

Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek

JAARVERSLAG 2020

Voorwoord

Hierbij presenteert de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en bollenstreek het jaarverslag over het boekjaar 2020.

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 staan 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 2020. 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 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 Adequatum en is gecontroleerd door Van Ree Accountants. Conform artikel 8 en 11 van de statuten van de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is in de Raad van Toezicht vergadering van 14 juni 2021 het jaarverslag 2020 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 2020 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 verbindingen tussen onderwijs en jeugdhulp is leidend geweest voor onze koers in 2020.

Het jaar 2020 is een voor het Samenwerkingsverband bewogen jaar geweest. Per 1 september 2020 heeft de directeur van het Samenwerkingsverband na een lange staat van dienst afscheid genomen. Na een lange aanloop, waarin verschillende governance- en samenwerkingsmodellen zijn overwogen, is gekozen voor het zelfstandig doorgaan van het Samenwerkingsverband V(S)O in een 'two-tier' bestuursmodel met een Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder.

Vervolgens is de transitie naar deze nieuwe governance in gang gezet. Per 1 april 2021 is deze gerealiseerd met de start van de Raad van Toezicht, het aantreden van een nieuwe directeur-bestuurder en de werving van een onafhankelijk voorzitter van de RvT (per 1 augustus 2021).

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 de Raad van Toezicht van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en bollenstreek,

Dhr. J. van der Plas, voorzitter

Voorhout, 14 juni 2021

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

Mw. A. van Schaardenburgh, directeur-bestuurder

Voorhout, 14 juni 2021

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: Leidsevaart 4, 2215 RE Voorhout
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 2020

Keuzes die gemaakt zijn om passend onderwijs in 2020 ontwikkelingsgericht realiseren, laten zich als volgt globaal omschrijven:

1. De leerling prognoses 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 heeft 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 2020 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 Samenwerkingsverband had in 2020 een toezichthoudend bestuur. Er werd gewerkt volgens het zogenaamde bestuur-directeur model, waarin de directeur de dagelijkse leiding van het Samenwerkingsverband heeft en het bestuur toezicht houdt.

Inmiddels is per 1 april 2021 de governance van het Samenwerkingsverband gewijzigd in een 'two-tier' bestuursmodel, met een Raad van Toezicht en een nieuwe directeur-bestuurder. Het Bestuur is belast met het bestuur van de stichting. De RvT vormt het intern toezichthoudend orgaan. Per 1 augustus 2021 zal de RvT een onafhankelijk voorzitter krijgen. De RvT is verantwoordelijk voor het goedkeuren van het Ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband en de begroting. Daarnaast benoemt de RvT 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-bestuurder (benoeming, ontslag, schorsing, vaststelling beloning).

Het Bestuur bestaat daarmee sinds 1 april 2021 uit één persoon, de directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband heeft de dagelijkse leiding van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek, binnen de door de RvT vastgestelde kaders.

Tot 1 april 2021 was statutair bepaald dat bij het Samenwerkingsverband aangesloten schoolbesturen één persoon afvaardigen naar het toezichthoudende bestuur. 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

In de statuten was opgenomen dat consensus uitgangspunt is voor de besluiten die het bestuur moet nemen. Mocht het toch tot een stemming komen dan was een meerderheidsbesluit voldoende. Hiervoor golden 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 het 'one-tier' bestuursmodel in 2020 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. de Koning, vanaf 30-09-2020 mevrouw A.G.M. Admiraal	lid

Per 1 april 2021 zijn bovengenoemde personen toegetreden tot de RvT van het Samenwerkingsverband.

Het bestuur heeft in 2020 vijf keer formeel vergaderd. De volgende agendapunten werden hierbij, in willekeurige volgorde aan de orde gesteld:

- Financiën: balans, exploitatie, begroting, meerjarenbegroting, jaarrekening, jaarverslag, risicoanalyse en weerstandscapaciteit
- Leerlingaantallen: feitelijke cijfers, prognoses en in relatie tot inzet middelen
- Governance SWV
- Statutenwijziging
- Overdracht directeur
- Overdracht financiële administratie
- Route Ondersteuningsplan 2021-2025
- Doorontwikkeling Jeugdhulp plus
- Voortgang project hoogbegaafdheid
- Beleidsbrieven minister OCW Slob
- Evaluatie- en verbeteraanpak Passend Onderwijs
- Bestedingsplan bovenmatige reserves
- AVG
- Jaarverslagen Adviescommissies Toelaatbaarheid VSO en PrO

Besluiten bestuur

Bestuurszaken:

- Besluit tot een nieuwe governance van het Swv, een 'two-tier' model met een Raad van Toezicht, een onafhankelijk voorzitter RvT en een directeur-bestuurder.
- Het concept opzet ondersteuningsplan 2021-2025 is goedgekeurd. De vertrekkende directeur, dhr. B. Wiggers, heeft op verzoek van het bestuur een concept plan opgesteld. Het stuk is tot stand gekomen op basis van gemaakte analyses, gesprekken van het Samenwerkingsverband met directies en zorgcoördinatoren en met gemeentelijke partners. Tevens is gekeken welke ontwikkelingen vanuit bijvoorbeeld VO raad, OCW, inspectie en landelijke ontwikkelingen in de jeugdhulp zijn te verwachten. Degenen die input hebben geleverd, hebben de voorliggende opzet gekwalificeerd als positief, ambitieus en een mooie uitdaging om aan te werken.
- Om voldoende tijd te hebben voor het proces dat gepaard gaat met het overwegingen over het wijzigen van de bestuursstructuur, heeft het bestuur besloten een interim-directeur aan te stellen voor de periode september tot en met december 2020.

Financiën:

- Goedkeuring Jaarverslag 2019.
- Benoeming door het bestuur van de heer Roosjen tot penningmeester voor de periode waarin een interim-directeur zal zijn aangesteld.

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)	Vanuit de Agenda Passend Onderwijs (APO) werken alle scholen in het samenwerkingsverband in een driejarig kwaliteitstraject (2020-2021 t/m 2022-2023) doelgericht aan het actief vormgeven van passend onderwijs op de school. 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.

	In de APO formuleert elke school eigen ontwikkeldoelen t.a.v. de versterking, verdieping en verbreding van de (specifieke) basisondersteuning, professionalisering en extra ondersteuning in de vorm van arrangementen, voorzieningen en maatwerk. Voor de periode 2020-2023 is afgesproken dat alle scholen (tenzij niet van toepassing) concrete resultaatverwachtingen hebben geformuleerd die een verhoging van de kwaliteit laten zien t.a.v. in ieder geval de volgende speerpunten binnen het samenwerkingsverband: - Nieuwe arrangementen/maatwerktrajecten, gericht op inclusiever onderwijs; - Intensivering samenwerking VO en VSO, expertise-uitwisseling VO en VSO, gericht op inclusiever onderwijs in het VO; - Effectieve samenwerking onderwijsondersteuning en jeugdhulp in de school; - Opbrengstgerichte aanpak thuiszitters en risicoleerlingen; d.w.z. aantoonbare vermindering van het aantal (potentiële) thuiszitters; - Implementatie beleid en doorlopende ondersteuning ISK/NT2-leerlingen in de school; - Doorontwikkeling van het aanbod en begeleiding (hoog)begaafden (havo/vwo) conform projectplan Swv;
Vervolg/ontwikkeling	- In 2021 worden afspraken over aanvraag, verantwoording en collegiale visitaties herijkt. - Versterking van de koppeling met speerpunten ondersteuningsplan, koppeling begroting en kwaliteitsbeleid en daarmee het vergroten van het lerend vermogen, door het 'goede gesprek' met en tussen de scholen. Jaarlijks gesprek tussen directeur school en directeur samenwerkingsverband gebaseerd op ontwikkelplannen scholen; inzet middelen en realisatie versterking specifieke basisondersteuning. - Apo is gespreksonderwerp voor collegiale consultatie.

Passend onderwijs op LWOO, PrO, VSO

Thema	Opting-out LWOO
Doel	Het samenwerkingsverband heeft gekozen voor lwoo opting-out. Dit betekent dat geen aanwijzingen lwoo meer worden afgegeven en dat de bekostiging vanaf 2018 gebeurt op basis van populatiebekostiging. Hiermee wordt recht gedaan aan het uitgangspunt dat lwoo in het verleden een vmbo-arrangement was en ook nu bestemd blijft voor deze doelgroep.
Resulta(a)t(en)	- Terugdringen bureaucratie, versterken communicatie en overdracht handelingsgerichte informatie tussen po en vo en - Scholen hebben Ontwikkelagenda LWOO opgesteld. Inzet van de specifieke basisondersteuning vmbo is gericht op het realiseren van kleinere klassen, extra inzet van personeel voor mentortaken, steunlessen, sova training, begrijpend lezen en dyslexie ondersteuning. - Financiële afhandeling verloopt soepel, budgetbeheersing Samenwerkingsverband
Vervolg/ontwikkeling	- Continuering en monitoring

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 Pilot geëvalueerd en nieuwe procedure ingezet
Vervolg/ontwikkeling	Toewijzing hogere bekostigings categoriën cluster 3 is onderdeel van herijking beleid Toelaatbaarheid waarbij andere vormen van bekostiging op populatieniveau worden afgewogen tegen individuele toewijzing.

Passend onderwijs m.b.v. het Samenwerkingsverband	
Thema	Terugdringen thuiszitters
Doel	Terugdringen van (potentiële/partiële) thuiszitters. Ambitie: geen kind in onze regio langer dan drie maanden thuis zonder passend en gestart aanbod van onderwijs en/of zorg.
Resulta(a)t(en)	- 3 thuiszitters geweest (Langdurig relatief verzuim), en toename van langdurig geoorloofd verzuim (leerlingen die langer dan 4 weken 50% - 100% geoorloofd verzuimen wegens lichamelijke of psychische omstandigheden. - Meer specifiek in kaart gebracht wat redenen zijn - Afspraken registratie en monitoring aangescherpt
Vervolg/ontwikkeling	Het dekkend aanbod van het samenwerkingsverband vergroten. Betere en snellere besluiten: doorbraakaanpak wanneer onderwijs en zorg niet tot een aanbod komen. Intensivering inzet vanuit Loket Passend Onderwijs op bovenstaande gebieden.

Thema	Subsidie verbetering ondersteunings- en onderwijsaanbod voor leerlingen met kenmerken van begaafdheid.
Doel	In 2019 is een subsidie van OCW toegekend om de kennis rondom hoogbegaafdheid in het onderwijs een impuls te geven. In een werkgroep is met gebruikmaking van de input uit de scholen en van experts een projectplan opgesteld dat erop gericht is om gedurende 4 jaar planmatig te werken aan het versterken van de kennis en vaardigheden rondom onderwijs voor en begeleiding van hoogbegaafde kinderen.
Resulta(a)t(en)	Het afgelopen jaar is ingezet op het versterken van de interne werkgroepen op de scholen en de bovenschoolse werkgroep. Daarbij is er aandacht voor signalering van de HB-leerlingen en het versterken van de mogelijkheden binnen de scholen. Daarnaast is de verbinding gezocht met het samenwerkingsverband primair onderwijs om de overgang van het PO-VO te versoepelen.
Vervolg/ontwikkeling	De aandachtspunten liggen op het creëren van een samenwerking met de gemeente, met name op het gebied van de jeugd- en gezinsteams. Daarnaast zal er een inventarisatie plaatsvinden of een bovenschoolse voorziening of expertiseteam noodzakelijk is. Hierbij is de aangestelde projectleider eerste aanspreekpunt voor de scholen. Aanbrengen van doorgaande lijn in HB aanpak PO en VO.

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. 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 klas in het MBO ingericht.
Vervolg/ontwikkeling	Resultaat inventarisatie, evaluatie van processen en resultaten, op basis van evaluatie traject aanpassen waar nodig/mogelijk/wenselijk. De evaluatie van de pilot leidt ertoe dat de bijdrage de komende jaar voor de Swv's wordt beëindigd.

Thema	Praktijkonderwijs Plus: Limes Maatwerk
Doel	Plaatsings- en begeleidingsmogelijkheden voor leerlingen met PrO-indicatie met moeilijk begeleidbaar gedrag uitbreiden
Resulta(a)t(en)	01-08-2020 is Limes Maatwerk gestart met een brugklas. Eerste opzet biedt perspectief op realisatie. Eerste schooljaar wordt in voorjaar 2021 geëvalueerd.
Vervolg/ontwikkeling	Doorontwikkeling met structurele inzet Jeugdhulp. Uitbreiden naar volledige onderbouw in 2021 en 2022 Herijken advisering po-vo, opnemen in beleid overstap vso-vo

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)	Het betreft dan specifieke maatwerk arrangementen voor deze leerlingen, waarbij de intensieve begeleiding van de betreffende leerlingen zowel structureel als tijdelijk van aard kan zijn. Opname percentage (potentiële) thuiszitters/stratzwerfers is hoog. De bekostigingscategorie laag is bij het realiseren van een passend aanbod voor deze leerlingen niet altijd toereikend. Er wordt voor deze leerlingen alleen nog tlv's categorie 1 afgegeven. Aanvullend wordt voor leerlingen met deze extra ondersteuningsbehoeften een toeslag gegeven van 70% van het verschil tussen categorie 1 en categorie 2 (€ 8.200). Het gaat hier om ca. 30 leerlingen per schooljaar, met een hoog risico op schooluitval en bijbehorende maatschappelijke gevolgen (criminaliteit). Dit aantal leerlingen bij het PC Hooftcollege is te klein om te kunnen spreken van een 'break-even point', gezien de te maken kosten. Vooralsnog de enige locatie in de regio waar deze leerlingen kunnen worden opgevangen.
Vervolg/ontwikkeling	De evaluatie van de pilot leidt ertoe dat de bijdrage de komende jaren wordt afgebouwd. Verkend wordt of de bekostiging van deze doelgroep deels door gemeenten of veiligheidsregio kan worden opgepakt (vgl top 600 aanpak in Amsterdam).

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 2021 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 - Met besturen PO ouderinformatieavonden POVO gerealiseerd - Overleggen met de Ondersteuningsplanraad georganiseerd - Ondersteuning van ouders door het Loket Passend Onderwijs bij hulpvragen
Vervolg/ontwikkeling	- Continuering en monitoring - Vanuit de verbeteraanpak in 2021 doorontwikkeling in inrichten Ouderinformatiepunt en doorontwikkeling website Schoolondersteuningsprofielen en onderliggende vragenlijst om zicht op passend onderwijs in de regio te verbeteren.

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 - Thema eveneens integreren in aanpak Zorg in Onderwijs (ZOA's)
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 Uitgevoerd onderzoek inkoop collectieve jeugdhulp voor VSO door OOG in opdracht van SWV Duin- en bollenstreek en Leiden
Vervolg/ontwikkeling	Eerste kwartaal 2021 bespreken gewijzigd inkoopdocument Aanbesteding door gemeenten (geen actie van/door Swv) Doorontwikkeling 2021 beleidsmatige afstemming gemeenten en swv's jeugdhulp in regulier vo

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, afstemming met gemeenten - Opties voor het bieden van onderwijs in kaart gebracht - Bekostigingsaspecten en -opties zorg en onderwijs in kaart gebracht - Project uitgevoerd m.b.t. onderwijs in zorg, vaststellen en goedkeuren
Vervolg/ontwikkeling	Voor 2021 zijn 6 jeugdhulplocaties aangewezen waar gemeenten en swv een gecombineerd aanbod van onderwijs-zorg inrichten

Overgang PO-V(S)O en V(S)O-MBO	
Thema	Doorgaande schoolloopbanen
Doel	Doorgaande schoolloopbanen. Om er voor te zorgen dat de leerling optimaal van de ene vorm van onderwijs naar de andere kan doorstromen, is een goede aansluiting tussen het primair en het voortgezet onderwijs van groot belang. Dit vraagt veel aandacht en afstemming tussen beide sectoren. We streven naar een soepele overgang van het po naar het vo waarbij we vroegtijdig, zorgvuldig en gezamenlijk te werk gaan.
Resulta(a)t(en)	- 100% van de leerlingen uit PO voor 1 augustus 2020 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 - Binnen de regio Duin- en Bollenstreek zijn er heldere afspraken gemaakt voor de overgang van de leerlingen en leerlingen met

	ondersteuningsbehoeften of die aangewezen zijn op leerwegondersteunend onderwijs en het praktijkonderwijs. - 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
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 - Versterking aansluiting po-vo voor Hb-leerlingen - 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. - Door meer zicht op leerling stromen in het po/so en vo/ vso en door het versterken van de samenwerking vo-vso verwachten we meer grip te krijgen op dit onderwerp. - Intensivering warme overdracht kwetsbare leerlingen

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)	- In 2020 is het besluit genomen tot een nieuwe governance van het Swv, een 'two-tier' model met een Raad van Toezicht, een onafhankelijk voorzitter RvT en een directeur-bestuurder. De gevoerde gesprekken met Swv PO over verdergaande samenwerking hebben voorsnog niet tot een resultaat geleid. - In april 2021 is de RvT geïnstalleerd, de nieuwe directeur-bestuurder gestart en een onafhankelijk voorzitter van de RvT aangetrokken.
Vervolg/ontwikkeling	- Verder uitwerken van de Governance (o.a. reglementen, inrichten RvT commissies, werkgeversfunctie Swv)

Thema	AVG
Doel	In 2019 is het gestart met activiteiten om de benodigde (beleids)documenten op- en vast te stellen en ontwikkelingen up-to-date te houden. CED-groep begeleidt het Swv m.b.t. AVG. Jaarlijks wordt het beleid geëvalueerd en is nadrukkelijk gecheckt in hoeverre een en ander aantoonbaar is en hoe de aantoonbaarheid t.o.v. de vorige check verbeterd is. De onderdelen zijn gebaseerd op de meest voorkomende risico's en onderwerpen binnen de AVG.
Resulta(a)t(en)	Datalekken/ beveiligingsincidenten Rechten van betrokkenen: Er zijn in 2020 geen incidenten gemeld. Het afgeronde totaal overzicht is reeds in het bezit van de Security Officer. Er is afgelopen jaar geconcludeerd dat de afspraken over het gebruik en het onderhoud van de laptops aangescherpt mogen worden. Het Swv is gestart met een bedrijf die het onderhoud van de devices voor hun rekening neemt alsmede het beheer van Office 365. Hiermee zijn een aantal belangrijke stappen genomen. Er is bijvoorbeeld ingesteld dat medewerkers de mail niet automatisch door kunnen sturen. Ook zal dit bedrijf in het najaar 2021 een scholing verzorgen om de medewerkers bewust om te laten gaan met IT middelen. Hierin zal vooral ook aandacht zijn voor het correct en veilig delen, maar ook de map downloads behoeft aandacht. Doordat alle medewerkers niet alleen voor het SWV werken is het belangrijk om de data goed en veilig gescheiden te houden. De afspraken hierover worden dan ook in 2021 aangescherpt.

	Het SWV werkt met Zivver om beveiligd mails te kunnen versturen naar scholen en naar ouders.
Vervolg/ ontwikkeling	Doorontwikkeling en monitoring. Bij alle wijzigingen in de werkprocessen de aandacht voor de AVG standaard opnemen. Het SWV gaat het komende jaar nog een aantal veranderingen krijgen die mede van invloed kunnen zijn op de AVG. Te denken valt aan medewerkers die in dienst komen, het software pakket dat nodig is voor de salarisadministratie (verwerker) maar ook de voorgenomen verhuizing. De gedragscode ICT en internet vaststellen. Er is een overzicht van welke verwerkersovereenkomsten nog kritisch bekeken moeten worden. Uitvoeren DPIA's Nieuwe medewerkers aantoonbaar wijzen op de AVG als onderdeel onderdeel van het inwerkprogramma. Het handboek voor de AVG actualiseren. Het register van verwerkingen opstellen.

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 2020 geen onderzoek gedaan. Nadere analyse van en inzicht in de doelgroep, de in- en doorstroom, het aandeel hierin vanuit de verschillende gemeenten in de Duin- en Bollenstreek, de toekomstige stroom vanuit het PO, etc., geeft aanleiding tot toekomstig onderzoek.

Internationalisering

Het Samenwerkingsverband heeft in 2020 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 kende in 2020 als bestuursmodel het zogenaamde 'bestuur-directeur model'. Vanuit dit model werd 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- nam de rol van intern toezichthouder op zich en bestuurlijke taken en bevoegdheden waren aan de directeur van het Samenwerkingsverband gemandateerd.

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 genoten in 2020 geen vergoeding van het Samenwerkingsverband.

Potentieel tegenstrijdige belangen

Situaties met een (potentieel) tegenstrijdig belang zijn in het bestuur besproken. Met name tijdens de gesprekken over de wijziging in governance structuur, is het hebben van 'dubbele petten' veelvuldig aan de orde gekomen. Het tijdens een vergadering transparant benoemen van de belangen van het eigen bestuur t.o.v. een ander bestuur, of het overkoepelende belang Duin- en bollenstreek is een belangrijke eerste stap. De voorzitter heeft een rol in het benoemen van deze verschillende 'petten' en rollen. Het model vanaf 1 april 2021, met een RvT en directeur-bestuurder, doet meer recht aan het op een juiste manier scheiden van deze belangen.

Jaarlijkse evaluatie van het eigen functioneren.

Eens in de drie jaar dient zelfevaluatie plaats te vinden onder leiding van een externe voorzitter. In 2021 zal dit proces van evalueren starten, op initiatief van de nieuwe onafhankelijke voorzitter van de RvT.

Directie Samenwerkingsverband

De directie van het Samenwerkingsverband werd tot 1 september 2020 gevormd door de heer B. Wiggers. De directeur werkte op basis van een managementstatuut en een toezichtkader.

In de periode 1 september 2020 tot 1 april 2021 was mevrouw M. Robijns interim directeur van de stichting. Voor deze periode was de heer Roosjen door het bestuur benoemd tot penningmeester. Daarmee was hij tekeningsbevoegd voor betalingen.

Per 1 april 2021 is mevrouw A. van Schaardenburgh bij de stichting in dienst getreden als directeur-bestuurder.

Scholing/deskundigheidsbevordering

Scholing en deskundigheidsbevordering zijn in 2020 door medewerkers van het Samenwerkingsverband m.n. gevolgd door bezoeken van informatiebijeenkomsten of seminars.

Corona

De werkorganisatie van het Samenwerkingsverband heeft gedurende 2020 zoveel als mogelijk op afstand gewerkt. De meeste overleggen hebben digitaal plaatsgevonden. De gevolgen van de pandemie vertalen zich vooral in een toegenomen werkbelasting bij de scholen, te verwachten leerachterstanden en toename van problematiek bij een deel van de leerlingen in het V(S)O. Het samenwerkingsverband houdt hiermee zoveel als mogelijk rekening mee, bijvoorbeeld door het verminderen van de administratieve las en anticiperen op een toe te nemen zorgvraag en ondersteuningsbehoefte.

3. Organisatie

Bestuur-directeur model

De stichting kende in 2020 een zogenaamd bestuur-directeur model, waarin de directeur de dagelijkse leiding van het Samenwerkingsverband heeft. Het bestuur was een toezichthoudend bestuur. Aan de directeur waren ruime bevoegdheden en mandaten verleend, welke in een managementstatuut en het Toezichtkader waren vastgelegd.

Per 1 april 2021 is het model gewijzigd in een 'two-tier' model, met een Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder.

Besluitvorming bestuur

Het bestuur van het Samenwerkingsverband in 2020 streefde naar consensus in de besluitvorming. Daarom was in de statuten opgenomen dat consensus uitgangspunt is voor de besluiten die het bestuur moet nemen. Mocht het toch tot stemmen komen dan was een meerderheidsbesluit voldoende. Hiervoor golden 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 was een voorziening opgenomen voor geschillenbeslechting indien schoolbesturen het niet eens waren met een uitspraak van het Samenwerkingsverband en er in onderling overleg niet uitkwamen. Er kon dan een beroep gedaan worden op de Landelijke Arbitragecommissie Samenwerkingsverbanden passend onderwijs (LAS). De uitspraak van de LAS is bindend voor alle partijen.

In 2020 heeft zich geen geschil voorgedaan.

Werkorganisatie

De werkorganisatie van het Samenwerkingsverband bestond in 2020 uit 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 was ook voorzitter van de Adviescommissie Toelaatbaarheid (ACT). De directeur gaf leiding aan de werkorganisatie.

In verband met vertrek van de directeur, de afwezigheid van medewerkers door ziekte of opgenomen ouderschapsverlof, heeft de werkorganisatie van het Samenwerkingsverband in verband met de continuïteit een beroep moeten doen op externe inhuur.

Gevoerd beleid inzake beheersing uitkering na ontslag

Het samenwerkingsverband ontwikkelt in 2021 het interne beleid inzake o.a. de ontslagvoorziening doordat pas in 2021 personeel in dienst is getreden bij het samenwerkingsverband.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking: voor het verslagjaar 2020 is deze categorie niet van toepassing.

Huisvesting

De kantoorruimte van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek was in 2020 gevestigd in Vakcollege Rijnmond aan de Louise de Colignylaan 2, 2224 VT te Katwijk. Overleggen vonden in 2020 plaats in de kantoorruimte van het Samenwerkingsverband of op één der scholen of bij ketenpartners. Per 1 maart 2021 is het Samenwerkingsverband gevestigd in KTS Teylingen te Voorhout.

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 besliste in 2020 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 2020 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 onderwijs ondersteuningsaanbod voor alle leerlingen in de regio. De rol van het Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is:

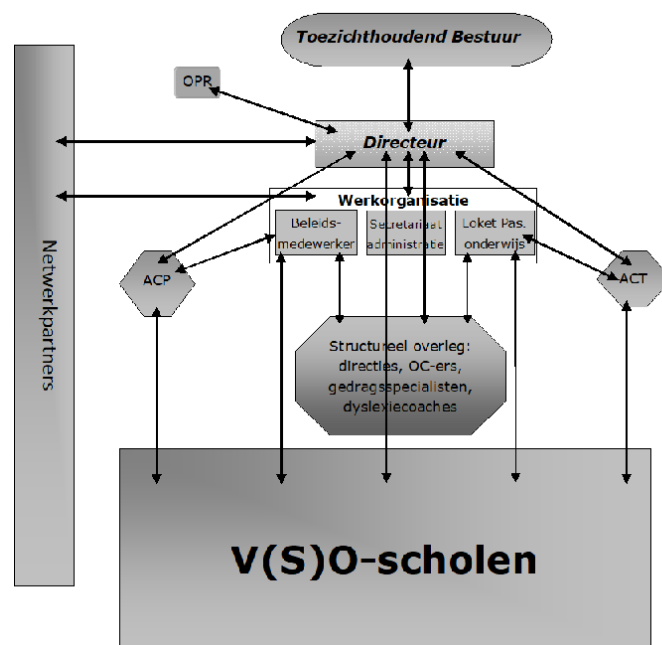
- Kennis delen
- Stimuleren en spiegelen
- Initiëren
- Adviseren
- Regisseren
- Scheppen van voorwaarden voor samenwerking
- Dienstverlening en facilitering
- Toekenning bekostiging

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 2020



4. Financiële zaken

4.1 Financiële gang van zaken in 2020

Het resultaat over het boekjaar 2020 laat een positief resultaat zien van € 425.303 tegenover een begroot resultaat van € 0.

Staat van baten en lasten

(in euro's x 1.000)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019	Vershil t.o.v. Begroting	Vershil t.o.v. 2019
Rijksbijdragen	12.266	11.664	11.973	602	293
Overige overheidsbijdragen	11	0	0	11	11
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	12.277	11.664	11.973	613	304
Personeelslasten	279	279	222	0	-57
Afschrijvingen	0	0	0	0	0
Huisvestingslasten	5	6	5	1	0
Overige lasten	104	109	56	5	-48
Doorbetalingen aan schoolbesturen	11.458	11.270	11.663	-188	205
Totaal lasten	11.846	11.664	11.946	-182	100
Saldo baten en lasten	431	0	27	431	404
Financiële baten en lasten	-6	0	0	-6	-6
Totaal resultaat	425	0	27	425	398

De verschillen tussen de realisatie 2019 en 2020 zijn voornamelijk het gevolg van hogere tarieven en wijzigingen in de leerlingenaantallen waardoor de rijksbijdragen en de verplichte afdrachten hoger zijn uitgevallen.

Over de verschillen tussen de begroting 2020 en de realisatie 2020 valt het volgende op te merken:

Baten

Als gevolg van hogere bekostigingstarieven vallen de rijksbijdragen ongeveer € 603.000 hoger uit dan begroot. De baten voor de lichte ondersteuning zijn € 282.000 hoger dan begroot en voor de zware ondersteuning € 356.000. De baten voor de subsidie hoogbegaafdheid zijn € 35.000 lager dan begroot. De ontvangen niet begrote overheidsbijdragen van € 11.000 betreft een afrekening van een ESF-subsidie.

Lasten

De lasten zijn € 182.000 hoger dan begroot. De doorbetalingen aan schoolbesturen zijn € 188.000 hoger dan begroot. Dit komt o.a. doordat de afdrachten aan het praktijkonderwijs en het voortgezet speciaal onderwijs hoger zijn dan begroot door aanpassing van de bekostigingstarieven. De groeibekostiging op basis van de groei per 1 februari viel € 165.000 lager uit dan begroot.

Naast de hierboven opgenomen EFJ-indeling is er ook begroting met een programma ingerichte opbouw van de lasten opgesteld. Helaas heeft de registratie van de lasten t/m juli 2020 niet op programmaniveau plaatsgevonden waardoor een vergelijking tussen realisatie en begroting van de programmabegroting niet mogelijk is.

Samenvatting balans per 31 december 2020

De balans per 31 december 2020 is in onderstaande tabel weergegeven.

Balans (in euro's x 1.000)	31-12-2020	31-12-2019	Vershil
Activa			
Materiele vaste activa	0	0	0
Vorderingen	18	18	0
Liquide middelen	5.191	2.091	3.100
Totaal vlottende activa	5.209	2.109	3.100
Totaal activa			
Passiva			
Eigen vermogen	2.023	1.598	509
Voorzieningen	0	0	0
Kortlopende schulden	3.186	511	2.591
Totaal passiva	5.209	2.109	3.100

De stand vorderingen in 2020 is gelijk aan de stand ultimo 2019.

De liquide middelen nemen met € 3.100.000 toe. Een positief effect op de liquiditeit heeft het resultaat en een forse toename van de kortlopende schulden. Doorbetalingen naar scholen hebben pas in januari 2021 plaatsgevonden. Zie hiervoor ook het kasstroomoverzicht.

Het eigen vermogen stijgt als gevolg van het positieve exploitatieresultaat.

De kortlopende schulden zijn € 2.675.000 hoger dan ultimo 2019. De reden hiervan is het pas in 2021 uitbetalen van een groot deel van de middelen voor de scholen. Onder de kortlopende schulden zijn ook de per 31 december 2020 nog niet uitgekeerde gelden van de groeitelling opgenomen.

Financiële positie en kengetallen

Aan de hand van de balans per 31 december 2020, de staat van baten en lasten 2020, de begroting 2021 en het meerjarenperspectief 2022-2023 zijn de volgende kengetallen berekend:

Overzicht kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Solvabiliteit II	39%	68%	56%	38%
Rentabiliteit	3,46%	-5,26%	-4,90%	-3,77%
Weerstandsvermogen	16%	12%	7%	4%
Liquiditeit	1,6	3,0	2,2	1,5
Signaleringswaarde 3,5%	429.721	424.872	421.255	415.520

Indien we de berekening van de liquiditeit normaliseren dan corrigeren we de liquiditeit en de crediteuren met € 2,4 miljoen. Dit bedrag was normaliter al in 2020 uitgekeerd en had niet meer in de balans gestaan. De liquiditeit zou dan 3,57 bedragen.

Toelichting op de kengetallen:

Solvabiliteit II

De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen enerzijds het eigen vermogen en anderzijds het totaal vermogen. Het is een maatstaf voor de mate waarin de organisatie in staat is aan de betalingsverplichtingen op de lange termijn te voldoen. Het solvabiliteitskengetal 1 is gedefinieerd als (eigen vermogen / totaal vermogen). Het solvabiliteitskengetal 2 is gedefinieerd als (eigen vermogen + voorzieningen) / totaal vermogen.

De organisatie is in voldoende mate in staat om aan de betalingsverplichtingen op de lange termijn te voldoen.

Rentabiliteit

Dit kengetal geeft weer in hoeverre de organisatie in het boekjaar met een sluitende exploitatie heeft gewerkt (mate van 'winstgevendheid'). Het geeft de verhouding weer tussen enerzijds het exploitatieresultaat en anderzijds de totale baten van dat jaar.

Voor 2020 is sprake van een positief exploitatieresultaat en dus van een positieve rentabiliteit. De positieve rentabiliteit voor 2020 was niet begroot.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de graadmeter voor de mate waarin een bestuur zich een tekort in de exploitatie kan permitteren in relatie tot de opgebouwde reserves. Het geeft de verhouding weer tussen enerzijds het eigen vermogen en anderzijds de totale baten van dat jaar. Het weerstandsvermogen is met 16% ruim voldoende. Na een risicoanalyse is het weerstandsvermogen vastgesteld op € 500.000,

Liquiditeit

De liquiditeit geeft de verhouding weer tussen enerzijds de liquide middelen en de kortlopende vorderingen en anderzijds de kortlopende verplichtingen. Het is een maatstaf in hoeverre de organisatie in staat is aan haar betalingsverplichtingen op de korte termijn te voldoen.

De organisatie is in voldoende mate in staat om aan de betalingsverplichtingen op de korte termijn te voldoen.

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

Het samenwerkingsverband heeft geen leningen verstrekt en is geen derivaten aangegaan. De liquide middelen zijn uitgezet op een betaalrekening bij de Rabobank. Deze bank voldoet aan de credit ratings van het treasurystatuut.

De liquide middelen zijn in 2020 toegenomen ten opzichte van 2019 vanwege onder andere het positieve resultaat en het uitbetalen van beschikkingen in 2021 die betrekking hadden op 202. Voor een nadere analyse verwijzen wij naar het kasstroomoverzicht.

4.3 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.

Leerlingen

Bij de vastgestelde meerjarenbegroting is uitgegaan van de volgende leerling prognoses:

Leerlingen en deelnamepercentages op teldatum						
Leerlingen VO	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
VO overige	9.467	9.320	9.275	9.147	9.071	9.046
leerlingen LWOO	0	0	0	0	0	0
leerlingen PRO	205	210	210	210	210	210
Totaal VO	9.672	9.530	9.485	9.357	9.281	9.256
Leerlingen VSO						
Leerlingen VSO	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
categorie 1 (laag)	337	329	345	355	355	355
categorie 2 (midden)	21	16	24	25	25	25
categorie 3 (hoog)	28	25	27	26	26	26
Totaal VSO	386	370	396	406	406	406
Deelnamepercentages						
Deelnamepercentages	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
LWOO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
PrO	2,12%	2,20%	2,21%	2,24%	2,26%	2,27%
VSO	3,99%	3,88%	4,18%	4,34%	4,37%	4,39%

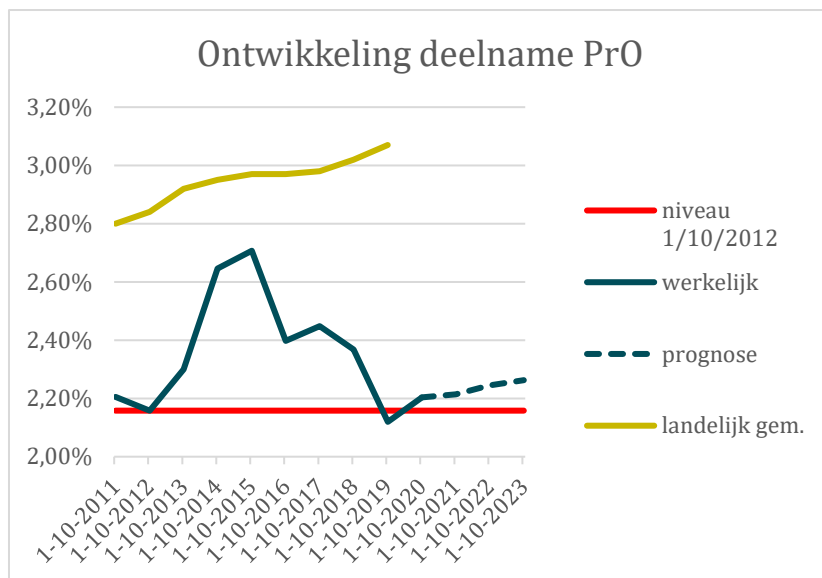
De aantallen 1 oktober 2020 weergegeven conform de opgave DUO in Kijkglas. De prognoses van het aantal leerlingen vanaf 2020 zijn berekend aan de hand van de indexcijfers die verkregen zijn via data van DUO¹. Opgemerkt dient te worden dat deze aannames nog sterk indicatief van aard zijn. Gebleken is 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 tot en met 2024 sprake is van een daling van het totaalaantal leerlingen in het Samenwerkingsverband.

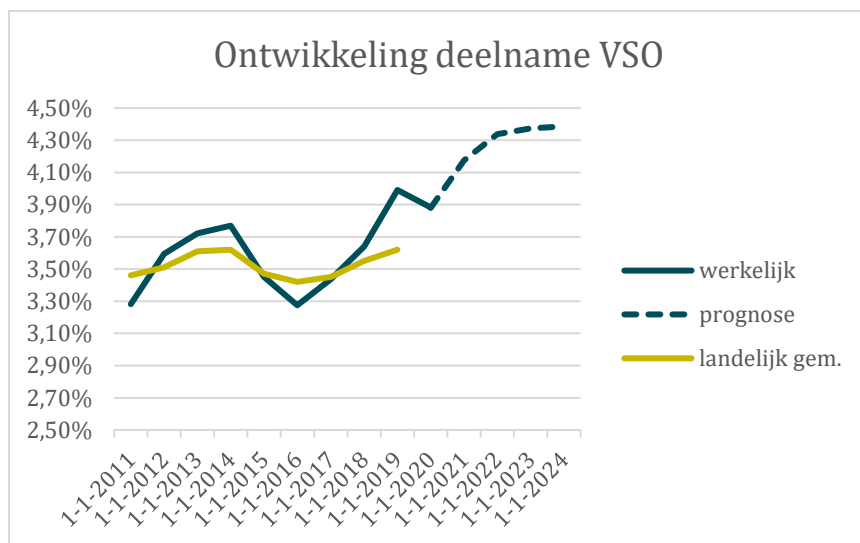
Voor PrO wordt verwacht dat het leerlingenaantal stabiel blijft. Voor LWOO is vanaf 1 januari 2018 een vorm van populatiebekostiging ingezet in samenhang met de bekostiging voor PrO en ISK. Hierdoor wordt voor deze doelgroepen volledige kostenbeheersing bereikt.

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>



Voor VSO is er 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.



Personele bezetting

Het samenwerkingsverband heeft geen eigen personeel in dienst gehad in 2020. De personele lasten betreffen 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. Het samenwerkingsverband is voornemens om vanaf 2021 personeel in dienst te nemen.

Functie	2021	2022	2023	2024
Directeur	0,6	0,6	0,6	0,6
Onderwijzend personeel	0,0	0,0	0,0	0,0
Overig personeel	4,2	4,2	4,2	4,2
Totaal	4,8	4,8	4,8	4,8

Financiën meerjarenoverzichten

Meerjarenbegroting 2021-2024

De komende jaren vertoont de meerjarenbegroting in de periode 2021 t/m 2024 een negatief resultaat. Naast een meerjarenbegroting o.b.v. RJO is ook de meerjarenprogrammabegroting toegevoegd.

Meerjarenbegroting RJO	2020-R	2021	2022	2023	2024
Baten					
Rijksbijdragen	12.266.714	12.080.695	11.977.354	11.838.012	11.723.509
Overige overheidsbijdragen en subsidies	11.050	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0
Totaal baten	12.277.764	12.080.695	11.977.354	11.838.012	11.723.509
Lasten					
Personele lasten	278.994	584.786	435.406	435.406	435.406
Afschrijvingen	0	9.000	9.000	9.000	9.000
Huisvestingslasten	5.417	7.000	7.000	7.000	7.000
Overige instellingslasten	103.831	240.582	172.215	126.909	128.680
Doorbetalingen aan schoolbesturen	11.458.001	11.877.838	11.943.055	11.707.424	11.572.794
Totale lasten	11.846.243	12.719.206	12.566.676	12.285.739	12.152.880
Saldo baten en lasten	431.521	-638.511	-589.322	-447.727	-429.371
Financiële baten en lasten	-6.218	0	0	0	0
Resultaat	425.303	-638.511	-589.322	-447.727	-429.371

Meerjarenbegroting	2021	2022	2023	2024
Baten				
<i>rijksbijdragen</i>	12.080.695	11.977.354	11.838.012	11.723.509
<i>overige baten</i>	0	0	0	0
<i>geormerkte baten programma's</i>	58.500	58.500	34.000	0
Totale baten	12.139.195	12.035.854	11.872.012	11.723.509
afdracht LWOO	0	0	0	0
afdracht PrO	1.022.471	1.022.471	1.022.471	1.022.471
afdracht VSO	5.004.799	5.179.929	5.446.375	5.506.804
Totale afdrachten	6.027.270	6.202.400	6.468.846	6.529.275
Lasten				
Programma 1 Passend onderwijs op de scholen	1.412.109	1.129.000	1.050.000	1.050.000
Programma 2 Opting out LWOO	3.851.859	3.817.669	3.752.351	3.713.569
Programma 3 Informeren, arrangeren en verwijzen	241.805	206.805	206.805	206.805
Programma 4 Innovatie dekkend netwerk, pilots en projecten	446.064	387.685	335.278	285.000
Programma 5 Werkorganisatie SWV Duin- en Bollenstreek	372.064	368.231	368.231	368.231
Programma 6 Inzet bovenmatige reserves	426.534	513.386	138.227	0
Totale lasten	6.750.436	6.422.776	5.850.892	5.623.605
Resultaat	-638.511	-589.322	-447.727	-429.371

In de begroting 2021 is een andere opzet gekomen voor de programmabegroting. Een vergelijking met de programma's 2020 is niet mogelijk doordat posten uit programma's zijn verschoven en er nieuwe programma's zijn toegevoegd.

Toelichting resultaten

Voor de jaren 2021 t/m 2024 worden tekorten verwacht. Dit kan enerzijds worden toegeschreven doordat meer toegekend wordt aan 'passend onderwijs op de scholen' en de inzet van bovenmatige reserves. Het tekort van 2022 kan bijna volledig worden toegeschreven aan de inzet van de bovenmatige reserves. Vanaf 2023 zorgt een daling van de leerlingenaantallen voor lagere baten en zorgt de verwachte toename van het aantal VSO leerlingen voor hogere afdrachten.

Meerjarenbalans

De meerjarenbegroting leidt tot onderstaande meerjarenbalans.

Balans per ultimo	2020-R	2021	2022	2023	2024
Activa					
Materiële vaste activa	0	76.000	67.000	58.000	49.000
Vorderingen	18.726	18.726	18.726	18.726	18.726
Liquide middelen	5.190.760	2.076.249	1.495.927	1.057.201	636.830
Totaal activa	5.209.486	2.170.975	1.581.653	1.133.927	704.556
Passiva					
Eigen vermogen	2.023.310	1.384.799	795.477	347.751	-81.620
Voorzieningen	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	3.186.176	786.176	786.176	786.176	786.176
Totaal passiva	5.209.486	2.170.975	1.581.653	1.133.927	704.556

In de meerjarenbalans zijn de positieve resultaten toegevoegd aan de liquide middelen en het eigen vermogen. De crediteuren en liquiditeit zijn in 2021 genormaliseerd. De betalingen in scholen over 2020 die nog in de balans staan ultimo 2020 zijn eruit gehaald. Dit betreft een bedrag van € 2,4 miljoen. De overige balansposten zijn moeilijk te voorspellen en worden daarom constant verondersteld. Er hebben in het verslagjaar geen investeringen plaatsgevonden in vaste activa. In de meerjarenbegroting is een investering van € 76.000 aan vaste activa opgenomen in 2021. In de jaren erna zijn geen investeringen gepland.

Eigen vermogen en inzet bovenmatige reserves

Na de evaluatie van passend onderwijs werd de maatschappelijke roep om afbouw van het weerstandsvermogen op het SWV steeds sterker. In december 2020 leidde dit tot de M23-maatregel van minister Slob. De sector heeft een gezamenlijk plan opgesteld voor de afbouw van de reserves van alle samenwerkingsverbanden. Het samenwerkingsverband volgt dit plan en zal in overleg met de OPR en bestuur voor 1 mei een plan presenteren voor de afbouw van de reserves.

- Signaleringswaarde 3,5 % € 429.721
- Realisatie vermogen 2019 € 1.598.007
- Realisatie vermogen 2020 € 2.023.310

Conform het sectorplan zal in 2021 40% van de bovenmatige reserves ingezet worden, in 2021 zal in totaal 75% van dit budget ingezet zijn en in 2023 zal 100% van de bovenmatige reserve zijn ingezet.

Er is een vertaling gemaakt van de 25 maatregelen in de verbeteraanpak passend onderwijs naar doelen die aansluiten bij de het ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband. In overleg met de OPR wordt voor 1 mei een investeringsplan gemaakt.

Onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van het bovenmatige eigen vermogen waarbij rekening is gehouden met de in programma 6 opgenomen investeringsbedragen voor de inzet van de bovenmatige reserves. De activiteiten zullen er ook op gericht zijn om in 2024 een sluitende begroting te realiseren zodat in dit jaar niet onder de risicobuffer/signaleringswaarde wordt uitgekomen.

	2019-R	2020-R	2021	2022	2023	2024
resultaat	28.000	425.303	-638.511	-589.322	-447.727	-429.371
vermogen	1.598.007	2.023.310	1.384.799	795.477	347.751	-81.620
Risicobuffer	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Signaleringswaarde	419.055	408.223	424.872	421.255	415.520	410.323
Bovenmatige reserve	1.178.952	1.615.088	959.928	374.223	-67.770	-491.943

Er zijn een aantal bestedingsdoelen in een bestedingsplan opgenomen. Deze bestedingsdoelen zijn:

- Project samenwerking versterking dekkend netwerk en inclusiever onderwijs;
- Versterking overgang PO-VO;
- Data gedreven werken;
- Doorontwikkeling ondersteuningsplan;
- Evaluatie en ontwikkeling TLV procedure;
- Governance samenwerkingsverband;
- Toegankelijkheid Voortgezet Speciaal Onderwijs;
- Project zorgonderwijs arrangementen;
- Inrichten ouder- en jeuginformatiepunt.

Interne risicobeheersings- en controlesysteem

De interne beheersing en controle wordt systematisch uitgevoerd in afstemming met administratiekantoor Adequatum. Facturen worden digitaal verwerkt door de financiële administratie van zowel Adequatum als van het samenwerkingsverband zelf en geaccordeerd door de bestuurder. Het bestuur verzorgt i.s.m. de controller van Infinite vanaf 2021 kwartaalrapportages en de financiële jaarrapportages waarmee goed zicht gehouden wordt op de realisatie van de begroting. Waar nodig kan tijdig bijgestuurd worden. De deelnemersraad, de raad van toezicht en de ondersteuningsplanraad (OPR) dienen goedkeuring te geven aan voorstellingen voor aanzienlijke beleidswijzigingen.

Het interne risicobeheersings- en controlesysteem moet de realisatie van doelstellingen bewaken, de financiële verslaggeving betrouwbaar doen zijn en wet- en regelgeving doen naleven.

Het interne risicobeheersings- en controlesysteem van het samenwerkingsverband bestaat uit:

- De planning- en controlecyclus: ten minste één maal in de vier jaar wordt het ondersteuningsplan opgesteld en afgestemd met belanghebbenden. Op basis van het ondersteuningsplan en relevante financiële ontwikkelingen wordt jaarlijks een begroting opgesteld. De realisatie van de financiële en personele doelstellingen wordt gemonitord middels rapportages op voornoemde vlakken. De rapportages worden voorgelegd aan de toezichthouder en indien nodig gebruikt om bij te sturen gedurende het jaar. Jaarlijks wordt voor 1 mei verslag gedaan van de activiteiten in het voorgaande jaar middels het jaarverslag.
- Periodieke risicoanalyses: de organisatie heeft een risicoanalyse opgesteld. Deze zal als onderdeel van de beheersingscyclus tweejaarlijks geactualiseerd worden. In 2021 is een evaluatie van deze risicoanalyse uitgevoerd in combinatie met het nieuw op te stellen ondersteuningsplan.

Op basis van een risicoanalyse 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 totaalaantal leerlingen waarvoor het samenwerkingsverband bekostiging zal ontvangen. Vanaf 2017 is zichtbaar dat het totaalaantal leerlingen daalt maar dat het aantal VSO-leerlingen stijgt. Dit betekent vermindering van de inkomsten en hogere uitgaven. De krimp van het aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs is de komende jaren ongeveer 1,5% à 2%. 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 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 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 scholen zullen in dat geval bovendien de middelen van het samenwerkingsverband aanvullen, zodat de uitvoeringen en lasten van het samenwerkingsverband gedekt zijn. Op basis van een risicoanalyse in 2019 is het buffervermogen 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 het buffervermogen ingezet worden voor het opvangen van risico's.

5. JAARREKENING

5.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na verwerking resultaatbestemming)

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen	18.726		18.170	
Liquide middelen	<u>5.190.760</u>		<u>2.090.757</u>	
		5.209.486		2.108.927
<u>Totaal activa</u>		<u>5.209.486</u>		<u>2.108.927</u>

	<u>31-12-2020</u>		<u>31-12-2019</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen		2.023.310		1.598.007
Kortlopende schulden		3.186.176		510.920
<u>Totaal passiva</u>		<u>5.209.486</u>		<u>2.108.927</u>

5.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	EUR	EUR	EUR
BATEN			
Rijksbijdragen OCW	12.266.714	11.663.500	11.972.942
Overige overheidsbijdragen	11.050		-
Totaal baten	12.277.764	11.663.500	11.972.942
 LASTEN			
Personeelslasten	278.994	279.000	221.911
Huisvestingslasten	5.417	6.000	5.000
Overige lasten	103.831	108.500	56.408
Doorbetalingsen aan schoolbesturen	11.458.001	11.270.000	11.662.793
Totaal lasten	11.846.243	11.663.500	11.946.112
 Saldo baten en lasten	431.521	0	26.830
 Financiële baten en lasten	-6.218	-	90
 Nettoresultaat	425.303	0	26.920

5.3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

	2020		2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo Baten en Lasten		431.521		26.830
		-		-
<u>Veranderingen in vlottende middelen:</u>				
- Vorderingen	-556		-1.237	
- Kortlopende schulden	<u>2.675.256</u>		<u>363.509</u>	
		2.674.700		362.272
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Rente baten		-6.218		90
Mutatie liquide middelen		<u>3.100.003</u>		<u>389.192</u>
Beginstand liquide middelen	2.090.757		1.701.565	
Mutatie liquide middelen	<u>3.100.003</u>		<u>389.192</u>	
Eindstand liquide middelen		<u>5.190.760</u>		<u>2.090.757</u>

5.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving (met name RJ660), die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Vordering worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

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 het bestuur worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De rijksbijdrage OCW betreft de vergoeding voor personele- en materiële kosten toegerekend aan het verslagjaar.

Het resultaat van de exploitatie wordt toegedeeld aan de reserve die door het bestuur is bepaald.

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van ingehuurd personeel, scholingskosten, bedrijfsgezondheidszorg. Voor zover de verschuldigde betalingen op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

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

Toelichting kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

5.5 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

ACTIVA

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	EUR	EUR
Vorderingen		
Overige vorderingen	-	90
Overlopende activa	18.726	18.080
<u>Vorderingen</u>	<u>18.726</u>	<u>18.170</u>

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	EUR	EUR
Liquide middelen		
Rabobank rek.courant NL10 RABO 0142 6772 72	4.290.760	1.190.757
Rabobank Doelreserveren NL27 RABO 3315 3303 3118 38	900.000	900.000
<u>Liquide middelen</u>	<u>5.190.760</u>	<u>2.090.757</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen kan als volgt worden weergegeven:

	<u>Stand per</u> <u>31-12-2019</u>	<u>Resultaat</u> <u>2020</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Stand per</u> <u>31-12-2020</u>
	EUR	EUR	EUR	EUR
Algemene reserve publiek	1.598.007	425.303	-	2.023.310
<u>Eigen vermogen</u>	<u>1.598.007</u>	<u>425.303</u>	<u>-</u>	<u>2.023.310</u>

Het exploitatieresultaat 2020 is ten gunste gebracht van de algemene reserve.

	31-12-2020	31-12-2019
	EUR	EUR
Kortlopende schulden		
Crediteuren	144.215	211.912
Doorbetaling aan scholen	2.555.477	-
OCW subsidie Hoog Begaafdheid	69.264	34.101
Overige kortlopende schulden	410.220	264.907
Overlopende passiva	7.000	-
<u>Kortlopende schulden</u>	3.186.176	510.920
Uitsplitsing:		
VSO Groeibekostiging	118.132	180.829
Symbiose	184.423	-
Overige	107.665	84.078
<u>Overige kortlopende schulden</u>	410.220	264.907
Accountant, controle jaarrekening	7.000	-
<u>Overlopende passiva</u>	7.000	-

Verantwoording van subsidies (model G)

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Datum	Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Lasten t/m vorig verslagjaar	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Vrijval niet besteed in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	Prestatie afgerond?
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	Ja/Nee
Subsidieregeling begaafde leerlingen	HBL 19039	18-6-2019	234.404	58.601	24.500	34.101	58.601	23.438	-	69.264	Nee
Totaal			234.404	58.601	24.500	34.101	58.601	23.438	-	69.264	

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Er zijn geen niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen die hier dienen te worden toegelicht.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

5.6 TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	EUR	EUR	EUR
Rijksbijdragen			
Lichte ondersteuning alg. incl. verevening	991.812	947.000	984.557
Lichte ondersteuning LWOO en PRO	4.935.310	4.698.000	4.886.568
Lichte ondersteuning	5.927.122	5.645.000	5.871.125
 Zware ondersteuning personeel incl. verevening	6.316.154	5.960.000	6.077.317
Zware ondersteuning	6.316.154	5.960.000	6.077.317
 Geormerkte subsidies	23.438	58.500	24.500
Totaal Rijksbijdragen	12.266.714	11.663.500	11.972.942
 Overige overheidsbijdragen			
ESF subsidie	11.050	-	-
Totaal overige overheidsbijdragen	11.050	-	-
 Totaal baten	12.277.764	11.663.500	11.972.942

LASTEN

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	EUR	EUR	EUR
Personeelslasten			
Personeel niet in loondienst	269.679	254.000	221.471
Overige	9.315	25.000	440
Overige personele lasten	278.994	279.000	221.911
 Totaal personeelslasten	278.994	279.000	221.911

De Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek heeft geen eigen personeel in dienst. De personele lasten over 2020 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.

Huisvestingslasten

Huur	5.417	6.000	5.000
Totaal huisvestingslasten	5.417	6.000	5.000

Overige lasten

Administratie- en beheerslasten	45.922	62.500	30.274
Inventaris, apparatuur en leermiddelen	16.774	10.000	7.002
Diverse overige kosten	41.135	36.000	19.132
Totaal overige lasten	103.831	108.500	56.408

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	EUR	EUR	EUR
Doorbetalingen aan schoolbesturen			
Afdracht VSO, teldatum	4.838.661	4.636.000	4.510.672
Afdracht PRO	998.127	956.000	1.109.170
<u>Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW</u>	<u>5.836.788</u>	<u>5.592.000</u>	<u>5.619.842</u>
 Afdracht VSO (groei) ondersteunings- bekostiging	 104.370	 269.000	 185.232
<u>Doorbetalingen op basis van 1 februari</u>	<u>104.370</u>	<u>269.000</u>	<u>185.232</u>
 LWOO aan scholen	 3.737.000	 3.742.000	 3.777.399
Ontwikkeling passend onderwijs	1.445.572	1.295.500	1.810.859
Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	334.271	371.500	269.461
<u>Overige doorbetalingen aan schoolbesturen</u>	<u>5.516.843</u>	<u>5.409.000</u>	<u>5.857.719</u>
 <u>Doorbetalingen aan schoolbesturen</u>	 <u>11.458.001</u>	 <u>11.270.000</u>	 <u>11.662.793</u>

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

Honorarium onderzoek jaarrekening	6.074	-	5.324
Andere controleopdrachten	-	-	-
Fiscale adviezen	-	-	-
Andere niet-controledienst	-	-	-
	<u>6.074</u>	<u>-</u>	<u>5.324</u>

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting betrokken verbonden partijen zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties).

Financiële baten en lasten

Rentebaten	-	-	90
Rentelasten	-6.218	-	-
<u>Financiële baten en lasten</u>	<u>-6.218</u>	<u>-</u>	<u>90</u>

Verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Per 31 december 2020 zijn er geen financiële of organisatorische banden met andere rechtspersonen, anders dan de aangesloten schoolbesturen als genoemd in het bestuursverslag.

WNT-verantwoording 2020 SWV V(S)O Duin- en Bollenstreek

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 2020 voor de Stichting Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek is € 201.000 (2019 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.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	B.H. Wiggers
Functiegegevens)	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/08
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	134.367
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	81.768
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Subtotaal	81.768
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	81.768
Motivering indien overschrijding: Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	
Gegevens 2019	
Duur dienstverband in 2019	01/01-31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2019	
Beloning	119.174
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Totaal bezoldiging 2019	119.174
Individueel WNT-maximum 2019	194.000

1b Leidinggevende topfunctionarissen (zonder dienstbetrekking) kalendermaand 1-12

bedragen x € 1		M. Robijns
Functiegegevens	Directeur	
Kalenderjaar	2020	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	24/08 - 31/12	-
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief	193	-
Aantal uren functievervulling	496	-
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	95.728	-
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief	ja	n.v.t.
Bezoldiging in de betreffende periode	55.800	
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	55.800	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	
Totaal bezoldiging, exclusief BTW	55.800	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan:	n.v.t.	

1d. Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met bezoldiging van € 1.700 of minder

Naam Topfunctionaris	Functie
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 A. Admiraal	Lid

5.7 OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van het resultaat

	Resultaat 2020
	EUR
Algemene reserve (publiek)	425.303
Bestemmingsreserves (publiek)	-
Totaal resultaat	425.303

Controle verklaring

Overeenkomstig de statutaire en wettelijke bepaling is de controle verklaring, de uitkomst van de door de benoemde accountant uitgevoerde accountantscontrole, opgenomen op de navolgende pagina's.