

Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek

JAARVERSLAG 2019

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Bestuursverslag 2019	4
1. Algemene informatie	4
2. Verslag van het bestuur	6
3. Organisatie	11
4. Financiële zaken	14
4.1 Financiële gang van zaken in 2019	14
4.2 Financiële positie en kengetallen	18
4.3 Treasury	18
4.4 Continuïteitsparagraaf	19
4.4.2 Meerjarenprognose van de balans en de staat van baten en lasten	21
4.4.3 Overige rapportages	22
Jaarrekening 2019	24
Grondslagen voor de jaarrekening	24
A.1.1 Balans per 31 december 2019 na resultaatbestemming	25
A.1.2 Staat van baten en lasten over 2019	26
A.1.3 Kasstroomoverzicht over het jaar 2019	27
A.1.4 Toelichting behorende bij de balans per 31 december 2019	28
A.1.5 Toelichting behorende bij de staat van baten en lasten over 2019	29
A.1.6 Verbonden partijen	32
A.1.7 WNT: Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	32
Overige gegevens	35
1. Resultaatbestemming	35
2. Controleverklaring	36
3. Gebeurtenissen na balansdatum	39

Voorwoord

Hierbij presenteert de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek het jaarverslag over het boekjaar 2019.

Het jaarverslag van Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek geeft inzicht in de bijdrage van het Samenwerkingsverband aan het realiseren van de maatschappelijke opdracht om iedere leerling passend onderwijs te bieden. De hoofdlijnen van de visie en het beleid van het Samenwerkingsverband in het ondersteuningsplan 2016-2020. De bijdragen van aangesloten scholen en besturen aan kwalitatief goed en passend onderwijs zijn beschreven in de jaarverslagen per schoolbestuur.

In dit jaarverslag wordt teruggeblikt op de uitgevoerde activiteiten, op de behaalde resultaten en de financiële situatie van het Samenwerkingsverband in 2019. Het jaarverslag bestaat uit twee delen: het bestuursverslag en het financieel jaarverslag. In het bestuursverslag wordt verslag gedaan van de kernactiviteiten, de juridische structuur, de organisatie en de belangrijkste elementen van het gevoerde beleid. Met dit het bestuursverslag legt het bestuur verantwoording af over het gevoerde beleid en over de wijze waarop dit zich in financiële zin heeft vertaald. De jaarrekening betreft de financiële situatie op de balansdatum en de financiële gang van zaken gedurende het verslagjaar. De jaarrekening over de betreffende periode is opgesteld door de Stichting Andreas College voor Christelijk Voortgezet Onderwijs te Katwijk e.o. en is gecontroleerd door Van Ree Accountants. Conform artikel 11 van de statuten van de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is in de bestuursvergadering van 18 juni 2020 het jaarverslag 2019 vastgesteld.

Bij het Samenwerkingsverband zijn 8 schoolbesturen aangesloten en wordt op 19 vestigingen van voortgezet (speciaal) onderwijs aan zo'n 10.000 leerlingen onderwijs gegeven. Er is in het jaar 2019 weer hard gewerkt aan de verdere versterking van het onderwijs en de ondersteuning. Dat doen we als samenwerkingsverband in structurele samenwerking met de aangesloten scholen en partners uit de regio, waaronder gemeenten, jeugdhulpinstellingen en leerplicht. Het versterken en verbreden van de ondersteuning in de scholen en de verbanden tussen onderwijs en jeugdhulp is leidend geweest voor onze koers in 2019. Daarnaast is in 2019 door het bestuur nagegaan hoe de governance binnen het Samenwerkingsverband goed geregeld kan worden. Vanuit de besprekingen heeft het bestuur besloten een onafhankelijk bestuurslid te benoemen met als speciale taak de governance binnen het bestuur te bevorderen. Tot een benoeming is het echter niet gekomen, omdat de directeur van het Samenwerkingsverband te kennen heeft gegeven zijn werkzaamheden voor het Samenwerkingsverband te zullen stoppen per 1 september 2020. Het bestuur is naar aanleiding daarvan gestart met een onderzoek naar een nieuwe organisatievorm in samenwerking met het Samenwerkingsverband PO Duin- en Bollenstreek. In dat kader wordt ook nagegaan wat de daarbij horende gewenste governancestructuur zal zijn. Verwacht wordt dat daarover in april 2020 duidelijkheid zal zijn.

In financieel opzicht staat het Samenwerkingsverband er goed voor. Op basis van de in juni 2019 opgestelde rapportage inzake risicomanagement heeft het bestuur van het Samenwerkingsverband besloten over te gaan tot een aanpassing (verlaging) van de hoogte van de weerstandscapaciteit. De financieel gezonde situatie van het Samenwerkingsverband maakt het mogelijk om scholen te ondersteunen bij het vergroten van hun ontwikkelkracht. Daartoe hebben scholen een ontwikkelagenda passend onderwijs opgesteld. Scholen geven daarin aan op welke wijze zij gericht werken aan het verder ontwikkelen van passend onderwijs en perspectief bieden aan docenten en jongeren. Het Samenwerkingsverband stimuleert scholen om ook in de komende periode verdere activiteiten te ontplooien die daaraan bijdragen.

Binnen de regio van het Samenwerkingsverband wordt dit jaarverslag gedeeld met alle aangesloten scholen. Daarnaast wordt dit verslag gepubliceerd op de website, zodat het ook voor overige ketenpartners en andere betrokkenen beschikbaar is. Het samenwerkingsverband heeft kennis van het feit dat de inspectie van het onderwijs de gegevens van dit verslag openbaar maakt. Op deze wijze wordt gericht de maatschappelijke verantwoording vormgegeven.

In de samenwerking tussen de aangesloten scholen, de besturen, de OPR en ketenpartners is zichtbaar dat er constructief en doelgericht gewerkt wordt om op effectieve en doelmatige wijze onderwijs en ondersteuning te bieden in de scholen. Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek ligt goed op koers en kijkt met vertrouwen de toekomst tegemoet.

Namens het bestuur van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek,

1. Algemene informatie

Juridische structuur

Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is een stichting bestaande uit 8 schoolbesturen met vestigingen in de Duin- en Bollenstreek, waarvan 1 schoolbestuur van buiten de regio (opting in schoolbesturen). Via een statutenwijziging is de bestaande Stichting Centrale Dienst van het Samenwerkingsverband VO/VSO Duin- en Bollenstreek omgevormd naar de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek.

De rechtspersoonlijkheid van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is een stichting onder de naam van 'Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek' en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 28082765.

Registratiegegevens

Het samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek staat bij OCW en DUO geregistreerd als samenwerkingsverband VO-2803 met bestuur nummer 21662.

Correspondentieadres

Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek
Postadres: Postbus 307, 2220 AH Katwijk
Website: www.swvduinenbollenstreek.nl

Doelstelling Samenwerkingsverband

Het Samenwerkingsverband is één van de 75 samenwerkingsverbanden voor voortgezet onderwijs in Nederland. Bij het Samenwerkingsverband zijn alle scholen voor Voortgezet en Voortgezet Speciaal Onderwijs aangesloten uit de regio Duin- en Bollenstreek. In totaal gaat het in dit gebied om 19 locaties met zo'n 10.000 leerlingen.

Het samenwerkingsverband heeft tot doel om te bevorderen dat leerlingen met speciale ondersteuningsbehoeften, op de scholen aangesloten bij het Samenwerkingsverband, een passend onderwijsaanbod ontvangen dat gericht is op het behalen van een diploma of voorbereidt op een arbeidsplaats of toe te leiden naar een passende dagbesteding.

Het samenwerkingsverband vervult een actieve netwerkfunctie in de verbinding PO/SO, VO/VSO, MBO en met het onderwijs- en jeugdbeleid van de gemeenten. In de verslagperiode is het overleg en de samenwerking over de plaatsing van leerlingen actief vormgegeven. Er ontstaat meer en meer een besef dat de onderwijs en jeugdzorg een gemeenschappelijke opdracht hebben. Het overleg met de gemeenten over de inkoop, organisatie en inzet jeugdhulp is dan ook actief gevoerd.

Strategische beleidskeuzes

Keuzes die gemaakt zijn om passend onderwijs ontwikkelingsgericht realiseren, laten zich als volgt globaal omschrijven:

1. De leerlingprognoses en deelnamepercentages zoals opgenomen onder paragraaf 3 van de begroting, worden gehanteerd bij het opstellen van de begroting.
2. Uitgegaan wordt van integrale inzet van het lichte en zware zorgbudget en overige middelen.
3. Gestreefd wordt om het maximale deelnamepercentages VSO, LWOO en Pro terug te brengen op of onder het niveau van 01-10-2012 middels de versterking en verbreding van de ondersteuning in het regulier onderwijs. Het Samenwerkingsverband verstrekt een bijdrage aan scholen voor regulier VO voor de realisering daarvan middels de 'meerjarenagenda passend onderwijs' die scholen opstellen. Daarbij wordt ook nagegaan wat de rol en mogelijkheden zijn van de (preventieve) inzet van het VSO.
4. Scholen zijn verantwoordelijk voor het bieden van passend onderwijs, het Samenwerkingsverband faciliteert en stimuleert waar dat nodig en mogelijk is.
5. Het Samenwerkingsverband verzorgt zelf geen onderwijs.
6. Het Samenwerkingsverband neemt geen personeel in dienst.
7. De benodigde weerstandscapaciteit is in 2019 na een risicoanalyse bepaald op €500.000.

8. Het bestaande beleid is het vertrekpunt voor de begroting. Dit houdt in dat:
 - a. De middelen van het Samenwerkingsverband zoveel mogelijk naar scholen op basis van het inhoudelijk beleid van het Samenwerkingsverband.
 - b. De overheadkosten van het Samenwerkingsverband zo laag mogelijk worden gehouden.
 - c. Leerlingen zoveel mogelijk in het regulier onderwijs worden opgevangen en dat plaatsing van leerlingen in een tijdelijke of tussenvoorziening zo min mogelijk en indien toch nodig zo kort mogelijk geschiedt.
9. Opgebouwde reserves worden ingezet binnen de beleidskaders van het Samenwerkingsverband.

Branchecode

Ofschoon het Samenwerkingsverband als onderwijsinstelling door zijn aard en doel niet helemaal te vergelijken is met een schoolbestuur, conformeert het Samenwerkingsverband zich aan de code goed bestuur en overige gedragscodes en richtlijnen die door de VO-raad aangenomen zijn.

Klachtenregeling, geschillen en bezwaarschriften

In voorkomende gevallen kunnen ouders/verzorgers een klacht indienen. Het samenwerkingsverband is aangesloten bij www.onderwijsgeschillen.nl. Informatie hierover is te vinden op de website van het Samenwerkingsverband. In 2019 zijn er geen klachtenprocedures geweest t.a.v. het Samenwerkingsverband.

Wel is er een aantal keer contact geweest met een onderwijsconsulent. Het Samenwerkingsverband heeft tot doel: leerlingen met speciale ondersteuningsbehoeften in de regio Duin- en Bollenstreek, op de scholen aangesloten bij het Samenwerkingsverband, een passend onderwijsaanbod te bieden, dat gericht is op het behalen van een diploma of voorbereidt op een arbeidsplaats of toe te leiden naar een passende dagbesteding.

Horizontale verantwoording

De verantwoording naar stakeholders van het gevoerde beleid en de resultaten vindt plaats via dialoog en goede communicatie. In eerste instantie zijn belanghebbenden ouders, leerlingen en scholen. Met de ouders en werknemers van scholen worden/zijn de ontwikkelingen en resultaten besproken in de Ondersteuningsplanraad (OPR).

Aan directeuren en coördinatoren ondersteuning van de scholen is/wordt structureel en periodiek verslag gedaan van de stand van zaken. Zij communiceren vervolgens binnen hun eigen organisatie informatie over de ontwikkelingen van het Samenwerkingsverband. Dit betreft onderwijsteams, medezeggenschapsraden/ondernemingsraden en ouderraden. Daarnaast doet het Samenwerkingsverband in het structureel periodiek overleg met gemeenten, Samenwerkingsverband primair onderwijs Duin- en Bollenstreek en Regionaal Bureau Leerplicht verslag van de stand van zaken en (beoogde) voortgang van activiteiten van het Samenwerkingsverband. Naast het geven van inzicht in de ontwikkelingen passend onderwijs binnen het Samenwerkingsverband, zoals dat ook via de website plaatsvindt, heeft het afleggen van verantwoording ook tot doel te komen tot nadere afstemming.

Aangesloten besturen

Het samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is een stichting bestaande uit 8 schoolbesturen met vestigingen in de Duin- en Bollenstreek en 2 schoolbesturen van buiten de regio (opting in schoolbesturen).

De volgende schoolbesturen maken onderdeel uit van het Samenwerkingsverband:

	<u>brinnummers</u>
1. Bestuur Fioretti Teylingen	: 00UZ, 02KB
2. Stichting Het Rijnlands Lyceum	: 14TD
3. Stichting Andreas College voor Christelijk Voortgezet Onderwijs Katwijk e.o.:	25GD en 26HN;
4. Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noordwijk	: 23KU
5. Stichting Resonans speciaal onderwijs	: 14MY, 00OQ, 19UQ,
6. Leo Kanner Onderwijsgroep	: 00NT
7. Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden	: 02VD
8. Stichting Wellant	: 01OE

Alle hierboven vermelde besturen hebben een vertegenwoordiger afgevaardigd om zitting te nemen in het bestuur van het Samenwerkingsverband.

2. Verslag van het bestuur

Bestuur en toezicht

Het bestuur van het Samenwerkingsverband is een toezichthoudend bestuur. Er wordt gewerkt volgens het zogenaamde bestuur-directeur model, waarin de directeur de dagelijkse leiding van het Samenwerkingsverband heeft en het bestuur toezicht houdt. Aan de directeur zijn ruime bevoegdheden en mandaten verleend, welke in een managementstatuut en het Toezichtskader zijn vastgelegd. In 2018 is dit model geëvalueerd en heeft het bestuur besloten om het bestaande (one-tier) bestuursmodel te continueren. In het licht van de code Goed Bestuur is toegewerkt naar een verdere scheiding van bestuur en toezicht o.a. door het instellen van een geformaliseerd directeurenoverleg.

Daarnaast is in 2019 door het bestuur nagegaan hoe de governance binnen het Samenwerkingsverband goed geregeld kan worden. Vanuit de besprekingen heeft het bestuur besloten een onafhankelijk bestuurslid te benoemen met als speciale taak de governance binnen het bestuur te bevorderen. Tot een benoeming is het echter niet gekomen, omdat de directeur van het Samenwerkingsverband te kennen heeft gegeven zijn werkzaamheden voor het Samenwerkingsverband te zullen stoppen per 1 september 2020. Het bestuur is naar aanleiding daarvan gestart met een onderzoek naar een nieuwe organisatievorm in samenwerking met het Samenwerkingsverband PO Duin- en Bollenstreek. In dat kader wordt ook nagegaan wat de daarbij horende gewenste governancestructuur zal zijn. Verwacht wordt dat daarover in april 2020 duidelijkheid zal zijn.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het goedkeuren van het Ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband en de begroting. Daarnaast benoemt het bestuur een externe accountant, stelt het jaarverslag vast, ziet toe op de naleving van de wettelijke voorschriften, rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van middelen en treedt op als functionele werkgever van de directeur (benoeming, ontslag, schorsing, vaststelling beloning). De directeur van het Samenwerkingsverband heeft de dagelijkse leiding van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek, binnen de door het bestuur vastgestelde kaders.

Statutair is bepaald dat bij het Samenwerkingsverband aangesloten schoolbesturen één persoon afvaardigen naar het Samenwerkingsverband. De organisatie waar toezichthoudende bestuurders van het Samenwerkingsverband hun betaalde hoofdfunctie hebben staat genoemd op pagina 5.

Nevenfuncties van de toezichthoudende bestuurders zijn vermeld onder paragraaf A.1.7 WNT

Het bestuur van het SWV streeft naar consensus in de besluitvorming. Daarom is in de statuten opgenomen dat consensus uitgangspunt is voor de besluiten die het bestuur moet nemen. Mocht het toch tot een stemming komen dan is een meerderheidsbesluit voldoende. Hiervoor gelden twee voorwaarden:

1. Een geldig meerderheidsbesluit is een meerderheid van de in de vergadering vertegenwoordigde besturen.
2. Een meerderheid op basis van leerlingenaantal (gedefinieerd als het aantal leerlingen dat OCW aanhoudt voor de bekostiging van het SWV).

In 2019 bestond het bestuur uit de volgende personen:

Bevoegd gezag	Bestuur	Vertegenwoordiger bestuur SWV	Functie
Northgo College	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noordwijk	de heer J. van der Plas	voorzitter
Rijnlands Lyceum Sassenheim	Stichting Het Rijnlands Lyceum	mevrouw A. Verkade	secretaris, vice voorzitter
Teylingen en Fioretti College	Stichting Fioretti Teylingen	de heer C.H.P. Vreugdenhil	lid
Andreas College en Limes	Stichting Andreas College voor Christelijk Voorgezet Onderwijs te Katwijk e.o.	de heer A.C. Turner	lid
Thermiek, Korte Vlietschool, het Duin	Stichting Resonans speciaal onderwijs	de heer I. Roosjen	lid
Leo Kannerschool, Leo Kanner College, P.C. Hooftcollege	Leo Kanner Onderwijsgroep	de heer C.J.C. Timmer	lid
Visser 't Hooft Rijnsburg	Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden	de heer H.H. van Alphen	lid
Wellantcollege Rijnsburg	Stichting Wellant	de heer H.P. de Koning	lid

Het bestuur heeft in 2019 vier keer formeel vergaderd.

De volgende agendapunten werden hierbij, in willekeurige volgorde aan de orde gesteld:

- Financiën: balans, exploitatie, begroting, meerjarenbegroting, jaarrekening, jaarverslag, risico-analyse en weerstandscapaciteit
- Leerlingaantallen: feitelijke cijfers, prognoses en in relatie tot inzet middelen
- Governance: benoeming onafhankelijk lid en herbeoordeling herstelopdracht inspectie
- Aanvraag subsidie hoogbegaafdheid
- Plaatsingsproblematiek cluster 4
- Symbiosevoorziening m/h/v
- Meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling
- Privacyreglement
- AVG
- Jaarverslagen Adviescommissies Toelaatbaarheid VSO en PrO
- Aanpassingen Ondersteuningsplan 2016-2020
- Visiedocument Swv
- OOGO
- Continuïteit van het Samenwerkingsverband en de realisatie van de kerntaken en het strategisch beleid van het Swv
- Agenda Passend Onderwijs
- Naar een nieuwe directeur en overleg daaromtrent met Swv PO
- Informatie aan schoolleiding m.b.t. inzet school en middelen Swv
- Bedrijfsvoering Swv inzake personeel en administratie

Besluiten bestuur

- Vaststelling en goedkeuring jaarverslag en jaarrekening 2018
- Goedkeuring begroting 2020 in het meerjarenperspectief tot 2023
- De benoemingsadviescommissie t.a.v. een nieuw te benoemen directeur bestaat uit vier leden van het toezichthoudend bestuur, één personeelslid van het Samenwerkingsverband, één lid van de OPR en een directeur van een school.
- Haalbaarheidsonderzoek naar benoeming één directeur voor Samenwerkingsverbanden PO en V(S)O Duin- en Bollenstreek
- Goedkeuring vergaderschema 2019-2020
- Per 1 januari 2020 wordt een minimum weerstandscapaciteit van € 500.000 aangehouden.
- Goedkeuring voorstel om een onafhankelijk bestuurslid met de speciale governance-opdracht te benoemen. De voorzitter en de directeur komen met een voorstel voor een profiel.

Gerealiseerde ontwikkelingen van het afgelopen jaar en verwachte toekomstige ontwikkelingen in de interne en externe kwaliteitszorg

In het ondersteuningsplan zijn uitgangspunten voor beleid geformuleerd alsmede doelen en beoogde resultaten voor verschillende beleidsonderdelen. De hieronder beschreven doelen hebben met name een financiële relatie met de programma's.

Bereikte resultaten en verwachte ontwikkelingen

Passend onderwijs op VO- scholen	
Thema	Agenda Passend onderwijs
Doel	Continuering, versterking en verbreding (basis)ondersteuning
Resulta(a)t(en)	- Iedere VO-school heeft een Agenda Passend Onderwijs waaraan actief wordt gewerkt, gericht op de door de school gestelde doelen - Ondersteuning is een herkenbaar en waar mogelijk geïntegreerd onderdeel van het onderwijs - Doorontwikkeling arrangementen en maatwerk in de school - Ouders worden betrokken indien er sprake is van structurele ondersteuningsbehoeften van hun kind - Interne en externe expertise is beschikbaar in de school (gedragsdeskundigen, jeugd- en gezinsteams externe inhuur) - Collegiale visitatie hebben plaatsgevonden in groepen van 3 scholen. De opbrengen zijn betrokken bij de evaluaties van de Agenda Passend Onderwijs op de betreffende scholen.

Vervolg/ontwikkeling	- Er wordt voor 1 juli 2020 een nieuwe Agenda Passend Onderwijs opgesteld voor een periode van 3 jaar en specifiek voor schooljaar 2020-2021, waarin uitgegaan wordt van zowel centrale thema's (vastgesteld in overleg Swv-directeurenoverleg) als schoolspecifieke thema's - Herijkte afspraken over aanvraag, verantwoording en collegiale visitaties
----------------------	---

Passend onderwijs op LWOO, PrO, VSO

Thema	Opting out LWOO
Doel	Meer leerlingen kunnen begeleiden, terugdringen bureaucratie en budgetbeheersing Samenwerkingsverband
Resulta(a)t(en)	- Opting out in ingevoerd - Scholen hebben Ontwikkelagenda LWOO opgesteld - Door goede communicatie met het primair onderwijs, probleemloze overgang naar opting out systeem - Doelen behaald - Financiële afhandeling verloopt soepel
Vervolg/ontwikkeling	- Continuering en monitoring - Herijking groeibekostiging vso

Thema	TLV-procedure aanmelding cluster 3 op basis van pilotresultaten inzetten
Doel	Terugdringen bureaucratie, eenduidige afstemming school-Samenwerkingsverband
Resulta(a)t(en)	Nieuwe werkwijze besproken en ingezet
Vervolg/ontwikkeling	Evalueren pilot en nieuwe procedure vaststellen

Passend onderwijs m.b.v. het Samenwerkingsverband

Thema	Terugdringen thuiszitters
Doel	Terugdringen van (potentiële/partiële) thuiszitters
Resulta(a)t(en)	- 1 thuiszitter, maar toename van potentiële thuiszitters - Meer specifiek in kaart gebracht wat redenen zijn - Afspraken registratie en monitoring aangescherpt
Vervolg/ontwikkeling	Resultaat inventarisatie, evaluatie van processen en resultaten, adviezen voor voortgang bespreken en zo mogelijk in-/doorvoeren. Afstemming met andere Swv's

Thema	Schakelklas VSO-MBO
Doel	Soepele overgang van leerlingen uit het VSO naar MBO
Resulta(a)t(en)	Samen met gemeenten en Swv's VO in de regio Holland Rijnland dit project gestart
Vervolg/ontwikkeling	Resultaat inventarisatie, evaluatie van processen en resultaten, op basis van evaluatie traject aanpassen waar nodig/mogelijk/wenselijk

Thema	Haalbaarheidsonderzoek Praktijkonderwijs Plus
Doel	Plaatsings- en begeleidingsmogelijkheden voor leerlingen met PrO-indicatie met moeilijk begeleidbaar gedrag uitbreiden
Resulta(a)t(en)	Eerste opzet biedt perspectief op realisatie
Vervolg/ontwikkeling	Voortgang haalbaarheidsonderzoek en zo mogelijk start per 01-08-2020

Thema	Plusbekostiging PC Hooftcollege
Doel	Plaatsings- en begeleidingsmogelijkheden voor leerlingen met VSO-indicatie met zeer moeilijk begeleidbaar en te handhaven gedrag uitbreiden
Resulta(a)t(en)	Pilot verlengd tot 2021 Meer leerlingen begeleid Percentage (potentiële) thuiszitters hoog
Vervolg/ontwikkeling	- Document t.b.v. evaluatiecriteria opstellen - Eindevaluatie in schooljaar 2020-2021 - Besluit nemen m.b.t. doelgroep, opvang en begeleiding

Thema	Plusbekostiging Symbiose
Doel	Plaatsings- en begeleidingsmogelijkheden in het regulier onderwijs voor leerlingen die met tijdelijke extra ondersteuning in het regulier vmbo (basis-/kaderberoepsgerichte leerweg) onderwijs kunnen volgen.
Resulta(a)t(en)	Ruim 80% van de geplaatste leerlingen is succesvol in het regulier vmbo 37% van de leerlingen uit de Symbiose is afkomstig vanuit het (v)so
Vervolg/ontwikkeling	- Onderzoeken op welke wijze de 'Symbiose-formule' kan worden uitgebreid - Opnieuw mavo/havo/vwo onderzoek naar Symbiose starten in 2020 - Monitoring en evaluatie

Passend onderwijs en ouders

Thema	Passend onderwijs en ouders
Doel	Samenwerking met ouders
Resulta(a)t(en)	- Actuele, overzichtelijke website: informatie over passend onderwijs verder ontsloten voor ouders - Zoekfunctie m.b.t. passend onderwijs op website op basis van in 2019 ge-update Schoolondersteuningsprofielen doorontwikkeld - Met besturen PO ouderinformatieavonden POVO gerealiseerd - Overleggen met de Ondersteuningsplanraad georganiseerd - Ondersteuning van ouders door het Loket Passend Onderwijs bij hulpvragen - Instemming OPR met addendum bij Ondersteuningsplan m.b.t. Opting Out
Vervolg/ontwikkeling	Continuering en monitoring

Netwerkpartners

Thema	Afstemming met gemeenten en bij jongeren betrokken instellingen
Doel	Samenwerken met lokale overheden
Resulta(a)t(en)	- Evaluatie ontwikkelagenda samenwerking gemeenten-onderwijs - Ontwikkelagenda 2019-2022 gemeenten-onderwijs
Vervolg/ontwikkeling	Uitvoering, monitoring en evaluatie

Thema	Afstemming inkoop van jeugdhulp door gemeenten t.b.v. het onderwijs (Zorg in het onderwijs)
Doel	Integraliteit m.b.t. onderwijs-jeugdhulp
Resulta(a)t(en)	Document t.b.v. inkoop jeugdhulp besproken en wijzigingsvoorstellen ingediend
Vervolg/ontwikkeling	Eerste kwartaal 2020 bespreken gewijzigd inkoopdocument Aanbesteding door gemeenten (geen actie van/door Swv)

Thema	Onderwijs in de zorg
Doel	Jongeren waar zorg voorliggend is onderwijs bieden indien van toepassing
Resulta(a)t(en)	- Doelgroepen in kaart gebracht - Inventarisatie huidige aanbieders
Vervolg/ontwikkeling	Opties voor het bieden van onderwijs in kaart brengen Bekostigingsaspecten en -opties zorg en onderwijs in kaart brengen Document opstellen m.b.t. onderwijs in zorg, vaststellen en goedkeuren

Overgang PO-V(S)O en V(S)O-MBO

Thema	Doorgaande schoolloopbanen
Doel	Doorgaande schoolloopbanen
Resulta(a)t(en)	- 100% van de leerlingen uit PO voor 1 augustus 2019 geplaatst in V(S)O - Collegiaal overleg overstap POVO en VO-MBO, POVO themabijeenkomsten georganiseerd en procedure aangepast - Loket Passend Onderwijs geeft doelmatige adviezen aan scholen, ouders en instellingen - Zoekfunctie naar passend onderwijs voor leerlingen via website Swv op basis van Schoolondersteuningsprofielen aangesloten scholen - Geconstateerd is dat er een tekort is aan het aantal lesplaatsen VSO voor leerlingen met een gedrags- of psychiatrische problematiek voor leerlingen havo en vwo

	- VO-MBO overstap voor leerlingen met extra ondersteuning wordt in het kader van het VSV-beleid gecontinueerd en voor een kleine groep dreigende uitvallers vanuit het VSO is een trajectklas in het MBO ingericht
Vervolg/ontwikkeling	- Actueel houden procedure POVO middels structureel overleg - Versterken afstemming met jeugdhulp - Besluiten nemen over uitbreiding aantal beschikbare plaatsen voor leerlingen uit de regio Duin- en Bollenstreek in voormalig cluster 4 dan wel opstarten symbiose voorziening - Overleg met het Leo Kanner Onderwijsgroep en Aloysiusstichting over het realiseren van benodigde plaatsen voor leerlingen uit de regio Duin- en Bollenstreek - Met het VSO en het VO nagaan hoe meer leerlingen passend onderwijs in het regulier onderwijs kunnen ontvangen

Personeel, bestuur en organisatie	
Thema	Organisatie Swv
Doel	- Besluit over organisatie Swv - Governance vormgeven conform wet- en regelgeving en richtlijnen VO-raad
Resulta(a)t(en)	- Gesprekken gestart met Swv PO over benoemen 1 gezamenlijke directeur - Besluit m.b.t. governance (onafhankelijk bestuurslid met speciale opdracht t.a.v. governance) zal worden herijkt
Vervolg/ontwikkeling	- Haalbaarheidsonderzoek organisatie Swv in samenwerking met Swv PO - Benoemen directeur - Governance vormgeven conform wet- en regelgeving en richtlijnen VO-raad

Thema	AVG
Doel	AVG-documenten en ontwikkelingen up-to-date houden
Resulta(a)t(en)	CED begeleid het Swv m.b.t. AVG
Vervolg/ontwikkeling	Doorontwikkeling en monitoring

Naast bovenstaande is en wordt ingezet op doorontwikkeling van het cyclisch werken op alle niveaus (samenwerkingsverband, school, leerling), het eigenaarschap en de rolneming, uitwisseling van kwaliteitszorggegevens tussen scholen onderling, analyse en interpretatie van data en een verdere vereenvoudiging van procedures en basisdocumenten.

Onderzoek

Het Swv verzamelt kengetallen, analyseert deze, benoemt actiepunten en zet die overeenkomstig in. Het Swv heeft in 2019 geen onderzoek gedaan en deze zijn ook voor de komende jaren niet voorzien.

Internationalisering

Het Samenwerkingsverband heeft in 2019 niet deelgenomen aan internationaliseringsactiviteiten. Gelet op de aard en taak van de werkzaamheden van het Samenwerkingsverband zal deelname aan internationalisering beperkt blijven tot eventuele deelname aan studiereizen naar het buitenland om kennis op te doen over de organisatie en vormgeving van ondersteuning aan leerlingen.

Governance

De wet goed onderwijs en goed bestuur gaat onder meer over de functiescheiding tussen bestuur en intern toezicht. Ieder bestuur is verplicht toe te lichten op welke wijze de Code Goed Bestuur wordt toegepast. De Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek kent als bestuursmodel het zogenaamde 'bestuur-directeur model'. Vanuit dit model wordt aan de wettelijke eisen van scheiding van de functies van bestuur en intern toezicht vormgegeven.

Het bestuur van het Samenwerkingsverband - belast met het besturen van de stichting- neemt de rol van intern toezichthouder op zich neemt en bestuurlijke taken en bevoegdheden zijn aan de directeur van het Samenwerkingsverband gemandateerd.

Het bestuur van het Samenwerkingsverband ziet toe op de uitvoering van die taken en de uitoefening van die bevoegdheden. In 2019 is door het bestuur nagegaan hoe de governance binnen het Samenwerkingsverband goed geregeld kan worden. Vanuit de besprekingen heeft het bestuur besloten een onafhankelijk bestuurslid te benoemen met als speciale taak de governance binnen het bestuur te bevorderen. Tot een benoeming is het echter niet gekomen, omdat de directeur van het Samenwerkingsverband te kennen heeft gegeven zijn werkzaamheden voor het Samenwerkingsverband te zullen stoppen per 1 september 2020. Het bestuur is naar aanleiding daarvan gestart met een onderzoek naar een nieuwe organisatievorm in samenwerking met het Samenwerkingsverband PO Duin- en Bollenstreek. In dat kader wordt ook nagegaan wat de daarbij horende gewenste governancestructuur zal zijn. Verwacht wordt dat daarover in april 2020 duidelijkheid zal zijn.

Er is in 2019 naar het oordeel van het bestuur geen sprake geweest van situaties met potentieel tegenstrijdig belang. Op het feit dat volgens de statutaire bepalingen bestuurders van het Swv ook een rol vervullen in de deelnemende scholen van het Swv, is in de notitie 'Governance in het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek' nader ingegaan, als zijnde een vooralsnog wenselijk geachte situatie.

Statutair is bepaald dat bij het Samenwerkingsverband aangesloten schoolbesturen één persoon afvaardigen naar het Samenwerkingsverband. De organisatie waar bestuurders van het Samenwerkingsverband hun betaalde hoofdfunctie hebben staat genoemd op pagina 6.

Ten aanzien van het proces rondom de jaarlijkse accountantscontrole neemt het bestuur kennis van de bevindingen op basis van het accountantsverslag dat jaarlijks wordt opgesteld. De controle in het najaar focust zich op de inrichting van de interne procedures en in het voorjaar op het cijfermatige deel van de jaarrekening.

Vergoeding leden algemeen bestuur

De leden van bestuur genieten geen vergoeding van het Samenwerkingsverband.

Directie Samenwerkingsverband

De directie van het Samenwerkingsverband wordt gevormd door de heer B. Wiggers. De directeur werkt op basis van een managementstatuut en een toezichtkader.

Scholing/deskundigheidsbevordering

Scholing en deskundigheidsbevordering zijn in 2019 door medewerkers van het Samenwerkingsverband m.n. gevolgd door bezoeken van informatiebijeenkomsten of seminars.

Evenredige vertegenwoordiging

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

3. Organisatie

Bestuur-directeur model

De stichting kent een zogenaamd bestuur-directeur model, waarin de directeur de dagelijkse leiding van het Samenwerkingsverband heeft. Het bestuur is een toezichthoudend bestuur. Aan de directeur zijn ruime bevoegdheden en mandaten verleend, welke in een managementstatuut en het Toezichtkader zijn vastgelegd.

Besluitvorming bestuur

Het bestuur van het Samenwerkingsverband streeft naar consensus in de besluitvorming. Daarom is in de statuten opgenomen dat consensus uitgangspunt is voor de besluiten die het bestuur moet nemen. Mocht het toch tot stemmen komen dan is een meerderheidsbesluit voldoende. Hiervoor gelden twee voorwaarden:

- Een geldig meerderheidsbesluit is een meerderheid van de in de vergadering vertegenwoordigde besturen.
- Een meerderheid op basis van leerlingenaantal (gedefinieerd als het aantal leerlingen dat OCW aanhoudt voor de bekostiging van het Samenwerkingsverband).

In de statuten van het Samenwerkingsverband is een voorziening opgenomen voor geschillenbeslechting indien schoolbesturen het niet eens zijn met een uitspraak van het Samenwerkingsverband en er in onderling overleg niet uitkomen. Er kan dan een beroep gedaan worden op de Landelijke Arbitragecommissie Samenwerkingsverbanden passend onderwijs (LAS). De uitspraak van de LAS is bindend voor alle partijen.

Werkorganisatie

De werkorganisatie bestaat secretariële- en administratieve ondersteuning, een beleidsmedewerker en een functionaris van het Loket Passend Onderwijs. Bij deze laatste kunnen scholen, ouders en instellingen terecht bij vragen over ondersteuning op school of toelaatbaarheid VSO. De functionaris is ook voorzitter van de Adviescommissie Toelaatbaarheid (ACT). De directeur geeft leiding aan de werkorganisatie.

Huisvesting

De kantoorruimte van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is gevestigd in Vakcollege Rijnmond aan de Louise de Coligny laan 2, 2224 VT te Katwijk. Overleggen vonden in 2019 plaats in de kantoorruimte van het Samenwerkingsverband of op één der scholen of bij ketenpartners. Er zijn geen wijzigingen voorzien ten aanzien van de huisvesting.

Duurzaamheid

Ten aanzien van duurzaamheid heeft het Samenwerkingsverband gekozen voor een kantoorruimte in een gebouw (Vakcollege Rijnmond) waar actief wordt gewerkt aan duurzaamheid en klimatologisch omgevingsgerichte energie, alsook aan 'groenbeleid'. Het Samenwerkingsverband streeft voor de toekomst naar reductie van reizen middels milieubelastend vervoer.

Het Directeurenoverleg

Het Directeurenoverleg wordt gevormd door de afvaardiging van één directielid per aangesloten schoollocatie en de directeur van het Samenwerkingsverband. De activiteiten zijn gericht op het ontwikkelen, voorbereiden en uitvoeren van inhoudelijk beleid van de stichting en kent specifiek tot taak: het zorgdragen voor het uitvoeren van het Ondersteuningsplan binnen de eigen schoolorganisatie alsmede het nakomen van in dat kader genomen besluiten en gemaakte afspraken. Het Scholenoverleg fungeert tevens als netwerk voor wederzijdse informatie- en gedachtenuitwisseling. De directeur zit het Scholenoverleg voor.

Toelaatbaarheid, toelating en commissies van het Samenwerkingsverband

Het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is verantwoordelijk voor het beoordelen en afgeven van toelaatbaarheidsverklaringen (TLV) voor leerlingen voor het voortgezet speciaal onderwijs (VSO) en het praktijkonderwijs (PrO). Wanneer voor een leerling VSO of PrO wordt overwogen, dan dient het bestuur van de school voor het voortgezet speciaal onderwijs of het praktijkonderwijs een aanvraag voor toelaatbaarheid in bij het bestuur van het Samenwerkingsverband. De directeur van het Samenwerkingsverband beslist namens het bestuur van het Samenwerkingsverband. Het Samenwerkingsverband kent twee commissies die een deskundigenadvies uitbrengen aan de directeur van het Samenwerkingsverband.

- De *Adviescommissie Toelaatbaarheid (ACT)*. Deze commissie adviseert m.b.t. toelaatbaarheid VSO cluster 3 en 4.
- De *Adviescommissie Praktijkonderwijs (ACP)*. Deze commissie adviseert of een leerling toelaatbaar wordt geacht tot het praktijkonderwijs. Het samenwerkingsverband hanteert hiervoor de wettelijk vastgestelde criteria.

Er zijn ook in 2019 geen bezwaren bij het Samenwerkingsverband binnengekomen tegen de afgegeven toelaatbaarheidsverklaringen. Sinds 1 januari 2019 geeft het Samenwerkingsverband geen lwoo-aanwijzing meer af in verband met de keuze voor 'opting out'. Scholen bepalen zelf of leerlingen ondersteuning nodig hebben en op welke wijze en gedurende welke tijdsperiode zij die ondersteuning ontvangen. Het Samenwerkingsverband gaat niet over toelating; die verantwoordelijkheid valt onder het bestuur van de scholen.

Ondersteuningsplanraad (OPR)

Het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek heeft een Ondersteuningsplanraad (OPR). De Wet Medezeggenschap op Scholen (WMS) is hierop van toepassing. De (G)MR-en (voor het Wellantcollege de Ondernemingsraad) van de afzonderlijke schoolbesturen) vaardigen leden af voor de OPR. De OPR heeft 14 zetels, 2 zetels per deelnemend schoolbestuur, nl. 1 personeelslid en 1 ouder/leerling. De Ondersteuningsplanraad van het heeft op 30 juni 2016 ingestemd met het Ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek. De directeur van het Samenwerkingsverband voert namens het bestuur het overleg met de Ondersteuningsplanraad.

Samenwerkingsverband en netwerken

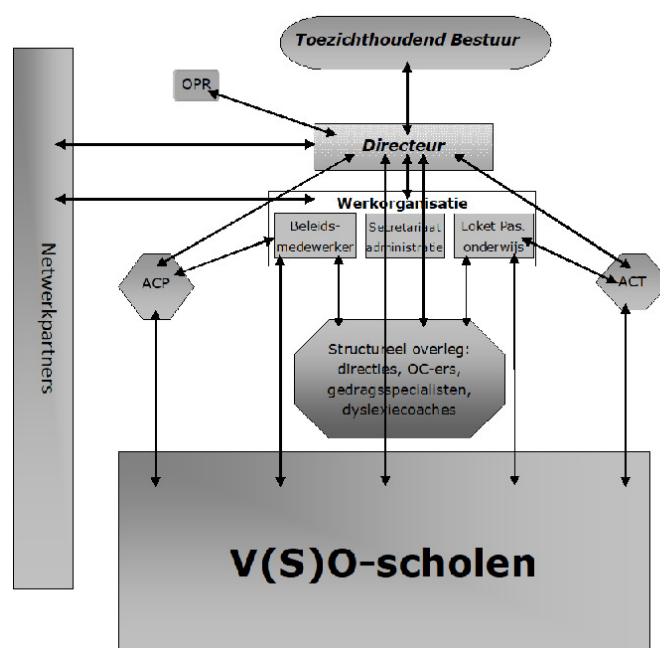
Elke school geeft zelf actief vorm aan passend onderwijs voor haar leerlingen. Daarbij vormt elke school een onderdeel van het netwerk. Het netwerk is van groot belang om vorm en inhoud te geven aan het uitgangspunt: "Wij zijn samen verantwoordelijk voor onze leerlingen". Het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek organiseert netwerkbijeenkomsten om samen passend onderwijs te bieden en actief zorg te dragen voor een dekkend onderwijsondersteuningsaanbod voor alle leerlingen in de regio. De rol van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is:

- Kennis delen
- Stimuleren en spiegelen
- Initiëren
- Adviseren
- Regisseren
- Scheppen van voorwaarden voor samenwerking
- Dienstverlening en facilitering
- Toekenning bekostiging

Uitgegaan wordt van in ieder geval de volgende activiteiten:

- *Netwerkbijeenkomsten met gemeenten en jeugdzorginstellingen*
Doel: realiseren en bevorderen van onderwijs-zorg-arrangementen, vormgeven van regionale ambities, stimuleren van het delen en gebruikmaken van elkaars expertise
Deelnemers: vertegenwoordigers gemeenten, instellingen voor jeugdhulp, vertegenwoordigers van scholen uit de regio (mede afhankelijk van het thema van de bijeenkomst/activiteit) en het Samenwerkingsverband
- *Expertisebijeenkomsten*
Doel: informeren, vergroten kennis over actuele thema's
Deelnemers: coördinatoren ondersteuning en gedragsspecialisten van scholen die zijn aangesloten bij het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek.

Organogram



4. Financiële zaken

4.1 Financiële gang van zaken in 2019

Het resultaat over het boekjaar 2019 laat een positief resultaat zien van € 26.920,- tegenover een begroot tekort van € 483.000, -.

Staat van baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Realisatie	Verschil	Verschil
(in euro's x 1.000)	2019	2019	2018	t.o.v. Begroting	t.o.v. 2018
Rijksbijdragen	11.973	11.678	11.665	295	308
Overige overheidsbijdragen en subsidies	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	11.973	11.678	11.665	295	308
Personeelslasten	222	246	214	-24	8
Afschrijvingen	0	0	0	0	0
Huisvestingslasten	5	6	5	-1	0
Overige materiële lasten	56	118	119	-62	-63
Doorbetalingen aan schoolbesturen	11.663	11.791	11.659	-128	4
Totaal lasten	11.946	12.161	11.997	-215	-51
Saldo baten en lasten	27	-483	-332	510	359
Financiële baten en lasten	0	0	0	0	0
Totaal resultaat	27	-483	-332	510	359

De verschillen tussen de realisatie 2018 en 2019 zijn voornamelijk het gevolg van hogere tarieven en wijzigingen in de leerlingaantallen waardoor de rijksbijdragen en de verplichte afdrachten hoger zijn uit gevallen.

Over de verschillen tussen begroting en de realisatie 2019 valt het volgende op te merken:

Baten

Als gevolg van hogere tarieven vallen de rijksbijdragen ongeveer € 295.000,- hoger uit dan begroot. Hier tegenover staan deels hogere verplichte afdrachten uitgevoerd door OCW welke zijn opgenomen onder de doorbetalingen aan schoolbesturen. Daarnaast is er in juni 2019 voor de komende vier schooljaren een subsidie voor begaafde leerlingen toegezegd. In het boekjaar 2019 is dit een bedrag van € 24.500,- waarvoor in 2019 € 13.360,- uitgaven tegenover staan.

Lasten

Bij de lasten zijn de doorbetalingen aan schoolbesturen per saldo € 128.000, - lager dan begroot. Dit komt o.a. doordat de bijdragen voor groeibekostiging en de overige doorbetalingen aan schoolbesturen (Symbiose en overige projecten) lager uitvallen dan begroot.

Naast de hierboven opgenomen EFJ-indeling is, zoals opgenomen in de begroting 2019, er tevens een programma gerichte opbouw van de lasten opgenomen worden. Deze opbouw geeft een duidelijk inzicht in de verschillende programma's en daarbij verbonden uitgaven.

De programma gerichte opbouw is hieronder opgenomen

Totaal 2019 per programma	realisatie	begroting	realisatie	real.-begr.
x € 1.000,-	2018	2019	2019	2019
Baten				
lichte ondersteuning algemeen	975	965	985	20
lichte ondersteuning LWOO en PRO	4.818	4.773	4.887	114
zware ondersteuning (incl. verevening)	5.872	5.940	6.077	137
Totaal rijksbijdragen	11.665	11.678	11.948	270
overige subsidies OCW			25	25
Totale baten	11.665	11.678	11.973	295
Lasten				
Programma 1 - Passend onderwijs op de scholen	2.185	1.914	1.811	-103
Programma 2 - Passend onderwijs met hulp van het SWV	324	351	287	-63
Programma 3 - Passend onderwijs op LWOO,PrO,VSO	9.208	9.534	9.582	48
Programma 4 - Samenwerken bij zorgplicht en overgangen	65	73	55	-17
Programma 5 - Ontwikkelingen en Projecten	0	35	0	-35
Programma 6 - Algemeen personeel, bestuur en organisatie	215	255	210	-44
Totale lasten	11.997	12.161	11.946	-214
Financiële baten en lasten	0	0	0	0
Resultaat	-332	-483	27	509

Programma 1 - Passend onderwijs op de scholen	realisatie	begroting	realisatie	real.-begr.
x € 1.000,-	2018	2019	2019	2019
Agenda Passend onderwijs	2.185	1.914	1.811	-103
Begeleiders Passend Onderwijs	0			0
Totaal programma 1	2.185	1.914	1.811	-103

Toelichting verschillen programma 1:

Voornamelijk veroorzaakt door lagere uitbetaling i.v.m. niet aangevraagde middelen en/of niet gerealiseerde activiteiten.

Programma 2 - Passend onderwijs met hulp van het SWV	realisatie	begroting	realisatie	real.-begr.
x € 1.000,-	2018	2019	2019	2019
Personeel	15	17	20	4
Hoogbegaafdheid	0	0	13	13
Symbiose	173	200	158	-42
Deskundigenadvies	54	24	-10	-34
PC Hooft	83	110	105	-5
Totaal programma 2	324	351	287	-63

Toelichting verschillen programma 2:

Symbiose: minder leerlingen uit de Duin- en Bollenstreek aangemeld en geplaatst dan verwacht
 Deskundigenadvies: door een ontvangen creditnota uit 2018 van € 23.000,- zijn de kosten per saldo lager uit gevallen.

PC Hooft: er zijn meer leerlingen uit de Duin- en Bollenstreek geplaatst dan begroot

Programma 3 - Passend onderwijs op LWOO,PrO,VSO	realisatie	begroting	realisatie	real.-begr.
x € 1.000,-	2018	2019	2019	2019
afdracht LWOO(teldatum)	3.294			
LWOO opting out	374	3.646	3.742	96
ISK	29	50	35	-15
Leerweg ondersteunend onderwijs (3a)	3.696	3.696	3.777	81
afdracht PrO (teldatum)	1.122	1.077	1.109	32
Praktijkonderwijs(3b)	1.122	1.077	1.109	32
Vorgezet Speciaal Onderwijs (3c)				
afdracht teldatum	4.274	4.501	4.511	10
afdracht peildatum groeitelling	117	260	185	-75
Totaal afdracht VSO	4.390	4.761	4.696	-65
Totaal programma 3	9.208	9.534	9.582	48

Toelichting verschillen programma 3:

LWOO/PrO baten en lasten door opting out in evenwicht. Verschil begroting en realisatie vooral door aanpassing bedragen door DUO.

Afdracht VSO: door minder aantal leerlingen groeitelling dan eerder begroot.

Programma 4 - Samenwerken bij zorgplicht en overgangen	realisatie	begroting	realisatie	real.-begr.
x € 1.000,-	2018	2019	2019	2019
Personeel	15	16	20	4
MBO Schakeljaar	7	8	3	-5
Adviescommissie TLV	18	20	11	-9
Onderwijs Transparant (overdracht PO/SO-VO-VSO)	22	25	18	-7
Inter grip (overdracht VO-MBO)	3	4	3	-1
Totaal programma 4	65	73	55	-17

Programma 5 - Ontwikkelingen en Projecten	realisatie	begroting	realisatie	real.-begr.
x € 1.000,-	2018	2019	2019	2019
Digitalisering schoolondersteuningsprofiel	0	10	0	-10
Projecten	0	25	0	-25
Totaal programma 5	0	35	0	-35

Toelichting verschillen programma 5:

De kosten voor digitalisering SOP (Hoppinger) zijn opgenomen onder de kosten van de website (programma 6). In 2019 hebben er geen projectuitgaven plaatsgevonden.

Programma 6 - Algemeen personeel, bestuur en organisatie	realisatie	begroting	realisatie	real.-begr.
x € 1.000,-	2018	2019	2019	2019
Directeur	121	124	121	-3
Beleidsmedewerker	32	43	35	-8
Adm. en secr.ondersteuning	9	11	9	-2
AVG ondersteuning	4	10	2	-8
Overige personeelskosten	0	5	3	-2
Huisvesting	5	6	5	-1
Administratie en beheer	27	33	22	-10
Bestuurskosten	5	7	5	-2
Kosten OPR	2	4	1	-3
Website	10	12	7	-5
Totaal programma 6	215	255	210	-44

Toelichting verschillen programma 6:

Op de diverse algemene posten vallen de uitgaven over 2019 lager uit dan begroot.

Balans per 31 december

(in euro's x 1.000)	2019	2018	Vershil
Materiële vaste activa			
Vorderingen	18	17	1
Liquide middelen	2.091	1.701	390
Totaal activa	2.109	1.718	391
Eigen vermogen	1.598	1.571	27
Voorzieningen	0	0	0
Kortlopende schulden	511	147	364
Totaal passiva	2.109	1.718	391

Onder de overige vorderingen zijn o.a. de nog te ontvangen rente-inkomsten opgenomen. Het positieve resultaat over 2019 van € 26.920,- heeft ertoe geleid dat het saldo van de liquide middelen en het saldo van het eigen vermogen is toegenomen. Daarnaast heeft de stijging van de kortlopende schulden tot gevolg dat het saldo van de liquide middelen per 31 december is gestegen.

Voor een uitgebreide toelichting op de mutatie in de liquide middelen verwijzen wij u naar het kasstroomoverzicht van deze jaarrekening.

De financiering gebeurt volledig door OCW. Onder de kortlopende schulden zijn de per 31 december 2019 nog niet uitgekeerde gelden van de groeitelling opgenomen.

4.2 Financiële positie en kengetallen

Aan de hand van de balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten 2019, de begroting 2020 en het meerjarenperspectief 2021-2022 zijn de volgende kengetallen berekend:

Overzicht kengetallen	Realisatie 2019	Begroting 2020**	Prognose 2021**	Prognose 2022**
Solvabiliteit II (eigen vermogen + voorzieningen / totaal vermogen)	76%	76%	74%	67%
Rentabiliteit (netto resultaat/totale baten)	0,2%	0,0%	-1,5%	-3,5%
Weerstandsvermogen (eigen vermogen/totale baten)	13%	14%	12%	9%
Liquiditeit (current ratio) (vlottende activa/ kortlopende schulden)	4,09	4,09	3,75	2,97

** De jaren 2020 t/m 2022 zijn gebaseerd op de begroting 2020 en het meerjarenperspectief 2021-2022 waarbij de prognose cijfers voor 2019 zijn vervangen door de werkelijke cijfers 2019.

Solvabiliteit

In het algemeen kan vastgesteld worden dat de solvabiliteitspositie als positief mag worden beoordeeld.

Rentabiliteit

De rentabiliteit hangt af van het resultaat over het boekjaar. Door het positieve resultaat over 2019 is het rentabiliteit percentage uitgekomen op 0,2%.

Weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit geeft aan of de instelling in staat is financiële tegenslagen in de toekomst op te vangen. Het bestuur van het Samenwerkingsverband heeft in 2016 bepaald dat versterking van passend onderwijs kan plaatsvinden door extra inzet middelen vanuit de reserves. De afbouw van de reserves en de daarmee gepaard gaande extra inzet van middelen is sinds 2017 gedurende 3 jaar ingezet. De weerstandscapaciteit van het Samenwerkingsverband is na een risico-analyse vastgesteld op ongeveer €500.000, - zodat er voldoende liquide middelen zijn om eventuele (tijdelijke) tekorten op te vangen.

Liquiditeit (current ratio)

De current ratio geeft aan in hoeverre het bestuur aan haar verplichtingen op korte termijn (1 jaar) kan voldoen. Een current ratio van 1,0 is voldoende. De 4,09 in 2019 is dan ook voldoende.

4.3 Treasury

In 2016 is een treasurystatuut opgesteld welke voldoet aan de Regeling Beleggen en Belenen voor Onderwijsinstellingen van het ministerie van OCW. Liquide middelen welke niet direct nodig zijn voor

de directe bedrijfsvoering worden op reguliere bank- en spaarrekeningen aangehouden. De financiële baten op deze rekeningen zijn gezien de lage rentestand zeer beperkt. In vergelijking met het vorige boekjaar jaar hebben er geen veranderingen plaatsgevonden.

4.4 Continuïteitsparagraaf

In haar brief 'versterking bestuurskracht onderwijs' kondigde de minister een aanpassing van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs aan, die onder andere de opname van een zogeheten 'continuïteitsparagraaf' in het jaarverslag verplicht stelt. Op 20 december 2013 is deze aanpassing in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs gepubliceerd. Zoals reeds aangekondigd dient in het jaarverslag gerapporteerd te worden over het financiële beleid en de verwachte effecten daarvan in de drie verslagjaren volgend op het verslagjaar. Dit betreft:

- Kengetallen (personeel per categorie en leerlingenaantallen)
- Balansramingen
- Ramingen van staat van baten en lasten
- Toelichtingen op deze onderdelen

Daarnaast dient er te worden gerapporteerd over de aanwezigheid en de werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem en de belangrijkste risico's en onzekerheden. Ook dient het toezichthoudend orgaan verslag te doen over de wijze waarop zij het bestuur ondersteunt en/of adviseert over beleidsvraagstukken en de financiële problematiek.

4.4.1 Kengetallen m.b.t. de verwachte ontwikkeling van het personeelsbestand en het aantal leerlingen

Personele bezetting

Het samenwerkingsverband heeft geen eigen personeel in dienst. De directeur (1 fte) en medewerker van het Loket Passend onderwijs (0,4 fte) worden ingehuurd via detachering vanuit de Stichting Fioretti Teylingen. Een beleidsmedewerker is voor 0,4 fte ingehuurd via detachering vanuit het Wellantcollege en de secretarieel medewerker wordt voor 0,2 fte gedetacheerd naar het Samenwerkingsverband door de Leo Kanner Onderwijsgroep. Er zijn geen wijzigingen voorzien ten aanzien van personele bezetting.

Leerlingprognoses en deelnamepercentages

Aantal leerlingen regulier

op teldatum 1 oktober	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VO overige	8.884	9.007	9.226	9.223	9.806	9.453	9.291	9.240	9.115	9.138
leerlingen LWOO	829	805	788	731						
leerlingen PRO	264	273	246	249	239	206	205	209	216	217
Totaal VO	9.977	10.085	10.260	10.203	10.045	9.659	9.496	9.449	9.331	9.355
% LWOO/PrO van Totaal	10,96	10,69	10,08	9,61	2,38	2,13	2,16	2,21	2,31	2,32

Aantal leerlingen VSO op 1 oktober

op teldatum 1 oktober	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
categorie 1 (laag)	305	290	279	294	318	335	345	355	355	355
categorie 2 (midden)	14	11	26	24	23	22	24	25	25	25
categorie 3 (hoog)	57	47	31	33	25	27	27	26	26	25
Totaal VSO	376	348	336	351	366	384	396	406	406	405
% VSO van Totaal VO	3,77	3,45	3,27	3,44	3,64	3,98	4,17	4,30	4,35	4,33

Groeibekostiging (tussentijdse groei aantal VSO leerlingen (periode 01 oktober tot 01 februari))

op teldatum 1 februari	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
categorie 1 (laag)	6	9	11	12	13	13	12	12	12	12
categorie 2 (midden)						1	1	1	1	1
categorie 3 (hoog)						1	1	1	1	1
Totaal	6	9	11	12	13	15	14	14	14	14

Ontwikkeling van het aantal leerlingen

In de berekeningen zijn de aantallen tot 1 oktober 2019 weergegeven conform de opgave van DUO in Kijkglas. De prognoses van het aantal leerlingen vanaf 2019 zijn berekend aan de hand van de indexcijfers die verkregen zijn via data van DUO¹ en zijn vergeleken met de opgave van de prognoses van/door de deelnemende scholen. Opgemerkt dient te worden dat deze aannames nog sterk indicatief van aard zijn. Gebleken is dat de data die DUO aan Samenwerkingsverbanden verstrekt nog altijd sterk wisselen gedurende het jaar. Bovendien komen de totaalaantallen niet overeen met de geprognosticeerde aantallen van scholen. Voor VSO is vanuit DUO geen (eenduidige) prognose voorhanden.

De beperkte historische data vanaf de invoering passend onderwijs en de gewijzigde procedures en criteria voor toelaatbaarheidsbepaling VSO per 1 augustus 2014 maken dat ook deze aannames als indicatief beschouwd dienen te worden. Op basis van de prognoses valt te zien dat er vanaf 2017 tot en met 2023 sprake is van een daling van het totaalaantal leerlingen in het Samenwerkingsverband.

Voor PrO wordt verwacht dat er tegelijk met de krimp van het totaalaantal leerlingen een daling plaatsvindt. Voor LWOO is vanaf 1 januari 2018 een vorm van populatiebekostiging ingezet in samenhang met de bekostiging voor PrO en eventueel ISK. Hierdoor wordt voor deze doelgroepen volledige kostenbeheersing bereikt.

Voor VSO is er (ook in de komende jaren) een procentuele groei waarneembaar voor alle categorieën. Daarmee komt het de bekostiging van het VSO door het Samenwerkingsverband uit boven het streefpercentage van 2012, dat als bekostigingsuitgangspunt is genomen.

¹ - Prognoses aantal leerlingen, Een schatting van het aantal leerlingen dat per school verwacht wordt in de jaren 2010 tot en met 2033, DUO https://duo.nl/open_onderwijsdata/databestanden/vo/leerlingen/leerlingen-vo-11.jsp

De groei van categorie 1 heeft deels te maken met een toename van het aantal aan het Samenwerkingsverband doorberekende residentieel geplaatste leerlingen. Daarnaast is er, in overleg met de Leo Kanner Onderwijsgroep, een uitbreiding van het aantal VSO plaatsen per 01-08-2017 gerealiseerd. De toename van categorie 2 heeft te maken met toekenningen op basis van ondersteuningsbehoeften en niet op basis van aandoeeningen, zoals dat voor passend onderwijs geschiedde. Categorie 3 betreft veelal de ondersteuning aan leerlingen met meervoudige beperkingen.

Voor de VSO-groei telling met peildatum 1 februari is een wijziging in de bekostiging door Samenwerkingsverbanden opgetreden. Sinds 2018 moeten Samenwerkingsverbanden naast de (personele) ondersteuningsbekostiging ook de (personele) basisbekostiging overdragen aan betreffende scholen. Het Samenwerkingsverband draagt geen materiële bekostiging over zolang dat niet wettelijk verplicht is en keert uitsluitend bedragen uit t.b.v. de groeiregeling op basis van facturering door de instantie waar de leerlingen geplaatst zijn.

Een herijking van de financiële uitgangspunten is voorzien in het vierde kwartaal van 2020, voorafgaand aan het vaststellen en goedkeuren van het Ondersteuningsplan 2021-2025.

4.4.2 Meerjarenprognose van de balans en de staat van baten en lasten

Balans per 31/12 (in euro's x 1.000)	werkelijk 2019	begroting 2020 *	prognose 2021 *	prognose 2022 *
Materiële vaste activa				
Vorderingen	18	18	18	18
Liquide middelen	2.091	2.091	1.916	1.516
Totaal activa	2.109	2.109	1.934	1.534
Eigen vermogen	1.598	1.598	1.423	1.023
Voorzieningen				
Kortlopende schulden	511	511	511	511
Totaal passiva	2.109	2.109	1.934	1.534

De meerjarenprognose van de balans is gebaseerd op de begroting 2020 en het meerjarenperspectief 2021-2022 waarbij de prognose cijfers voor 2019 zijn vervangen door de werkelijke cijfers 2019. De vorderingen en kortlopende schulden zijn in de berekening als constante factor meegenomen.

In 2019 hebben er geen investeringen plaatsgevonden. Omdat er in de komende jaren geen investeringen zullen plaatsvinden is er tevens geen investeringsbegroting opgesteld.

Door de afgesproken extra inzet van middelen vanuit de reserves zal in de komende jaren het eigen vermogen met hetzelfde bedrag afnemen.

Staat van baten en lasten

	Realisatie	Begroting	Prognose	Prognose
(in euro's x 1.000)	2019	2020	2021	2022
Rijksbijdragen	11.973	11.664	11.488	11.332
Overige overheidsbijdragen en subsidies				
Overige baten				
Totaal baten	11.973	11.664	11.488	11.332
Personeelslasten	222	299	249	249
Afschrijvingen				
Huisvestingslasten	5	6	6	6
Overige materiële lasten	56	161	175	161
Doorbetalingen aan schoolbesturen	11.663	11.198	11.233	11.316
Totaal lasten	11.946	11.664	11.663	11.732
Saldo baten en lasten	27	0	-175	-400
Financiële baten en lasten	0	0	0	0
Totaal resultaat	27	0	-175	-400

Voor de jaren 2021 en 2022 wordt een tekort verwacht. Dit kan worden toegeschreven aan hogere toekenning van 'bijdrage aan scholen inzake extra middelen'. Het bestuur van het Samenwerkingsverband heeft bepaald dat versterking en verbreding in passend onderwijs kan plaatsvinden door extra inzet middelen vanuit de reserves.

4.4.3 Overige rapportages

Interne risicobeheersings- en controlesysteem.

Het bestuur en de directie van de stichting hechten belang aan een goede werking van de interne controle en beheersing van risico's. Hiertoe zijn tussen bestuur en directie afspraken gemaakt. In de planning- en controlcyclus van het bestuur speelt het administratiekantoor en een externe controller een rol. De jaarlijks op te stellen begroting en het meerjarenperspectief vormt de basis voor het beheer van de middelen van de stichting. De begroting is gebaseerd op de uitgangspunten en financiële kaders zoals deze opgenomen is in de begroting.

In deze paragraaf gaan we verder in op risico's. Risico's definiëren wij als doelstelling bedreigende factoren, waar wij onvoldoende op kunnen anticiperen omdat de zekerheid of de omvang nog onvoldoende duidelijk is om het bedreigende element af te dekken.

Op basis van een risico-analyse is geconcludeerd dat de risico's van het Samenwerkingsverband beperkt zijn.

De grootste vraagtekens betreffen:

- Het feit dat er geen eenduidige gegevens beschikbaar zijn over het verwacht totaal aantal leerlingen waarvoor het Samenwerkingsverband bekostiging zal ontvangen. In het prognoseoverzicht valt vanaf 2017 een gestage lichte daling te zien van het totaal aantal leerlingen, maar een stijging van het aantal VSO-leerlingen. Dit betekent vermindering van de inkomsten en hogere uitgaven. De krimp van het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs is de komende jaren ongeveer 1 ½ à 2% jaarlijks. Dit betekent dat de inkomsten zullen dalen.

Daarnaast wordt geconstateerd dat het aantal leerlingen met een ondersteuningsvraag nog steeds toeneemt.

- De redenen van de hiervoor genoemde toename kunnen onvoldoende gefundeerd verklaard worden. Komt het omdat de scholen beter signaleren dan elders, komt het doordat de verwijzing in het primair onderwijs hoger is en leerlingen daarna minder doorstromen naar regulier voortgezet onderwijs? Sluit het onderwijsaanbod onvoldoende bij de leerlingen aan? Zet het lerarentekort in regulier en (met name) speciaal onderwijs het aanbod en de ondersteuning op scholen te sterk onder druk? Is de samenwerking met de jeugdhulp onvoldoende? Of is onze doelgroep complexer dan elders in het land? Deze vragen dienen in de komende tijd onderzocht te worden, maar zijn thans niet van invloed op de betrouwbaarheid van de interne en externe financiële verslaggeving.
- Mochten onverhoopt de lasten voor zware en/of lichte ondersteuning leiden tot een tekort bij het Samenwerkingsverband, dan zal DUO de deelnemende besturen van de scholen in het Samenwerkingsverband korten in de lumpsum. Diezelfde besturen zullen in dat geval bovendien de middelen van het Samenwerkingsverband aanvullen, zodat de uitvoering en lasten van het Samenwerkingsverband gedekt zijn. Op basis van de risico-analyse 2019 is een overschrijding van de begroting niet te verwachten. Het bestuur heeft de weerstandscapaciteit op basis van de risico-analyse vastgesteld op €500.000. Om risico's verder te beperken heeft het bestuur van het Samenwerkingsverband voorts besloten om per 1 januari 2018 voor LWOO gebruik te gaan maken van een opting-out variant, waardoor de baten en lasten voor de LWOO en PrO posten in evenwicht zijn en de risico's voor een negatief resultaat voor deze posten nihil is. Mocht het nodig zijn onvoorziene uitgaven te doen, dan zal de weerstandscapaciteit ingezet worden voor het opvangen van de risico's. In passend onderwijs kan de lumpsum van scholen worden aangesproken bij tekorten van het Samenwerkingsverband. Aangezien het deelnamepercentage niet boven de 100% komt, zal dit niet het geval zijn.
- In 2020 is de evaluatie passend onderwijs voorzien. Onduidelijk of en welke wetswijzigingen dit tot gevolg zal hebben. Dat geldt ook voor veranderende visies van leerplicht naar leerrecht en de verplaatsing van residentieel onderwijs in kleinschalige voorzieningen naar jeugdhulp plus. Dit kan tot gevolg hebben dat samenwerkingsverbanden nieuwe taken krijgen, waarbij onduidelijk is welke financiering daar tegenover staat.
- Het vertrek van de huidige directeur kan een continuïteitsrisico vormen. Heldere afspraken over het overnemen van taken en bevoegdheden bij het tijdelijk ontbreken van een directeur helpen het risico te verkleinen. Feitelijk geldt een vergelijkbaar risico voor de enkelvoudige bezetting van de meeste functies.

Rapportage toezichthoudend orgaan.

In het bestuursverslag (pagina 6 e.v.) zijn de activiteiten van het bestuur opgenomen.

Jaarrekening 2019

Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek

A.1.0 Grondslagen voor waardering

Algemeen

De jaarrekening 2019 is opgesteld conform de verslaggeving vereisten die zijn vastgelegd in de Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs (RJ 660) en het Burgerlijk Wetboek (BW 2, titel 9). 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 opgenomen tegen nominale waarde.

Verbonden partijen

Per 31 december 2019 zijn er geen financiële of organisatorische banden met een andere rechtspersoon.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De overige vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

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

Algemene reserve

De algemene reserve is het vrij aanwendbare gedeelte van het eigen vermogen. Aan dit gedeelte van het eigen vermogen is noch door het bestuur, noch door een derde, een bestedingsbeperking verbonden. De algemene reserve is opgebouwd uit exploitatieoverschotten.

Publieke middelen

Publieke middelen zijn gelden verkregen ten laste van de rijksbegroting of anderszins uit hoofde van bij of krachtens de wet ingestelde heffingen verkregen gelden, alsmede de opbrengsten daarvan, waarover een instelling de beschikking heeft gekregen om de wettelijke taak te verrichten (zie artikel 1 Regeling beleggen en belenen voor instellingen voor onderwijs en onderzoek).

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Hieronder zijn opgenomen de op de balansdatum vaststaande verplichtingen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar. De geoormerkte rijksbijdragen worden als baten verantwoord voor zover ten laste van de betreffende toekenning lasten zijn gerealiseerd. Het nog te besteden deel van de ontvangen geoormerkte rijksbijdragen wordt verantwoord onder de kortlopende schulden, overlopende passiva.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen. Ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

A 1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(Na resultaatbestemming)

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
1 Activa				
Vaste activa				
1.2 Materiële vaste activa				
<u>Totaal vaste activa</u>		0		0
Vlottende activa				
1.5 Vorderingen	18.170		16.933	
1.7 Liquide middelen	<u>2.090.757</u>		<u>1.701.565</u>	
<u>Totaal vlottende activa</u>		<u>2.108.927</u>		<u>1.718.498</u>
<u>Totaal activa</u>		<u>2.108.927</u>		<u>1.718.498</u>
2 Passiva				
2.1 Eigen vermogen		1.598.007		1.571.087
2.4 Kortlopende schulden		510.920		147.411
<u>Totaal passiva</u>		<u>2.108.927</u>		<u>1.718.498</u>

A 1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019		Begroting 2019		2018	
	€	€	€	€	€	€
Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	<u>11.972.942</u>		<u>11.678.000</u>		<u>11.664.816</u>	
Totaal baten		11.972.942		11.678.000		11.664.816
Lasten						
4.1 Personeelslasten	221.911		246.000		213.710	
4.3 Huisvestingslasten	5.000		6.000		5.000	
4.4 Overige lasten	56.408		118.000		119.307	
4.5 Doorbetaling aan schoolbesturen	<u>11.662.793</u>		<u>11.791.000</u>		<u>11.659.014</u>	
Totaal lasten		11.946.112		12.161.000		11.997.031
Saldo van baten en lasten		26.830		-483.000		-332.215
5 Financiële baten en lasten	<u>90</u>		<u>0</u>		<u>205</u>	
		90		0		205
Totaal exploitatieresultaat		<u>26.920</u>		<u>-483.000</u>		<u>-332.010</u>

A 1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
	€	€	€	€
<i><u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u></i>				
Saldo van baten en lasten	26.830		-332.215	
Afschrijvingen				
Mutaties werkkapitaal				
- vorderingen	-1.237		-1.744	
- schulden	363.509		-47.621	
Mutaties voorzieningen				
		<u>389.102</u>		<u>-381.580</u>
Ontvangen interest	90		205	
Betaalde interest				
		<u>90</u>		<u>205</u>
<i><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></i>				
Investerings in materiële vaste activa				
Desinvesteringen in materiële vaste activa				
		<u>389.192</u>		<u>-381.375</u>
Mutaties liquide middelen				
Beginstand liquide middelen	1.701.565		2.082.939	
Mutaties liquide middelen	389.192		-381.375	
		<u>2.090.757</u>		<u>1.701.565</u>

A 1.4 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
1.5 Vorderingen		
1.5.7 Overige vorderingen	90	206
1.5.8 Overlopende activa	<u>18.080</u>	<u>16.727</u>
	<u>18.170</u>	<u>16.933</u>
Uitsplitsing		
1.5.7.1 Personeel		
1.5.7.2 Overige	<u>90</u>	<u>206</u>
<u>Overige vorderingen</u>	<u>90</u>	<u>206</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
1.7 Liquide middelen		
1.7.1 Kasmiddelen		
1.7.2 Tegoeden op bankrekeningen	2.090.757	1.701.565
1.7.3 Deposito's	<u> </u>	<u> </u>
	<u>2.090.757</u>	<u>1.701.565</u>

Voor een uitgebreide toelichting op de mutatie in de liquide middelen verwijzen wij u naar het kasstroomoverzicht van deze jaarrekening.

	Stand	Resultaat	Overige	Stand
	1-1-2019	2019	mutaties	31-12-2019
	€	€	€	€
2.1 Eigen vermogen				
2.1.1.2 Algemene reserve publiek	1.571.087	26.920		1.598.007
	<u>1.571.087</u>	<u>26.920</u>		<u>1.598.007</u>

Het exploitatieresultaat 2019 is ten gunste gebracht van de algemene reserve.

		2019	2018
		€	€
2.4 Kortlopende schulden			
2.4.3 Crediteuren		211.912	9.953
2.4.10 Overlopende passiva		299.008	137.458
		<u>510.920</u>	<u>147.411</u>

Onder de overlopende passiva zijn de verplichtingen m.b.t. de groeitelling opgenomen.

Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW (RJ 660 model G)

G.1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule (regeling ROS art. 13, lid2 sub a).

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk/datum	bedrag van de toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	de prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking	
				geheel uitgevoerd en afgerond	nog niet afgerond
Subsidie regeling begaafde leerlingen	HBL19039/ 18-6-2019	€ 234.404,00	€ 58.601,00		x

G.2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule.

Er zijn voor G2 geen geormerkte en niet-geormerkte subsidies aanwezig die vermeld dienen te worden.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen rechten en verplichtingen aanwezig die vermeld dienen te worden.

A 1.5 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2019

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
3.1 Rijksbijdragen			
Lichte ondersteuning alg. incl. verevening	984.557	965.000	974.905
Lichte ondersteuning LWOO en PRO	4.886.568	4.773.000	4.817.729
Zware ondersteuning personeel incl. verevening	6.077.317	5.940.000	5.872.182
	<u>11.948.442</u>	<u>11.678.000</u>	<u>11.664.816</u>
Overige subsidies OCW	<u>24.500</u>		
	<u>11.972.942</u>	<u>11.678.000</u>	<u>11.664.816</u>

A 1.9 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET JAAR 2019

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	221.471	241.000	213.504
4.1.2.3 Overige	440	5.000	206
4.1.2 Overige personele lasten	221.911	246.000	213.710
Totaal personeelslasten	221.911	246.000	213.710

De Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek heeft geen eigen personeel in dienst. De personele lasten over 2019 betreft de gedetacheerde kosten voor de directeur van het Samenwerkingsverband, Loket Passend Onderwijs en de beleidsmedewerker. Daarnaast zijn er inhuur kosten voor administratieve en secretariële ondersteuning, de adviescommissie TLV en de AVG-ondersteuning.

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.8 Overige	5.000	6.000	5.000
	5.000	6.000	5.000

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie en beheerslasten	30.274	91.500	102.735
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	7.002	12.000	10.021
4.4.4.3 Diverse overige kosten	19.132	14.500	6.551
	56.408	118.000	119.307

Onder de administratie en beheerslasten zijn o.a. de kosten voor de accountant, het administratiekantoor en de deskundigenadvieskosten opgenomen. De realisatie 2019 valt lager uit dan begroot en de realisatie 2018. Dit komt met name doordat de begrote juridische kosten van € 10.000,- niet zijn aangewend. Tevens vallen de kosten voor deskundigenadvies € 29.000,- lager uit door een nagekomen creditnota m.b.t.de aanpak thuiszittersproblematiek. Onder de diverse overige kosten zijn de kosten voor contributies, OPR en de verzekeringen opgenomen. Daarnaast zijn er niet begrote kosten voor het subsidie project begaafde leerlingen opgenomen van € 13.360,-. Hier tegenover staan de extra subsidie inkomsten.

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountantshonoraria ten laste van het resultaat gebracht:

	Realisatie 2019 €	Realisatie 2018 €
Controle van de jaarrekening	5.324	7.078
Andere controlewerkzaamheden		
Fiscale advisering		
Andere niet-controlediensten		
	<u>5.324</u>	<u>7.078</u>

	Realisatie 2019 €	Begroting 2018 €	Realisatie 2018 €
4.4 Overige lasten			
4.5.1 Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	5.619.842	5.578.000	8.689.013
4.5.2 Doorbetalingen VSO op basis van 1 febr.	185.232	260.000	116.647
4.5.3 Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	<u>5.857.718</u>	<u>5.953.000</u>	<u>2.853.355</u>
Totaal doorbetalingen aan schoolbesturen	<u>11.662.792</u>	<u>11.791.000</u>	<u>11.659.014</u>

	Realisatie 2019 €	Begroting 2019 €	Realisatie 2018 €
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	<u>90</u>	<u>0</u>	<u>205</u>
	<u>90</u>	<u>0</u>	<u>205</u>

A 1.6 VERBONDEN PARTIJEN

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Per 31 december 2019 zijn er geen financiële of organisatorische banden met een andere rechtspersoon.

A 1.7 WNT : WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR

1.7.1 : WNT-verantwoording 2019

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek van toepassing zijnde regelgeving. Voor het Samenwerkingsverband is niet de klassenindeling van toepassing, maar de reguliere WNT en het daarbij behorende bezoldigingsmaximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2019 voor de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is € 194.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht / bestuur] bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2017 voor de eerste 12 maanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Bedragen x € 1

Naam	B.H. Wiggers
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband(als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 119.174
Beloningen betaalbaar op termijn	
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 119.174</u>
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 194.000
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	
Totaal bezoldiging	<u>€ 119.174</u>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.vt.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.vt.

Gegevens 2018

Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband(als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 116.431
Beloningen betaalbaar op termijn	
<i>Subtotaal</i>	<u>€ 116.431</u>
Individueel bezoldigingsmaximum	€ 189.000

1d. Toezichthoudende topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700,- of minder

Naam Topfunctionaris	Functie bestuur Swv
de heer J. van der Plas	Voorzitter
mevr. A. Verkade	Secretaris, vice voorzitter
de heer C.H.P. Vreugdenhil	lid
de heer A.C. Turner	lid
de heer I. Roosjen	lid
de heer C.J.C. Timmer	lid
de heer H.H. van Alphen	lid
de heer H.P. de Koning	lid

Bevoegd gezag	Bestuur	Vertegenwoordiger bestuur SWV	Functie bestuur Swv	Nevenfuncties
Northgo College	Stichting Openbaar Voortgezet Onderwijs Noordwijk	de heer J. van der Plas	voorzitter	• voorzitter Digidac scholen • lid bestuurder SOVON
Rijnlands Lyceum Sassenheim	Stichting Het Rijnlands Lyceum	mevrouw A. Verkade	secretaris, vice voorzitter	• voorzitter van het bestuur van het Van Kleef Instituut
Teylingen en Fioretti College	Stichting Fioretti Teylingen	De heer C.H.P. Vreugdenhil	lid	• lid Raad van Toezicht SKOS (Kinderopvang Haarlem en Kinderopvang Spaarndam) • lid Raad van Toezicht De Windroos Amstelveen • per maart 2019 voorzitter RvT Stichting Rijswijkse Kinderopvang
Andreas College en Limes	Stichting Andreas College voor Christelijk Voorgezet Onderwijs te Katwijk e.o.	de heer A.C. Turner	lid	Geen
Thermiek, Metrum, Korte Vlietschool, het Duin	Stichting Resonans speciaal onderwijs	de heer I. Roosjen	lid	Geen
Leo Kannerschool, Leo Kanner College P.C. Hooftcollege	Leo Kanner Onderwijsgroep	de heer C.J.C. Timmer	lid	• Voorzitter Raad van Toezicht Hogeschool iPABO te Amsterdam en Alkmaar • Externe klokkenluider Pensioenuitvoeringsbedrijf PGGM te Zeist • Adviseur sportcommissie Belangen Vereniging van Kleine Mensen • Voorzitter Christen Unie afdeling Leiden e.o. (per 14 november 2018)
Visser 't Hooft Rijnsburg	Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden	de heer H.H. van Alphen	lid	• lid klankbordgroep Betaplatform Zuid-Holland • lid werkgroep Professionalisering van de Schoolorganisatie VO Raad • lid adviesgroep VO Raad Voortgezet Leren • lid hoofdbestuur KBOV • lid bestuur De digitale sleutel
Wellantcollege Rijnsburg	Stichting Wellant	de heer H.P. de Koning	lid	Geen

OVERIGE GEGEVENS 1 - RESULTAATBESTEMMING 2019

Het exploitatieresultaat over het jaar 2019 bedraagt € 26.920,- positief.

Het bestuur stelt voor om het exploitatieresultaat 2019 ten gunste te brengen van de onderstaande reserve. Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

	Stand 1-1-2019	Bestemming Resultaat	Overige mutaties	Stand 31-12-2019
	€	€	€	€
Algemene reserve publiek	1.571.087	26.920		1.598.007
	1.571.087	26.920		1.598.007

OVERIGE GEGEVENS 2 – CONTROLEVERKLARING deel 1

OVERIGE GEGEVENS 2 – CONTROLEVERKLARING deel 2

OVERIGE GEGEVENS 2 – CONTROLEVERKLARING deel 3

OVERIGE GEGEVENS 3 - GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die vermeld moeten worden voor de beoordeling van de in deze jaarrekening gepubliceerde cijfers.