

Jaarverslag 2021



PO 2812
Stichting Samenwerkingsverband
Primair Onderwijs Duin- en Bollenstreek

Bonnikesplein 24-26
2201 XA Noordwijk

Email info@swv-db.nl
Telefoon 0252-431575
www.swv-db.nl

*statutair gevestigd in Noordwijk,
ingeschreven bij de kamer van Koophandel onder nummer 57930376*

Inhoud

Visie en besturing.....	4
Doelstelling	4
Missie en Visie	4
Organisatiestructuur	4
Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid.....	5
Governance	6
Code goed bestuur	6
Naleving wettelijke voorschriften	6
Samenstelling bestuur en toezicht	6
Verslag algemeen bestuur (tot 1-8-2021)	7
Verslag uitvoerend bestuur (vanaf 1-8-2021)	7
Verslag van het toezichthoudend bestuur (vanaf 1-8-2021)	7
Klachten en geschillen	8
Politieke en maatschappelijke verantwoording.....	8
Horizontale verantwoording	8
Ondersteuningsplanraad (OPR).....	8
Medezeggenschapsraad (MR).....	9
Afstemming met externe partners.....	9
Verbonden partijen	9
Kernactiviteiten.....	10
Basis-, aanvullende en extra ondersteuning	10
Basisondersteuning	10
Aanvullende ondersteuning in de vorm van expertise	10
Extra ondersteuning in een speciale setting	11
De route.....	12
Overige voorzieningen	13
Professionaliseringsaanbod.....	13
Hoogbegaafdheid	13
Dyslexie.....	14
Nieuwkomers	14
Dekkend netwerk	15
Integraal arrangeren.....	15
Arrangementen in het kader van het dekkend netwerk.....	15
Maatwerk in samenwerking met jeugdzorg.....	16
Innovatie.....	16

Bedrijfsvoering	18
Financieel beheer	18
Allocatie van middelen	18
Personeel	18
Kwaliteitszorg	19
Kwaliteit van de ondersteuning	19
Thuiszitters	19
Huisvesting	20
AVG en cybersecurity	20
Treasurybeleid	20
Staat van baten en lasten 2021	21
Toelichting staat van baten en lasten	22
Belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting	22
Vermogenspositie ultimo 2021	22
Continuïteitsparagraaf	23
Gegevensset	23
Personele bezetting	23
Leerlingenaantallen	23
MJ balans	25
MJ begroting	26
Baten	26
Lasten	27
Kasstroomprognose	27
Financiële ratio's	28
Werking interne risicobeheersing en controle systeem	28
Beschrijving risico's en onzekerheden en beheersmaatregelen	29
Verbeterplan Passend Onderwijs	30
Bestedingsplan inzet bovenmatige reserve	30
Jaarrekening 2021 Grondslagen	30
Algemeen	30
Vergelijking met voorgaand jaar	31
Activa	31
Passiva	31
Grondslagen voor de resultaatsbepaling	32
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	33
Huur	33
Personeel niet in loondienst (PNIL)	33
Opbouw spaarverlof in het kader van duurzame inzetbaarheid (cao po art. 8A)	33

Modelmatige weergaven rapportage gegevens volgens wet normering bezoldiging	
topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	33
1a. Bezoldiging topfunctionarissen	33
1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.....	33
1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder	33
1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700	34

Visie en besturing

Doelstelling

Stichting Samenwerkingsverband Primair Onderwijs Duin- en Bollenstreek vormt het samenwerkingsverband (swv) zoals bedoeld in de Wet passend onderwijs. Het swv verzorgt samen met schoolbesturen, gemeenten, maatschappelijke partners en de omliggende swv-en een gemeenschappelijk en dekkend onderwijs-zorgaanbod. Het swv houdt zich bezig met de dienstverlening aan scholen en leerlingen, de beschikbaarstelling van expertise, onderzoek en de toeleiding naar het gespecialiseerd onderwijs. De uitvoering van het beleid is gebaseerd op het ondersteuningsplan 2019-2023 dat door het bestuur is vastgesteld op 12 juni 2019.

Missie en Visie

Het bieden van zo thuisnabij mogelijk onderwijs aan elk kind, aansluitend op zijn of haar ontwikkeling en talenten en afgestemd op zijn of haar onderwijsbehoeften is de missie van het swv.

Voor ieder kind is er een onderwijsplek, waar het de gelegenheid krijgt zich binnen zijn of haar mogelijkheden te ontplooiën. Hoge verwachtingen staan daarbij voorop. Leerlingen kunnen in ons swv rekenen op de ondersteuning die past bij hun onderwijs- en jeugdzorgbehoefte. Vanuit deze handelingsgerichte visie is de ondersteuning niet alleen gebaseerd op wat het onderwijs kan bieden maar is eveneens afgestemd op wat de partners vanuit de jeugdhulp kunnen bijdragen.

Organisatiestructuur

Het swv wordt gevormd door 12 schoolbesturen voor primair en speciaal (basis) onderwijs in een regio die vijf gemeenten omvat: Hillegom, Lisse, Katwijk, Noordwijk en Teylingen.

Het swv bestaat uit:

- 56 scholen voor regulier basisonderwijs op brinnummer;
- 3 scholen voor speciaal basisonderwijs (sbo);
- 2 scholen voor speciaal onderwijs (so);

De in totaal 15.337 leerlingen (telling 1 oktober 2021) volgen basisonderwijs. 328 leerlingen (2,14%) daarvan volgt onderwijs op een van de drie sbo scholen. Daarnaast zijn er 386 leerlingen met een toelaatbaarheidsverklaring voor het so (2,53%). Het landelijk gemiddelde deelnamepercentage voor het sbo bedraagt in 2021 2,51%, voor het so 1,87%.

Om de samenwerking van de scholen en lokale voorzieningen te bevorderen, is het swv verdeeld in acht kernen.

Het swv kent een Uitvoerend Bestuur en een Toezichthoudend Bestuur. Er is een auditcommissie financiën en een remuneratiecommissie.

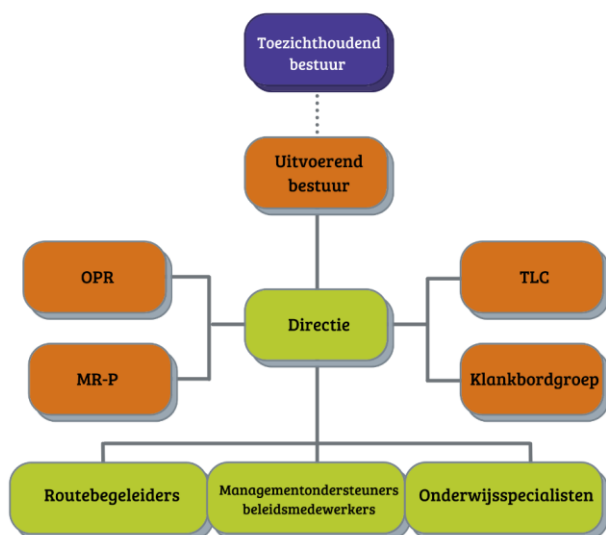
De dagelijkse leiding van het swv berust bij directeur Marieke Jas, die op 1 juli 2021 Dick Hattenberg opvolgde. Zij geeft tevens leiding aan de uitvoeringsorganisatie. De taken en bevoegdheden van de directeur zijn vastgelegd in het managementstatuut.

Met opmerkingen [KA1]: Is er een organisatieschema? Zo niet, dan graag maken en zorgen dat de tekst in deze paragraaf daarop aansluit.

Met opmerkingen [MJ2R1]: Dat wordt een klus maar gaan we proberen.

Met opmerkingen [KA3R1]: Ik zie dat dit ook niet op de website staat. Zou ook daar een goede toevoeging zijn. Als je een kladje maakt plus foto, wil ik het best maken

Met opmerkingen [MO4R1]: Ik heb met Marieke de opzet gemaakt en ga het woensdag digitaal uitwerken en toevoegen.



werknemer	taak	omvang
D.J. Hattenberg	directietaken	0,6 fte (tot 31-7-2021)
D.J. Hattenberg werkte na het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd in 2020, gewerkt op inhuurbasis. D.J. Hattenberg had geen aanstelling of nevenfunctie bij andere instellingen		
M.J. Jas	directietaken	0,8 fte (vanaf 15-5-2021)
M.J. Jas heeft geen aanstelling of nevenfunctie bij andere instellingen		

Het swv kent een kleine uitvoeringsorganisatie: 4 fte inclusief directie. Onderwijsspecialisten (2,9 fte), Routebegeleiding (0,6 fte) worden extern ingehuurd en functioneren onder aansturing van de dagelijkse leiding.

Voor het bieden van aanvullende onderwijsondersteuning heeft het swv meerjarige contracten met Ambulante Educatieve Dienst (AED) en de Aloysius Stichting. Beide organisaties verzorgen de coördinatie van deze inzet in afstemming met het swv.

Het swv heeft de bevoegdheid om toelaatbaarheidsverklaringen so en sbo af te geven belegd bij een onafhankelijke toelaatbaarheidscommissie (TLC).

De Klankbordgroep en het Overleg Gespecialiseerd onderwijs geven input voor beleidsontwikkeling en dienen als sparringpartner voor de directie.

Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

Ondanks de beperkingen als gevolg van coronapandemie, heeft het swv zijn kerntaken goed kunnen

vervullen. Het organiseren van activiteiten op het gebied van kennisdeling en collegiale ontmoeting zijn door corona wel onder druk komen te staan. Voor het swv heeft veel in het teken gestaan van de verdere ontwikkeling van goed bestuur en governance. De Inspectie van het Onderwijs (IvO) heeft het swv een herstelopdracht gegeven die in 2021 met goed resultaat is uitgevoerd. Statuten zijn herzien en onafhankelijk toezicht is geïmplementeerd. Dit heeft geleid tot herziening van de organisatiestructuur en invoering van nieuwe rollen (onafhankelijk voorzitter).

Governance

Sinds de start van het schooljaar 2021-2022 werkt het swv met een uitvoerend bestuur en een toezichthoudend bestuur (one-tier model). Elk van deze besturen bestaat uit een deel van de aangesloten schoolbestuurders. Een onafhankelijk voorzitter zit de vergaderingen van het toezichthoudend bestuur voor. Het toezichthoudend bestuur heeft een intern toezichtkader opgesteld waarbij taken en verantwoordelijkheden zo zijn belegd dat onafhankelijk toezicht conform regelgeving is geborgd. De statuten waarin deze wijziging formeel bekrachtigd is, zijn vastgesteld door het voltallig bestuur en op 18 november 2021 bij de notaris gepasseerd.

Directe aanleiding van deze wijziging was de eerder genoemde herstelopdracht governance van de IvO in 2020.

Op 28 oktober 2021 heeft de IvO onderzoek gedaan naar de status van de herstelopdracht en geconstateerd dat deze voldoende is uitgevoerd en de tekortkomingen zijn hersteld. Sindsdien geldt het gewone inspectietoezicht.

Code goed bestuur

Het uitvoerend en toezichthoudend bestuur passen de Code Goed Onderwijsbestuur toe, zoals deze is opgesteld door de PO-Raad. En zijn daar niet vanaf geweken.

Naleving wettelijke voorschriften

Met de inrichting van de verschillende commissies en in de vergaderingen van uitvoerend en toezichthoudend bestuur is er aandacht voor de naleving van de wettelijke voorschriften.

Samenstelling bestuur en toezicht

Als gevolg van de hierboven beschreven ontwikkeling is de samenstelling van het bestuur per 1-8-2021 veranderd en is vanaf dat moment ook een toezichthoudend bestuur actief. Zowel de oude als de nieuwe situatie zijn hieronder weergegeven.

Algemeen bestuur vanaf 1-1-2021 tot 1-8-2021

- Dhr. M. Voerman, onafhankelijk voorzitter (vanaf 1 januari 2021)
- Dhr. P. Went, voorzitter dagelijks bestuur (Openbaar Onderwijs Duin- en Bollenstreek)
- Dhr. R. Venema, secretaris en penningmeester (Prohles)
- Mw. E. Driest (Sophia Scholen)
- Dhr. R. van Ommeren (PCBO Rijnsburg)
- Dhr. R. Prast (Aloysius Stichting)
- Dhr. R. Timmer (Leo Kanner Onderwijsgroep)
- Dhr. I. Roosjen (Stichting Resonans)
- Dhr. M. de Pinth (PROO Leiden)
- Dhr. B. van Zanten (Noordwijkse School)
- Mw. M. Meinsma (Jenaplanscholen Bollenstreek)
- Dhr. K. Hoogendijk (VCO Valkenburg)
- Mw. M. Wijnen (Ithaka).

Situatie vanaf 1-8-2021 tot 31-12-2021 (one-tier model)

Uitvoerend bestuur

- Mw. E. Driest, voorzitter (Sophia Scholen)
- Dhr. R. van Ommeren, penningmeester (PCBO Rijnsburg)
- Dhr. R. Timmer, secretaris (Leo Kanner Onderwijsgroep)

Toezichthoudend bestuur

- Dhr. M. Voerman, onafhankelijk voorzitter
- Dhr. P. Went (OBODB)
- Dhr. R. Venema (Prohles)
- Dhr. J. van Triest (Aloysius Stichting)
- Dhr. I. Roosjen (Stichting Resonans)
- Dhr. M. de Pinth (PROO Leiden)
- Dhr. B. van Zanten (Noordwijkse School)
- Mw. M. Meinsma (Jenaplanscholen Bollenstreek)
- Dhr. K. Hoogendijk (VCO Valkenburg)
- Mw. M. Wijnen (Ithaka).

Het Toezichthoudend bestuur kent een auditcommissie bestaande uit Dhr. I. Roosjen en Mevr. M. Schouten (toezichthoudend bestuur namens OBODB per 1-1-2022). Uitvoerend Bestuur en Toezichthoudend bestuur hebben beide een afvaardiging in de remuneratiecommissie in de personen van Mw. E. Driest en Dhr. R. Venema.

Verslag algemeen bestuur (tot 1-8-2021)

Het bestuur is op 25 januari, 10 maart, 29 maart, 26 mei en 21 juni bijeen geweest. Belangrijke onderwerpen in de bestuursvergaderingen waren o.a.: herstelopdracht inspectie, governance, werving nieuwe directeur, herijking ambities n.a.v. de [verbeteraanpak van Minister Slob](#) en voortgang op het ondersteuningsplan 2019-2023, meer programmatische sturing, begroting en bestedingsplan.

In het kader van de statutenwijziging heeft het voltallig bestuur in 2021 tweemaal vergaderd; daarnaast is er een strategiedag (Zeedag) geweest met het voltallig bestuur, waarin ambities t.a.v. inclusiever onderwijs besproken zijn.

Verslag uitvoerend bestuur (vanaf 1-8-2021)

Het uitvoerend bestuur is op 16 september, 5 oktober en 18 november bijeen geweest. Belangrijke onderwerpen in de bestuursvergaderingen waren o.a.: governance, meerjarenbegroting en het bestedingsplan bovenmatige reserve.

De financiële auditcommissie is in 2021 twee maal bijeen geweest en heeft de volgende punten behandeld:

- Jaarverslag en accountantsverslag 2020
- Kwartaalrapportages 2021
- Begroting 2022
- Meerjarenbegroting 2022-2026
- Bestedingsplan bovenmatige reserve

De remuneratiecommissie voerde een (tussen)evaluatiegesprek met de nieuwe directeur.

Verslag van het toezichthoudend bestuur (vanaf 1-8-2021)

Het toezichthoudend bestuur (TB) is bijeen geweest op 25 oktober en 6 december.

Het TB geeft sinds 1 augustus 2021 vorm aan de toezichhoudende rol in het swv. Het TB heeft zich aan de hand van rapportages, documenten en gesprekken met het Uitvoerend Bestuur (UB) een beeld gevormd van de stand van zaken en de rechtmatige en doelmatige inzet van middelen van het swv. Daarnaast had en heeft het toezichhoudend bestuur toegang tot de extern controller van het swv. Het toezichhoudend bestuur ziet toe op de naleving van de [Code Goed Bestuur](#) en is hiervan niet afgeweken.

In 2021 heeft het TB tweemaal vergaderd. De belangrijkste onderwerpen tijdens de vergaderingen waren:

- governance, goed bestuur, toezichtkader;
- begroting en daaraan verbonden bestedingsplan bovenmatige reserve.

Omdat het TB pas sinds augustus 2021 in functie is, zullen sommige taken, waaronder evaluatie van het UB, pas in 2022 vorm krijgen.

Marius Voerman, onafhankelijk voorzitter

Klachten en geschillen

In 2021 zijn er geen bezwaren of geschillen geweest. Eén ouder heeft een voorgenomen bezwaar ingetrokken.

Politieke en maatschappelijke verantwoording

De samenleving verandert in hoog tempo. Voor 2021 gold dit des te meer, als gevolg van de alles overheersende corona pandemie. De bijzondere opdracht voor scholen binnen het swv om het onderwijs onder moeilijke omstandigheden draaiende te houden en steeds te schakelen tussen online, hybride en fysiek onderwijs, trekken een wissel op energie en organisatiekracht van vele betrokkenen. Voor overige zaken en nieuwe beleidsontwikkeling - zeker die ontwikkelingen waarvoor het swv toch op enige afstand van het primair proces verantwoordelijkheid draagt - blijft eenvoudigweg weinig capaciteit over. Daarnaast is de opdracht, die het NPO stelt, soms bijna concurrerend met de opdracht van het swv en heeft de zeer korte termijn waarop plannen ingediend moesten worden, betekend dat er minder afgestemd kon worden dan gewenst. Voor het swv waren verder vooral relevant de politieke maatschappelijke discussie over inclusiever onderwijs, kansengelijkheid en leerrecht, die ook hun vertaling kregen in het regeerakkoord van de nieuwe coalitie (december 2021). Andere belangrijke thema's zijn de tekorten in de jeugdzorg en de verbeteraanpak volgend op de evaluatie passend onderwijs (nov. 2020). Het swv heeft op deze ontwikkelingen ingespeeld door een behoorlijk concrete agenda op te stellen voor inclusiever onderwijs en deze te verankeren in een herziening van het bestedingsplan bovenmatige reserve (december 2021).

Horizontale verantwoording

Het swv geeft vorm aan horizontale verantwoording door interne en externe contacten en overleg.

Ondersteuningsplanraad (OPR)

Het swv heeft een OPR bestaande uit 5 personeelsleden en 5 ouders. De OPR heeft instemmingsrecht op het ondersteuningsplan en is gesprekspartner als het gaat om de ontwikkeling van het beleid van het swv. De OPR participeerde in de selectiecommissie voor werving van de directeur/beoogd bestuurder. De OPR was uitgenodigd voor de Zeedag (strategiedag) van de besturen, maar kon door omstandigheden helaas niet aanwezig zijn. Het jaarverslag van de OPR volgt het schooljaar en is gepubliceerd op de website van het swv: [Jaarverslag-OPR-2021.pdf \(swv-db.nl\)](#).

In 2021 is de OPR vijf keer bijeen geweest. Onderwerpen die zijn behandeld waren o.a.:

herstelopdracht IvhO, advisering t.a.v. begroting en bestedingsplan, evaluatie wervingsprocedure onafhankelijk voorzitter van het bestuur, werving directeur, uitkomsten van de Zeedag van de besturen, ontwikkeling aanbod hoogbegaafdheid, samenstelling OPR en werving leden, evaluatie eigen functioneren, prioriteiten en ambities directie, ontwikkeling oudersteunpunt.

Medezeggenschapsraad (MR)

De medezeggenschapsraad is gesprekspartner voor de personele aangelegenheden conform de Wet medezeggenschap scholen. Twee personeelsleden hebben zitting in de MR. Zij adviseren de directie. De MR heeft ingestemd met de profielschets voor werving van de nieuwe directeur/beoogd bestuurder en had zitting in de benoemingsadviescommissie. De MR heeft advies gegeven op de begroting. Met de komst van de nieuwe directeur is de communicatie tussen bestuur/directie en MR besproken. De directie verzorgt namens het bestuur het contact met de MR.

Afstemming met externe partners

Overleg met Regionaal samenwerkingsorgaan Holland Rijnland

In 2021 heeft intensief overleg plaatsgevonden met het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland en regionale ambtelijke vertegenwoordigers over inkoop van jeugdhulp. Er zijn nieuwe afspraken gemaakt over gebundelde inzet van jeugdhulp op de scholen voor gespecialiseerd onderwijs. Tevens zijn nieuwe samenwerkingsafspraken voorbereid om professionals in onderwijs en jeugdhulp de ondersteunen bij een goede verantwoordelijkheidsverdeling.

Overleg met de vijf gemeenten in de regio Duin- en Bollenstreek

Het swv Duin- en Bollenstreek voert samen met swv Berséba, het swv VO en het MBO op overeenstemming gericht overleg (OOGO) met de vijf gemeenten waar het swv deel van uit maakt. In dat overleg zijn ook de vorderingen gemonitord op de gezamenlijk opgestelde ontwikkelagenda 2019-2022 (REA).

Afstemmingsoverleg drie swv-en PO Holland Rijnland

Om het beleid met de swv-en PPO Leiden en de Rijnstreek op elkaar af te stemmen, komen de drie directies zes keer per jaar bijeen. Onderwerpen zijn onder andere: de samenwerking met het gespecialiseerd onderwijs, de capaciteit van het gespecialiseerd onderwijs en de leerlingenstromen, het dekkende netwerk, de samenwerking met RBL en jeugdhulp, inkoopbeleid t.a.v. jeugdhulp. Daarnaast voeren de drie swv-en overleg met de besturen van het gespecialiseerd onderwijs in de regio Holland Rijnland over de genoemde thema's.

Afstemming SWV VO Duin- en Bollenstreek

M.b.t. de overgang PO-VO, ontwikkeling binnen de ondersteuningsplannen, onderwijs voor hoogbegaafden en inkoop jeugdzorg voeren de twee swv-en PO en VO in de Duin- en Bollenstreek regelmatig overleg. Dit overleg is in 2021 uitgebreid van een directie-overleg naar een beleidsoverleg. Concrete gezamenlijke activiteiten waren de introductie van de z.g. STAP-methode voor de overgang PO-VO van risicoleerlingen en de uitbreiding van Onderwijs Transparant met de Oudermodule.

Overleg Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) V

Mede naar aanleiding van de uitvraag naar thuiszitters vanuit de IvhO is er regelmatig overleg met RBL over de aanpak ten aanzien risicoleerlingen en thuiszitters.

Verbonden partijen

Dit is niet van toepassing bij het swv.

Kernaktivitäten

Basis-, aanvullende en extra ondersteuning

Basisondersteuning	Ondersteuningsstructuur op schoolniveau	Basiskwaliteit (autonome deel): In de groep HGW door de leerkracht In de school HGW met IB en specialisten van de school	Schoolniveau
		Aanvullende ondersteuning: Routebegeleiders Onderwijsondersteuners Onderwijsspecialisten JGT CJG GGD	Gemeente/Werkeenheid op eigen school ingeschreven
Extra ondersteuning		SB0 en SO	Regio

Beleid van het swv is om zo preventief mogelijk en zo integraal mogelijk te werken. Zeggenschap bij scholen over de inrichting van de basisondersteuning en zo drempelloos mogelijke toegang tot expertise zijn middelen die we daarvoor inzetten. In de afgelopen jaren is integraal arrangeren (de Holland-Rijnland methode) in de hele regio i.s.m. het jeugdhulpveld ingevoerd. De kosten voor aanvullende onderwijsondersteuning, de inzet van expertise van onderwijsspecialisten en de kosten voor verwijzingen of arrangementen worden door het swv gedragen. Vanaf de 2^e helft van 2021 wordt in het swv nadrukkelijker gesprek gevoerd hoe te komen tot inclusiever onderwijs. Naar verwachting zijn daarvoor nieuwe, andere interventies nodig in de ondersteuning, die in 2022 vorm zullen krijgen.

Basisondersteuning

Elk aangesloten bestuur draagt verantwoordelijkheid voor het borgen van de basisondersteuning, inclusief de basiskwaliteit, en het uitvoeren van de kwaliteitszorg op schoolniveau. Het svw heeft kaders vastgesteld voor de basisondersteuning. Het functioneren van het ondersteuningsteam op alle scholen, handelingsgericht werken en inzet van het ontwikkelingsperspectiefplan hoort tot de basisondersteuning.

Voor het realiseren van de basisondersteuning gebruiken de scholen en hun besturen in ieder geval de middelen die het swv daarvoor aan hen afdraagt en die voor het geven van goed passend onderwijs zijn geoormerkt.

Daarnaast worden er in incidentele gevallen middelen overgedragen voor arrangementen voor individuele leerlingen, om de school te ondersteunen in het vormgeven van een passend aanbod bij een bijzondere onderwijsbehoefte..

T/m schooljaar 2020-2021 bedroeg het bedrag voor basisondersteuning € 144,18 per leerling. Daarna is dit bedrag gedurende twee schooljaren tijdelijk verhoogd naar € 165,00. In 2021 is voor de basisondersteuning in totaliteit € 2.347 K beschikbaar gesteld. Het swv vraagt jaarlijks verantwoording voor de inzet van de middelen voor de basisondersteuning.

Aanvullende ondersteuning in de vorm van expertise

Aanvullend op de middelen voor de basisondersteuning wordt aan scholen in natura aanvullende ondersteuning ter beschikking gesteld. Als de onderwijsbehoefte van een leerling de mogelijkheden van de school overstijgt, kan de school vraaggericht gebruik maken van de expertise van de

onderwijsondersteuners van de AED en de Aloysius Stichting. Vaak zijn de onderwijsspecialisten al betrokken bij de betreffende leerling.
In 2021 is € 571 K en € 344 K besteed aan de inzet van ondersteuners van respectievelijk de Aloysius Stichting en de AED.

Tevens kunnen scholen een beroep doen op de expertise van Auris (cluster 2: spraak/taal). Deze expertise vragen de scholen rechtstreeks aan bij Auris en wordt niet door het swv bekostigd.

Extra ondersteuning in een speciale setting

Als een leerling geen passend onderwijs kan krijgen op een reguliere school, dan kan het swv een toelaatbaarheidsverklaring (TLV) voor het gespecialiseerd onderwijs (sbo of so) afgeven nadat samen met ouders en school de vastgestelde route is doorlopen (zie volgende paragraaf). Het swv dat de TLV afgeeft, draagt een financiële middelen over aan de so of sbo school waar de leerling vervolgens naar toe gaat.

Aanvrager	TLV-aanvragen t.b.v. sbo-plaatsing				TLV-aanvragen t.b.v. so-plaatsing			
	19-20		20-21		19-20		20-21	
	1 ^e	her	1 ^e	her	1 ^e	her	1 ^e	her
Regulier bo	61	X	76	X	32	X	36	X
sbo	16	92	12	32*	0	9	3 **	0
so	5	1	7	0	46	43	33	32*
	82	93	95	32	78	52	72	32
Totaal	175		127		130		104	

Totaal aantal aanvragen van een TLV in 2020/2021: 231*

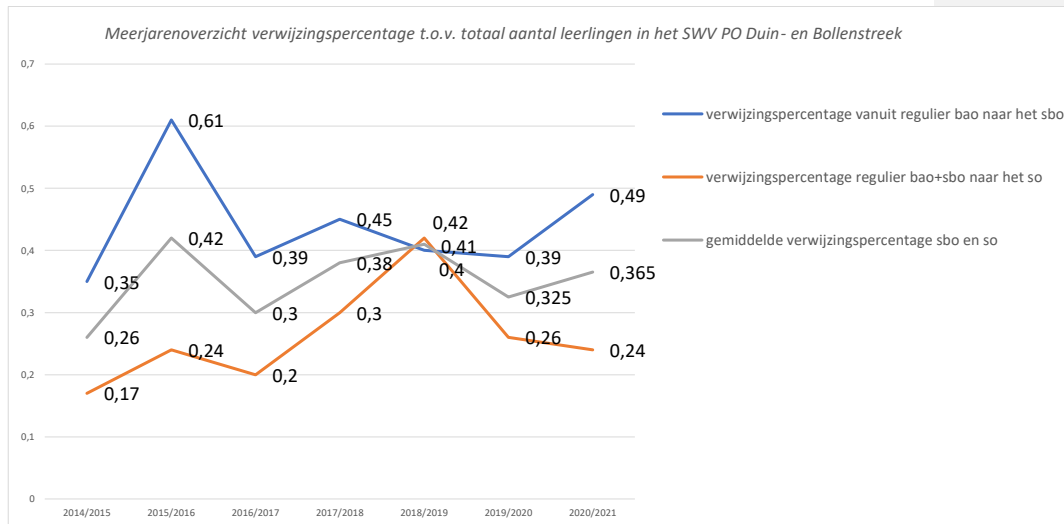
TLV's afgegeven voor aflopende TLV's zijn gerekend onder 'heraanvragen'.

Formeel zijn 205 dossiers via aanvraag ingediend bij en afgegeven door de TLC. Totaal zijn 26 dossiers via ministeriële regeling zonder bespreking in de TLC afgegeven. Zie toelichting hieronder.

*Hiervan zijn 24 heraanvragen van SBO t.b.v. SBO-plaatsing niet behandeld maar wel meegeteld. De TLV wordt verlengd t/m 31-7-2022 in het kader van de regeling vanuit Ministerie OCW.

* Hiervan zijn 2 heraanvragen van SO t.b.v. SO-plaatsing niet behandeld maar wel meegeteld. De TLV wordt verlengd t/m 31-7-2022 in het kader van de regeling vanuit Ministerie OCW.

** De aanvragen van het SBO voor een TLV SO wordt in dit jaarverslag geregistreerd als 1e aanvraag. Hierdoor is een vergelijking met schooljaar 2019-2020 niet mogelijk.



Meerjarenoverzicht verwijzingspercentage t.o.v. het aantal leerlingen in het SWV PO Duin- en Bollenstreek vanuit het regulier basisonderwijs naar het SBO en vanuit het regulier basisonderwijs en SBO naar het SO (N.B. de heraanvragen TLV zijn hierbij buiten beschouwing gelaten!)

De ondersteuningsbekostiging voor het so wordt voor het grootste deel rechtstreeks door DUO aan de scholen voor speciaal onderwijs uitgekeerd. De doorbetaling inclusief indexering en groei bedroeg € 4.720 K, € 195 K meer dan begroot vanwege de indexering.

Met opmerkingen [KA5]: Bovenstaande is een beetje rommelig met de bedragen in de grafiek. Is daar nog iets aan te doen?

De ondersteuningsbekostiging voor leerlingen in het sbo wordt eveneens rechtstreeks door DUO aan de sbo scholen uitgekeerd, voor zover er sprake is van een deelname van meer dan 2%. (tot 2% gaat de ondersteuningsbekostiging direct naar de sbo scholen).

Sinds de telling 1 oktober 2016 is het deelnamepercentage van het speciaal basisonderwijs (sbo) iets hoger dan 2%.

Voor 2021 bedroeg de totale overdracht inclusief indexering en groei aan het sbo € 126 K.

Voor capaciteits- en bekostigingsvragen in het gespecialiseerd onderwijs wordt intensief opgetrokken met de swv-en PO in Leiden en de Rijnstreek.

De route

De route voor toewijzing van onderwijsondersteuning heeft handelingsgericht werken als basis. Het ondersteuningsteam van de school staat centraal in de route. Ouders, school, jeugdhulp (JGT) en andere partijen maken afspraken over de ondersteuning die nodig is. De onderwijspecialist van het swv adviseert de school en de ouders bij het zoeken naar ondersteuningsmogelijkheden die passen bij het kind.

Het arrangeren vindt plaats in de school, daarbij wordt, indien van toepassing, integraal samengewerkt met jeugdhulp. Scholen kunnen bij vragen en problemen op de route een beroep doen op de routebegeleiding van het swv. Het besluit om een kind over te laten stappen naar het gespecialiseerd onderwijs wordt genomen in het ondersteuningsteam waarin ouders, de school, de onderwijspecialist, JGT en soms de jeugdarts deelnemen. Het groeidocument is ondersteunend aan dit proces en het document waarin de gegevens worden vastgelegd. Het is de wettelijke taak van het swv om een leerling toelaatbaar te verklaren tot het gespecialiseerd onderwijs.

Het aantal routevragen was in 2021 307. Dat is een toename ten opzichte van 2020, toen er 278 routevragen in behandeling zijn genomen.

Overige voorzieningen

Professionaliseringsaanbod

Het swv biedt jaarlijks een beperkt professionaliseringsaanbod om de kennis te versterken en actueel te houden. De realisatie van het programma is door de coronacrisis aangepast. In nauwe relatie met de actualiteit en de werkwijze van het swv betreft het de volgende activiteiten in 2021:

Doelgroep	Thema
IB/JGT/OO bijeenkomsten	4 (deels digitale) inhoudelijke bijeenkomsten, waarbij naast onderwijsondersteuners ook JGT'ers zijn uitgenodigd. Deze zijn in totaal bezocht door 85 mensen.
Directies, IB, JGT	Studiedag april is komen te vervallen
Werkbezoeken gespecialiseerd onderwijs	3 werkbezoeken aan gespecialiseerd onderwijs: Don Bosco – 10 deelnemers Windvang – 8 deelnemers Leidse Buitenschool – 8 deelnemers
Inspiratiebijeenkomsten	ASS in de klas – 12 deelnemers Rekenen, dyscalculie – 17 deelnemers Een passend aanbod voor een begaafde leerling – 12 deelnemers
EED bijeenkomsten	3 bijeenkomsten voor leerkrachten, verdeeld over onderbouw, middenbouw, bovenbouw. 2 bijeenkomsten voor IB-ers – 37 deelnemers uit D&B Holland Rijnland breed ingezet en bezocht.
PO-VO bijeenkomst	Online bijeenkomst via een open link – schatting van 40-50 deelnemers
Bijspijkmoment groeidocument	2 bijeenkomsten – 28 deelnemers
Brede bijpraatbijeenkomst over ontwikkelingen bij het swv	1 bijeenkomst – 25 deelnemers

Hoogbegaafdheid

In de ontwikkeling van een dekkend aanbod voor getalenteerde leerlingen kent onze regio 3 niveaus. Niveau 1 en 2, binnen de basisondersteuning, krijgen vorm door samenwerking van alle scholen in 8 dorpskernen.

Op basis van de rijkssubsidie begaafde leerlingen po en vo, (schooljaar 2019-2020 t/m schooljaar 2022-2023, totaal € 367 K) en een gelijke bijdrage door het swv, zijn middelen beschikbaar gesteld voor 2021 aan samenwerkende scholen in de 8 dorpskernen. Deze middelen zijn ingezet voor vormgeving en uitvoering van niveau 2. Iedere dorpskern wordt in deze ontwikkeling ondersteund door externe procesbegeleiding van OOG, Onderwijs en Jeugd.

Resultaat	Aantal dorpskernen
Interne "Plusklas" op iedere school	3
Op iedere school 1 á 2 talentbegeleiders	1

Bovenschoolse HB begeleider, -coach, -specialist	4
0-meting	3
Scholing	2
Aansluiting niveau 2 op niveau 1	8
Constructief overleg en samenwerking scholen	8
Bovenbestuurlijke commitment	8
Bovenschoolse deeltijd "Plusklas"	4
Bovenschools aanbod in samenwerking met het VO	2
Doelgroep 5-8	1
Doelgroep 6-8	3
Doelgroep 7-8	2

Het arrangement op niveau 3 is uitgewerkt in het project "Over de grenzen". Dit is een groepsarrangement voor OBS Anne Frank te Leiden, gericht op hoogbegaafde leerlingen van het regulier of gespecialiseerd onderwijs die tussen wal en schip (dreigen te) raken, thuis zitten of dreigen thuis te komen zitten (niveau 3, dubbel bijzonder). Deze leerlingen worden tijdelijk geplaatst met een arrangement vanuit één van de drie swv-en PPO Leiden, Rijnstreek en Duin- en Bollenstreek. In 2021 is 'Over de grenzen' geëvalueerd. De uitkomsten zijn input geweest voor verbeteringen/nieuwe afspraken bij de continuering van dit project.

Dyslexie

Het swv participeert in de werkgroep Ernstige Dyslexie van Holland Rijnland. De werkgroep verzamelt kengetallen en maakt analyses als basis voor het te voeren beleid. De landelijke handreiking "[Samenwerken bij ernstige enkelvoudige dyslexie](#)" is door de werkgroep [geconcretiseerd](#).

Op basis hiervan vonden in 2021 de volgende activiteiten plaats:

- Nascholingsbijeenkomsten voor intern begeleiders (2x)
- Nascholingsbijeenkomsten voor leerkrachten (3x)
- Informatievoorziening middels nieuwsbrieven (3x per jaar)
- Nadere analyse van de tweejaarlijkse monitor, bespreking met swv en besturen.
- Sturing op kwaliteit van de ED-zorg vanuit de tweejaarlijkse monitor op bestuursniveau (en daarbinnen op schoolniveau).

Na het verschijnen van de [Brede Vakinhoudelijke Richtlijn Dyslexie](#), ligt er voor 2022 de vraag welke rol het swv, c.q. de besturen nemen bij invulling van diagnostiek en behandeling op niveau 4 als een kind niet wordt doorverwezen binnen de Jeugdwet.

Nieuwkomers

Vanwege aanscherpingen in de regelgeving zal 2021 het laatste jaar zijn waarin het swv middelen ter beschikking heeft gesteld voor nieuwkomers. De Stuurgroep Nieuwkomers, waarin ook de gemeenten zijn vertegenwoordigd, is het gremium waarin inhoudelijke en bekostigingsafspraken worden gemaakt.

Het swv bekostigde in 2021 expertise-inzet voor NT2 ondersteuning, voor een bedrag ter grootte van € 102 K.

Er hebben van januari t/m december 26 scholen (waarvan 1 sbo school) gebruik gemaakt van een NT2 ondersteuner. Totaal is er 751,5 uur geleverd aan ondersteuning. De ondersteuning heeft vooral plaats gevonden in regulier onderwijs; 3 uur van het totaal heeft plaatsgevonden op een sbo school. Er zijn in 2021 zes taalklasarrangementen toegekend (waarvan twee zijn beschikt in schooljaar 20-21 en vier in schooljaar 21-22). Gezamenlijk ging het om een periode van 114 weken begeleiding.

In april 2021 is er een NT2 training geweest (11 deelnemers).

De onderwijsbesturen hebben besloten om deze voorzieningen te continueren uit eigen middelen. Het swv zal als niet stemhebbend lid van de Stuurgroep aangesloten blijven om samenhang met overige voorzieningen en onderwijsondersteuning te blijven bewaken.

Dekkend netwerk

Vanwege de regionale functie van met name de so scholen is samenwerking met de aangrenzende swv-en noodzakelijk. Hiervoor dient ook het afstemmingsoverleg met de swv PO in Leiden en Rijnstreek. Er is een profielenboek waarin van alle voorzieningen het aanbod in beeld is. Dit profielenboek wordt regelmatig geactualiseerd. .

Het swv bewaakt het dekkend netwerk door:

- Overzicht van de verkeersstromen van leerlingen in het gespecialiseerd onderwijs in Holland Rijnland;
- Centrale registratie Holland Rijnland waarbij het tijdsbestek tussen afgifte van de TLV en plaatsing in het gespecialiseerd onderwijs in kaart wordt gebracht;
- Overzicht van plaatsingen (ook uit andere swv-en) en beschikbaarheid binnen het swv Duin- en Bollenstreek.

In het kader van inclusiever onderwijs neemt de roep om onderwijs te organiseren op zorglocaties toe om zo ook voor de zogenoemde "leerrecht kinderen" passend onderwijs te bieden. Met diverse zorglocaties zijn hierover afspraken gemaakt.

Integraal arrangeren

De in Holland Rijnland afgesproken werkwijze 'Integraal arrangeren' is inmiddels volledig geïmplementeerd en ook wel bekend onder de naam 'Holland-Rijnland-methode'. Er werden per kern 1 of 2 bijeenkomsten gehouden om te monitoren of de samenwerking functioneert zoals bedoeld en nieuwe medewerkers mee te nemen.

Arrangementen in het kader van het dekkend netwerk

Scholen kunnen in specifieke situaties (waar het afgeven van een TLV onvoldoende oplossing biedt) gedurende de realisatie van passend onderwijs voor een leerling een arrangement aanvragen. De onderwijsspecialisten en de routebegeleider ondersteunen de scholen daarbij.

Arrangementen extra bekostiging in het gespecialiseerd onderwijs

Om op maat arrangeren mogelijk te maken kan het swv de ondersteuningsbekostiging in het so tijdelijk ophogen, leerlingen tijdelijke plaatsen in het s(b)o en specifieke arrangementen voor dreigende thuiszitters toekennen. In totaal zijn in 2021 in totaal 15 arrangementen en interventies gedaan. De kosten hiervan worden gedekt door het swv.

Overbruggingsarrangement

Als na afgifte van een TLV een leerling niet direct geplaatst kan worden in het gespecialiseerd onderwijs, dan kan de school waar de leerling is ingeschreven met ondersteuning van een onderwijsspecialist een overbruggingsarrangement aanvragen van maximaal € 450,- per maand. Hierdoor krijgt de school meer mogelijkheden om de betrokken leerling extra te ondersteunen. Er zijn in schooljaar 2020-2021 4 overbruggingsarrangementen ingezet.

Observatie-arrangement

Als onderdeel van het dekkend aanbod is een bovenschoolse observatievoorziening in het sbo van de Aloysius Stichting verbonden aan het swv. De leerlingen die gebruik maken van deze voorziening, blijven in alle gevallen ingeschreven op de reguliere basisscholen. In 2020-2021 hebben 5 leerlingen

Met opmerkingen [KA6]: Klopt dit aantal? Geen doublures met tekst verderop?

Met opmerkingen [MO7R6]: Alles zeer uitgebreid doorlopen met Marleen

gebruik gemaakt van het observatie-arrangement. Dat is een kleine toename ten opzichte van 2020, toen 4 leerlingen hiervan gebruik maakten. Daarnaast zijn voor het sbo extra middelen beschikbaar voor observatie van leerlingen (€ 50 K per schooljaar t/m 2020-2021, daarna € 25 K per schooljaar). Dit bedrag wordt bevoorschot. Aan de hand van de werkelijke besteding wordt de uiteindelijke vergoeding voor observatie bepaald. Voor het schooljaar 2020-2021 bedroeg de besteding € 24 K.

Individueel maatwerk

In enkele zeer bijzondere gevallen is ervoor gekozen om middelen van het swv ter beschikking te stellen voor een individueel maatwerkarrangement. In 2021 zijn voor 3 leerlingen individueel en 1 groep maatwerkarrangementen afgesproken.

Volumebekostiging

Aan de Kanskas en plusklas is € 25 K besteed. Het betreft hier extra bekostiging om continuïteit van deze voorziening te garanderen, ook als niet alle plaatsen bezet zijn.

Maatwerk in samenwerking met jeugdzorg

In 2021 zijn naar de bestaande onderwijs-zorgarrangementen (w.o. Oeverpieper en Campusgroepen bij de Leidse Buitenschool en Leo Kannercollege) een aantal maatwerktrajecten voorbereid en gestart in het kader van het innovatie dekkend netwerk dan wel leerrecht voor kinderen.

Bij Kleen4care hebben in 2021 4 leerlingen vanuit onze regio deelgenomen. Bij de Zeester hebben in 2021 3 leerlingen en 1 leerling zit op een zorgboerderij waar ook onderwijs is aangeboden. Er is 1 leerling die gebruik heeft gemaakt van de school zonder muren.

Groep Mint en groep Groen, so De Duinpieper

Met groep Mint en groep Groen is een tussenstap gevormd in de keten van zorg en onderwijs. Het is een uitstroommogelijkheid vanuit het Kinderdagverblijf. In totaal gaat het om 17 leerlingen uit het swv. De school ontvangt voor hen een ophoging van de TLV van categorie laag naar midden.

Leerkracht op de fiets

Het project Leerkracht op de fiets, voor thuiszittende leerlingen die wachten op behandeling bij ESB Curium¹, is gecontinueerd in 2021. Vanuit het swv namen in 2021 zes kinderen deel aan dit project. Eind 2021 zijn afspraken gemaakt om de projectstatus te beëindigen en Leerkracht op de Fiets vast onderdeel te laten zijn van het voorzieningenlandschap in het kader van het dekkend netwerk. De regionale swv-en PO en VO dragen hiervoor gezamenlijk de kosten m.i.v. 2022. Voor terugkeer in het onderwijs na behandeling bij ESB Curium werd in 2021 een protocol opgesteld als uitwerking van het zorgplichtvraagstuk voor deze leerlingen.

Innovatie

Het swv kende in 2021 een viertal innovatieprojecten:

1. Voor Noordwijkerhout is de digitale methodiek Vertellis?! voorbereid om bij alle stakeholders ervaringen op te halen m.b.t. inclusiever onderwijs en op basis daarvan beleid te gaan ontwikkelen. Helaas had het project te leiden onder de corona-epidemie. Door de sluiting van scholen, het afstandsonderwijs en de dynamiek van besmettingen en quarantaines in het najaar, ging alle aandacht op de scholen naar het continueren van het primaire proces. Na een poging om input los te krijgen via Vertellis?! en de constatering dat dat niet lukte, is het project tijdelijk on hold gezet, in de hoop dat in 2022 betere omstandigheden zullen ontstaan.
2. Het swv heeft in 2020 contracten met de twee aanbieders van aanvullende

¹ Educatieve therapie, School- en Beroepsoriëntatie

Met opmerkingen [MJ8]: Nog een RIS-vraag...
Kitty: kan niet uit bovenstaande tabel gehaald worden toch?

Met opmerkingen [MO9R8]: Ik heb het hier 1 leerling vermeld. Dat gaat om de kosten rondom de begeleiding van Yalou B. Zij heeft thuisonderwijs gekregen tm de zomervakantie. Dit was niet specifiek een onderwijs-zorg arrangement, vandaar dat ik deze hier neer heb gezet ipv bij maatwerk in samenwerking met jeugdzorg.

onderwijsondersteuning pro forma opgezegd om de huidige onderwijsondersteuning te heroverwegen. In 2021 is er een onderzoek uitgevoerd door de CED-groep, dat leidde tot een onderzoeksrapport en herinrichtingsvoorstel. In juni 2021 heeft het bestuur van het swv besloten om de in het advies beschreven koers verder uit te gaan werken. In het najaar van 2021 is hierop een projectgroep opgestart. De adviseurs van de CED-groep waren helaas niet beschikbaar voor continuering van de advisering. Deze rol is vervuld door Infinite Financieel en Maatschap Onderwijs. Begin 2022 zal een eindadvies gereed zijn voor bestuurlijke besluitvorming. Op basis daarvan zal het swv nieuwe contracten afsluiten.

3. Het swv maakt deel uit van een landelijke koplopersgroep die in 2021, nog voordat de nieuwe richtlijn van het ministerie van OCW uitkwam, al begon met een oriëntatie op het te ontwikkelen Oudersteunpunt. In samenwerking met andere swv-en en ondersteund door OOG Onderwijs en Jeugd is de methodiek Vertellis?! ingericht om een uitvraag te kunnen doen bij ouders. Begin 2022 zal het swv ouders hiervoor gaan benaderen.
4. In november 2021 is bij alle onderwijsbesturen binnen het swv een uitvraag gedaan om initiatieven inclusiever onderwijs in te dienen. Het swv zal middelen uit de bovenmatige reserve inzetten om in 2022 enkele van deze initiatieven te gaan opstarten.

Bedrijfsvoering

Financieel beheer

De financiële- en personele administratie wordt gevoerd door OOG (Amsterdam) in nauwe samenwerking met de extern controller, de directeur en het stafbureau van het swv. Betalingen worden uitgevoerd door OOG, met inachtneming van het geldende procuratieschema (Spend Cloud en Rabobank) en het vier-ogen principe.

Allocatie van middelen

Het swv ontvangt middelen voor lichte en zware ondersteuning. De verplichte afdracht aan sbo en so, op basis van de verwijzingen door het swv, wordt uitgevoerd door DUO (teldatum) en het swv (peildatum). Van het netto budget dat overblijft, wordt in eerste instantie een bedrag per leerling toegekend aan het regulier basis onderwijs voor het verbeteren van de basisondersteuning (per schooljaar, op basis van de voorgaande 1 oktobertelling). Voor het schooljaar 2020-2021 is € 144,18 per leerling beschikbaar gesteld. In verband met de bovenmatige vermogenspositie, is het bedrag voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 tijdelijk verhoogd naar € 165,00 per leerling. De resterende middelen vormen de beleidsruimte voor het swv waarbij het verzorgen van een dekkend ondersteuningsnetwerk, zoals beschreven in het ondersteuningsplan, voorop staat. Binnen het budget van het swv is altijd sprake van communicerende vaten. Wanneer de verwijzingen naar het sbo en so procentueel toenemen, daalt het budget voor de activiteiten van het swv (waaronder de ondersteuning op de reguliere scholen) en vice versa. Door de huidige, bovenmatige reserve is dit niet voelbaar voor de deelnemende scholen. De geplande extra inzet in 2021 heeft niet volledig plaats gevonden als gevolg van de coronapandemie en de directiewisseling. De resterende inzet staat nu gepland voor 2022 en 2023. De inzet is gericht op het versterken van de basisondersteuning, inclusiever onderwijs en het versterken van het swv als een lerend netwerk. Wanneer de reserve is teruggebracht naar het gewenste niveau, zal de dynamiek van de communicerende vaten voelbaar worden en de beheersing van de deelname aan sbo en so (nog meer) een gezamenlijke opdracht zijn.

Personeel

De organisatie is gericht op ondersteuning en advisering van scholen bij het tot stand brengen van passend onderwijs. De organisatie - in eigen dienst - is relatief klein.

Het personeel in eigen dienst

Situatie op 31 dec. 2021

Functie	fte
Directeur	0,80
Zorgmanager	1,00
Managementondersteuner	0,63
Toelaatbaarheidscommissie	0,16
Ondersteuner toelaatbaarheidscommissie	0,40
Beleidsmedewerker (vacature)	1,00
Totaal	3,99

Medio 2021 heeft er een directiewisseling plaats gevonden. De zorgmanager, die tijdelijk directietaken waarnam in 2020, is weer ingezet in de eerdere rol.

Voor het eigen personeel is een contract met een arbodienst afgesloten. In 2020 en 2021 had het swv te maken met langdurige ziekte van twee personeelsleden. Dat heeft geleid tot extra inhuur ter vervanging en is van invloed geweest op de toename van de werkvoorraad.

Personeel niet in loondienst

De routebegeleiding en ambulante begeleiding is centraal door het swv georganiseerd. Scholen kunnen bij een hulpvraag een beroep doen op aanwezige kennis en expertise zonder (financiële) drempel. Mede vanwege het feit dat de inzet vraag-gestuurd is, is ervoor gekozen deze medewerkers niet in eigen dienst van het swv te hebben, maar in te huren. Het gaat om routebegeleiders via Onderwijs Advies en MEE Zuid-Holland en de ambulante begeleiding via de AED en Aloysius Stichting, samen 8,4 fte. Hiermee blijven de personele risico voor het swv beheersbaar. In 2021 is een proces opgestart om de vormgeving van de onderwijsondersteuning (ambulante begeleiding) te evalueren en te herzien. Adviesbureau CED heeft hier een 1e advies op uitgebracht en vervolgens is opdracht gegeven aan Infinite Financieel/Maatschap Onderwijs om tot verdere uitwerking te komen. Begin 2022 zal dit leiden tot besluitvorming. Hangende dit proces zijn de contracten met AED en Aloysius Stichting opgezegd. De intentie is om in goed overleg en goede samenwerking tot herziening en aanpassing van de contracten te komen.

Kwaliteitszorg

Kwaliteit van de ondersteuning

Het bestuur heeft de kwaliteit van de ondersteuning gedefinieerd in het ondersteuningsplan.

De schoolbesturen wordt jaarlijks gevraagd verantwoording af te leggen over de besteding van de middelen voor basisondersteuning.

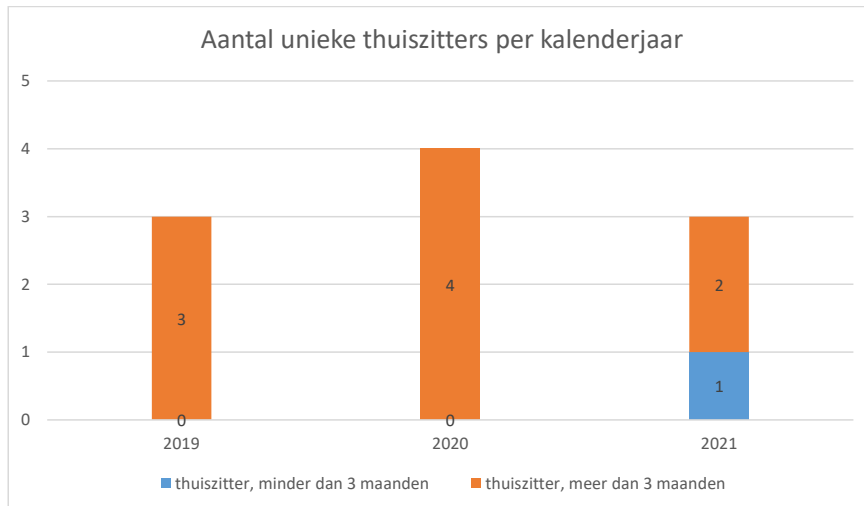
Voor de aanvullende ondersteuning worden tevredenheidsmetingen uitgevoerd.

Doormiddel van monitoring van wachtlijsten, een plaatsingstool en grensverkeer houdt het bestuur zicht op de mate waarin sprake is van dekkend netwerk. De route functioneert zodanig dat altijd binnen gestelde termijnen de TLV wordt afgegeven. Er zijn geen klachten ingediend.

De lvhO gaf het swv een oordeel goed voor onderwijsresultaten in een in 2021 vastgesteld rapport.

Thuiszitters

Vier maal per jaar wordt er een uitvraag gedaan naar het aantal thuiszitters. De aantallen worden doorgegeven aan de lvhO. Hieronder een samenvatting van het totaal aantal leerlingen per kalenderjaar. Er zijn twee leerlingen die langer dan 1 jaar thuiszitten. In het thuiszittersoverleg met het Regionaal Bureau Leerplicht wordt elke kwartaal de aanpak op casusniveau afgestemd. Het swv heeft de thuiszitters goed in beeld.



Huisvesting

Het swv Duin- en Bollenstreek is gehuisvest bij één van de deelnemende besturen: Openbaar Onderwijs Duin- en Bollenstreek (OBODB). Het kantoor is gehuisvest aan het Bonnikerplein 24-26 in Noordwijk. Op verzoek van OBODB zal het swv in 2022 uit gaan kijken naar alternatieve huisvesting.

AVG en cybersecurity

Het respecteren van de privacy is verweven in de kernactiviteiten van de organisatie. Het swv heeft besef van haar verantwoordelijkheden m.b.t. databescherming. De afgelopen jaren is geïnvesteerd in het opzetten van een intern datasysteem om het aantal losse bestanden te beperken om zo (o.a.) beter aan de privacywetgeving te kunnen voldoen. Ook bij de uitwisseling van data binnen het swv zijn stappen gezet om betere invulling te kunnen geven aan o.a. transparantie, bewaartermijnen en dataminimalisatie.

In (coronajaar) 2021 ondertekende het swv de intentieverklaring “omgaan met persoonsgegevens bij toeleiding naar hulp in het sociaal domein in de Duin- en Bollenstreek”. Tevens participeert het swv in het Privacy Convenant Thuiszitters.

Er hebben zich geen beveiligingsincidenten of datalekken voorgedaan.

Komende periode zullen beleidsdocumenten waar nodig worden geupdate, op de website worden geplaatst en zal gewerkt worden aan een betere technische beveiliging van website en e-mailverkeer.

Het onderwerp cybersecurity is landelijk nadrukkelijk op de agenda gekomen. In de basis heeft de organisatie haar digitale beveiliging op orde door de geïmplementeerde beveiligingsmaatregelen. Voor 2022 heeft het swv het voornemen om een cybersecurity “health check” uit te voeren en eventuele verbeterpunten door te voeren.

Treasurybeleid

De stichting hanteert een door het bestuur vastgestelde treasurystatuut (2016). In het statuut is vastgelegd binnen welke kaders het financierings- en beleggingsbeleid is ingericht.

Het uitgangspunt blijft dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed, dat benodigde geldmiddelen tijdig beschikbaar zijn en dat financiële risico's worden geminimaliseerd.

Staat van baten en lasten 2021

	realisatie 2021	begroot 2021	afwijking 2021	% 2021	realisatie 2020
Baten					
Baten lichte ondersteuning	€ 3.051.186	€ 2.926.435	€ 124.751	4,1%	€ 3.035.546
Baten zware ondersteuning	€ 6.679.721	€ 6.417.198	€ 262.523	3,9%	€ 6.609.931
Baten SMW	€ 25.852	€ 24.512	€ 1.340	5,2%	€ 26.688
Overige baten	€ 3.160		€ 3.160	100,0%	€ 4.282
Inkomend grensverkeer	€ 126.314	€ 84.250	€ 42.064	33,3%	€ 178.418
Subsidie HB	€ 130.916	€ 91.757	€ 39.159	29,9%	€ 111.345
Totale baten	€ 10.017.149	€ 9.544.152	€ 472.997	4,7%	€ 9.966.210
Afdrachten					
Afdrachten so	€ 4.719.927	€ 4.524.639	€ 195.288	4%	€ 4.556.919
Afdrachten sbo	€ 126.224	€ 120.959	€ 5.265	4%	€ 192.478
Uitgaand grensverkeer	€ 131.770	€ 77.884	€ 53.886	41%	€ 75.751
Basisondersteuning regulier bo	€ 2.346.517	€ 2.346.586	€ -69	0%	€ 2.244.939
Arrangementen	€ 214.880	€ 278.038	€ -63.158	-29%	€ 290.043
Garantiebekostiging	€ 25.156		€ 25.156	100%	
Uitvoering subsidie HB	€ 261.832	€ 170.915	€ 90.917	35%	€ 222.690
Subtotaal	€ 7.826.306	€ 7.519.021	€ 307.285	4%	€ 7.582.820
Overige lasten uitvoering pao					
Onderwijsondersteuners	€ 914.788	€ 884.818	€ 29.970	3%	€ 915.715
Nieuwkomers	€ 101.601	€ 70.000	€ 31.601	31%	€ 125.416
LK op de fiets	€ 32.298	€ 26.250	€ 6.048	19%	
Regionale samenwerking	€ 18.696	€ 15.000	€ 3.696	20%	€ 14.306
Observatiefunctie	€ 15.256	€ 39.583	€ -24.327	-159%	€ 21.805
Overige	€ 121.648	€ 324.709	€ -203.061	-167%	€ 72.175
Subtotaal	€ 1.204.287	€ 1.360.360	€ -156.073	-13%	€ 1.149.417
Personele lasten					
Salarissen	€ 291.473	€ 877.840	€ -586.367	-201%	€ 214.166
Inhuur	€ 640.585	€ 12.917	€ 627.668	98%	€ 658.611
Overige pers.lasten	€ 39.734	€ 14.917	€ 24.817	62%	€ 25.025
Subtotaal	€ 971.792	€ 905.674	€ 66.118	7%	€ 897.802
Overige organisatorische lasten swv					
Huisvesting	€ 30.905	€ 31.000	€ -95	0%	€ 30.124
Administratie en accountant	€ 27.266	€ 25.381	€ 1.885	7%	€ 26.330
ICT (niet onderwijs inh.)	€ 14.365	€ 7.000	€ 7.365	51%	€ 11.441
Afschrijvingen	€ 15.985	€ 22.488	€ -6.503	-41%	€ 15.945
Overige	€ 36.859	€ 27.167	€ 9.692	26%	€ 33.659
Subtotaal	€ 125.380	€ 113.036	€ 12.344	43%	€ 117.499
Resultaat	€ -110.616	€ -353.939	€ 243.323	-220%	€ 218.672

Bovenstaande staat van baten en lasten heeft een ander format dan de staat van baten en lasten in de jaarrekening. Het doel is om de lezer meer informatie te geven over de activiteiten van het swv. Het reguliere RJ format is opgenomen op [pagina...](#)

Toelichting staat van baten en lasten

Het resultaat van 2021 bedraagt +/- € 110 K, € 243 K meer dan begroot.

De totale baten (€ 10.017 K) zijn 4,7% hoger dan begroot, met name door loon- en prijsbijstellingen van de bekostiging van het Rijk. De loonbijstelling wordt vertaald in de cao-po en daarom zien we deze positieve afwijking terug in de afdrachten so en sbo, in de salariskosten van het swv en in de kosten van de onderwijsondersteuners en -specialisten.

Het resultaat is minder negatief dan begroot (verschil +/- € 243 K). Het swv heeft niet alle plannen (met name extra plannen i.h.k.v. de inzet van reserves) kunnen realiseren in een jaar waarin de Coronapandemie, ziekte onder personeel en een directiewisseling de boventoon voerden.

Belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting

- Subsidie en inzet subsidie begaafde leerlingen – dit betreft een traject van vier schooljaren (2019 t/m 2023) waarbij de subsidie (€ 367 K, € 92 K per schooljaar) moet worden aangevuld met een gelijk bedrag aan eigen middelen. De totale besteding is derhalve € 734 K (€ 184 K). In 2021 is een inhaalslag gemaakt waardoor er dat jaar meer baten en lasten zijn geboekt in de exploitatie, respectievelijk € 130 K en € 260 K.
- Zowel inkomend als uitgaand grensverkeer is fors toegenomen. De afwijking op de begroting werd daarnaast veroorzaakt door lasten (uitgaand grensverkeer) die betrekking hadden op 2020 maar niet in dat jaar zijn geboekt (€ 32 K).
- Arrangementen en overige uitvoering ondersteuningsplan – als gevolg van de Corona pandemie, de directiewisseling en ziekte in het swv zijn niet alle gemaakte plannen gerealiseerd. Dit is met name terug te zien in de inzet van extra middelen vanuit het bestemmingsplan bovenmatige reserve, dat met het oog op de directiewisseling vrij globaal is opgesteld.
- De observatiefunctie was niet juist gebudgetteerd waardoor hier sprake is van een afwijking. Het bedrag per schooljaar is vanaf 2021-2022 gehalveerd.
- Personele lasten – de salariskosten (personeel in eigen dienst) waren zoals begroot. Externe inhuur was echter hoger dan de begroting door noodzakelijke ziektevervang. Daarnaast was er gedurende de directieoverdracht sprake van dubbele kosten. In 2021 zijn wervingskosten gemaakt (€ 23 K) die niet waren begroot.

Vermogenspositie ultimo 2021

Het vermogen van het swv is gedaald van € 1.510 K ultimo 2020 naar € 1.400 K ultimo 2021.

Wanneer we dit relateren aan de baten (€ 10.017 K), dan is dat 14% terwijl de signaleringswaarde bovenmatig vermogen 3,5% bedraagt. Het (mogelijk) bovenmatig vermogen is daarmee € 1.049 K. Dit zal in de jaren 2022 en 2023 worden ingezet.

Continuïteitsparagraaf

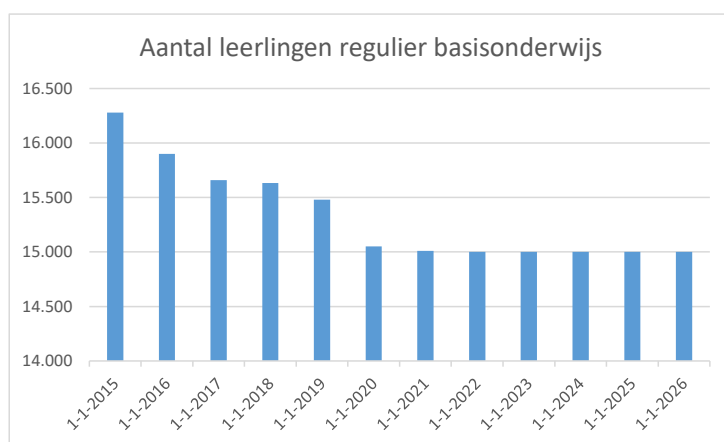
Gegevensset

Personele bezetting

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van handhaven van de personele bezetting van 4 fte (incl. 1 vacature) ten opzichte van ultimo 2021. Wel wordt ingezet op het in dienst nemen van de onderwijsspecialisten en de routebegeleider die al sinds de start van passend onderwijs worden ingehuurd (samen ongeveer 3 fte).

Leerlingenaantallen

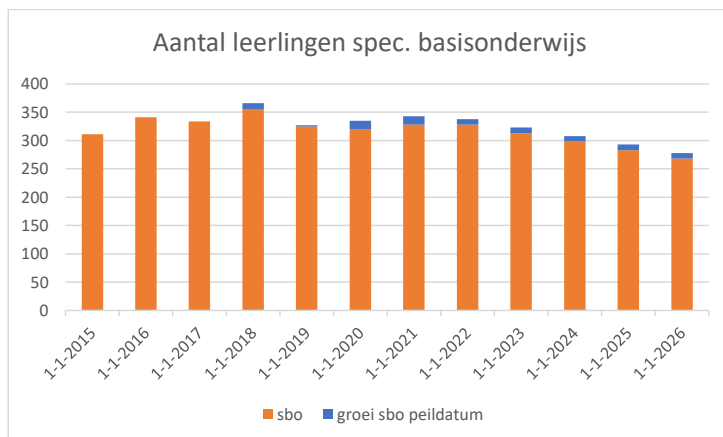
Leerlingen in het regulier basisonderwijs (bo)



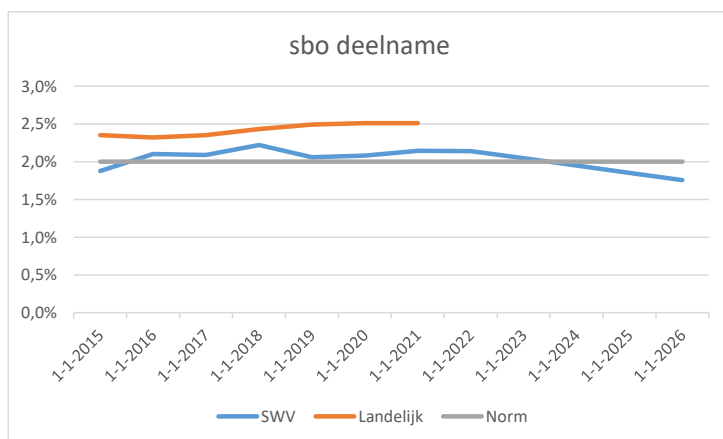
Het swv telt op 1 oktober 2021 15.009 leerlingen in het regulier basisonderwijs. Met 43 leerlingen minder dan vorig jaar lijkt de krimp van de laatste jaren af te vlakken (-0,3%). Het aantal leerlingen zal naar verwachting stabiliseren.

Jaarlijks wordt de prognose bijgesteld. Hiervoor worden met name de beschikbare gegevens van de vijf gemeenten gebruikt. Het swv is voornemens in de zomer van 2022 dit nader te analyseren op basis van meerdere bronnen.

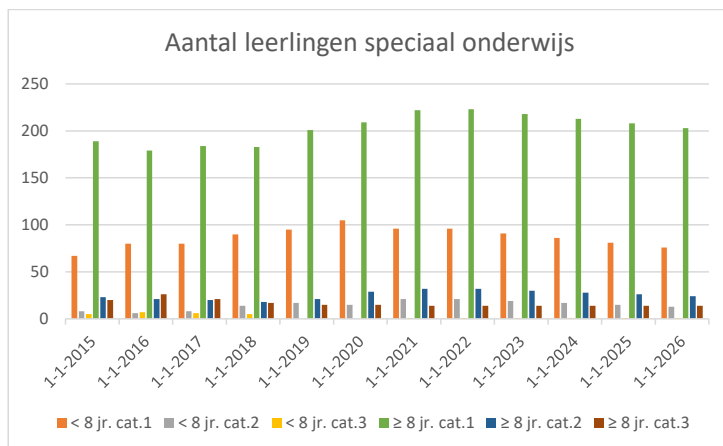
Leerlingen in het speciaal basisonderwijs (sbo)



Het aantal leerlingen op 1 oktober 2021 in het sbo bedroeg 328 leerlingen. Een stijging van 8 leerlingen t.o.v. 1 oktober 2020 (320 leerlingen). De groei op 1 februari 2021 bedroeg, net als in 2020, 15 leerlingen. Ook al is de sbo deelname (2,14% op 1 okt. 2021) lager dan landelijk gemiddeld (2,51%), het swv streeft ernaar het deelname percentage vanaf 2024 onder de 2% te krijgen, i.e. minder dan 325 leerlingen op 1 februari.



Leerlingen in het speciaal onderwijs (so)



Het speciaal onderwijs (so) is opnieuw gegroeid op de teldatum van 1 oktober 2021 naar 386 leerlingen. Op 1 oktober 2020 waren nog 373 leerlingen ingeschreven. De groei op 1 februari 2021 bedroeg 13 leerlingen (10 in 2020).

In bovenstaande grafiek is te zien dat de groei voornamelijk optreedt in de categorieën laag en midden.

De verdeling over leerlingen jonger dan 8 jaar en leerlingen van 8 jaar en ouder (t.o.v. vorig jaar) blijft vrijwel hetzelfde. Per 1 oktober 2020 was de verdeling 32% - 68%; per 1 oktober 2021: 31% - 69%.

De deelnamepercentage is 2,52% op 1 oktober 2021 (landelijk 1,87% op 1 oktober 2021). Het swv streeft ernaar de komende jaren de trend (stijging deelname vanaf 2018) te keren en het deelnamepercentage terug te brengen naar het niveau van 2019 (2,2% in 2026).

MJ balans

	ultimo	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Activa							
MVA		€ 27.704	€ 27.704	€ 27.704	€ 27.704	€ 27.704	€ 27.704
FVA		€ 3.360	€ 3.360	€ 3.360	€ 3.360	€ 3.360	€ 3.360
subtotaal vaste activa		€ 31.064	€ 31.064	€ 31.064	€ 31.064	€ 31.064	€ 31.064
Vorderingen							
Liq.middelen		€ 1.888.254	€ 898.194	€ 364.833	€ 377.669	€ 391.101	€ 405.810
subtotaal vlottende activa		€ 2.176.186	€ 1.098.194	€ 564.833	€ 577.669	€ 591.101	€ 605.810
Totaal activa		€ 2.207.250	€ 1.129.258	€ 595.897	€ 608.733	€ 622.165	€ 636.874
Passiva							
Eigen vermogen		€ 1.399.953	€ 428.893	€ -115.468	€ -113.632	€ -111.200	€ -107.491
Voorzieningen		€ 8.136	€ 8.136	€ 8.136	€ 8.136	€ 8.136	€ 8.136
Kortlopende schulden		€ 799.161	€ 692.229	€ 703.229	€ 714.229	€ 725.229	€ 736.229
Totaal passiva		€ 2.207.250	€ 1.129.258	€ 595.897	€ 608.733	€ 622.165	€ 636.874

De meerjaren balans sluit aan de op de vastgestelde meerjarenbegroting. Tijdens het begrotingsproces werd, op basis van conclusies in de laatste tussentijdse rapportage in november 2021, nog uitgegaan van een positief resultaat 2021 van +/- € 300 K en van een daarbij passende inzet van bovenmatig vermogen. Tijdens het schrijven van dit jaarverslag bleek het niet te gaan om een positief resultaat, maar om een positieve afwijking ten opzichte van de begroting (-/- € 110 K versus -/- € 354 K begroot). De besteding bovenmatige reserve in de vastgestelde meerjaren begroting is daarmee € 465 K te groot. Wanneer deze besteding ongewijzigd wordt doorgevoerd, dan zal het eigen vermogen eind 2023 negatief zijn. Het bestedingsplan inzet bovenmatige reserve zal navenant worden aangepast zodat het eigen vermogen eind 2023 weliswaar onder de signaleringswaarde komt, maar wel op een positief en passend niveau (minimaal € 250 K, de ondergrens vastgesteld door ministerie OCW, juni 2020).

MJ begroting

	R 2021	2022	2023	2024	2025	2026
Baten						
Rijksbijdragen	€ 9.756.759	€ 9.745.965	€ 9.728.827	€ 9.733.368	€ 9.726.948	€ 9.731.305
Overige overheidsbijdragen	€ 130.916	€ 93.679	€ 55.490	€ 2.024	€ 2.025	€ 2.026
Overige baten	€ 129.474					
Totale baten	€ 10.017.149	€ 9.839.644	€ 9.784.316	€ 9.735.392	€ 9.728.973	€ 9.733.331
Lasten						
Verplichte afdrachten sbo en so	€ 4.977.921	€ 5.336.450	€ 5.475.103	€ 5.326.395	€ 5.064.381	€ 4.809.961
Personeelslasten	€ 1.886.580	€ 2.107.650	€ 1.876.020	€ 1.673.810	€ 1.673.810	€ 1.673.810
Afschrijvingslasten	€ 15.985	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000	€ 16.000
Huisvestingslasten	€ 30.905	€ 41.500	€ 31.500	€ 31.500	€ 31.500	€ 31.500
Overige lasten	€ 367.989	€ 305.060	€ 228.355	€ 240.150	€ 240.150	€ 237.650
Doorbet. aan schoolbesturen	€ 2.848.385	€ 3.004.044	€ 2.701.700	€ 2.445.700	€ 2.700.700	€ 2.960.700
Totale lasten	€ 10.127.765	€ 10.810.703	€ 10.328.678	€ 9.733.555	€ 9.726.541	€ 9.729.621
Saldo baten en lasten	€ -110.616	€ -971.060	€ -544.361	€ 1.836	€ 2.431	€ 3.710
Fin. Baten en lasten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal resultaat	€ -110.616	€ -971.060	€ -544.361	€ 1.836	€ 2.431	€ 3.710

De meerjaren begroting (vastgesteld op 6 december 2021) is opgesteld op basis van de geldende bekostigingsregels. Op 1 januari 2023 wordt de bekostiging van het primair onderwijs vereenvoudigd. De verwachting is dat dit een minimaal effect zal hebben. Daarom zijn eventuele financiële consequenties niet in de meerjaren begroting verwerkt.

Baten

Rijksbijdragen

De rijksbijdragen zijn een resultante van het aantal leerlingen in het swv en de meest actuele bekostigingsstarieven vanuit het ministerie van OCW. Ook de verrekening van grensverkeer sbo valt onder deze noemer.

Overheidsbijdragen

Dit betreft de subsidie begaafde leerlingen die is toegekend voor vier schooljaren en afloopt op 31 juli 2023. De subsidie (€ 367 K, € 92 K per schooljaar) moet worden aangevuld met een gelijk bedrag aan eigen middelen. De totale besteding is derhalve € 734 K (€ 184 K).

Lasten

Verplichte afdrachten

Dit betreft de ondersteuningsbekostiging voor de leerlingen in het so en sbo met een TLV van dit swv. Deze worden uitgevoerd door DUO (so, teldatum 1 oktober) en door het swv (sbo 2% regeling en groei so en sbo op peildatum 1 februari). Het swv zet in op daling van de deelname aan so en sbo hetgeen resulteert in een lagere afdracht en meer middelen voor het eigen ondersteuningsbeleid van het swv (communicerende vaten).

Personele lasten

Dit betreft een stabiele inzet van eigen personeel (circa € 300 K per jaar) aangevuld met inhuur van expertise: onderwijsondersteuners, onderwijspecialisten, routebegeleiders en experts in het programma bestuur en organisatie. Het swv is voornemens onderwijsondersteuners die al lang aan het swv verbonden zijn in dienst te nemen hetgeen financieel gunstiger is en beter past bij de werkelijke situatie.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten zijn in 2022 hoger in verband met een noodzakelijke verhuizing en de daarmee gepaard gaande eenmalige kosten. De verwachting is dat er nieuwe huisvesting wordt gevonden binnen het tot nu toe gehanteerde budget.

Overige instellingslasten

Binnen deze categorie gaat hem om lasten die verband houden met de organisatie en werking van het swv (administratie, accountant, ict). Ook zijn hier lasten opgenomen voor het verbeteren van de processen en het aanbod van het swv. Deze laatste spelen vooral in 2022 en 2023, de jaren dat het bestedingsplan bovenmatige reserves wordt uitgevoerd.

Doorbetalingen

De doorbetalingen betreffen in de eerste plaats een bedrag per leerling voor het regulier basisonderwijs ter versterking van de basisondersteuning. Daarnaast ontvangen scholen middelen voor het uitvoeren van leerling- en groepsarrangementen en andere ondersteuningsvormen (in dit document beschreven onder kernactiviteiten – dekkend netwerk). In de meerjaren begroting is zichtbaar dat de middelen toenemen wanneer de daling van de deelname aan so en sbo wordt gerealiseerd.

Een belangrijk deel van het uitvoeringsprogramma begaafde leerlingen gebeurt op de scholen. De scholen ontvangen daarvoor eveneens een doorbetaling.

Kasstroomprognose

	2022	2023	2024	2025	2026
Cashflow IN					
Rijksbijdragen	€ 9.745.965	€ 9.728.827	€ 9.733.368	€ 9.726.948	€ 9.731.305
Overige overheidsbijdragen	€ 93.679	€ 55.490	€ 2.024	€ 2.025	€ 2.026
Overige baten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Totaal	€	9.839.644	€	9.784.316	€	9.735.392	€	9.728.973	€	9.733.331
--------	---	-----------	---	-----------	---	-----------	---	-----------	---	-----------

Cashflow UIT

Verplichte afdrachten sbo en so

Personeelslasten	€	5.336.450	€	5.475.103	€	5.326.395	€	5.064.381	€	4.809.961
Huisvestingslasten	€	2.107.650	€	1.876.020	€	1.673.810	€	1.673.810	€	1.673.810
Overige lasten	€	41.500	€	31.500	€	31.500	€	31.500	€	31.500
Doorbet. aan schoolbesturen	€	305.060	€	228.355	€	240.150	€	240.150	€	237.650
Investeringen	€	3.004.044	€	2.701.700	€	2.445.700	€	2.700.700	€	2.960.700
Totaal	€	35.000	€	5.000	€	5.000	€	5.000	€	5.000
Totaal	€	10.829.703	€	10.317.678	€	9.722.555	€	9.715.541	€	9.718.621

Mutatie liq.middelen	€	-990.060	€	-533.361	€	12.836	€	13.431	€	14.710
----------------------	---	----------	---	----------	---	--------	---	--------	---	--------

Saldo LM 1/1	€	1.888.254	€	898.194	€	364.833	€	377.669	€	391.101
Mutatie jaar	€	-990.060	€	-533.361	€	12.836	€	13.431	€	14.710
Saldo LM 31/12	€	898.194	€	364.833	€	377.669	€	391.101	€	405.810

Financiële ratio's

	Realisatie		Verwachting				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Solvabiliteit	75%	63%	37%	-21%	-20%	-19%	-18%
Liquiditeit	3,94	2,69	1,56	0,79	0,80	0,80	0,81
Rentabiliteit	3%	-1%	-10%	-6%	0%	0%	0%
Weerstandvermogen	24%	14%	4%	-1%	-1%	-1%	-1%
Sign.waarde vermogen	€ 348.817	€ 350.600	€ 344.388	€ 342.451	€ 340.739	€ 340.514	€ 340.667
Bovenmatig vermogen	€ 1.161.752	€ 1.039.614	€ 74.767	€ -467.658	€ -464.109	€ -461.453	€ -457.896

Toelichting op de kengetallen

- Solvabiliteit: eigen vermogen / balans totaal – ondergrens 30%
- Liquiditeit: vlottende activa / kortlopende schulden – ondergrens 1
- Rentabiliteit: resultaat / totale baten
- Weerstandvermogen: eigen vermogen / Rijks baten
- Signaleringswaarde bovenmatige reserves: 3,5% van de totale, bruto baten. Minimum € 250 K.

Bij de meerjaren balans werd al opgemerkt dat het bestedingsplan (en daarmee de meerjaren begroting 2022-2026) was gebaseerd op een verkeerde eindejaarsverwachting 2021. In deze ratio's is dat goed zichtbaar. Het bestedingsplan bovenmatige reserve (dec. 2021) moet naar beneden worden bijgesteld om hierin bij te sturen en het swv financieel gezond te houden.

Werking interne risicobeheersing en controle systeem

Het interne beheersings- en controlesysteem op financieel gebied vindt plaats door de feitelijke verplichtingen als gevolg van doorbetalingen voortdurend te toetsen ten opzichte van de begroting in leerlingaantallen en in bedragen. De periodieke rapportages worden voorzien van toelichting, waarin de meest van belang zijnde afwijkingen en mogelijke risico's worden vastgelegd. Alle onderdelen maken deel uit van een vooraf met elkaar afgestemde planning- en controlcyclus.

Beheersing uitkeringen na ontslag

Vanwege de beperkte omvang van de formatie in eigen dienst heeft het bestuur geen beleid vastgesteld

m.b.t. de beheersing van de uitkeringen na ontslag.

Beschrijving risico's en onzekerheden en beheersmaatregelen

In onderstaande tabel wordt aangegeven welke risico's en bedreigingen het swv ziet, welke impact deze kunnen hebben, wat de kans is dat de gebeurtenis zich voordoet en welke beheersmaatregel, indien mogelijk, het swv treft.

Risico	Impact	Kans	Beheersmaatregel
Ziekte personeel	Vervangingskosten, druk op andere medewerkers, vertraging uitvoering beleid.		Aansluiting bij het Vervangingsfonds waardoor vervangingskosten (deels) worden vergoed.
Arbeidsconflict	Juridische kosten, bij afscheid transitievergoeding en (mogelijk) werkloosheidskosten		Vroegtijdige signalering en begeleiding van werk naar werk
Minder leerlingen in het swv dan verwacht	Minder baten vanuit OCW		Bijstellen MJB 2023-2027
Niet of onvoldoende besteding bovenmatige reserve in de geplande periode	Mogelijke inhouding middelen door OCW		Monitoren programmatische inzet, bijstellen plannen, middelen inzetten via basisbekostiging, Bijstellen in volgende MJB.
Stijgende verwijzingsaantallen naar gespecialiseerd onderwijs (sbo en so)	Hogere afdracht aan het gespecialiseerd onderwijs – minder middelen voor ondersteuning regulier onderwijs en beleid swv.		Beleidsrijke inzet op inclusiever onderwijs, herziening inzet onderwijsondersteuning en arrangementen. Bijstellen MJB
Meer leerlingen so in de hogere ondersteuningsbekostiging categorieën	Hogere afdracht aan het gespecialiseerd onderwijs – minder middelen voor ondersteuning regulier onderwijs en beleid swv.		Sturing op inclusiever onderwijs en afname van verwijzingspercentage
Onvoorziene effecten vereenvoudiging bekostiging	Minder baten vanuit OCW		Bijstelling in volgende MJB
Administratieve omissies, wisseling directie/controller	Onverwachte lasten of mislopen baten. Fouten in rapportages.		Periodieke controle administratie door controller, heldere werkafspraken met betrokkenen bij swv en ak.
Personeel in dienst nemen lukt niet	Inhuur, hogere loonkosten begroot, hoge wervingskosten		Contacten veld goed benutten, breed netwerk inzetten
Cybercriminaliteit	Onverwachte kosten inzet ICT,		Cyber health check –

	reputatieschade, afkoop, communicatie		opvolging adviezen – controle werkafspraken.
--	---------------------------------------	--	--

Legenda

laag	gemiddeld	substantieel	hoog
------	-----------	--------------	------

Verbeterplan Passend Onderwijs

Eind 2020 presenteerde toenmalig minister van OCW Arie Slob de verbeteraanpak passend onderwijs.

Deze aanpak is het antwoord op de uitkomsten van de evaluatie van het passend onderwijsbeleid in 2020 waaruit bleek dat het ondersteuningsaanbod op veel plekken beter is geworden, maar dat nog niet is bereikt wat het stelsel voor ogen heeft voor leerlingen, leraren en ouders.

In de verbeteraanpak staan [25 maatregelen](#) die de randvoorwaarden voor passend onderwijs verder op orde moeten brengen en duidelijker maken wat van alle betrokkenen mag worden verwacht. Ook worden meer waarborgen ingebouwd, om ervoor te zorgen dat alle betrokkenen ook echt doen wat er van hen verwacht wordt.

Daarnaast is geschetst waar in de verdere toekomst naartoe wordt gewerkt: inclusiever onderwijs, zodat kinderen en jongeren met en zonder ondersteuningsbehoeften vaker samen dicht bij huis naar dezelfde school (als het kan in dezelfde klas) kunnen.

Maatregel 23 richt zich specifiek op de financiële reserves van de swv-en.

Bestedingsplan inzet bovenmatige reserve

Het swv heeft, evenals de meeste andere swv-en, van de minister van OCW de opdracht gekregen uiterlijk 7 mei 2021 een concreet bestedingsplan in te dienen voor de snelle en doelmatige afbouw van (eventuele) bovenmatige reserves. Deze bestedingsplannen zijn een nadere uitwerking van het sectorplan dat in januari 2021 door de PO-Raad, de VO- raad, de Sectorraad swv-en vo en het Netwerk LPO op aangeven van de minister is opgesteld.

In 2021 was het bestuur voornemens, conform het ingediende plan € 510 K extra middelen in te zetten. Als gevolg van een directiewisseling in de zomer van 2021 en de coronapandemie, is de uitvoering van het bestedingsplan vertraagd. Het najaar van 2021 is benut om opnieuw koers te zetten, te concretiseren en een nieuw, concreter bestedingsplan te maken, hetgeen als onderdeel van de meerjarenbegroting is vastgesteld. Dit plan beslaat 2022 (extra inzet € 971 K) en 2023 (extra inzet € 544 K). Uiteraard wil het swv de extra middelen beleidsrijk en doelmatig inzetten. Op de scholen is de uitvoeringscapaciteit echter beperkt als gevolg van voortdurende uitval a.g.v. de coronapandemie, de extra middelen uit het Nationaal programma onderwijs en het personeelstekort.

Zoals in deze continuïteitsparagraaf al is vermeld, zijn de voorgenomen extra bestedingen te hoog. Wanneer deze worden doorgezet, komt het swv in de problemen. Daarom zal het bestedingsplan opnieuw worden bijgesteld om de reserves terug te brengen naar een niveau onder de signaleringswaarde maar boven het minimum van € 250 K.

Jaarrekening 2021 Grondslagen

Algemeen

Passend onderwijs wordt vormgegeven in een swv van schoolbesturen, gericht op de vormgeving van rijksbeleid. Het swv is geen onderwijsinstelling die beschikt over eigen gebouwen (activa), eigen leerkrachten en leerlingen; het faciliteert de scholen, o.a. door het overdragen van ondersteuningsmiddelen. Het swv heeft dan ook niet tot doel over reserves en voorzieningen voor de lange termijn te beschikken, tenzij dit strikt noodzakelijk is. Ontstane reserves zijn bestemd voor

de uitvoering van beleid in de nabije toekomst.

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. In deze regeling is bepaald dat BW 2 Titel 9 en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving (in het bijzonder RJ 660 'Onderwijsvrijstellingen') van toepassing zijn met inachtneming van de daarin aangeduide uitzonderingen.

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

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar, met uitzondering van de waardering van de voorzieningen. Hiervoor wordt verwezen naar de desbetreffende beschrijving

Activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar de vastgestelde periode plaats op basis van de verwachte economische levensduur. Hiervoor worden de volgende termijnen onderscheiden:

Hard- en software:	5 jaar
Overige inventaris:	10 jaar

Voor de ondergrens van activeren wordt € 2.000,- gehanteerd. De eerste afschrijving vindt plaats in de maand van de investering.

Vlottende activa

Vorderingen worden nominaal gewaardeerd en, indien van toepassing, opgenomen onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De liquide middelen worden gevormd door de kas- en banksaldi en zijn vrij ter beschikking tenzij anders is aangegeven.

Passiva

Reserves

De algemene reserve wordt gevormd door de cumulatieve overschotten c.q. tekorten op de exploitatierekening. Het saldo is vrij besteedbaar.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum. De voorzieningen worden niet tegen contante waarde gewaardeerd, omdat het effect van de tijdswaarde niet materieel is. De rente die wordt gerekend over de banktegoeden is verwaarloosbaar.

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de cao dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, een blijfkanspercentage en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum. De voorziening is gewaardeerd tegen de waarde van € 900 per fte en bedraagt nu € 8.136.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende periodes worden toegerekend, en nog te betalen bedragen.

Pensioenverplichtingen

Het swv heeft een voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald.

De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkingsgraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat. Per ultimo 2021 heeft dit pensioenfonds een beleidsdekkingsgraad van 102,8%.

De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Grondslagen voor de resultaatsbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het jaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen OCW/EL&I

Onder de Rijksbijdragen OCW/EL&I worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW/EL&I. De Rijksbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt gemuteerd op het eigen vermogen, zoals opgenomen onder de overige gegevens en in de toelichting op de balans.

Kasstroomoverzicht

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het saldo baten en lasten als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en kosten en uitgaven.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

Het swv heeft afspraken gemaakt voor de huur van de kantoorruimte. De huurprijs bedraagt ca. € 31 K op jaarbasis (incl. servicekosten).

Personeel niet in loondienst (PNIL)

Voor de werkzaamheden in het kader van de routebegeleiding wordt personeel bij Onderwijs Advies, MEE Zuid-Holland en de AED ingehuurd. Tevens heeft in 2021 inhuur t.b.v. ziektevervangingsplaats gevonden en zijn de controllersfunctie en functionaris gegevensbescherming ingehuurd. In totaal komt de inhuur van personeel in 2021 op € 639 K.

Opbouw spaarverlof in het kader van duurzame inzetbaarheid (cao po art. 8A)

Conform de geldende cao is het in een aantal gevallen mogelijk om een spaartegoed op te bouwen dat eerst later tot opname van verlof dan wel uitbetaling zal leiden. Hiertoe dienen gedurende het jaar afspraken te worden gemaakt en schriftelijk te worden vastgelegd. Tot op heden zijn er geen afspraken met individuele medewerkers gemaakt. Er is om die reden geen schuld of voorziening opgenomen per 31 december 2021.

Wel is het ouderverlof (voorheen bapo) voortgezet in het kader van duurzame inzetbaarheid. De kosten uit hoofde van dit verlof worden verantwoord als periodelast in het jaar van uitbetaling.

Modelmatige weergave rapportage gegevens volgens wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De WNT is van toepassing op SWV Duin & Bollenstreek. Het voor SWV Duin & Bollenstreek toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000. Dit is het algemeen bezoldigingsmaximum.

1a. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2021	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
Dhr. P. Went	Lid Commissie van Toezicht voorzitter tot 31 december 2020 (Openbaar Onderwijs Duin- en Bollenstreek)
Dhr. M. Voerman	onafhankelijk voorzitter (vanaf januari 2021)
Dhr. R. Venema	secretaris en penningmeester Lid Commissie van Toezicht (Prohles)
Mw. E. Driest	Uitvoerend bestuur – voorzitter Lid Commissie van Toezicht (Sophia Scholen)

Met opmerkingen [KA10]: Deze tabel moet nog worden geactualiseerd

Met opmerkingen [MJ11R10]: @KittY, baseren op 31-12-2021 neem ik aan? Dan betreft het toch alleen de leden van het uitvoerend bestuur, niet de toezichhouders? @Marlieke, kun jij dan de bestuursbezetting opnemen.

Met opmerkingen [MO12R10]: Ik heb het schema van alleen uitvoerend bestuur toegevoegd. Het oude schema heb ik nog laten staan en aangepast met de huidige bezetting. Dan kunnen jullie kiezen welk van de twee je wilt gebruiken.

<u>Dhr. R. van Ommeren</u> <u>Breedijk</u>	<u>Mw. R. Uitvoerend bestuur – penningsmeester (PCBO Rijsburg)</u> <u>Toeziht tot 31 juli 2020 (PCBO Rijsburg)</u>
<u>Dhr. J. Triest</u> <u>Ommeren</u>	<u>Lid Commissie van Toezicht per 1 oktober 2021 (Aloysius Stichting)</u> <u>Lid Commissie van Toezicht vanaf 1 augustus 2020 (PCBO Rijsburg)</u>
Dhr. R. Prast	Lid Commissie van Toezicht <u>tot 30 september 2021</u> (Aloysius Stichting)
Dhr. R. C. Timmer	<u>Uitvoerend bestuur - Secretaris</u> <u>Lid Commissie van Toezicht</u> (Leo Kanner Onderwijsgroep)
Dhr. I. Roosjen	Lid Commissie van Toezicht (Stichting Resonans)
<u>Dhr. Mw. A.J. de Pinth</u>	Lid Commissie van Toezicht (PROO Leiden)
R.P. van Zanten	Lid Commissie van Toezicht (Noordwijkse School)
Mw. M. Meinsma	Lid Commissie van Toezicht (Jenaplanscholen Bollenstreek)
Dhr. K. Hoogendijk	Lid Commissie van Toezicht (VCO Valkenburg)
Mw. M. Wijnen	Lid Commissie van Toezicht (Ithaka)

<u>Gegevens 2021</u>	
<u>NAAM TOPFUNCTIONARIS</u>	<u>FUNCTIE</u>
<u>Mw. E. Driest</u>	<u>Lid Commissie van Toezicht (Sophia Scholen) – voorzitter</u>
<u>Dhr. R. van Ommeren</u>	<u>Lid Commissie van Toezicht (PCBO Rijsburg) – penningmeester</u>
<u>Dhr. R. C. Timmer</u>	<u>Lid Commissie van Toezicht (Leo Kanner Onderwijsgroep) – secretaris</u>

1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.700

De totale bezoldiging van een topfunctionaris inclusief degene die op grond van zijn/haar voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris wordt aangemerkt, voor al zijn/haar functies bij één WNT-instelling en eventuele aan deze WNT-instelling gelieerde rechtspersonen (uitsluitend te verantwoorden indien en voor zover er sprake is bij een topfunctionaris van bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij de WNT-instelling en/of bezoldiging uit hoofde van werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen)