.108
Progr.12. Opzetten kwaliteitszorgsysteem	23.711	45.000	4.991
<b>Totaal</b>	<b>8.698.167</b>	<b>8.065.465</b>	<b>7.869.518</b>
<b>Middelen ingezet tbv ondersteuning leerlingen</b>	<b>8.358.857</b>	<b>7.700.150</b>	<b>7.509.121</b>
<b>zijnde de Programma's 1 t/m 6 + 8</b>	<b>96%</b>	<b>95%</b>	<b>95%</b>

Figuur 3: uitputting per programma 2021

Alvorens tot de evaluatie per programma over te gaan vanaf paragraaf 2.2, zal eerst kort het SWV in cijfers worden weergegeven.

### 2.1 Het SWV in cijfers

Het SWV wordt gevormd door 17 schoollocaties, waarvan er drie voortgezet speciaal onderwijs aanbieden. Het VSO biedt onderwijs aan zeer moeilijk lerende leerlingen (Linie College), aan leerlingen met gedrags- en ontwikkelingsproblematiek (Spinaker) en aan leerlingen met leer- en gedragsproblematiek (Molenduin). De VSO-scholen ontvangen via DUO rechtstreeks hun bekostiging. Deze bekostiging is een automatische doorbelasting van DUO aan het SWV.

De reguliere VO-scholen in de Kop van Noord-Holland geven aan in totaal 7.568 leerlingen onderwijs per 1 oktober 2021. Figuur 4 geeft per school aan hoe het leerlingaantal zich de afgelopen jaren heeft ontwikkeld. Er is, net als in de afgelopen jaren, wederom sprake van een dalend aantal leerlingen VO in het SWV. Hierdoor is ook het door het Rijk beschikbare budget voor het SWV lager. Het budget volgt immers het leerlingaantal.

Deelname regulier VO	1/10/2016	1/10/2017	1/10/2018	1/10/2019	1/10/2020	1/10/2021
OSG de Hogeberg	885	826	739	660	640	627
RSG Wiringherlant	1.095	1.040	995	982	931	929
Scholen aan Zee incl. Schakel	2.749	2.636	2.408	2.344	2.270	2.241
Regius College	3.149	3.139	3.143	3.121	2.994	2.857
Clusius College	611	576	537	513	547	576
Regius Praktijkonderwijs	137	132	138	139	139	149
Praktijkschool De Pijler	162	173	177	174	193	189
<b>Totaal</b>	<b>8.788</b>	<b>8.522</b>	<b>8.137</b>	<b>7.933</b>	<b>7.714</b>	<b>7.568</b>

Figuur 4: ontwikkeling leerlingaantal regulier VO 2016-2021

Op een aantal manieren krijgt het SWV inzicht in de leerlingenaantallen en stromen waar het verantwoordelijk voor is. In 'Kijkglas' wordt geregistreerd welke leerlingen een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) kregen voor het VSO. DUO is verantwoordelijk voor deze cijfers en hevelt op grond van deze registratie automatisch het budget over van het SWV naar de betreffende VSO-school. De tabel in figuur 5 geeft zowel absoluut als procentueel vanaf 1 oktober 2015 tot aan de peildatum 1 oktober 2021, weer hoeveel leerlingen vanuit het SWV op het VSO zitten en rechtstreeks bekostigd zijn door het SWV<sup>2</sup>.

Deelname VSO	1/10/2015	1/10/2016	1/10/2017	1/10/2018	1/10/2019	1/10/2020	1/10/2021
Categorie 1	260	288	292	289	282	264	245
Categorie 2	6	16	16	15	10	12	10
Categorie 3	21	14	14	12	9	10	11
<b>Totaal</b>	<b>287</b>	<b>318</b>	<b>322</b>	<b>316</b>	<b>301</b>	<b>286</b>	<b>266</b>
% SWV	3,05	3,50	3,60	3,74	3,66	3,57	3,39
% Landelijk	3,36	3,33	3,37	3,42	3,50	3,59	3,77

Figuur 5: ontwikkeling leerlingaantal VSO 2014-2020

Te zien is dat het aantal leerlingen in het VSO in absoluut aantal gedaald is en dat ook het aantal leerlingen dat in het VSO zit procentueel lager is dan in 2020. In de begroting 2021 was rekening gehouden met een gewenste daling van het aantal VSO leerlingen, conform de verwachte daling van het aantal leerlingen in het reguliere VO. Daarmee was een geprognostiseerd absoluut aantal van 274 VSO leerlingen verwacht. Met een definitief aantal van 266 VSO leerlingen per 1 oktober 2021 liggen we dus ruim onder deze prognose en zijn we ook onder het landelijke gemiddelde deelnemerspercentage uitgekomen.

<sup>2</sup> Bron: Cijfers 2021 o.b.v Kijkglas 1, teldatum 1-10-2021 aangemaakt op 7 december 2021

## 2.2 Programma's 1 en 1a

Om te komen tot een stevige basisondersteuning op elke schoollocatie voor regulier VO, wordt deze basisondersteuning met inzet van middelen van het SWV versterkt door middel van een ondersteuningspunt (OSP) dat zich richt op leerling, ouder én docent. Elke reguliere VO-school in het SWV, met uitzondering van het PRO, heeft een (of meerdere) OSP's. Kernbegrippen bij een OSP zijn: "integrale aanpak", "doelmatig" en "thuisnabij". Deze vorm van basisondersteuning is een duidelijke coproductie tussen de scholen en het SWV. De inrichting van een OSP is een verplicht onderdeel van de basisondersteuning die vanuit het SWV bekostigd wordt.

De OSP's zijn ingericht vanuit de visie dat de basisondersteuning op de school versterkt wordt door middel van de inzet van de medewerkers OSP vanuit het SWV. Met de extra ondersteuning binnen het OSP moeten leerlingen in staat zijn om hun schoolloopbaan op de eigen reguliere VO school te doorlopen om daarmee uitstroom richting het VSO te voorkomen. Al een aantal jaren is te zien dat het aantal leerlingen dat begeleiding krijgt vanuit het OSP stijgt. Daarentegen zou bij een stijging van de deelname aan het OSP verwacht worden dat de deelname aan het VSO zou dalen. Tot 2019 was dit niet terug te zien in de cijfers waardoor het verwachte dempende effect op het VSO van de OSP begeleiding uit bleef. In 2019 was een voorzichtige daling in het deelnamepercentage VSO te zien, waar tegenover weer een procentuele stijging van het aantal leerlingen in het OSP stond. Ook in 2020 was deze trend zichtbaar en voor 2021 kunnen we constateren dat dit wederom het geval is, zoals af te lezen is uit de figuren 5 en 6.

Figuur 6 geeft aan welke vormen van ondersteuning door het SWV de afgelopen jaren zijn gegeven aan de leerlingen op de scholen in de ondersteuningspunten. Te zien is dat het absolute zowel als het procentuele aantal leerlingen dat gebruik maakt van een OSP met de jaren nog steeds groeiende is, terwijl het absolute aantal leerlingen in het regulier VO door de jaren heen afneemt. Hieruit kan geconcludeerd worden dat er meer leerlingen zijn met een ondersteuningsbehoefte. Navraag bij de OCO's van de verschillende scholen bevestigden deze conclusie. Ook het thuisonderwijs in coronatijd zorgt voor meer leerlingen met een ondersteuningsbehoefte, mede door psychische en sociaal-emotionele klachten.

De getallen in figuur 6 zijn kwantitatief. Kwalitatieve data, dat wil zeggen hoe intensief een traject met en voor een leerling is, is niet uit deze gegevens te halen en wordt ook niet geregistreerd. Wel wordt de verblijfsduur van de leerlingen in het OSP geregistreerd, waardoor er een beeld ontstaat hoeveel maanden een leerling begeleiding krijgt gedurende zijn of haar schoolloopbaan.

De begeleiding van een leerling in het OSP is in principe maatwerk gericht op kortdurende interventies. Echter bij leerlingen bij wie een (gedrags)stoornis is vastgesteld is een langere, soms gedurende de gehele schoolloopbaan, ondersteuningsbehoefte te zien. Het is mooi om te zien dat door deze extra begeleiding leerlingen binnen het regulier VO hun diploma kunnen behalen.

Ondersteuning in het SWV	2015	2016	2017 <sup>3</sup>	2018 <sup>3</sup>	2019 <sup>3</sup>	2020 <sup>3</sup>	2021
Aantal leerlingen OSP	717	791	802	815	827	830	1042
% II in OSP t.o.v. totaal aantal leerlingen regulier VO excl. PRO	8,1	9,3	9,8	10,4	10,8	11,2	14,4
Aantal jongens/meiden OSP	520/197	555/236	596/233	541/274	521/306	516/314	631/410 /1 <sup>4</sup>
Vormen van ondersteuning (multi problematiek mogelijk)							
-leer werk houding	531	505	571	550	509	599	706
-gedrag	421	322	299	272	209	219	263
-sociaal emotioneel	523	369	385	388	366	389	504
-docentondersteuning	286	65	59	42	50	52	40
-opvoedondersteuning	161	48	78	18	16	9	10
-lichamelijk	-	-	59	65	71	50	65
-verzuim	-	-	43	44	45	48	54
-overgang VSO-VO	-	-	11	-	13	8	5
-verwerken ingrijpende gebeurtenis	-	-	7	-	42	33	46
-verwijzing extern	-	-	49	-	33	35	47
contacten mentor < 1X p/w	48%	46%	39%	47%	47%	37%	43%
Verblijfsduur OSP							
0-3 maanden	15%	22%	12%	14%	16%	18%	28%
3-6 maanden	25%	25%	22%	14%	18%	10%	18%
6-9 maanden	9%	7%	9%	13%	11%	11%	11%
9-12 maanden	18%	14%	12%	15%	15%	20%	9%
1-2 jaar	19%	17%	24%	25%	25%	22%	23%
>2 jaar	14%	15%	21%	18%	15%	18%	11%
Ondersteuning meest ingezet in leerjaar	1 en 2	2 en 3	1 en 3	1 en 3	1 en 3	1 en 2	3 en 4

Figuur 6: ondersteuning in de OSP's 2015-2021

### 2.2.1 Programma 1

Programma 1 *bedrag per leerling voor de schoolbesturen* omvat de personeelskosten voor de bemensing van de ondersteuningspunten op de reguliere VO scholen m.u.v. het PRO. Het SWV maakt maandelijks de middelen voor de personele kosten ondersteuningspunten over aan de schoolbesturen. Alle scholen hebben via POS verantwoording afgelegd over de inzet van deze middelen ten behoeve van het in stand houden van de ondersteuningspunten.

Tevens bevat programma 1 de eenmalige financiële impuls in het kader van het bestedingsplan bovenmatige reserves. De bovenmatige reserves mogen niet meer bedragen dan 3,5% van de totale baten, met een minimum van €250.000 per SWV.

<sup>3</sup> Gegevens OSP op OSG de Hogeberg ontbreken, waardoor het werkelijk aantal leerlingen dat begeleid wordt door het OSP hoger ligt.

<sup>4</sup> Eén leerling is non-binair.

Het bestedingsplan voor de besteding van de bovenmatige reserve, tot stand gekomen in overeenstemming met de OPR, het directieplatform en het bestuur, is in april 2021 vastgesteld. Alle scholen binnen het SWV hebben naar aanleiding van dit bestedingsplan middelen ontvangen. Deze middelen kunnen ze binnen twee jaar na ontvangst besteden aan de volgende doelen:

- Extra inzet experts op reguliere scholen (bijvoorbeeld het inhuren van een HB-specialist omdat de eigen medewerkers nog een jaar bezig zijn met de RITHA opleiding, bekostigd vanuit de subsidie HB, en de school af en toe wel HB expertise nodig heeft of het inhuren van VSO expertise in de ontwikkeling naar meer inclusie);
- Scholing van docenten en ondersteuners op het gebied van passend onderwijs om expertise op te bouwen (bijvoorbeeld door het volgen van de opleiding master Educational Needs of de post-HBO Autismecoach), omdat 'gevoeld' wordt dat passend onderwijs nog onvoldoende geland is op de werkvloer bij de docenten;
- Tijdelijke uitbreiding van de extra ondersteuning op de reguliere scholen (bijvoorbeeld het tijdelijk uitbreiden van het OSP, e.e.a. in relatie tot de impact van corona op de ondersteuningsbehoeften van de leerlingen).

Alle scholen hebben via POS verantwoording afgelegd over de besteding van deze extra middelen. Uit deze verantwoording is gebleken dat het merendeel van de scholen in 2021 het gehele bedrag hebben besteed, conform bestedingsplan. Een paar scholen heeft nog niet het volledige bedrag uitgegeven en een school heeft nog helemaal niets van het bedrag uitgegeven. In principe hebben de scholen twee jaar de tijd om de middelen te besteden. De directeur-bestuurder zal in het gesprek met de scholen de besteding van deze middelen aan de orde stellen indien het totaal beschikbare bedrag nog niet (volledig) besteed is.

### 2.2.2 Financieel resultaat programma 1

Programma 1 wijkt negatief af van de begroting (€ 651.450). Dit is het bedrag dat in het kader van de bovenmatige reserves verdeeld is over alle V(S)O scholen en in de begroting 2021 niet meegenomen was. Met dit negatieve bedrag heeft het SWV getracht om de bovenmatige reserves af te bouwen tot een maximum van 3,5% van de totale baten.

### 2.2.3 Programma 1a

Programma 1a *ondersteuningspunten* omvat de middelen die het SWV ontvangt in het kader van het terugdringen van vroegtijdige schoolverlaters (VSV). Binnen de subsidiegelden VSV is afgesproken dat het SWV een deel van deze gelden ontvangt om OSP's in stand te houden. Op de OSP's wordt dagelijks gewerkt met de leerlingen en zo getracht ook voortijdig schoolverlaten te voorkomen. De VO scholen ontvangen deze gelden rechtstreeks van het SWV, omdat zij vanaf 1 augustus 2020 zelf verantwoordelijk zijn voor de bekostiging van de ondersteuningspunten. Alle scholen hebben via POS verantwoording afgelegd over de inzet van deze VSV middelen voor hun ondersteuningspunten.

### 2.2.4 Financieel resultaat programma 1a

Programma 1a is conform begroting gerealiseerd.

## 2.3 Programma 2

Programma 2 *bovenschoolse consulenten* omvat de personeelskosten van de consulenten passend onderwijs in dienst van het SWV.

### 2.3.1 Consulenten passend onderwijs

Binnen het SWV is een aantal consulenten werkzaam. De consulenten verrichten hun werkzaamheden ten behoeve van de leerlingen en de scholen van het SWV. Leidend principe is het versterken en professionaliseren van de scholen op het gebied van de geformuleerde basis- en extra ondersteuning. De consulenten sluiten aan bij de vraag en behoefte van de scholen vanuit de school ondersteuningsprofielen (SOP) en de ontwikkelingsperspectieven van de leerlingen (OPP). De consulenten leveren vanuit specifieke kennisgebieden input aan de beleidsontwikkeling en zijn verantwoordelijk voor advisering en ondersteuning, het bijdragen aan de vergroting van expertise binnen scholen en het ontwikkelde beleid met betrekking tot passend onderwijs.

### 2.3.2 Thuiszitters

Vanaf 2015 zijn de samenwerkingsverbanden door het ministerie verplicht om thuiszittende leerlingen te registreren. Onder een thuiszitter wordt verstaan een leerling die vier weken of langer volledig thuiszit, ingeschreven is bij een V(S)O school, ongeoorloofd afwezig is zonder gebruik te maken van een onderwijsarrangement dan wel een integraal onderwijs- en zorgarrangement.

	Jaargemiddelde 2020	Eindstand 2020	Jaargemiddelde 2021	Eindstand 2021
<b>Thuiszitters</b>	26	32	26	29
<b>Percentage</b>	0,32%	0,39%	0,33%	0,37%
<b>Totaal aantal leerlingen binnen SWV</b>		8.001		7.834

Figuur 7: aantal thuiszitters 2020-2021

Het aantal leerlingen dat niet aanwezig is op school is nagenoeg gelijk gebleven. De eindstand 2021 laat een kleine procentuele daling zien ten opzichte van 2020. Net als in 2020 is er een substantiële toename in psychische problematiek onder jongeren mede als gevolg van corona. Van de groep van 29 thuiszitters eind december hebben er 22 te kampen met psychische problemen.

De consulenten passend onderwijs bespreken per kwartaal de thuiszittende leerlingen met de ondersteuningscoördinatoren op de scholen en de leerplichtambtenaren. Hiermee wordt getracht al in een vroeg stadium met de scholen mee te denken over eventuele ondersteuning voor deze leerlingen. Tevens zal de implementatie van de M@zI-methode (zie 1.5.2) op termijn bijdragen aan het verlagen van het aantal thuiszittende leerlingen.

### 2.3.3 Financieel resultaat programma 2

Programma 2 wijkt positief af van de begroting (€ 20.000). De reden hiervoor is dat een van de consulenten passend onderwijs deeltijdontslag heeft aangevraagd en toegekend en van 1 fte naar 0,6 fte is gegaan.

## 2.4 Programma 3

Programma 3 *lichte ondersteuning VMBO* omvat de overdrachten van LWOO-gelden aan de schoolbesturen.

#### 2.4.1 Lichte ondersteuning VMBO

In februari 2015 is besloten tot opting-out voor de LWOO-middelen, ingaande per 1 januari 2016. Dit houdt in dat de criteria voor de toewijzing van de LWOO-middelen zijn losgelaten, waardoor er nu ook niet meer gesproken wordt van LWOO, maar van lichte ondersteuning VMBO. De regeling werkt zo dat in de eerste jaren er nog via DUO een verplichte afdracht aan de scholen plaatsvindt van de reeds geïndiceerde leerlingen en het restant deelbedrag aan het SWV over wordt gemaakt, met uiteindelijk in 2021 het volledig overgehevelde budget naar het SWV zonder verplichte afdracht via DUO. Gekozen is om de middelen die na verplichte afdracht over zijn, in zijn geheel op basis van een verdeelsleutel (aantal leerlingen per 1 oktober 2012) aan de VMBO scholen met een LWOO-licentie toe te kennen. De gelden worden naar rato verdeeld. Alle scholen voor VMBO binnen het SWV hebben een LWOO-licentie.

De inzet van deze middelen verschilt per school, maar in het algemeen kan gezegd worden dat de middelen deels worden ingezet om kleinere klassen in het VMBO te maken, waardoor er in de klas meer aandacht aan de leerling kan worden besteed. Daarnaast is op een aantal scholen een voorziening ingericht speciaal voor VMBO leerlingen die dreigen uit te vallen en/of intensievere begeleiding nodig hebben tijdens hun reguliere lessen. Ook zijn er leerlingbegeleiders of andere ondersteuners met inzet van deze middelen op scholen aan het werk. Alle scholen hebben via POS verantwoording afgelegd over de inzet van deze LWOO-middelen.

#### 2.4.1 Financieel resultaat programma 3

Programma 3 wijkt € 87.000 negatief af van de begroting. Omdat dit de lichte ondersteuningsmiddelen VMBO betreft heeft dit verschil geen invloed op het totaalresultaat. De gelden worden immers volledig doorbetaald aan de schoolbesturen voor 2021. Er is een grotere aanpassing van de GPL geweest dan in de begroting rekening mee is gehouden, hierdoor zijn de baten ook hoger uitgevallen.

Mocht in de toekomst deze middelen voor lichte ondersteuning VMBO naar beneden worden bijgesteld vanuit het Rijk zullen de scholen ook een lager bedrag ontvangen.

### 2.5 Programma 4

Ook voor het *PRO*, *extra ondersteuning* is er gekozen om de middelen in zijn geheel op basis van een verdeelsleutel (aantal leerlingen per 1 oktober 2012) aan de PRO-scholen toe te kennen. Let wel: het gaat hier niet om de verplichte afdracht PRO via DUO zoals bij de middelen voor lichte ondersteuning uit programma 3, maar om de extra middelen die het SWV lumpsum ontvangt van OCW indien het aantal leerlingen op de PRO scholen onder het leerlingaantal per 1 oktober 2012 zit. De PRO-scholen ontvangen namelijk rechtstreeks ondersteuningsbekostiging op basis van het aantal afgegeven TLV's. DUO voert deze bekostiging namens het SWV uit.

#### 2.5.1 Regius PRO en De Pijler

Ook in de begroting 2021 werd duidelijk dat het extra bedrag voor het PRO negatief was. Net als in 2020 werd dit veroorzaakt doordat het totale aantal leerlingen regulier VO gedaald is, maar het werkelijk aantal leerlingen PRO gelijk is aan het deelnamepercentage PRO in 2012. Om die reden is aan het PRO geen extra ondersteuningsmiddelen toegekend. Het wederom niet toekennen van deze extra middelen is geen reden geweest om voorzieningen of arrangementen niet meer uit te voeren.

Het Regius Praktijkonderwijs heeft gekozen voor het inrichten van drie arrangementen binnen de eigen schoolsetting: licht, medium en intensief, waarbij de verschillen onder andere in de inzet van het mentoraat zit. Uitgangspunt is cyclisch werken volgens het handelingsgericht werken (HGW) concept.

Praktijkschool de Pijler heeft de extra middelen ingezet voor het Projecthuis, een setting die vooral kenmerken van een huiselijke, rustige omgeving heeft. Leerlingen die nog niet toe zijn aan leren in een meer schoolse omgeving kunnen daar opstarten. Op de eigen schoollocatie is gewerkt aan de verbetering van het pedagogisch didactisch klimaat gebaseerd op de uitgangspunten van PBS, Hattie, Marzano (pedagogisch gastheerschap).

Per schooljaar 2021-2022 heeft De Pijler in samenwerking met OSG De Hogeberg, de PRO-VMBO klas ingericht. Hierin zitten 7 leerlingen. Deze leerlingen hoeven door de realisatie van deze PRO-VMBO klas op Texel, niet van het eiland af om praktijkonderwijs te volgen. Het Regius PRO neemt al sinds augustus 2019 deel aan de pilot PRO-VMBO, waarbij het doel is om scholen meer maatwerk te kunnen laten geven aan de leerlingen. In de onderbouw klassen van het PRO-VMBO wordt gewerkt aan de kerndoelen van het VBMO, waarbij aan het einde van de onderbouw bekeken wordt welke route het beste bij de leerling past. Dat kan zijn via de bovenbouwroute van het VMBO naar het MBO (de route die het meeste zelfstandigheid vraagt) of langs de bovenbouwroute van het PRO via het startcentrum naar het MBO (een route met meer begeleiding). Om in aanmerking te komen voor de PRO-VMBO klas, is een TLV PRO nodig. De aanvraagroute voor deze TLV loopt via het SWV.

Per schooljaar 2022-2023 zal er ook een PRO-VMBO klas gestart worden op Beroepsonderwijs aan Zee in samenwerking met de Pijler.

### 2.5.2 Financieel resultaat programma 4

Omdat besloten is het negatieve bedrag dat in de begroting is opgenomen niet in rekening te brengen bij de PRO scholen staat bij dit programma een bedrag van €0.

## 2.6 Programma 5

Hieronder valt de in november 2019 toegekende subsidie *(hoog)begaafdheid*.

### 2.6.1 Hoogbegaafdheid

2021 was het tweede volledige jaar waarin de uitvoering van de toegekende subsidie hoogbegaafdheid (HB) heeft plaatsgevonden. De werkgroep, met daarin per schoolbestuur één of meer experts HB die beleidsvoorbereidend werk doen, een projectsecretaris en de directeur-bestuurder SWV, is 6 keer bij elkaar geweest in 2021. Vast onderdeel van deze bijeenkomsten was intervisie en kennisdeling. Daarnaast is een aantal werkgroepleden ook aanwezig geweest bij door externe partijen georganiseerde HB-bijeenkomsten. De kennis die tijdens deze bijeenkomsten is opgedaan werd vervolgens weer binnen de werkgroep gedeeld in het kader van samen leren en ontwikkelen.

Onder begeleiding van een externe adviseur heeft de werkgroep het beleidskader meer- en hoogbegaafdheid opgesteld, is er een signaleringsprotocol ontwikkeld en is de routekaart meer- en hoogbegaafdheid gemaakt. Daarnaast is er daadwerkelijk gestart met de RITHA opleiding aan de Universiteit van Nijmegen. In totaal zijn er 7 deelnemers van de vier bij deze subsidie betrokken

scholen, begonnen aan deze opleiding. In maart 2022 zullen naar verwachting op één deelnemer na, alle deelnemers de opleiding hebben afgerond.

### 2.6.2 Financieel resultaat programma 5

De subsidie is toegekend op basis van co-financiering. Deze co-financiering bestaat voor het grootste deel uit een bijdrage in natura, te weten de inzet van de stuur- en werkgroepleden uitgedrukt in tijd. De projectsecretaris houdt van de werkgroepleden hun uren bij. De daadwerkelijke subsidiegelden dienen onder meer ingezet te worden voor inhuur van externe begeleiding en voor het volgen van een opleiding.

De werkelijke kosten over 2021 wijken € 10.000 positief af van de begroting. Vanaf 2022 is er een budget beschikbaar om jaarlijks 4 medewerkers van de verschillende VO scholen te laten deelnemen aan een relevante HB-opleiding en tevens zullen er extra bijeenkomsten omtrent hoogbegaafdheid georganiseerd worden. Immers de kennis en ervaring die docenten hiermee opdoen kan in de praktijk op verschillende manieren worden ingezet. In de bestemmingsreserve zit per 31 december 2021 nog een totaalbedrag van €90.000. Dit bedrag biedt voldoende ruimte om de komende jaren verder te besteden aan HB.

## 2.7 Programma 6

Tijdens het Groot Bestuurlijk Overleg op 28 juni 2019 stond het onderwerp *onderwijszorgarrangementen* op de agenda. Onder leiding van Gedragswerk en het NJI werd duidelijk dat er bestuurlijk draagvlak is om een gezamenlijk programmamanager onderwijs-zorg aan te trekken die de agenda Zorg-Onderwijs voor de Kop van Noord-Holland compleet maakt, een voorstel doet voor een vertaling naar een planmatige aanpak voor de realisatie ervan en voor draagvlak zorgt onder alle betrokkenen. Er is in 2020 verder vorm gegeven aan de ontwikkeling van een regionale onderwijsjeugdzorg agenda in nauwe samenwerking met de gemeenten, de kinderopvang, het SWV PO, het MBO en (jeugd)zorgpartners.

De definitieve rapportage onderwijszorgarrangementen, fase 1, is eind januari 2020 opgeleverd. Als vervolg op deze rapportage werd een (financieel) besluit gevraagd van de afzonderlijke deelnemers (onderwijs, kinderopvang en gemeenten) voor de volgende fase, fase 2. Op 10 februari 2020 heeft het bestuur van het SWV hiervoor toestemming gegeven. Door vertraging in de besluitvormingskant bij de gemeenten, heeft het traject pas in het najaar van 2020 een vervolg gekregen en heeft de daadwerkelijke uitvoering in 2021 plaatsgevonden.

### 2.7.1 Fase 2 onderwijs-zorg

2021 Stond in het teken van de uitvoering van fase 2.

Geconstateerd is dat er in de Kop soms verschil van inzicht tussen gemeenten en onderwijs is wie wat moet betalen als er sprake is van ondersteuningsbehoeften van leerlingen voor wie een onderwijszorgarrangement noodzakelijk is om de schoolloopbaan voort te zetten. Niet het kind maar de portemonnee lijkt dan centraal te staan. Dit wordt mede veroorzaakt door een grijs gebied in wet- en regelgeving tussen onderwijs en zorg waardoor niet altijd duidelijk is wie (financieel) verantwoordelijk is voor het ondersteuningsaanbod. Onderwijs en gemeenten in de Kop zijn echter gezamenlijk van mening dat ieder kind recht heeft op een passende plek in het onderwijs, ook als daarbij ondersteuning nodig is. Dit betekent dat dit kind -ondanks het grijze gebied- niet het kind van

de rekening mag worden maar de best passende ondersteuning moet krijgen om onderwijs te kunnen (blijven) volgen. De gezamenlijke verantwoordelijkheid die er is voor het grijze gebied tussen Passend Onderwijs en de Jeugdwet moet vertaald worden naar praktisch handelen/gezond verstand. Hiervoor is het nodig om inzicht te hebben in welke verantwoordelijkheden onderwijs en gemeenten hebben, dat er overeenstemming is over wat het grijze gebied inhoudt en de vertaling hiervan naar werkbare afspraken tussen samenwerkingsverbanden en de gemeenten.

Door middel van voortgangsrapportages zijn alle betrokkenen op de hoogte gehouden van de voortgang van het traject. Eventuele besluitvorming in het traject vond eerst binnen de eigen geledingen plaats alvorens het in het PHO werd bekrachtigd. In november 2021 is in het PHO besloten 'groen licht' te geven om te gaan samenwerken in een 50/50 financiële verantwoordelijkheid aan de beste oplossing voor de leerling daar waar het 'het grijze gebied' betreft. Deze mijlpaal is een fantastisch resultaat in de samenwerking en zal zo snel mogelijk vorm moeten gaan krijgen in de praktijk.

### 2.7.2 Financieel resultaat programma 6

Het ontwikkelingstraject is in financiële samenwerking met het SWV PO, het MBO en de gemeenten gefinancierd. Het SWV VO was hoofdfinancier hiervan en heeft de kosten in 2021 verrekend met alle betrokken partners. Daarbij zijn alle werkelijk gemaakte kosten veel lager uitgevallen dan begroot. Sterker, omdat een deel van de kosten al in 2020 was gemaakt zonder deze te verrekenen met de betrokken partners, houdt het SWV bijna € 5.500 'over' op deze post, positieve afwijking op de begroting van € 35.500.

Bovendien was de verwachting dat in 2021 een pilot onderwijs-zorg in samenwerking met het Linie College zou starten. Hiervoor was een deel van de middelen in programma 6 gereserveerd. Dit heeft echter niet plaatsgevonden, omdat de zorgpartner zich op het laatste moment terugtrok. Hierdoor is er geen sprake geweest van een of meerdere onderwijs-zorgpilots.

## 2.8 Programma 7

Onder het programma *netwerkbijeenkomsten* vallen de netwerk- en scholingsbijeenkomsten van het personeel van het SWV, de OSP's en de ondersteuningscoördinatoren (OCO's), alsmede de mogelijkheden voor bovenschoolse gezamenlijke scholingsbehoeften van docenten en/of leerlingbegeleiders. Dit bedrag wordt noodzakelijk geacht om verdere professionalisering te kunnen realiseren.

### 2.8.1 Netwerkbijeenkomsten

Ook in 2021 zijn nagenoeg alle fysieke netwerkbijeenkomsten afgelast, in verband met de coronamaatregelen. De workshop 'Angst bij jongeren', heeft gelukkig in november 2021 plaatsgevonden. Daarnaast is in samenwerking met Gedragswerk het Festival van Voorzitters georganiseerd voor OCO's, leerplichtambtenaren, medewerkers GGD en de SWV consultants. Daar waar er twee festivals op de planning stonden, heeft er slechts een kunnen plaatsvinden, wederom vanwege de aangescherpte coronamaatregelen. De door de medewerkers gevolgde trainingen/seminars (zie 1.3.3) waren veelal online en bovendien gratis.

In 2021 is een viertal OCO bijeenkomsten georganiseerd vanuit het SWV. Onderwerpen die tijdens deze netwerkbijeenkomsten op de agenda stonden waren onder meer:

- Workshop OPP
- Aansluiting onderwijs/jeugdhulp in de school
- Verwijsindex (VIN)
- Wanneer melden in VIN
- Opmaatklas Molenduin
- Regionaal interventieteam
- Werkgroep HB
- Projectgroep Integraal Werken
- Ophalen verbeterpunten overdracht PO/VO
- Voorlichting COC gender- en seksuele diversiteit in het onderwijs

### 2.8.2 Financieel resultaat programma 7

In de begroting wordt altijd rekening gehouden met de inhuur van externe trainers/sprekers tijdens netwerkbijeenkomsten. Door corona is van externe inhuur nauwelijks sprake geweest en zijn er ook minimale kosten gemaakt voor de netwerkbijeenkomsten die wel doorgang vonden. Hierdoor is het financiële resultaat op dit programma fors hoger dan begroot (bijna € 8.000).

## 2.9 Programma 8

Naast de begeleiding en ondersteuning van leerlingen in het OSP op de verschillende scholen, komt het soms voor dat er nog extra begeleiding nodig is om de leerling voor regulier onderwijs te behouden. Hiervoor zijn *bovenschoolse maatwerktrajecten* die de scholen kunnen aanvragen bij het SWV. Deze maatwerktrajecten bevatten niet alleen specialistische hulp voor leerlingen, maar ook specialistische kennis voor docenten, OCO's, etc.

### 2.9.1 Maatwerk in 2021

In totaal is er voor 10 leerlingen een maatwerktraject aangeboden en gefinancierd. Het gaat dan om maatwerktrajecten door bijvoorbeeld de inzet van specifieke begeleiding door de OBD, de start in de TrajectPlusklas op het Willem Bleau of tijdelijke 1-op-1 begeleiding van een leerling die vanuit de reguliere ondersteuning niet geboden kan worden. Bovendien zijn er in 2021 specifieke maatwerktrajecten gestart voor langdurig thuiszittende leerlingen die niet passen in het reguliere onderwijssysteem. Zij volgen onderwijs via Agora Underground.

Door het bieden van maatwerktrajecten wordt geprobeerd om de leerling voor het reguliere VO te behouden. In een enkel geval is dit niet gelukt en heeft de leerling een overstap gemaakt naar het VSO.

### 2.9.2 Financieel resultaat programma 8

Omdat van tevoren niet te voorspellen is voor hoeveel leerlingen in een jaar een maatwerktraject moet worden opgezet, is deze post lastig te begroten. In de begroting is daarom ook de opmerking geplaatst dat deze post op basis van een gemiddelde uit voorgaande jaren tot stand is gekomen. Ten opzichte van 2020 is het aantal aanvragen voor maatwerktrajecten weer iets toegenomen. Het financiële resultaat wijkt positief af van de begroting (€ 15.000).

## 2.10 Programma 9

Voor toewijzing naar het PRO, VSO of een individueel arrangement is de *commissie TLV* ingesteld, ofwel de CTPaO. Toewijzing vindt alleen plaats als de expertise dan wel het ondersteuningsaanbod van die voorziening voorwaarde is voor de leerling om passend onderwijs te kunnen volgen. Overdracht naar een niet-reguliere voorziening is zorgvuldig en volledig en gebeurt altijd in gezamenlijkheid (leerling, ouders, school, OSP begeleider).

De CTPaO heeft de volgende taken:

- het uitbrengen van advies aan de directeur van het samenwerkingsverband over de toelaatbaarheid van de, onder zijn verantwoordelijkheid vallende, aangemelde leerlingen voor cluster 3 en cluster 4 onderwijs (VSO);
- het uitbrengen van advies aan de directeur van het samenwerkingsverband over de toelaatbaarheid van de, onder zijn verantwoordelijkheid vallende, aangemelde leerlingen voor praktijkonderwijs.

De namen van de leden van de CTPaO, alsmede de toeleiding procedure en het reglement CTPaO zijn terug te vinden op de website van het SWV ([www.swvkopvannoordholland.nl](http://www.swvkopvannoordholland.nl)). De CTPaO bestaat uit 3 onafhankelijk niet aan het SWV verbonden, ter zake deskundigen die een vaste vacatievergoeding ontvangen per vergadering voor hun werkzaamheden. Er is geen sprake van een dienstverband. Jaarlijks wordt de werkwijze van de commissie intern geëvalueerd, waarbij een lid van de OPR en van de MR-P aansluiten.

### 2.10.1 Werkzaamheden 2021

De CTPaO is in 2021 19 keer voornamelijk online bij elkaar geweest. In figuur 10 staat het totaal aantal aanvragen dat de CTPaO heeft behandeld.

Aanvragen en toewijzingen TLV	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totaal aantal aanvragen	87	330	167	211	207	163	136
Positieve beschikkingen	79	317	161	190	196	162	128
Negatieve beschikkingen	6	5	3	13	7	0	2
Ingetrokken	0	1	2	3	1	0	5
Aangehouden	0	5	0	5	3	1	1

Figuur 10: aantal aanvragen en toewijzingen TLV voor het VSO 2015-2021

De vergaderingen van de CTPaO zijn in 2021 allen online geweest. Daarbij is aan ouders en leerlingen de mogelijkheid geboden om ook online aanwezig te zijn tijdens deze bespreking. In de praktijk is hier echter nauwelijks gebruik van gemaakt, wat terug te zien is in figuur 11. Desalniettemin is alle keren wél de mogelijkheid geboden aan ouders en leerlingen. Zij hebben zelf een afweging gemaakt om wel of niet online aan te sluiten.

Aanwezigheid ouder(s) en leerling (bij bespreking met genodigden)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2020
Aanwezigheid ouder(s)	9%	56%	87%	76%	83%	2%	1%
Aanwezigheid leerling	3%	56%	84%	63%	88%	2%	1%

Figuur 11: aanwezigheid ouders en leerling CTPaO 2015-2021

### 2.10.2 TLV VSO

Figuur 12 geeft de herkomst van de leerlingen voor wie een TLV wordt aangevraagd aan. In 2.2 werd gerefereerd aan de inzet van de OSP's op de reguliere VO scholen en de daling van het aantal VSO leerlingen. Deze daling is terug te vinden in figuur 12 bij het reguliere VO. De VO scholen lijken door de inzet van het OSP en de mogelijkheid tot het verzorgen van maatwerktrajecten goed in staat het merendeel van de leerlingen te behouden voor het reguliere VO.

Specificatie herkomst nieuwe TLV aanvraag							
Schooltype	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
SO	33	29	32	29	36	28	
VO regulier	44	33	56	29	17	19	
SBAO	5	13	2	9	13	9	
PO	6	5	0	5	3	4	

Figuur 12: specificatie herkomst nieuwe TLV aanvraag 2016-2021

### 2.10.3 Bezwaar

In het SWV bieden we twee routes aan om een bezwaar in te dienen tegen een beslissing van de CTPaO, dit geldt zowel voor ouders als voor aanmelders:

1. Een bezwaar gesprek met directie en voorzitter van de CTPaO;
2. Het bezwaar voorleggen aan de landelijke geschillencommissie.

In 2021 hebben er géén bezwaar gesprekken plaatsgevonden met ouders. Er is daarnaast geen bezwaar voorgelegd aan de landelijke geschillencommissie. Het kan voorkomen dat ouders het oneens blijven met het besluit van de CTPaO en het SWV, en hun kind thuis houden. Een voorbeeld hiervan is dat ouders hun kind, na de afgifte van een TLV voor het VSO, niet aanmelden bij een school voor VSO. In dat geval wordt het een zaak voor leerplicht van de gemeente waar de leerling staat ingeschreven en wordt weer een zaak van het SWV, na interventie van leerplicht. In 2021 hebben zich geen van dergelijke voorvallen plaatsgevonden.

### 2.10.4 TLV PRO

Daarnaast bepaalt de commissie de toelaatbaarheid tot het PRO. Het aantal aanvragen PRO is sinds 2016 flink toegenomen, maar is ten opzichte van 2020 juist weer flink afgenomen. Hiervoor is niet direct een verklaring te geven. Sinds schooljaar 2019-2020 is op het Regius PRO gebruik gemaakt van de regeling PRO/VMBO voor leerlingen die 'meerkunners' in het PRO zijn. En sinds schooljaar 2021-2022 is deze regeling ook tussen de Pijler en OSG de Hogeberg. Deze PRO/VMBO leerlingen worden ingeschreven op het PRO en hebben dus een TLV PRO nodig. De verwachting is dat een groot deel van deze leerlingen uiteindelijk halverwege de opleiding doorstroomt naar het VMBO. In figuur 13 is de ontwikkeling van het aantal TLV PRO aanvragen te zien.

Aanvragen TLV PRO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totaal aantal aanvragen	17	57	87	84	79	96	67
Positieve beschikkingen	17	56	87	83	79	96	67
Negatieve beschikkingen	0	1	0	1	0	0	0

Figuur 13: aanvragen TLV PRO 2015-2021

### 2.10.2 Financieel resultaat programma 9

Programma 9 wijkt marginaal positief af van de begroting (€ 2.000). Deze afwijking wordt veroorzaakt doordat een enkel lid CTPaO niet alle vergaderingen heeft bijgewoond.

## 2.11 Programma 10

Onder programma 10 valt de *ondersteuningsplanraad (OPR)*. De OPR is besproken in 1.4 en hun verslag is te lezen op pagina 63 en verder.

### 2.11.1 Financieel resultaat programma 10

De OPR vergadert normaal fysiek met elkaar op een van de schoollocaties en nuttigt daarbij tevens een lichte maaltijd met elkaar. Door corona is er in 2021 slechts twee keer een fysieke vergadering geweest. Alle overige vergaderingen zijn online geweest. Er zijn dus nauwelijks reiskosten en kosten voor maaltijden gemaakt, waardoor het financiële resultaat van programma 10, net zoals in 2020, positiever afwijkt dan begroot (€ 2.500). Daarbij wordt er in de begroting ook altijd rekening gehouden met de vacatievergoeding voor maximaal 16 OPR leden die allen alle OPR vergaderingen bijwonen. In 2021 telde de OPR geen 16 leden en waren de OPR leden ook niet altijd allemaal tijdens een OPR vergadering aanwezig.

## 2.12 Programma 11

Onder programma 11 valt de *bedrijfsvoering* van het SWV. Hieronder valt een heel aantal onderwerpen waaronder:

- Loonkosten directeur en directiesecretaresse, en SWV consultants;
- De overige personele lasten zoals de Arbodienst, WGA en ZW-eigen risico verzekering, het scholingsbudget per werknemer per volledig kalenderjaar naar rato van fte, de eindejaarsattentie en het personeelsuitje.
- Kosten voor externe dienstverlening waaronder de voorzitter van het bestuur;
- Afschrijvingskosten ICT en huur SWV kantoor;
- De financiële en personele dienstverlening, afgenomen van het Regius College;
- De kosten voor de externe accountant;
- Communicatie/website/PR; abonnement website en algemene kantoorkosten;
- Inventaris, apparatuur en leermiddelen: vakliteratuur, bankkosten, verzekeringen (aansprakelijkheid bestuurders, bedrijfsaansprakelijkheid), contributies en abonnementen (o.a. VO-raad);
- MR diverse opleidings-/trainingskosten.

Voor wat betreft de bedrijfsvoering is deze in 2021 grotendeels 'going concern' gegaan.

### 2.12.1 Financieel resultaat programma 11

De bedrijfsvoering wijkt nauwelijks af van de begroting. Er is sprake van een lichte overschrijding van de kosten. De reden hiervoor is dat er extern juridisch advies ingewonnen is om de governance van het SWV te veranderen in een RvT-model met een directeur bestuurder (zie 1.1).

## 2.13 Programma 12

Onder programma vallen de geschatte kosten voor het opzetten van een (digitaal) *kwaliteitszorgsysteem*.

### 2.13.1 Kwaliteitszorgsysteem

Het SWV heeft het kwaliteitszorgsysteem van Perspectief op School (POS) gekozen. De pilotfase is eind december 2020 gestart en liep door tot en met het eerste kwartaal in 2021. Voorts is de implementatie van het systeem in 2021 van start gegaan, die doorloopt in 2022. In 2022 zullen de strategische doelen uit het nieuwe ondersteuningsplan een plek moeten krijgen in het systeem. Voor wat betreft de financiële verantwoording per school heeft deze voor het eerst plaatsgevonden in februari 2022, over het jaar 2021. Deze financiële verantwoording is meegenomen bij het opstellen van dit jaarverlag.

### 2.13.2 Financieel resultaat programma 12

Het bedrag wat in de begroting in 2021 was opgenomen, was gebaseerd op de verwachte aanschaf en implementatie van het systeem. Het bedrag valt in 2021 fors lager uit dan begroot. De implementatie van het systeem zal ook in 2022 verder vorm krijgen, waardoor kosten zijn doorgeschoven naar 2022 en verder.

## Hoofdstuk 3 Beheer & Financiën

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op het financieel beleid van het SWV en zijn de staat van baten en lasten, en de balans opgenomen. In de staat van baten en lasten zijn de lasten conform de Richtlijn Jaarverslag Onderwijs opgenomen.

### 3.1 Staat van baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<b>Baten</b>			
Rijksbijdrage OC&W	13.659.511	13.352.426	13.595.500
Overige overheidsbijdragen en subsidies	91.692	91.555	52.858
Overige baten	30.645	33.783	84.852
<b>Totaal Baten</b>	<b>13.781.848</b>	<b>13.477.764</b>	<b>13.733.210</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	382.036	436.828	1.272.377
Afschrijvingen	3.423	1.600	3.280
Huisvestingslasten	4.439	4.400	11.123
Overige lasten	191.782	245.550	143.739
Doorbetalingen aan schoolbesturen	13.588.283	12.847.160	12.020.978
<b>Totaal lasten</b>	<b>14.169.963</b>	<b>13.535.538</b>	<b>13.451.497</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>388.115-</b>	<b>57.774-</b>	<b>281.713</b>
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>388.115-</b>	<b>57.774-</b>	<b>281.713</b>

Figuur 14: staat van baten en lasten

#### 3.1.1 Totaal resultaat

Het jaar 2021 is afgesloten met een negatief resultaat van € 388.115 tegen een begroot negatief resultaat van € 57.774. Dit is een negatieve afwijking van € 330.341. In onderstaande paragrafen wordt per post een analyse gemaakt van de verschillen tussen de begroting 2021, die is vastgesteld in december 2020, en de realisatie hiervan in 2021. Voor de balans wordt de afwijking ten opzichte van 2020 beschreven.

#### 3.1.2 Baten

##### Rijksbijdragen

De Rijksbijdragen bedragen € 13.695.511 ten opzichte van een begroot bedrag van € 13.352.426. Dit is een positieve afwijking van € 307.086. De ontvangen lumpsum is hoger als gevolg van de ontvangen NPO gelden 2021-2022 en de hogere tarief aanpassing dan begroot. De lichte ondersteuning LWOO heeft een positieve afwijking van € 88.000 en PRO € 56.000 (waarvan € 33.000 NPO gelden zijn). Deze positieve bedragen zijn, voor zover na saldering met de afdracht positief, conform het beleid van het SWV aan de schoolbesturen overgeheveld. De lichte ondersteuning is meegestegen met de tariefsaanpassing in de bekostiging voor een bedrag van € 23.000.

De lumpsum zware ondersteuning heeft een positieve afwijking van € 150.000. De definitieve beschikking zware ondersteuning 2020-2021 is eind augustus 2021 ontvangen en genereerde een meeropbrengst van € 72.000 voor het jaar 2021. Het overige verschil van € 78.000 komt door de ontvangen NPO gelden t.b.v. zware ondersteuning 2021-2022 (€ 57.000) en doordat per leerling

meer bekostiging is ontvangen dan begroot. De tussentijdse herberekening van de zware ondersteuning 2021-2022 is via de beschikking eind september 2021 ontvangen en werkt voor 5/12 deel door in 2021. Er is sprake van een negatieve post van € 10.000 zijnde de individuele uitkeringskosten die in rekening zijn gebracht bij het SWV.

### Resumé

Lichte ondersteuning LWOO	+ 88.000
Zware ondersteuning 2020-2021	+ 72.000
Zware ondersteuning 2021-2022	+ 21.000
NPO gelden zware ondersteuning 2021-2022	+ 57.000
Pro ondersteuning	+ 23.000
NPO gelden Pro 2021-2022	+ 33.000
Lichte ondersteuning algemeen	+ 23.000
Uitkeringskosten	- 10.000
<b>Totaal</b>	<b>+ 307.000</b>

### Overige overheidsbijdragen

De overige overheidsbijdragen bedragen € 91.692 ten opzichte van een begroot bedrag van € 91.555, een marginale afwijking. Hieronder vallen de VSV-gelden die ontvangen zijn via het ROC kop van NH en een bedrag van € 49.137 voor de subsidie Hoogbegaafdheid. De werkelijke kosten van deze subsidie zijn opgenomen in de overige lasten en in programma 5 (zie 2.6).

### Overige baten

De overige baten, zijnde de ontvangsten betreffende de basisbekostiging VSO groei per 1 februari 2021, wijken marginaal af van de begroting (€ 3.000).

## 3.1.3 Lasten

### Personeelslasten

De totale personeelslasten bedragen in 2021 € 382.036 ten opzichte van een begroot bedrag van € 436.828. Een positieve afwijking van € 55.000. De directe loonkosten vallen lager uit dan begroot (€12.000). Dit wordt veroorzaakt door wijzigingen in fte. Er heeft in 2021 een wervingsprocedure plaatsgevonden en de vacature is eind 2021 vervuld.

De indirecte loonkosten vallen lager uit dan begroot (€ 43.000) door de volgende oorzaken:

- De dotatie aan de personele voorziening is lager dan verwacht door een hogere opname in tijd, een positieve afwijking van € 4.000 ten opzichte van de begroting.
- De post personeel niet in loondienst bedraagt € 35.433 ten opzichte van een begroot bedrag van € 60.000. Een positieve afwijking van € 25.000. Hieronder vallen de bovenschoolse maatwerktrajecten voor leerlingen. Dit komt tot uiting in de uitputting van programma 8 (zie 2.9).
- De overige personele lasten bedragen € 5.220 tegen een begroting van € 19.741. Een positieve mutatie van € 14.000. Door corona hebben niet alle activiteiten en scholing plaats kunnen vinden waardoor de kosten lager zijn uitgevallen. Ook heeft er een na-verrekening plaatsgevonden van de ziekteverzuimverzekering die tot een positief resultaat leidt in 2021.

### Afschrijvingen

De afschrijvingslasten zijn hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door de investering in nieuwe laptops voor de medewerkers van het SWV in 2021.

### Huisvestingslasten

De huisvestingslasten bedragen € 4.400 en zijn conform de begroting. Dit betreft de kantoorruimte op het Regius College die wordt gehuurd als kantoor voor de directeur-bestuurder en secretaresse van het SWV.

### Overige lasten

De overige lasten bedragen € 191.782 ten opzichte van een begroting van € 245.550 en zijn hiermee bijna € 54.000 lager dan begroot. In de overige lasten worden de kosten van de programma's 5 tot en met 12, met uitzondering van programma 8, uit de begroting van het SWV verantwoord. De afwijkingen per programma zijn reeds verklaard in hoofdstuk 2. Hieronder een resumé van de belangrijkste oorzaken:

#### Resumé

Hoogbegaafdheid (2.6)	- 10.000
Onderwijs-zorgarrangementen (2.7)	- 35.000
Personeel niet in loondienst deel in progr. 8	+ 17.000
Netwerkbijeenkomsten (2.8)	- 8.000
Commissie TLV (2.10)	- 2.000
OPR (2.11)	- 3.000
Bedrijfsvoering (2.12) excl. afschrijvingen en directe loonkosten	+ 8.000
Kwaliteitszorgsysteem (2.13)	<u>- 21.000</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>- 54.000</u></b>

### Verplichte afdracht en doorbetalingen aan schoolbesturen

De doorbetalingen aan schoolbesturen zijn € 13.588.283 ten opzichte van een begroot bedrag van € 12.847.160. Een negatieve afwijking van € 741.123. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- De verplichte afdracht VSO wijkt € 47.000 negatief af ten opzichte van de begroting. Dit wordt veroorzaakt door hogere tariefstelling van de VSO categorieën;
- De verplichte afdracht PRO wijkt slechts marginaal af net als de verplichte afdracht LWOO;
- De te betalen bekostiging in verband met de tussentijdse groei VSO bedraagt € 101.419. Begroot was € 144.765. Het positieve verschil (€ 43.000) komt doordat de werkelijke tussentijdse groei leerlingen lager was dan in de begroting rekening mee gehouden is.
- Aan de schoolbesturen is € 739.400 meer doorbetaald dan in de begroting opgenomen. Dit verschil wordt voor het grootste deel veroorzaakt (€ 651.450) door de verstrekking van de eenmalige financiële impuls als gevolg van het opgestelde bestedingsplan in het kader van de afbouw van de bovenmatige reserves. Het overige deel (€ 87.950) wordt met name veroorzaakt door de hogere tariefsaanpassing door DUO voor zowel LWOO als PRO. Hiertegenover staat dan ook een hogere Rijksbekostiging waardoor er per saldo een positief verschil van € 25.000 op de PRO ten opzichte van de begroting overblijft. Omdat het deelnamepercentage nog wel steeds hoger is dan de telling uit 2012 is en het PRO deel voor 2021 nog steeds negatief uitkomt is besloten het negatieve bedrag niet bij de scholen in rekening te brengen.

### 3.1.4 Financiële baten en lasten

Er zijn geen rente-inkomsten gegenereerd in 2021.

### 3.2 Staat van baten en lasten per programma

In figuur 15 wordt het resultaat weergegeven op basis van de toerekening naar de verschillende programma's zoals ook in de begroting is weergegeven. De mutaties in de programma's zijn reeds toegelicht in Hoofdstuk 2.

Resultaat per programma	2021	Begroting	2020
<b>Baten</b>			
Rijksbijdrage	13.659.511	13.352.426	13.497.226
Overige overheidsbijdr. en subs.	91.692	91.555	151.132
Overige baten	30.645	33.783	84.852
<b>Totale baten</b>	<b>13.781.848</b>	<b>13.477.764</b>	<b>13.733.210</b>
<b>Lasten</b>			
Afdracht LWOO (via DUO)	15.016	14.817	121.723
Afdracht PRO (via DUO)	1.676.765	1.679.312	1.538.576
Afdr.VSO, teldatum, (via DUO)	3.678.596	3.631.179	3.801.205
Afdr.VSO (gr.VSO 1-2) onderst.	70.774	82.657	73.550
Afdr.VSO (gr.VSO 1-2) basisbek.	30.645	62.108	46.925
Progr.1. Bedrag per lln. voor de schoolbesturen	2.056.450	1.405.000	562.500
Progr.1a. Ondersteuningspunten	42.555	42.555	786.621
Progr.2. Bovenschoolse consultants	165.148	184.063	236.128
Progr.3. Lichte ondersteuning vmbo	6.017.482	5.929.532	5.854.474
Progr.4. Pro, extra ondersteuning	-126.974	-152.166	0
Progr.4. Pro, extra ondersteuning wordt niet in rekening gebracht	126.974	152.166	0
Progr.5. Hoogbegaafdheid	38.983	49.000	17.380
Progr.6. Onderwijs-zorgarrangementen	-5.448	30.000	25.980
Progr.7. Netwerkbijeenkomsten	2.128	10.000	1.000
Progr.8. Bovenschoolse maatwerktrajecten	43.687	60.000	26.036
Progr.9. Commissie TLV	28.000	30.000	29.000
Progr.10. OPR	7.363	10.000	5.297
Progr.11. Bedrijfsvoering	278.109	270.315	320.108
Progr.12. Opzetten kwaliteitssystemen	23.711	45.000	4.991
<b>Totale lasten</b>	<b>14.169.963</b>	<b>13.535.538</b>	<b>13.451.497</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>-388.115</b>	<b>-57.774</b>	<b>281.713</b>

Figuur 15: staat van baten en lasten per programma

### 3.3 Balans

In figuur 16 is de balans per 31 december 2021 en per 31 december 2020 opgenomen. Waar de exploitatierekening de baten en lasten van een kalenderjaar toont, geeft de balans aan welke waarden (activa) er aan het begin en eind van een kalenderjaar aanwezig zijn en waar deze van afkomstig zijn (passiva). Getoond wordt de balanssituatie na bestemming van het resultaat.

	31-12-2021	31-12-2020		31-12-2021	31-12-2020
<b>Activa</b>			<b>Passiva</b>		
Materiele vaste activa	6.881	5.291	Eigen vermogen	900.996	1.289.111
			Voorzieningen	6.556	6.756
Vorderingen	91.404	46.351	Kortlopende schulden		
			Crediteuren	34.173	35.313
			Loonheffing	12.932	18.913
			Pensioenpremie	4.446	5.680
			Overige kortl.schulden	44.341	54.947
Liquide middelen	905.159	1.359.078		95.892	114.853
<b>Totaal</b>	<b>1.003.444</b>	<b>1.410.720</b>	<b>Totaal</b>	<b>1.003.444</b>	<b>1.410.720</b>

Figuur 16: balans per 31 december 2020 en 31 december 2021

#### Vermogenspositie per 31-12-2021

Het eigen vermogen van het SWV bedraagt na bestemming van het resultaat op 31 december 2021 € 900.996. Het eigen vermogen is afgenomen met het negatieve exploitatieresultaat van € 388.115 waarvan voor een bedrag van € 89.711 de bestemmingsreserve NPO gelden is gevormd en een toevoeging aan de bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid heeft plaatsgevonden van € 10.1547 waarmee het saldo per 31 december € 90.540 bedraagt. Daarmee is een bedrag van € 487.980 onttrokken aan de algemene reserve.

Op basis van de huidige signaleringswaarde vastgesteld door de inspectie (€ 482.365) is het eigen vermogen per 31 december 2021 nog steeds bovenmatig voor een bedrag van € 418.631. Voor het deel minus de bestemmingsreserves zal in 2022 verder worden nagedacht over de besteding hiervan, mede met het oog op het nieuwe ondersteuningsplan wat in 2022 vorm zal krijgen.

#### 3.3.1 Activa

##### Materiële Vaste Activa

In 2021 heeft er een investering in nieuwe laptops en accessoires plaatsgevonden voor alle medewerkers van het SWV. De balanswaarde van de materiële vaste activa per 31 december 2021 is ten opzichte van ultimo 2020 toegenomen met deze investering en afgenomen met de afschrijving en de geheel afgeschreven activa per 1 januari 2021.

##### Vorderingen

De vorderingen bedragen € 91.404 en zijn ten opzichte van ultimo 2020 gestegen met € 45.053. Facturen t.b.v. doorbelasting gemaakte kosten 2021 zijn opgesteld in december 2021. Tevens is er sprake van een overloop van kosten voor maatwerktrajecten betreffende schooljaar 2021-2022 alsmede de groeibekostiging VSO 2021-2022.

### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn per balansdatum afgenomen met € 453.919. Dit wordt veroorzaakt voor de betaling van de 1-malige financiële impuls in het kader van de afbouw van de bovenmatige reserves gesaldeerd met de extra ontvangsten van het OWV (NPO gelden, stijging GPL). Deze liquide middelen betreffen enkel het saldo van de rekening courant bij het ministerie van Financiën (de schatkist).

### **3.3.2 Passiva**

#### *Eigen Vermogen*

Het eigen vermogen is opgebouwd uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves Hoogbegaafdheid en NPO gelden. De reserve Hoogbegaafdheid is in 2020 opgenomen wegens de wijziging in verantwoording van de subsidie Hoogbegaafdheid. Er is geen sprake meer van een verrekening clause waardoor de ontvangsten en uitgaven in de jaarrekening als baten en lasten zijn opgenomen. Het saldo hiervan is opgenomen als bestemmingsreserve (€ 90.540).

De reserve NPO gelden is opgenomen als gevolg van de toekenning van extra geld om, als gevolg van corona, het langere verblijf op te vangen van leerlingen in het VSO en het PRO. Het SWV mag deze gelden naar eigen inzicht besteden. Omdat de middelen pas later in het jaar 2021 beschikbaar zijn gekomen heeft er ultimo 2021 nog geen besteding plaatsgevonden, dit zal in 2022 een vervolg krijgen in overleg met het VSO en PRO. Ook zal er in 2022 nog 7/12 deel aan NPO gelden worden ontvangen, het saldo ultimo 2021 betreft dan ook 5/12 deel van het totaal.

#### *Voorzieningen*

Het SWV heeft de personeelsvoorziening duurzame inzetbaarheid. Als gevolg van de CAO VO 2014-2015 is er een voorziening opgenomen voor toekomstige verplichtingen in het kader van de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Elke medewerker ontvangt jaarlijks 50 uur (naar rato fte) individueel keuzebudget (IKB). Deze uren kunnen worden gespaard. In 2021 is er voor € 4.463 onttrokken aan deze voorziening en de dotatie bedroeg € 4.263. Per saldo is de voorziening slechts met € 200 afgenomen.

#### *Kortlopende schulden en overlopende passiva*

De kortlopende schulden zijn per balansdatum gedaald met € 18.961. De meeste facturen zijn betaald in 2021. De nog te betalen bedragen betreffen loonbelasting, pensioen en vakantierechten alsmede 7/12 van de basisbekostiging VSO groei schooljaar 2021-2022.

### 3.4 Kengetallen per balansdatum

Vanuit bovenstaande tabellen worden diverse kengetallen bepaald. De kengetallen zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Kengetallen	31-12-2021	31-12-2020
<b>Financiële positie</b>		
Liquiditeit	10,39	12,24
Solvabiliteit	0,90	0,92
Weerstandsvermogen	6,5%	9,4%
Rentabiliteit	-2,8%	2,1%

Figuur 17: kengetallen

#### Liquiditeit (current ratio)

De liquiditeitsratio drukt de verhouding uit tussen de vlottende activa en de kortlopende schulden. Het geeft aan in hoeverre de organisatie aan zijn betalingsverplichtingen op korte termijn kan voldoen. Voor een goede liquiditeit moet dit kengetal boven de 0,75 zijn (financiële kengetallen inspectie 10-12-2021, groot bestuur waarbij totale baten meer dan € 12 miljoen). Op grond van dit uitgangspunt is sprake van ruim voldoende liquiditeit binnen het SWV. De liquiditeitspositie geeft de situatie per 31 december 2021 weer en zal de komende jaren verder afnemen in verband met het verplicht afnemen van het eigen vermogen, conform de signaleringswaarde.

#### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin het bestuur in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. Het geeft de verhouding aan tussen het eigen vermogen plus de voorzieningen en het balanstotaal. De solvabiliteitspositie geeft de situatie op 31 december 2021 weer. Er is sprake van een momentopname. De landelijke signaleringswaarde van de solvabiliteit ligt op 0,3. Het kengetal van het SWV ligt hier ruim boven.

#### Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van het vermogen dat het SWV heeft om risico's op te kunnen vangen. Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen het eigen vermogen en de totale baten. Met een ondergrens van 5% is het weerstandsvermogen van het SWV met 6,5% goed op orde.

#### Rentabiliteit

De rentabiliteit drukt de verhouding uit tussen het nettoresultaat en het gemiddeld eigen vermogen, waarmee het netto resultaat is verkregen. Uitgaande van de veronderstelling dat middelen daadwerkelijk aan onderwijs moeten worden besteed zou de rentabiliteit structureel dichtbij nul moeten uitkomen. De streefnorm voor het onderwijs bevindt zich tussen de -3 en 3. Voor 2021 bedraagt de verhouding binnen het SWV -2,8%. Deze bevindt zich dus binnen de streefnorm voor het onderwijs.

### 3.5 Treasury

Op 2 september 2021 is het treasurystatuut opnieuw vastgesteld als gevolg van de wijziging in de governance structuur van het SWV. In het treasurystatuut zijn de kaders voor het treasurybeleid bepaald, die voldoet aan de vereisten zoals opgenomen in de regeling beleggen, lenen en derivaten

OCW 2016. In 2021 was de huisbankier de ING bank en gezien de omvang van de liquide middelen is er enkel een rekening-courant verhouding met deze bank.

Liquiditeiten die het werkkapitaal te boven gaan, worden door het SWV uitsluitend bij bankinstellingen ondergebracht in de vorm van deposito's of spaarrekeningen met rente, waarbij de restrictie geldt, dat dit bij Nederlandse banken gebeurt en de eindsom gegarandeerd is. Dit is in 2021 niet van toepassing geweest. Ook zijn er binnen het SWV geen beleggingsactiviteiten.

Gezien het huidige financiële klimaat en het beleid van de ECB met betrekking tot het in rekening brengen van negatieve rente over vermogen op spaarrekeningen, is het SWV per 1 oktober 2020 overgegaan op Schatkistbankieren, waarbij de garantie is dat er geen negatieve rente berekend zal worden en het volledige bedrag wordt gegarandeerd. Bij reguliere banken is deze garantie onder het Depositogarantiestelsel maar € 100.000. Ook zijn er vanuit het ministerie geen extra kosten aan verbonden. Deze stap draagt in grote mate bij aan de kern van het treasurybeleid, namelijk het beheren van financiële posities en geldstromen op een zodanige wijze dat de daaraan verbonden risico's worden beperkt en de daarmee gepaard gaande kosten en opbrengsten worden geoptimaliseerd.

### 3.6 Continuïteitsparagraaf (A)

De continuïteitsparagraaf op de volgende pagina's is gebaseerd op de vastgestelde meerjarenbegroting in december 2021. Dit past in de trend om in het jaarverslag niet alleen te rapporteren over het handelen in het verleden, maar ook aandacht te besteden aan de continuïteit van de organisatie in de toekomst.

Het proces achter het opstellen van de toekomstparagraaf, het gezamenlijk nadenken over de toekomst van de instelling, is minstens net zo belangrijk als het resultaat dat uiteindelijk in het jaarverslag wordt weergegeven. Gezamenlijk de vertaalslag maken van ideeën en inzichten naar de concrete bedrijfsvoering en daar in ieder geval de Raad van Toezicht en de Deelnemersraad tijdig in te betrekken, daar gaat het om bij het opstellen van een dergelijke paragraaf.

Het SWV beschikt over een bovenmatig eigen vermogen. Om de reserves van het SWV terug te dringen is er in 2021 op last van het ministerie van OCW een bestedingsplan opgesteld. Hiermee is een goede eerste stap gezet in de daling van het eigen vermogen. Echter de begroting laat zien dat een verdere afbouw van het eigen vermogen in de praktijk lastiger blijkt dan gedacht. Immers, doelmatige besteding van de gelden aan de leerlingen is het hoofduitgangspunt, en met de extra toegekende NPO gelden en de minder snelle afname van het leerlingaantal dan in eerste instantie gedacht, blijft het eigen vermogen nog steeds bovenmatig.

Keerzijde hiervan is dat er voldoende financiële ruimte is voor de verwezenlijking van ambities die uit het in ontwikkeling zijnde ondersteuningsplan zullen komen, alsook de punten uit de Verbeteraanpak Passend Onderwijs<sup>5</sup>. Het is belangrijk om bij de ontwikkeling van het nieuwe ondersteuningsplan met elkaar te spreken over de voorgestelde verbeterpunten en wat die moeten betekenen voor onze leerlingen en onze scholen en om verbeteringen door te voeren die leiden tot concrete resultaten. In de meerjarenbegroting 2022-2026 is geen rekening gehouden met deze ontwikkelingen, omdat we

<sup>5</sup> Zie: <https://www.rijksoverheid.nl/documenten/kamerstukken/2020/11/04/kamerbrief-evaluatie-en-verbeteraanpak-passend-onderwijs>

ook nog niet precies weten wat er allemaal in het nieuwe ondersteuningsplan komt. Met het voeren van de juiste gesprekken en het maken van de juiste keuzes zal er in het voorjaar 2022 dus bij het nieuwe ondersteuningsplan ook een nieuwe meerjarenbegroting zijn.

In de volgende paragrafen volgt een verduidelijking door middel van kengetallen en overzichten.

### 3.6.1 Toekomstparagraaf

#### A1. Kengetallen

In de jaarstukken worden de volgende kengetallen opgenomen:

Kengetal (31-12)	2020	2020-2	2021	2022	2023	2024	2025
Directie	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Onderwijs Ondersteunend personeel	3,80	3,80	2,50	3,00	3,00	3,00	3,00
<b>Totaal</b>	<b>4,80</b>	<b>4,80</b>	<b>3,50</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>
<i>betreft werkelijk aantal fte</i>							
<b>Totaal VO-leerlingen per 1-10:</b>	<i>prognose</i>	<i>definitief</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>	<i>prognose</i>
OSG De Hogeberg	640	640	627	624	619	606	609
Scholen aan Zee	2.288	2.270	2.294	2.281	2.312	2.215	2.218
Regius College (excl. PRO)	2.996	2.994	2.857	2.801	2.596	2.536	2.499
Regius College PRO	139	139	145	135	145	135	135
Clusius College	548	547	576	585	580	575	575
RSG Wiringherlant	931	931	906	901	901	901	901
de Pijler (PRO)	195	193	189	185	180	175	170
<b>Totaal VO leerlingen</b>	<b>7.737</b>	<b>7.714</b>	<b>7.594</b>	<b>7.512</b>	<b>7.333</b>	<b>7.143</b>	<b>7.107</b>
<i>incl nieuwkomers &lt; 1 jaar in Nederland</i>	53	30	66	55	45	40	40
<b>VSO leerlingen op teldatum</b>							
categorie 1 (laag)	262	264	253	250	244	238	237
categorie 2 (midden)	15	12	10	10	10	10	10
categorie 3 (hoog)	10	10	11	11	11	11	11
<b>Totaal VSO leerlingen</b>	<b>287</b>	<b>286</b>	<b>274</b>	<b>271</b>	<b>265</b>	<b>259</b>	<b>258</b>

Figuur 18: prognose leerlingaantallen

Het SWV wordt bekostigd op basis van het aantal leerlingen in het regulier VO in zijn regio. Op deze bekostiging wordt de ondersteuningsbekostiging voor het VSO en LWOO/PRO in mindering gebracht. In de meerjarenbegroting wordt uitgegaan van een dalend aantal leerlingen in het regulier onderwijs (inclusief LWOO/PRO) gebaseerd op de prognoses van de schoolbesturen voor de jaren 2022 tot en met 2026. De dalende trend van het aantal leerlingen heeft te maken met de fase van regionale krimp waar we in zitten. De daling van het aantal leerlingen VSO is gelijk gehouden aan de procentuele daling van het aantal leerlingen regulier VO.

#### A2. Meerjarenbegroting

##### Balans

De meerjarenbalans is gebaseerd op de meerjarenbegroting. De werkelijke cijfers van 2021 zijn in het jaarverslag het uitgangspunt. Derhalve wijkt de meerjarenbalans enigszins af van de meerjarenbalans zoals opgenomen in de meerjarenbegroting. Het eigen vermogen en liquide middelen muteren met het exploitatiesaldo. In 2022 zal verder worden gewerkt aan een nieuw ondersteuningsplan en zal naar mogelijkheden worden gezocht om een gezonde bedrijfsvoering te realiseren op de lange termijn rekening houdend met de financiële gevolgen van het nieuwe ondersteuningsplan en de verdere terugdringing van het bovenmatige eigen vermogen.

Per 31-12 (EUR)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>ACTIVA</b>	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>				
Materiele vaste activa	6.881	6.000	5.500	5.000	5.000	5.000
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>6.881</b>	<b>6.000</b>	<b>5.500</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Vorderingen	91.404	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Liquide middelen	905.159	1.243.772	1.420.964	1.355.210	1.174.846	922.410
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>996.563</b>	<b>1.283.772</b>	<b>1.460.964</b>	<b>1.395.210</b>	<b>1.214.846</b>	<b>962.410</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>1.003.444</b>	<b>1.289.772</b>	<b>1.466.464</b>	<b>1.400.210</b>	<b>1.219.846</b>	<b>967.410</b>
<b>PASSIVA</b>						
Eigen vermogen	720.745	915.647	1.128.372	1.162.118	1.109.846	857.410
Bestemmingsreserve NPO gelden	89.711	204.125	228.092	128.092	0	0
Bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid	90.540	60.000	0	0	0	0
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>900.996</b>	<b>1.179.772</b>	<b>1.356.464</b>	<b>1.290.210</b>	<b>1.109.846</b>	<b>857.410</b>
Voorzieningen	6.556	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kortlopende schulden	95.892	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>1.003.444</b>	<b>1.289.772</b>	<b>1.466.464</b>	<b>1.400.210</b>	<b>1.219.846</b>	<b>967.410</b>
Huidige signaleringswaarde EV (3,5% van de bruto baten)*	482.365	495.383	484.713	469.713	456.040	451.693
<b>Bovenmatig deel eigen vermogen (EV minus signaleringswaarde)</b>	<b>418.631</b>	<b>684.388</b>	<b>871.751</b>	<b>820.497</b>	<b>653.807</b>	<b>405.717</b>

Figuur 19: meerjarenbalans 2021-2026

Het eigen vermogen verandert slechts ten gevolge van het exploitatieresultaat met daarin meegenomen de mutatie in de bestemmingsreserves, omdat de financieringsstructuur geen wijzigingen zal ondergaan in de lopende planperiode. Het eigen vermogen neemt gedurende de looptijd van de meerjarenbegroting iets af maar blijft nog wel boven de huidige signaleringswaarde en ruimschoots boven de minimale risico buffer voor samenwerkingsverbanden van € 250.000. Tevens is er op basis van de uitkomsten van de risicoanalyse geen reden om een hogere risicobuffer aan te houden dan de huidige signaleringswaarde van de inspectie. In 2022 zal het ondersteuningsplan verdere vorm krijgen waarbij de doelstelling is om tussen de minimale risico buffer en de signaleringswaarde uit te komen. Hieruit voortvloeiend zal ook een nieuwe, tussentijdse meerjarenbegroting worden opgesteld.

### Meerjarenexploitatie

Onderstaand is de meerjarenbegroting opgenomen zoals vastgesteld in december 2021.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Baten</b>						
Rijksbijdrage	13.352.426	14.019.851	13.763.991	13.335.413	12.987.297	12.863.121
Geoormerkte subs. en bijdr. spec. programma's onderst.plan	91.555	91.555	42.555	42.555	0	0
Overige baten	33.783	42.403	42.403	42.403	42.403	42.403
<b>Totale baten</b>	<b>13.477.764</b>	<b>14.153.810</b>	<b>13.848.949</b>	<b>13.420.371</b>	<b>13.029.701</b>	<b>12.905.524</b>
<b>Lasten</b>						
Personeelslasten	436.828	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
Afschrijvingen	1.600	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
Huisvestingslasten	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Overige lasten	245.550	377.100	377.100	377.100	377.100	377.100
Doorbet.aan schoolbesturen	12.847.160	13.090.034	12.887.257	12.701.626	12.425.064	12.372.961
<b>Totaal lasten</b>	<b>13.535.538</b>	<b>13.875.034</b>	<b>13.672.257</b>	<b>13.486.626</b>	<b>13.210.064</b>	<b>13.157.961</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-57.774</b>	<b>278.776</b>	<b>176.693</b>	<b>-66.254</b>	<b>-180.363</b>	<b>-252.436</b>
Saldo financiële baten en lasten	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal resultaat</b>	<b>-57.774</b>	<b>278.776</b>	<b>176.693</b>	<b>-66.254</b>	<b>-180.363</b>	<b>-252.436</b>

Figuur 20: meerjarenbegroting

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Baten</b>						
Rijksbijdrage	13.352.426	14.019.851	13.763.991	13.335.413	12.987.297	12.863.121
Overige overheidsbijdr. en subs.	91.555	91.555	42.555	42.555	0	0
Overige baten	33.783	42.403	42.403	42.403	42.403	42.403
<b>Totale baten</b>	<b>13.477.764</b>	<b>14.153.810</b>	<b>13.848.949</b>	<b>13.420.371</b>	<b>13.029.701</b>	<b>12.905.524</b>
<b>Lasten</b>						
afdracht LWOO (via DUO)	14.817	0	0	0	0	0
afdracht PRO (via DUO)	1.679.312	1.722.080	1.649.737	1.623.960	1.572.406	1.546.628
afdr.VSO, teldatum, (via DUO)	3.631.179	3.630.374	3.532.183	3.479.742	3.407.376	3.362.106
afdr.VSO (gr.VSO 1-2) onderst.	82.657	60.305	60.305	60.305	60.305	60.305
afdr.VSO (gr.VSO 1-2) basisbek.	62.108	42.403	42.403	42.403	42.403	42.403
Programma 1. Bedrag per LL voor de schoolbesturen	1.405.000	1.447.291	1.490.709	1.535.430	1.581.493	1.628.938
Programma 1a. Ondersteuningspunten	42.555	42.555	42.555	42.555	0	0
Programma 2. Consulenten Passend Onderwijs miv 2022 in Programma 11	184.063	0	0	0	0	0
Programma 3. Lichte ondersteuning vmbo	5.929.532	6.145.026	6.069.365	5.917.230	5.761.080	5.732.580
Programma 4. Pro, extra ondersteuning*	-152.166	-143.380	-90.475	-103.782	-92.343	-73.888
Programma 4. Pro, extra ondersteuning wordt niet in rekening gebracht	152.166	143.380	90.475	103.782	92.343	73.888
Programma 5. Hoogbegaafdheid	49.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Programma 6. Onderwijs-Zorg	30.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
Programma 7. Netwerkbijeenkomsten miv 2022 in Programma 11	10.000	0	0	0	0	0
Programma 8. Bovenschoolse maatwerktrajecten miv 2022 in Programma 6	60.000	0	0	0	0	0
Programma 9. Commissie TLV	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Programma 10. OPR	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Programma 11. Bedrijfsvoering incl Progr 2-7-12	270.315	570.000	570.000	570.000	570.000	570.000
Programma 12. Opzetten kwaliteitszorgsysteem miv 2022 in Programma 11	45.000	0	0	0	0	0
<b>Totale lasten</b>	<b>13.535.538</b>	<b>13.875.034</b>	<b>13.672.257</b>	<b>13.486.626</b>	<b>13.210.064</b>	<b>13.157.961</b>
<b>Totaal resultaat</b>	<b>-57.774</b>	<b>278.776</b>	<b>176.692</b>	<b>-66.254</b>	<b>-180.363</b>	<b>-252.436</b>

Figuur 21: meerjarenbegroting per programma

Het begrote resultaat voor 2022 en 2023 is positief en de verdere jaren negatief. In deze begroting is voor de eerste keer de verwachte aanpassing van de GPL niet alleen voor het eerste jaar (2022) meegenomen maar ook voor de daarop volgende jaren o.b.v. een gemiddelde van de afgelopen 5 jaar. **Hiermee beoogt het SWV een beter beeld te kunnen laten zien van de baten en lasten en daarmee een kleinere afwijking in het daadwerkelijke resultaat omdat het verleden heeft laten zien dat mede door de steeds hogere stijging van de GPL dan verwacht het eigen vermogen is toegenomen.** Ook de toekenning van de NPO gelden speelt een rol in het positieve resultaat voor 2022 en 2023, alsmede de lagere daling van het leerlingaantal t.o.v. de vorige begroting. Een aantal programma's is samengevoegd omdat de noodzaak deze apart te benoemen in de begroting er niet (meer) is. Dit is tevens vooruitlopend op nieuwe programma's die verder vorm zullen krijgen aan de hand van het nieuwe ondersteuningsplan. De begroting is 'going concern' opgesteld om als financiële leidraad te dienen voor de te realiseren doelen in het nieuwe ondersteuningsplan.

Concluderend kunnen we stellen dat op basis van deze begroting het eigen vermogen de komende 5 jaar iets afneemt maar nog niet substantieel. In 2021 is wel een goede eerste stap gemaakt in de afbouw van het eigen vermogen, waardoor het eigen vermogen bijna € 400.000 lager is dan in 2020. De verder afbouw zal, conform de verplichting opgelegd door het ministerie van OCW, in 2022 en 2023 moeten gaan plaatsvinden waarbij de doelstelling te allen tijde moet zijn het belang van de leerling én doelmatige besteding van alle middelen die je kunt missen zonder afbreuk te doen aan een gezonde bedrijfsvoering en rekening houdend met de risico's.

### 3.6.2 Risicoparagraaf

#### B1. Risicoanalyse

Gezien de ontwikkelingen binnen het SWV om hun reserves af te bouwen met behulp van een bestedingsplan heeft het SWV begin 2021 een risicoanalyse laten uitvoeren door een externe partij.

Met behulp van de uitkomsten heeft het SWV de risico's opnieuw benoemd en daar tevens de mogelijke financiële impact en beheersmaatregel(en) aan gekoppeld. Dit helpt het SWV om op regelmatige basis de risico's te evalueren en waar nodig te herzien. Tevens is dit een waardevol hulpmiddel in de verdere verbetering van de bedrijfsvoering.

Voor het bepalen van de risico's wordt de volgende definitie van een risico gehanteerd: *'een onzekere gebeurtenis die het behalen van de (strategische) doelstellingen bedreigt'*. Risico's zijn voorstelbaar, maar niet voorspelbaar.

In voorgaande jaren is er bij de risicoanalyse de onvoorspelbaarheid van de overheid benoemd. We kunnen concluderen dat deze onvoorspelbaarheid heeft geleid tot 'voorzichtig' begroten wat het eigen vermogen heeft verhoogd. Het beleid van de overheid heeft tot nu toe juist geleid tot positieve afwijkingen in het resultaat. Om deze reden is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van de GPL. Ook is er in eerdere jaren waarde gegeven aan het VSO voor wat de betreft de (tussentijdse)instroom. Ondanks dat extern geadviseerd wordt om deze (tussentijdse)instroom niet als risico te benoemen, kiest het SWV, net als heel veel collega SWV-en, er toch voor om deze als risico op te nemen. Mede omdat de gevolgen van de afgelopen coronatijd nog niet volledig duidelijk zijn en daarmee de onvoorspelbaarheid van de invloed op de ondersteuning van de leerlingen, wordt dit wel als een mogelijk voorstelbaar risico voor het SWV gezien.

Alle benoemde risico's tezamen met de reeds in de meerjarenbegroting opgenomen kosten, alsmede het ruime weerstandsvermogen van het SWV om het personeelsrisico op te vangen, zorgen ervoor dat er geen aanvullende financiële maatregelen genomen hoeven te worden. Het SWV is meer dan financieel gezond. Sterker nog, nu het eigen vermogen en de daaraan gekoppelde signaleringswaarde een belangrijke rol speelt is het noodzakelijk extra naar de risicoanalyse te kijken om zo te kunnen bepalen wat een aanvaardbaar weerstandsvermogen is voor het SWV.

In de volgende paragraaf worden de belangrijkste huidige risico's van het SWV omschreven mede aan de hand van de uitkomsten van de uitgevoerde risicoanalyse.

## B2. Omschrijving Risico's

De belangrijkste risico's voor het SWV VO Kop van Noord Holland zijn:

<i>Risico</i>	<i>Financiële impact</i>	<i>Beheersmaatregel</i>
<p>Afstemming tussen onderwijs en zorg is niet voldoende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onduidelijkheid financiering zorg in onderwijstijd;</li> <li>• Financiering onderwijszorgarrangementen;</li> <li>• Vermindering en verkorting duur residentiële en gesloten jeugdzorg;</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• €145.000 Opgenomen in programma 6.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bij de lasten is rekening gehouden met een instroom van 5 leerlingen vanuit geslotenheid.</li> </ul>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwijzing naar jeugdhulp moeizaam.</li> </ul>		
Groeiende deelname PRO, boven het deelnamepercentage uit 2012, en (tussentijdse) stijging VSO	<ul style="list-style-type: none"> <li>• €140.000 minder beschikbaar voor extra middelen PRO;</li> <li>• € 60.000 inzake groeibekostiging.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Integrale benadering, minder in 'potjes' denken kan financiële denkruimte opleveren voor extra middelen PRO;</li> <li>• Bij de lasten is rekening gehouden met een verhoogde groeibekostiging.</li> </ul>
<p>Kwalitatieve verantwoording besteding middelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kwaliteitszorg nog onvoldoende ingebed binnen het SWV en het netwerk van scholen;</li> <li>• Onvoldoende zicht op kwaliteit en resultaat van geboden ondersteuning en doelmatige inzet middelen voor ondersteuning vanuit het SWV.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jaarlijkse vaste kosten voor het digitale kwaliteitssysteem binnen het SWV.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bevorderen van een kwaliteitszorgcultuur;</li> <li>• Wijze aanvraag en verantwoording ondersteuningsmiddelen verbeteren en inbedden in kwaliteitszorgsysteem;</li> <li>• Gesprekkencyclus met scholen starten over ondersteuning. Kwaliteitszorgsysteem is ondersteunend daarbij.</li> </ul>
Invoeden van buitenaf, bijvoorbeeld corona	NPO gelden beschikbaar voor PRO en VSO	In nauw overleg met de scholen wordt onderzocht of er (tijdelijk) extra middelen noodzakelijk zijn vanuit het SWV daar waar het gaat om corona gerelateerde ondersteuningsbehoeften verbonden aan passend onderwijs.
Geplande uitgaven worden niet gerealiseerd door (bijvoorbeeld) problemen in de uitvoering door marktpartijen (o.a. jeugdzorg) of complexiteit van de casus		Realistisch begroten en ruimte zoeken tot de ondergrens van de signaleringswaarde. Begroten op minimale buffer weerstandsvermogen.
Gemeenten en maatschappelijke partners leveren onvoldoende inzet in het sociaal domein en het onderwijs		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Intensiveren samenwerking met gemeenten en maatschappelijke partners;</li> <li>• Versterking eigen personele capaciteit.</li> </ul>

Risico's worden beschouwd als gebeurtenissen in de toekomst en dienen als zodanig bij het risicomanagement op regelmatige basis geëvalueerd en gerapporteerd te worden. De belangrijkste controlemiddelen in het interne risicobeheersingssysteem bestaan binnen het SWV op dit moment uit: voortgangsrapportages tweemaal per jaar, de integrale begroting en het jaarverslag. Hier is in 2021 het kwaliteitszorgsysteem aan toegevoegd waarbij het jaar 2022 het eerste jaar zal zijn waarin verantwoording wordt afgelegd over het voorgaande jaar.

### B3. Rapportage toezichthoudend orgaan

Het verslag van de bestuurder en de RvT is terug te vinden in hoofdstuk 1.

## Jaarrekening 2021



*Elk kind een passende onderwijsplek*

## Hoofdstuk 4 Jaarrekening

### 4.1 Algemeen

De Stichting bestaat uit het Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland, brinnummer VO2701. Zij heeft haar zetel in Schagen met KvK nr. 586 06 149.

#### *Samenstelling jaarrekening*

Het financiële jaarverslag is opgesteld op grond van de regeling jaarverslaggeving onderwijs. In 2021 was voor het samenwerkingsverband het gehele jaar de lumpsumfinanciering van toepassing. De baten ten behoeve van de personele en materiële lasten zijn op grond van deze bekostiging opgenomen. De balans en staat van baten en lasten zijn voorzien van vergelijkende cijfers respectievelijk uit het boekjaar 2020 en de begroting 2021.

#### *Activiteiten*

De activiteiten van het SWV bestaan uit het verzorgen van Passend Onderwijs. De vooruitzichten zijn zodanig dat de activiteiten uit de normale bedrijfsvoering van de Stichting SWV VO Kop van Noord Holland kunnen worden gecontinueerd.

#### *Grondslagen voor de samenstelling*

De jaarrekening is opgesteld met toepassing van de grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling van Stichting SWV VO Kop van Noord Holland.

#### *Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening*

De jaarrekening over 2021 is opgesteld conform de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en overeenkomstig de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Titel 9 van boek 2 van het Burgerlijk Wetboek. Tevens is de richtlijn Regeling jaarverslaggeving onderwijs gevolgd. In deze richtlijn zijn voor de sector presentatie-, waarderings- en verslaggevingsvoorschriften geformuleerd.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### *Rapporteringsvaluta*

De bedragen in de tabellen worden gepresenteerd in hele euro's. Als gevolg van afrondingen zijn in sommige gevallen geringe verschillen ontstaan. Deze verschillen tasten de betrouwbaarheid van de jaarrekening niet aan en zijn geen belemmering voor het verkrijgen van het vereiste inzicht.

#### *Financiële instrumenten*

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. In de toelichting op de onderscheiden posten van de

balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen, wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

## 4.2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde.

Als activeringsgrens wordt € 450 gehanteerd. De aangewende investeringssubsidies worden zichtbaar in mindering gebracht op de boekwaarde van de materiële vaste activa.

Het systeem van afschrijvingen is als volgt:

Inventaris	: 10% van de aanschafwaarde
Computers	: 25% van de aanschafwaarde
Software	: 25% van de aanschafwaarde

Aan het begin van het boekjaar worden de geheel afgeschreven activa boekhoudkundig teruggenomen en gesaldeerd met de cumulatieve afschrijvingen.

### *Vorderingen en overlopende activa*

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van de Stichting SWV VO Kop van Noord Holland worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

### **Bestemmingsreserve**

De bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid is ter dekking van de toekomstige uitgaven van de subsidie Hoogbegaafdheid. Deze reserve loopt tot einde subsidieperiode, zijnde 1 augustus 2023. Hierna zal het saldo vervallen aan de algemene reserve. De bestemmingsreserve NPO gelden is opgenomen omdat de ontvangen NPO gelden in 2021 nog niet zijn uitgegeven, dit zal in 2022 gaan plaatsvinden. Omdat er ook in 2022 en naar verwachting in 2023 nog NPO gelden zullen worden ontvangen en de besteding hiervan mag plaatsvinden t/m einde schooljaar 2024-2025 is de looptijd van deze reserve t/m het jaar 2025.

### **Algemene reserve**

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit en wordt opgebouwd uit resultaatsbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

### **Uitgestelde beloningen**

Dit betreft de voorziening levensfase bewust personeelsbeleid (LFBP) welke is gevormd voor personeelsleden, die maximaal de 50 klokuren (bij 1 fte) hebben gespaard en dit in de toekomst willen gaan opnemen. De grondslag per persoon wordt bepaald door het aantal gespaarde uren maal het maandinkomen te delen door 138 normuren.

### **Kortlopende schulden**

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

### **Overlopende passiva**

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Bij de bepaling van het exploitatieresultaat gelden de volgende beginselen: lasten (en baten) zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

### **Rijksbijdragen**

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage wordt in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten.

### **Overige exploitatiesubsidies**

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen/waarvan de opbrengsten zijn gederfd/waarvan het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

### **Overige baten**

Overige baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

### **Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen gemiddelde koersen. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Winstbelastingen, ontvangen interest en ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest en betaalde dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

### **Pensioenen**

De stichting heeft één pensioenregeling. Dit betreft een Nederlandse regeling en wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder, te weten het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de ‘verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering’. In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

De Stichting Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland te Schagen heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd bij de Stichting SWV VO Kop van Noord Holland te Schagen. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De Stichting SWV VO Kop van Noord Holland te Schagen betaalt hiervoor premies waarvan de helft door de werkgever wordt betaald en de helft door de werknemer. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

De actuele dekkingsgraad was op 31 december 2021: 110,2% (bron: website [www.abp.nl](http://www.abp.nl) 15-02-2022). Sinds 2014 dient het pensioenfonds een dekkingsgraad van ten minste 105% te hebben. De Stichting SWV VO Kop van Noord Holland heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Het SWV heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een ‘verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering’ en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

### **Waarderingsgrondslagen WNT**

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de instelling zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT. De instelling heeft de Beleidsregels toepassing WNT en de Aanpassingswet WNT als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

**A: Balans per 31 december 2021 vergelijkende cijfers per 31 december 2020**

**A.1 Jaarrekening (opgesteld na resultaatbestemming)**

**A 1.1 Balans per 31 december 2021 vergelijkende cijfers per 31 december 2020**

	2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Vaste activa</b>				
1.1 Immateriële vaste activa	-		-	
1.2 Materiele vaste activa	6.881		5.291	
1.3 Financiële vaste activa	-		-	
		6.881		5.291
<b>Vlottende activa</b>				
1.4 Voorraden	-		-	
1.5 Vorderingen	91.404		46.351	
1.6 Effecten	-		-	
1.7 Liquide middelen	905.159		1.359.078	
		996.563		1.405.429
		<b>1.003.444</b>		<b>1.410.720</b>

	2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
2.1 <b>Eigen vermogen</b>		900.996		1.289.111
2.2 <b>Voorzieningen</b>		6.556		6.756
2.3 <b>Langlopende schulden</b>		-		-
2.4 <b>Kortlopende schulden</b>		95.892		114.853
		<b>1.003.444</b>		<b>1.410.720</b>

B: Staat van Baten en Lasten jaar 2021 vergelijkende cijfers 2020

A.1.2 Staat van baten en lasten

	2021		Begroting 2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Baten</b>						
3.1 Rijksbijdragen	13.708.648		13.352.426		13.595.500	
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	42.555		42.555		52.858	
3.3 College-, cursus, les- en examen gelden	-		-		-	
3.4 Baten in opdracht van derden	-		-		-	
3.5 Overige baten	30.645		33.783		84.852	
<b>Totaal Baten</b>		<b>13.781.848</b>		<b>13.428.764</b>		<b>13.733.210</b>
<b>Lasten</b>						
4.1 Personeelslasten	382.036		436.828		1.272.377	
4.2 Afschrijvingen	3.423		1.600		3.280	
4.3 Huisvestingslasten	4.439		4.400		11.123	
4.4 Overige lasten	191.782		245.550		143.739	
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	13.588.283		12.847.160		12.020.978	
<b>Totaal lasten</b>		<b>14.169.963</b>		<b>13.535.538</b>		<b>13.451.497</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>		<b>388.115-</b>		<b>106.774-</b>		<b>281.713</b>
5 Financiële baten en lasten	-		-		-	
<b>Resultaat</b>		<b>388.115-</b>		<b>106.774-</b>		<b>281.713</b>
9 Buitengewoon resultaat		-		-		-
<b>Totaal resultaat</b>		<b>388.115-</b>		<b>106.774-</b>		<b>281.713</b>

Resultaatbestemming

Het resultaat zal voor € 487.980 worden onttrokken uit de algemene reserve.

Aan de bestemmingsreserve Hoogbegaafdheid is € 10.154 toegevoegd waarmee het saldo € 90.540 is.

Voor het deel groot € 89.711 is een bestemmingsreserve NPO gelden gevormd.

Hiermee komt de totale eigen vermogenspositie per 31 december 2021 uit op € 900.996.

C: Kasstroomoverzicht jaar 2021 vergelijkende cijfers 2020

A.1.3 Kasstroomoverzicht over 2021

	2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Resultaat (exclusief rente)		388.115-		281.713
aanpassingen voor:				
- stelselwijziging	-		-	
- afschrijvingen	3.423		3.280	
- mutaties voorzieningen	200-		64.244-	
		3.223		60.964-
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	-		-	
- vorderingen	45.053-		7.555	
- schulden	18.961-		226.389-	
		64.014-		218.834-
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>		448.906-		1.915
Ontvangen interest	-		-	
Betaalde interest	-		-	
Buitengewoon resultaat	-		-	
		-		-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		448.906-		1.915
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in immateriële vaste activa	-		-	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	-		-	
Investerings in materiële vaste activa	5.013-		2.221-	
Desinvesteringen materiële vaste activa	-		-	
Investerings in deelnemingen en samenwerkingsverbanden	-		-	
Mutaties leningen	-		-	
Overige investeringen in financiële vaste activa	-		-	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		5.013-		2.221-
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Nieuw opgenomen leningen	-		-	
Aflossing langlopende schulden	-		-	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Mutatie liquide middelen		453.920-		306-
31-12-2021		905.159	31-12-2020	1.359.078
31-12-2020		1.359.078	31-12-2019	1.359.384
mutatie geld		453.920-	mutatie geld	306-

SWV VO Kop van NH VO2701

A.1.4 Toelichting behorende tot de balans  
Stichting Samenwerkingsverband VO Kop van Noord-Holland, Stichting, Schagen, KvK nr.58606149

1.2	Materiele vaste activa	Aanschafprijs		Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		Boekwaarde 1-1-2021		Investeringsen	Afschrijvingen		Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen		Boekwaarde 31-12-2021		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1.2.1	Gebouwen en terreinen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.2	Inventaris en apparatuur	56.259	50.968	50.968	5.291	5.291	5.013	5.013	3.423	20.671	13.789	6.882	6.882	6.882	
		56.259	50.968	50.968	5.291	5.291	5.013	5.013	3.423	20.671	13.789	6.882	6.882	6.882	
<b>1.5</b>	<b>Vorderingen</b>	<b>2021</b>		<b>2020</b>											
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.5.1	Debiteuren	-	13.616	13.616	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Debiteuren verbonden partijen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.2	OCW/LNW	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.7	Overige vorderingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personeel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Overig	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.7	Overige vorderingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Vooruitbetaalde kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Overige overlopende activa	77.788	77.788	77.788	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351
1.5.8	Overlopende activa	77.788	77.788	77.788	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351	46.351
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			91.404	91.404											
<b>1.7</b>	<b>Liquide middelen</b>	<b>2021</b>		<b>2020</b>											
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.7.1	Kasmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7.2	Tegoeden op bankrekeningen	905.159	905.159	905.159	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078	1.359.078
1.7.3	Deposito's	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7.4	Overige	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			905.159	905.159											
	De deposito's zijn direct opérisbaar.														

SWW VO Kop van NH VO2701

2.1	Eigen vermogen	Stand per	Resultaat	Overige mutaties	Stand per	Stand per	KL Deel	LL Deel
		1-1-2021	EUR	EUR	EUR			
2.1.1	<b>Algemene reserve</b>							
	Algemene reserve	1.208.725	487.980-	-	720.745			
2.1.2	<b>Bestemmingsreserve</b>							
	Reserve NPO gelden	-	89.711	-	89.711			
	Reserve Hoogbegrafelijkheid	80.386	10.154	-	90.540			
		1.289.111	388.115-	-	900.996			
2.2	<b>Voorzieningen</b>							
		Stand per	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Stand per	KL Deel	LL Deel
		1-1-2021	EUR	EUR	EUR	31-12-2021	< 1 jaar	> 1 jaar
2.2.1	Personeels voorzieningen	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		6.756	4.263	4.463	-	6.556	-	6.556
2.54	<b>Kortlopende schulden</b>							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
2.4.1	Kredietinstellingen		-					
2.4.2	Vooruitgefactureerde en -ontvangen termijnen OHW		-					
2.4.3	Crediteuren		34.173		35.313			
	Loonheffing	10.578		15.062				
	Premies sociale verzekeringen	2.354		3.851				
2.4.7	Belastingen en premies sociale verz.		12.932		18.913			
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen		4.446		5.680			
	Vooruitbetaalde kosten	-		-				
	Versterkte voorschotten	-		-				
	Overige	-		-				
2.4.9	Overige kortlopende schulden		-		-			
	Vakantiegeld en vakantiedagen	11.952		13.028				
	Accountants en administratiekosten	7.732		5.475				
	Vooruitontvangen subsidies OCW geoormerkt	-		-				
	Overige	24.657	44.341	36.444	54.947			
2.4.10	Overlopende passiva		95.892		114.853			

	SWV VO Kop van NH VO2701			
	2021		2020	
	EUR	Begroting 2021	EUR	EUR
<b>3.1 Rijksbijdragen</b>				
3.1.1 Rijksbijdrage VO	13.659.511	13.352.426	13.497.226	
Geoordeelde subsidies	-	-	-	
Niet geoordeelde subsidies	49.137	49.000	98.274	
Toerekening investeringssubsidies OCW	-	-	-	
3.1.2 Overige subsidies OCW	49.137	49.000	98.274	
	<u>13.708.648</u>	<u>13.401.426</u>	<u>13.595.500</u>	
<b>3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies</b>				
3.2.1 Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	42.555	42.555	52.858	
3.2.2 Overige overheidsbijdragen	-	-	-	
	<u>42.555</u>	<u>42.555</u>	<u>52.858</u>	
<b>3.5 Overige baten</b>				
3.5.2 Deta chering personeel	-	-	29.674	
3.5.6 Overige	30.645	33.783	55.178	
	<u>30.645</u>	<u>33.783</u>	<u>84.852</u>	
	<u><u>13.781.848</u></u>	<u><u>13.477.764</u></u>	<u><u>13.733.210</u></u>	

	2021		Begroting 2021		2020	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>3.1 Rijksbijdragen</b>						
3.1.1 Rijksbijdrage VO		13.659.511		13.352.426		13.497.226
Geoormerkte subsidies						
Niet-geoormerkte subsidies	49.137		49.000		98.274	
Toerekening investeringsubsidies OCV				49.000		98.274
Overige subsidies OCV		49.137				
		<u>13.708.648</u>		<u>13.401.426</u>		<u>13.595.500</u>
<b>3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies</b>						
3.2.1 Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	42.555		42.555		52.858	
3.2.2 Overige overheidsbijdragen				42.555		52.858
<b>3.5 Overige baten</b>						
3.5.2 Detachering personeel					29.674	
3.5.6 Overige	30.645	30.645	33.783	33.783	55.178	84.852
		<u>13.781.848</u>		<u>13.477.764</u>		<u>13.733.210</u>
<b>4.1 Personeelslasten</b>						
Brutolonen en salarissen	266.635		279.334		993.400	
Sociale lasten	28.898		28.287		132.843	
Pensioenpremies	46.050		45.966		149.425	
Lonen en salarissen		341.583		353.587		1.275.668
4.1.1 Dotaties personele voorzieningen	200-		3.500		64.244-	
Personeel niet in loondienst	35.433		60.000		55.185	
Overig	5.220		19.741		18.703	
4.1.2 Overige personele lasten		40.453		83.241		9.644
4.1.3 Af: uitkeringen						12.935
		<u>382.036</u>		<u>436.828</u>		<u>1.272.377</u>
<b>Aantal personeelsleden (in fte's in dienst excl. ziekte vervanging per 31.12)</b>						
Directie	2021	2020				
Onderwijs ondersteunend personeel	1,0	1,0				
	3,8	3,8				
Gemiddeld aantal fte	<u>4,8</u>	<u>4,8</u>				
	4,0	18,3				
<b>4.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa</b>						
4.2.2 Materiële vaste activa	3.423	3.423	1.600	1.600	3.280	3.280
<b>4.3 Huusvestingslasten</b>						
4.3.1 Huur	4.439	4.439	4.400	4.400	11.123	11.123
<b>4.4 Overige lasten</b>						
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	64.900		73.000		49.454	
4.4.2 Inventaris, leermiddelen en apparatuur	92.651		129.000		78.658	
4.4.4 Overige	23.734		33.050		5.131	
		181.285		235.050		133.242
<b>Accountantslasten</b>						
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	10.497		10.500		10.497	
4.4.1.2 Andere controleopdrachten						
4.4.1.3 Fiscale adviezen						
4.4.1.4 Andere niet-controlediensten						
<b>4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen</b>						
4.5.1 Verplichte afdrachten uit te voeren door OCV	3.678.596		3.631.179		3.801.205	
4.5.1.1 (V)so	15.016		14.817		121.723	
4.5.1.2 Lwoo	1.676.765		1.679.312		1.538.576	
4.5.1.3 Pro						
4.5.2 Doorbetaling op basis van 1 februari	101.419		144.765		120.475	
4.5.2.1 (V)so						
4.5.3 Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	8.116.487		7.377.087		6.438.999	
		<u>13.588.283</u>		<u>12.847.160</u>		<u>12.020.978</u>
		<u>14.169.963</u>		<u>13.535.538</u>		<u>13.451.497</u>
<b>5 Financiële baten en lasten</b>						
5.1 Rente baten						

**E: Verbonden partijen**

Naam	Statuaire zetel	Juridische vorm	Code activiteiten
Stichting OSG De Hogeberg	Den Burg	Stichting	4
Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noord-Holland-Noord	Alkmaar	Stichting	4
Stichting Samenwerkingssschool	Den Helder	Stichting	4
Stichting Clusius College	Alkmaar	Stichting	4
Stichting Scholen aan Zee	Den Helder	Stichting	4
Stichting Regius College Schagen	Schagen	Stichting	4
Aloysius Stichting Onderwijs	Voorhout	Stichting	4
Stichting Ronduit	Alkmaar	Stichting	4

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

**F: WNT-verantwoording 2021**

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op SWV VO Kop van Noord Holland. Het voor SWV VO Kop van Noord Holland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 (2020; € 201.000). Dit betreft het algemene bezoldigingsmaximum.

**1a. Bezoldiging topfunctionarissen**

Leidinggevende topfunctionarissen

Functie	M. Scheltema de Heere	
	2021	2020
	directeur-bestuurder	directie
Aanvang en einde functievervulling 2021	1/1-31/12	1/1-31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging (in €)		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 99.308,06	€ 93.403,31
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.106,63	€ 13.471,20
Subtotaal	€ 117.414,69	€ 106.874,51
Toepasselijk WNT-maximum	€ 209.000,00	€ 201.000,00
<b>Bezoldiging (in €)</b>	<b>€ 117.414,69</b>	<b>€ 106.874,51</b>

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

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing Datum	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
Subsidie begaafde II PO en VO	HBL19093	8-11-2019	nee

**Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

Er hebben zich geen materiële gebeurtenissen voorgedaan na balansdatum.

**Toelichting niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Er zijn geen langdurige verplichtingen aangegaan door het SWV.

Toezichthoudende topfunctionarissen (leden Raad van Toezicht)

	J.J.C. de Custer	R.B.M. Rigter	R. de Voogd	T. Jong	R. Prast	A. Hoekstra	G. Oud	J. Zijp	C. Setz
<b>Funcctiegegevens</b>	voorzitter RvT	vicevoorzitter	lid RvT	lid RvT	lid RvT	voorzitter	lid	lid	lid
<b>Gegevens 2021</b>	1/8-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-30/09	1/1-31/07	1/1-31/07	1/1-31/07	1/1-31/07
Aanvang en einde functievulling									
<b>Bezoldiging (in €)</b>									
Bezoldiging	2.800	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal bezoldiging 2021</b>	<b>2.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Toepasselijk WNT-maximum	13.141	20.900	20.900	20.900	15.632	18.209	12.139	12.139	12.139
<b>Funcctiegegevens</b>	lid	vice-voorzitter	lid	lid	lid	voorzitter	lid	lid	lid
<b>Gegevens 2020</b>	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12	1/1-31/12
Aanvang en einde functievulling									
<b>Bezoldiging (in €)</b>									
Bezoldiging	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal bezoldiging 2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Toepasselijk WNT-maximum	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100	30.150	20.100	20.100	20.100

Er zijn in 2021 geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen gedaan.

**Vermelding bezoldiging niet-functionarissen**

Er zijn geen functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2021 geen ontsluitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

## Ondertekening Jaarverslag door Bestuur en Raad van Toezicht

Conform artikel 16 lid 4 van de statuten ondertekenen het Bestuur en de leden van de Raad van Toezicht ten blijke van goedkeuring hierbij de jaarstukken 2021 ter vaststelling d.d. 21 april 2022:

### **Bestuur**

Mevrouw drs. M.J. Scheltema de Heere

### **Raad van Toezicht**

De heer J.J.C. de Custer

De heer R.B.M. Rigter

De heer A.J.P. Jong

De heer R. de Voogd

Overige gegevens

Controleverklaring



*Elk kind een passende onderwijsplek*

## Nevenfuncties directeur-bestuurder en RvT leden SWV

In deze bijlage zijn de nevenfuncties van de directeur-bestuurder van het SWV alsook van de RvT leden in 2021 vermeld.

## Nevenfuncties directeur-bestuurder Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland

### Mevrouw Myrthe Scheltema de Heere

- Voorzitter Raad van Toezicht 't Slot Schagen (onbezoldigd)
- Voorzitter Stichting Sociale Zorg Sint Maarten (onbezoldigd)
- Lid Raad van Commissarissen Woningstichting Woonwaard Alkmaar (bezoldigd)

## Nevenfuncties RvT leden Samenwerkingsverband VO Kop van Noord Holland

### De heer Co de Custer

- Voorzitter bij de stichting ouders & onderwijs (onbezoldigd)
- Docent opleiding "Sectorgerichte professionalisering ondersteuning van het hoger management, bestuur en toezicht" (onbezoldigd)

### De heer René Rigter

- Lid ALV SWV VO/VSO Noord-Kennemerland
- Lid TOPgroep
- Lid Regionale stuurgroep Voortijdig Schoolverlaten
- Lid Regionale Educatieve Agenda
- Lid Raad van Advies Hogeschool Inholland Alkmaar

### De heer Reinier de Voogd

- Lid Raad van Toezicht Stichting Amos te Amsterdam (bezoldigd)
- Lid Raad van Toezicht Stichting Citymarketing Den Helder (onbezoldigd)

### De heer Ton Jong

- Geen nevenfuncties

## Verslag OPR

In deze bijlage is het verslag van de OPR over het jaar 2021 opgenomen.

### Inleiding

In het jaarverslag van 2020 werd met verbazing teruggeblikt op de ontwrichtende impact die de pandemie COVID-19 had, hetgeen zich voor de OPR vooral uitte in digitaal vergaderen en periodes van strakke en minder strakke maatregelen. We hadden voor 2021 de hoop gevestigd op het ontwikkelen van een effectief vaccin en op het heropenen van de sociale structuren. Deze hoop bleek ijdel; ondanks het vaccinatieprogramma dat vanaf het voorjaar 2021 op gang kwam, dwongen nieuwe mutaties van het virus, met elk weer specifieke eigenschappen, tot voortzetting van maatregelen, tot vaker digitaal vergaderen en er waren zelfs periodes van 'lockdown' en 'avondklok'. Het onderwijs werd geconfronteerd met steeds wisselende voorschriften omdat gaandeweg steeds duidelijker werd welk een impact alles had op zowel leerresultaten als op sociaal-emotionele problematiek. Het kan niet anders dan dat crisismanagement in alle geledingen van onze samenlevingen prominent de boventoon voerde en dat gold uiteraard ook voor de OPR.

### Vergaderingen in 2021

De OPR van het samenwerkingsverband vergaderde in 2021 vijf keer. We hebben drie keer digitaal vergaderd en tweemaal fysiek. De behoefte aan fysiek vergaderen was groot en omdat we rond de zomervakantie afscheid gingen nemen van een aantal leden, werd de junivergadering in Schagen belegd. Bij de eerste vergadering van het schooljaar 2021-2022 waren nieuwe leden aanwezig en ook die vergadering werd fysiek belegd, maar dan in Den Helder.

We startten 2021 met het roulerende systeem van dagvoorzitters bij de vergaderingen, waarbij in de aanloop naar een vergadering steeds de volgende dagvoorzitter werd betrokken in mailwisselingen en overleggen. Na de zomervakantie werd het voorzitterschap ingevuld door mevr. Marja Leemans. Het vice-voorzitterschap bleef belegd bij mevr. Caty v.d. Merbel en zij voerde de vooroverleggen bij de vergaderingen met de directie.

Het online-vergaderen was in 2020 al ingeburgerd en vooral de personeelsgeleding heeft er door de ervaring die zij ook opdeden met het online lesgeven een positieve inbreng in gehad. Zij loodsten onwennige gebruikers door de mogelijkheden die Teams biedt en zij waren trouw in de afspraken 'microfoon uit', 'hand opsteken', etc. Je kon echt merken dat zij gewend waren met grotere groepen digitaal te communiceren en dat brachten zij ook bij de OPR in. Vrijwel alle korte afstemmingsoverleggen worden tegenwoordig digitaal georganiseerd, waarbij als grootste voordeel de tijds winst door het beperken van reisbewegingen geldt.

Hoewel we aanvankelijk dachten dat een combinatie van fysieke en onlinevergaderingen ideaal zou zijn en we daar bij het opstellen van de jaaragenda 2021-2022 ook vanuit gingen, werd in november besloten dat we gezien het geringe aantal bijeenkomsten, de groeps grootte en de complexe materie in principe echt bijeen komen om te vergaderen.

### Samenstelling van de OPR

De OPR bestaat uit 16 leden vanuit de acht aangesloten scholen/organisaties. Acht leden zijn benoemd vanuit de personeelsleden en de overige acht worden benoemd vanuit de ouders en de leerlingen. Aan het eind van 2021 waren twaalf zetels bekleed en waren er nog vier vacant. In 2021

traden vijf leden af, vier nieuwe leden traden aan. Het Rooster van aan- en aftreden werd in november 2021 vastgesteld.

We namen voor de zomervakantie afscheid van drie oud-gedienden: mevr. Jeannette Kleinveld, mevr. Britta Kloos en dhr. Frank Oudmaijer. Zij hadden zitting namens de personeelsgeleding (resp. OSG De Hogeberg, St. Samenwerkingsscholen en Clusius College) en waren allen vanaf mei 2013 betrokken. Daarnaast namen we afscheid van mevr. Trudie Duineveld (ouder Clusius College), haar lidmaatschap eindigde omdat haar kind van school ging en van mevr. Diana van Luyt (ouder Wiringherlant) die door persoonlijke omstandigheden gedurende langere tijd niet beschikbaar kon zijn.

De meeste vertrekkende leden hadden een opvolger die zij vooraf al meenamen in de materie en ook ter vergadering. Per 1 augustus traden toe: mevr. Nicolette Koks (oudergeleding Clusius College), dhr. Chris Bolster (personeelsgeleding Clusius College), dhr. Erik Hutink (personeelsgeleding OSG De Hogeberg) en mevr. Mirjam de Wijn (personeelsgeleding St. Samenwerkingsscholen). Het afscheid van voormalig OPR-lid dhr. Hans Fehling (personeelsgeleding Scholen aan Zee) kon in 2020 geen doorgang vinden vanwege de coronamaatregelen. Hij werd in 2021 uitgenodigd om na de vergadering in juni aan te schuiven bij de informele afsluiting van het schooljaar.

We gaan proberen om in 2022 de vier vacante zetels in te vullen. Bij de decembervergadering is een wervingstekst meegestuurd welke de leden binnen hun eigen organisatie uit kunnen zetten. We willen graag een professionaliseringsbijeenkomst organiseren om kennis te nemen van de grondbeginselen van de medezeggenschap en om een toelichting te krijgen op de specifieke taken van de OPR.

In het Huishoudelijk Reglement van de OPR zijn in art. 6 de bepalingen ten aanzien van lidmaatschap, zittingsduur en aan- en aftreden beschreven. De zittingsduur start steeds op 1 augustus van het jaar, zodat we niet tussentijds met reglementair aan- en aftreden te maken krijgen.

### **Samenwerking met Medezeggenschapsraad-Personeel (MR-P)**

De MR-P is na de overname van het personeel door de scholen in 2020 geminimaliseerd tot 3 leden (het voltallige personeelsbestand). Mevr. Ellen ten Broek was drie van de vijf vergaderingen aanwezig.

### **Vergadervorm en inhoud**

Ook in 2021 startte elke vergadering met een intern gedeelte waarin de vergaderstukken doorgenomen en vragen geïnventariseerd werden. Vervolgens schoof de directeur-bestuurder aan voor het plenaire vergaderdeel. Meestal werd de vergadering daarna intern vervolgd vanwege afstemmingen en instemmingen.

De vergaderingen in 2021 kunnen gekenmerkt worden als doelmatig en pragmatisch. In de samenwerking met de directeur-bestuurder mevr. Myrthe Scheltema de Heere waren de lijnen kort en was zij goed benaderbaar. Er werd op een aantal thema's gewerkt met groepjes, waardoor onderwerpen sneller tussentijds opgepakt en uitgewerkt konden worden en er niet steeds lang gewacht moest worden op een volgende vergadering.

Mevr. Kleinveld en mevr. Leemans woonden begin 2021 bijeenkomsten van Perspectief op School bij, mevr. Leemans en mevr. Verbeek namen deel aan besprekingen over het Bestedingsplan Bovenmatige Reserves 2021-2022 waarop de OPR op 06-04-2021 tussentijds per mail instemming gaf, mevr. Duineveld en dhr. Gaartman vormden een Financiële Commissie en na het aftreden van mevr. Duineveld nam dhr. Chris Bolster haar plaats in.

In de vijf vergaderingen werden de verschillende stukken vanuit de managementcyclus behandeld. Voorafgaand aan de vergaderingen werd door de vice-voorzitter overleg gevoerd met de directeur-bestuurder. Onderwerpen en stukken werden voorbereid, hetgeen leidde tot effectief vergaderen. De Jaaragenda 2021-2022 werd in december vastgesteld. Hierin zijn onderwerpen opgenomen voor toekomstige vergaderingen.

Onderwerpen die in de OPR zijn behandeld:

- Bestuurlijk: Er is in 2021 voor het tweede jaar op rij geen overleg geweest met het bestuur en ook de kennismaking met de onafhankelijk voorzitter van de bestuursoverleggen, dhr. Co de Custer, heeft nog niet plaatsgevonden. Vanaf 01-08-2021 zijn er wijzigingen in de Governance: er is een Raad van Toezicht aangetreden en mevr. Scheltema de Heere is benoemd tot directeur-bestuurder. Voor 2022 staat het overleg tussen de OPR en de Raad van Toezicht dan ook prominent op de wensenlijst van de OPR en het staat ingepland voor de eerste vergadering van het jaar.
- Financiële stukken: De OPR besprak in vergadering 2 (12-05-2021) het Jaarverslag 2020 incl. accountantsrapportage en stemde ermee in. De eerste voortgangsrapportage werd bij de vergadering van 18-06-2021 ter informatie aangeboden en besproken en in de vergadering van 10-11-2021 werd de tweede voortgangsrapportage ingebracht. Bij de financiële stukken vond tussentijds overleg plaats met de leden van de Financiële Commissie.
- Evaluatie Commissie Toelaatbaarheid Passend Onderwijs; namens de OPR heeft mevr. Van de Merbel deelgenomen aan de evaluatie van de CTPaO. Het Jaarverslag CTPaO werd in vergadering 3 (18-06-2021) ter informatie aangeboden en besproken.
- Rapportage Inspectiebezoek: in dezelfde vergadering werd het rapport van de Inspectie ter informatie aangeboden en besproken. Dit Inspectiebezoek vond plaats in het kader van een 'extra ronde' en het richtte zich op corona en de effecten ervan op de leerlingen en het onderwijs.
- Ondersteuningsplan: Over de stand van zaken in het opstellen van het nieuwe ondersteuningsplan is de OPR bij vrijwel alle vergaderingen door de directeur-bestuurder geïnformeerd, er is verslag gedaan van ophaalsessies en er is een gefragmenteerde tekst ontvangen (10-11-2021: conceptstuk Alle Ambities). Er is echter in 2021 nog geen conceptstuk op hoofdlijnen van het nieuwe ondersteuningsplan bij de OPR ingebracht. In de Jaaragenda 2021-2022 stond het onderwerp bij december 'ter instemming' maar het stuk was nog niet beschikbaar.
- OPR intern: Het Jaarverslag OPR 2020 werd op 04-02-2021 vastgesteld, in de vergadering van 10-11-2021 werd het vergaderrooster 2021-2022 vastgesteld, werd het Rooster van aan- en aftreden besproken en werd een voorstel geformuleerd betreffende de vacatievergoedingen voor OPR-leden. In december werd de Jaaragenda 2021-2022 vastgesteld (dit is het vergaderschema, aangevuld met onderwerpen vanuit de managementcyclus en interne thema's). In december zijn ook de afspraken over terugkoppeling naar de achterban besproken en bijgesteld.

- In de vergadering van december waren voor de interne vergadering een viertal onderwerpen geagendeerd die voortkwamen uit het Jaarverslag OPR 2020 en de Evaluatie Passend Onderwijs (Kamerbrief Arie Slob). De onderwerpen waren: Evaluaties op pilots, Kwaliteitsrapportages (POS), Monitoring basisondersteuning in de regio t.o.v. de landelijke norm en Dekkend aanbod in de regio (o.a. EMB, HB). De onderwerpen zijn kort besproken door een gemis aan onderliggende data en rapportages en besloten is om ze door te schuiven naar een later moment.

Van elke vergadering is een verslag gemaakt en wordt er een actuele Actie- en Afsprakenlijst opgesteld. De verslagen zijn intern beschikbaar voor de OPR, de Actie- en Afsprakenlijsten kunnen voor externe communicatie-doelen gebruikt worden.

De OPR maakte in 2021 gebruik van de diensten van een ambtelijk secretaris (mevr. Lisette Bruin – Empire Dienstverlening). Tot diens taken behoort het verzamelen van agendapunten en stukken (aangedragen door DB en directeur-bestuurder), het opstellen van de agenda, het uit doen gaan van de uitnodigingen, verslaglegging ter vergadering, het archiveren van stukken en verslagen, het opstellen van het jaarverslag OPR, het bijwerken van andere documenten, zoals: rooster van aan- en aftreden, Huishoudelijk Reglement, presentielijsten en/of vergaderlijsten, etc. Vanaf mei 2021 is een Team aangemaakt met een gedeelde werkplek, waar stukken van en voor de OPR terug te vinden zijn. De leden van de OPR hebben als gast toegang.

Op het publiek toegankelijke gedeelte van de website van het SWV is nauwelijks informatie over de OPR terug te vinden. Hier zouden de agenda's en de Actie- en Besluitenlijsten uitgeplaatst worden, zodat belangstellenden er kennis van kunnen nemen en contact op kunnen nemen met een lid van de OPR. Andere relevante stukken, zoals de jaarverslagen van de OPR, zijn ook niet gepubliceerd. We zullen het onderwerp in 2022 op de agenda plaatsen.

### **Actuele onderwerpen, inzet in 2022**

Voor 2022 staat de instemming op het nieuwe Ondersteuningsplan op de agenda en dat zal prominent in de aankomende overleggen aan de orde komen, zeker gezien de constatering dat de OPR in december nog niet beschikte over een conceptversie. Daarna hopen we ons weer te kunnen richten op de onderwerpen zoals benoemd in de jaaragenda, waarmee we hopen vanuit onze rol als OPR bij te dragen aan optimalisering van de samenwerking en het onderwijsaanbod binnen de regio.

Februari 2022

Vastgesteld in vergadering 1 10-02-2022