SWV ZUID HOLLAND WEST

JAARVERSLAG 2019

Bestuursverslag en jaarrekening

Stichting Regionaal Samenwerkingsverband
Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag eo.

Vastgesteld door het bestuur d.d. 25 juni 2020

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4
2. Algemene Informatie 5
2.1. Visie, missie 5
2.2. Juridische structuur 5
2.3. Kernactiviteiten 5
3. Planning en organisatie 7
3.1. Planning & Control cyclus 7
3.2. Organisatie 7
3.3. Personeel 9
3.4. Kwaliteit 13
3.5. Huisvesting 13
3.6. AVG 13
4. Inhoudelijk jaarverslag 15
4.1. Dekkend aanbod 15
4.1.1. De leerlingenontwikkeling 15
4.1.2 Het realiseren van een dekkend onderwijs aanbod 15
4.1.3 Conclusie 20
4.2. Kwaliteit in de scholen 20
4.3. Rol ouders 21
4.4. Digitale aanmelding en monitoring 22
4.5. Ondersteuning van scholen 22
4.5.1 Tevredenheidsonderzoek 24
4.6. Thuiszitters 25
4.7. Doorschakeling naar vervolgonderwijs of arbeidsmarkt 26
4.8. Aansluiting onderwijs jeugdhulp 26
4.9. Samenwerking met de Gemeenten 27
4.10 Het ondersteuningsplan 2016-2020 28
5. Financien 29
5.1. Belangrijkste kenmerken van het financieel beleid 29
5.2. Staat van baten en lasten 2018 29
5.2.1. Analyse baten: 31
5.2.2. Analyse lasten 31
5.3. Balans per ultimo 2018 32

5.4. Kengetallen 33
5.5. Treasury-verslag 33
5.6 Continuïteitsparagraaf 34
5.6.1. Inhoudelijk 34
5.6.2. Financieel (meerjarenraming) 34
5.6.3. Risico's 36
5.6.4. Governance 37
6. Horizontale verantwoording 38
7. Verslag van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur (toezichthoudend bestuur) 39
7.1. De Governance 39
7.2. Het dagelijks bestuur 39
7.3. Het algemeen bestuur 42

Jaarrekening

Model A: Balans per 31 december 2019 46
Model B: Staat van baten en lasten over 2019 47
Model C: Kasstroomoverzicht. 48
Grondslagen 49
Model VA: Vaste Activa 53
Model VV: Voorraden vorderingen 54
Model EL: Effecten en Liquide Middelen 55
Model EV: Eigen vermogen 56
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden 57
Model KS: Kortlopende schulden 58
Model G: Verantwoording subsidies 59
Niet uit de balans blijkende verplichtingen 61
Model OB: Overheidsbijdragen 62
Model AB: Andere baten 63
Model LA: Lasten 64
Model FB: Financiele baten en lasten 67
Model E: Overzicht verbonden partijen 68
WNT verantwoording 69

Bestemming van het resultaat.....72

Gebeurtenissen na balansdatum.....73

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders.....74

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....76

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	15765
Naam instelling	Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag eo.

Adres	Regulusweg 11 - 2e etage
Postcode en plaats	2516 BC Den Haag
Telefoon	070 - 3156355
E-mailadres	info@swvzhw.nl
Website	www.swvzhw.nl

Contactpersoon	De heer R.A.J. van Haren
E-mailadres	r.vanharen@swvzhw.nl

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Zuid Holland West, VO2806 over het kalenderjaar 2019.

In het jaarverslag wordt algemene informatie over de organisatie en het gevoerde financiele beleid gedurende het boekjaar en de stand van zaken op de balansdatum gegeven.

Middels dit jaarverslag wordt verantwoording afgelegd door het bestuur van het SWV VO Zuid Holland West aan belanghebbenden, zoals lokale en landelijke overheden, de Inspectie van het Onderwijs, ondersteuningsplanraad en de medezeggenschapsraad en de aangesloten besturen over het gevoerde beleid en de uitgevoerde activiteiten.

Het doel van verantwoording is drieledig:

1) legitimering van beleidskeuzes en het gevoerde beleid
2) afleggen van rekenschap
3) verkrijgen van inzicht in verbetermogelijkheden door in discussie de mogelijkheid te benutten voor het inwinnen van advies.

Het jaarverslag is opgebouwd uit drie delen, te weten het inhoudelijk jaarverslag, het bestuursverslag en de jaarrekening.
Bij het schrijven van het bestuursverslag dient het ondersteuningsplan 2016 – 2020, de meerjarenbegroting 2019 – 2022 en de jaarbegroting 2019 als uitgangspunt. Teruggekeken wordt op de doelen voor die periode aan de hand van kengetallen, opbrengsten en analyses. Verbeterpunten of nieuwe activiteiten worden opgenomen in het jaarplan.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019, de rekening van baten en lasten over 2019, alsmede de overige gegevens.

2. Algemene Informatie

2.1. Visie, missie

De stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag e.o. (hierna het SWV Zuid Holland West of SWV) heeft als missie geformuleerd:

"voor elke leerling, onafhankelijk van zijn of haar ondersteuningsbehoefte een onderwijstraject realiseren dat past bij zijn of haar capaciteiten".

Gezamenlijk garanderen de scholen van het SWV een antwoord op alle onderwijsondersteuningsvragen van de leerlingen. Alle besturen/scholen nemen daarbij hun verantwoordelijkheid.

De visie van het SWV Zuid Holland West bestaat uit vier componenten:

1) Het bieden van Passend Onderwijs aan alle leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben;
2) Het vormen van een samenhangend geheel van voorzieningen voor extra ondersteuning binnen en tussen de scholen;
3) Alle leerlingen een ononderbroken onderwijsloopbaan laten doormaken;
4) Het voorkomen en terugdringen van thuiszitters.

2.2. Juridische structuur

Het SWV Zuid Holland West is een stichting, opgericht in 2000.
Op 10 juli 2013 is, met het oog op de invoering van de wet Passend Onderwijs, door middel van een integrale statutenwijziging een nieuw bestuur aangetreden, dat bestaat uit de verplichte aangeslotenen, te weten alle besturen van de scholen die in de regio van het SWV een of meer vestigingen hebben en uit vier vrijwillig aangesloten besturen van VSO-scholen buiten de regio, die onderwijs geven aan leerlingen uit de regio van het SWV. Alle aangesloten stichtingen hebben de aansluitingsovereenkomst getekend.
Het bestuur van het SWV bestaat uit 17 leden: van elk aangesloten bestuur een vertegenwoordiger.
Binnen het bestuur zijn vijf leden gekozen als dagelijks bestuur (DB). Het algemeen bestuur (AB), bestaat uit de overige leden, waarbij het algemeen bestuur een toezichthoudende taak heeft.
De dagelijkse leiding van de werkorganisatie is in handen van de directeur. De bevoegdheden van directeur zijn vastgelegd in een management statuut (zie verder ook organogram).

In kalenderjaar 2019 hebben 3 directeuren leiding gegeven aan het SWV, te weten:

- mevrouw K. Loggen

- mevrouw J. in 't Veld

- De heer R. van Haren

De heer R. van Haren legt in dit jaarverslag, mede namens de twee eerdere directeuren, verantwoording af over het beleid en de financien over het gehele jaar 2019.

2.3. Kernactiviteiten

Op 1 augustus 2014 is Passend Onderwijs in werking getreden. Vanaf dat moment bestaan de kernactiviteiten van het SWV uit het organiseren van een dekkend onderwijsaanbod, waardoor zoveel

mogelijk leerlingen onderwijs kunnen volgen passend bij hun ondersteuningsbehoeften en er geen leerlingen thuis zitten.

Het SWV doet dat door:

a) Samen met de scholen en hun besturen afspraken te maken over de inrichting van passend onderwijs en door het gezamenlijk definieren van de basisondersteuning, extra ondersteuning en de diepte ondersteuning.;
b) Scholen financieel te faciliteren om een basis-ondersteuningsstructuur in de scholen te organiseren en borgen;
c) Scholen financieel te faciliteren om de extra ondersteuning in de scholen, gericht op de groep leerlingen met een specifieke onderwijsbehoefte, te organiseren. Dit betreft zowel individuele leerlingen als groepen leerlingen;
d) De inzet van basisondersteuning en extra ondersteuning op de scholen, aan de hand van een jaarplan passend onderwijs, inhoudelijk te evalueren en financieel te laten verantwoorden;
e) Te zorgen voor een dekkend aanbod, zodat er voor alle leerlingen een passende onderwijsplek is;
f) De toelating tot en toeleiding naar het Speciaal Onderwijs (diepteondersteuning) te organiseren;
g) Bovenschoolse voorzieningen (OPDC) in stand te houden, waar leerlingen die tijdelijk niet in het reguliere onderwijs kunnen functioneren, voor kortere of langere tijd intensiever begeleid kunnen worden;
h) Een samenwerkingscultuur te creeren door middel van bijvoorbeeld het organiseren van directiekringen en projectgroepen;
i) Scholen te ondersteunen bij het vormgeven van passend onderwijs door de schoolnabije inzet van het schoolondersteuningsteam;
j) Vraaggerichte beleidsondersteuning aan scholen te bieden;
k) Deskundigheidsbevordering aan te bieden aan coordinatoren passend onderwijs d.m.v. het organiseren van werkveldbijeenkomsten en verdiepingsbijeenkomsten;
l) Leerlingen (en hun ouders), indien noodzakelijk, te begeleiden en te herplaatsen op andere scholen;
m) Extra middelen toe te kennen aan (groepen) leerlingen in het Speciaal Onderwijs waarbij is vastgesteld dat de categorie bekostiging ontoereikend is.
n) De samenwerking tussen de scholen te versterken en de kwaliteit van de zorg in de scholen te vergroten;
o) Afspraken te maken met de gemeentelijke jeugdhulp over de (gezamenlijke) begeleiding van leerlingen die dat nodig hebben;
p) Samen te werken met de afdelingen Leerlingzaken van de Gemeenten Den Haag, Rijswijk en Leidschendam-Voorburg rond een gezamenlijke aanpak voor thuiszitters;
q) Al deze activiteiten financieel te beheren en beheersen;
r) Het systematisch verzamelen van kengetallen t.b.v. monitoring en rapportage;
s) Het afgeven van aanwijzingen voor LWOO en toelaatbaarheidsverklaringen voor Praktijkonderwijs;
t) Maatwerk te leveren in situaties waarin het bovenstaande niet voorziet.

3. Planning en organisatie

3.1. Planning & Control cyclus

Het SWV heeft met betrekking tot het financieel beheer een Planning & Control cyclus vastgesteld, waarbij het kalenderjaar leidend is.
Elk kwartaal wordt een financiele voortgangsrapportage opgesteld t.b.v. het bestuur.
Als onderdeel van het jaarverslag van het SWV wordt naast de jaarrekening en het financieel jaarverslag ook een inhoudelijk jaarverslag opgesteld. In dit inhoudelijk jaarverslag worden de gestelde doelen geevalueerd. Dit dient mede als basis voor het activiteitenplan voor het daaropvolgende schooljaar. De oplevertermijnen van de Planning & Control documenten zijn ingepast in het vergaderrooster van het dagelijks bestuur (DB) en algemeen bestuur (AB) en het bestuur van het SWV.

3.2. Organisatie

Het SWV heeft zich in de jaren 2015-2018 als organisatie ontwikkeld en versterkt. Van een kleine overzichtelijke organisatie met een beperkte taak tot een grotere, complexere organisatie met forse inhoudelijke en financiele verantwoordelijkheden.

De organisatie kent de volgende onderdelen:

a. Directeur en staf
b. Beleid
c. Personeel en financien (inclusief externe controller)
d. Secretariaat
e. Schoolondersteuningsteam. Kerntaak: ondersteunen van scholen bij uitvoering Passend Onderwijs
f. Commissie van Deskundigen. Kerntaak: besluiten over TLV's, aanwijzingen LWOO en extra ondersteuning en toelating tot FlexCollege
g. FlexCollege en Rebounds, samen: het Ortho-Pedagogisch Didactisch Centrum (OPDC)
h. BOVO: Het SWV is penvoerder voor BOVO: medewerkers zijn in dienst van het SWV, en financieel en facilitair is BOVO bij het SWV ondergebracht. Inhoudelijk valt BOVO onder een portefeuillehouder, zijnde een schoolbestuurder die deze taak uitvoert namens de gezamenlijke schoolbesturen PO en VO. Deze structuur is in de tweede helft van 2018 tot stand gekomen.

Ontwikkelingen in 2019 :

In 2019 is het samenwerkingsverband volgtijdelijk geleid door 3 directeuren. Dit heeft geleid tot enige onrust in de organisatie, maar niet tot een vermindering van inzet van het personeel of het niet behalen van doelstellingen. Wel is het zo dat in de periode tot en met september er geen nieuwe ontwikkelingen zijn doorgevoerd.

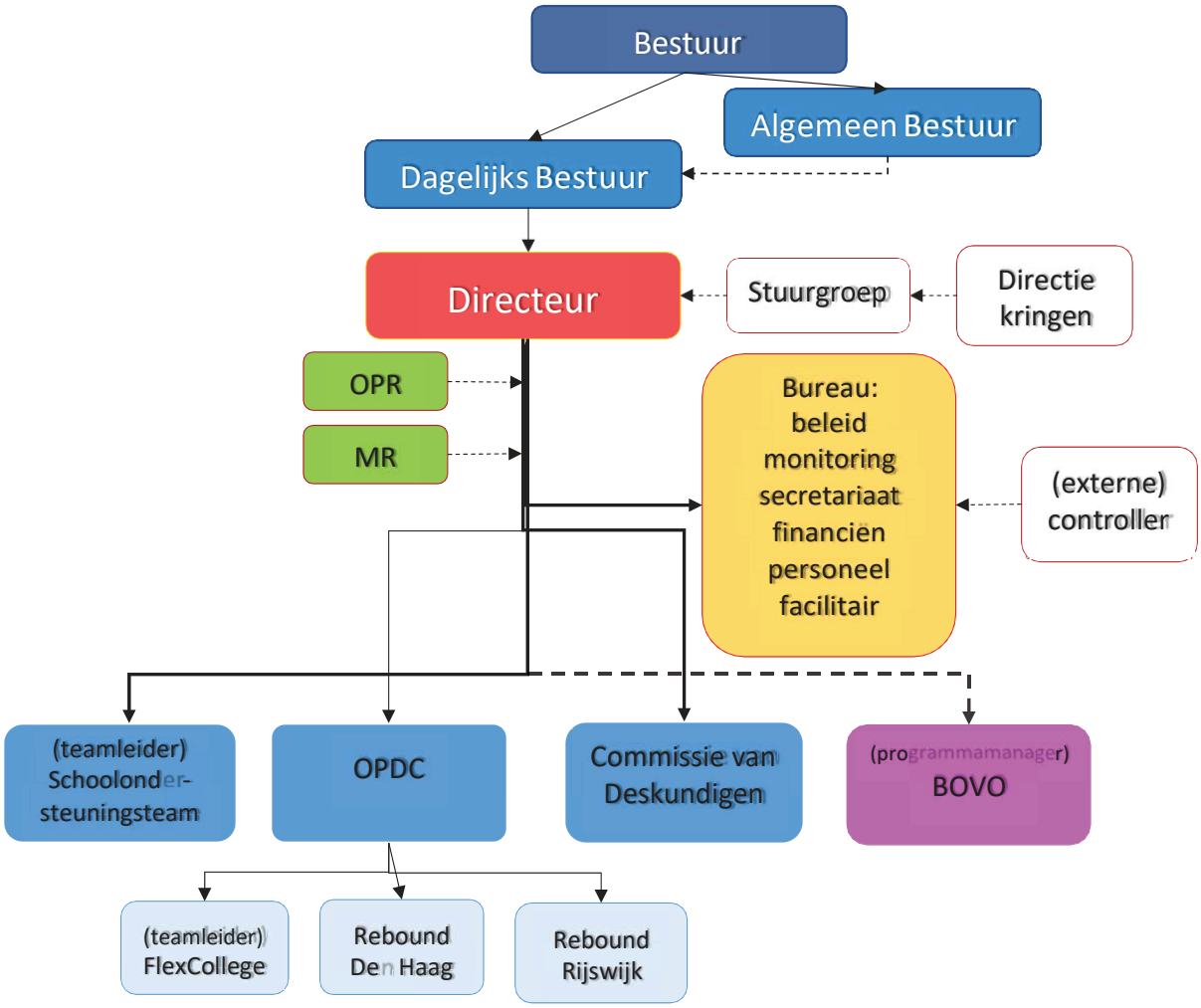
In het schooljaar 2018-2019 is (op basis van een tweejarige succesvolle pilot) een nieuwe systematiek voor de toedeling van budgetten voor extraondersteuning en de verantwoording ervan over alle reguliere scholen uitgerold. Daarvoor hebben alle scholen aan het begin van het schooljaar een jaarplan passend onderwijs opgesteld en is in juni 2019 een voorzichtige start gemaakt met verantwoording en evaluatie van dit jaarplan. Op verzoek van de scholen gebeurde dit in kleine groepjes. Hoewel de ambitie is deze werkwijze verder door te ontwikkelen in schooljaar 2019-2020, waren de ervaringen zeer positief.

Medio 2019 zou de ontwikkeling van een nieuw ondersteuningsplan gestart dienen te zijn. Hiervoor was echter in september nog geen plan opgesteld. Omwille van een zorgvuldige procedure met hoge betrokkenheid vanuit het scholenveld en de besturen, maar ook de ketenpartners, is besloten om het huidige ondersteuningsplan met een jaar te verlengen tot juli 2021. In 2019 is wel de evaluatie van het ondersteuningsplan 2016-2020 uitgevoerd en is een plan vastgesteld om te komen tot een ondersteuningsplan voor 2021-2025.

In 2019 is Rebound Rijswijk komen te vallen onder de verantwoordelijkheid van het SWV. Er is gestart met het afstemmen van procedures en aanpak op de beide Rebounds en zo mogelijk bij het Flexcollege.

Het procedureboek is ook in 2019 geactualiseerd en opnieuw vastgesteld.

Organigram van het SWV ZHW:



3.3. Personeel

Functies
Voor alle reeds bestaande functies is een omschrijving en waardering opgesteld. Voor de nieuwe functies binnen BOVO en voor een in 2018 benoemde kwaliteitsmedewerker is de functieomschrijving begin 2019 afgerond. Het functiebouwwerk is beschreven.

Personeelsontwikkeling
Op 31 december 2019 heeft het SWV 86 medewerkers in dienst (vast en tijdelijk) voor in totaal 69,9 fte. De groei van 9,4 fte ten opzichte van 2018 heeft als reden:

- Functiecreatie in het kader van de participatiewetgeving door het aannemen van 5 gesubsidieerde Stip medewerkers via de Gemeente Den Haag. Deze doelgroep heeft om wat voor reden dan ook een achterstand tot de arbeidsmarkt. De Stip medewerkers zijn ingezet om te voorzien in het ontlasten c.q. ondersteunen van het zittende personeel. Deze mensen vallen onder het doelgroepenregister van de participatiewetgeving en tellen in die hoedanigheid mee voor het quotum van de Wet Banenafspraak (7 medewerkers: 5,8 fte).
- In het kader van Sociaal Traject in Perspectief van de Gemeente Den Haag zijn 2 medewerkers aangenomen in het kader van een inclusieve samenleving. Ook deze medewerkers verrichten werkzaamheden om te voorzien in het ontlasten van het zittende personeel (2 medewerkers: 1,6 fte).
- Het schoolondersteuningsteam (SOT) is uitgebreid met 3 medewerkers (2,8 fte).
  Het betreft 3 keer een vervanging in verband met zieke collega's / afwezige collega's.
- Het Basisonderwijs-Voortgezet onderwijs team (BOVO) heeft afscheid genomen van een medewerker en daarvoor in de plaats (1 op 1 vervanging) heeft het BOVO een nieuwe collega verwelkomd (0 fte).
- De Rebound Den Haag heeft 1 nieuwe functie als orthopedagoog/psycholoog ingevuld (1 medewerker: 0,2 fte).
- De Rebound Rijswijk valt per 1 augustus 2019 met 2 medewerkers onder het SWVZHW (2 medewerkers: 1,6 fte).

Inleners
Op 31 december 2019 heeft het SWV 7 inleners in dienst met een totaal fte van 4,3250.

Procesverbetering
Het personeelsinformatiesysteem Afas is in 2019 verder uitgerold. De inrichting van de digitale personeelsdossiers is afgerond. Tevens is gestart met het uitrollen van het digitaal ondertekenen van onderwijsdocumenten zoals de Akte van Benoeming.

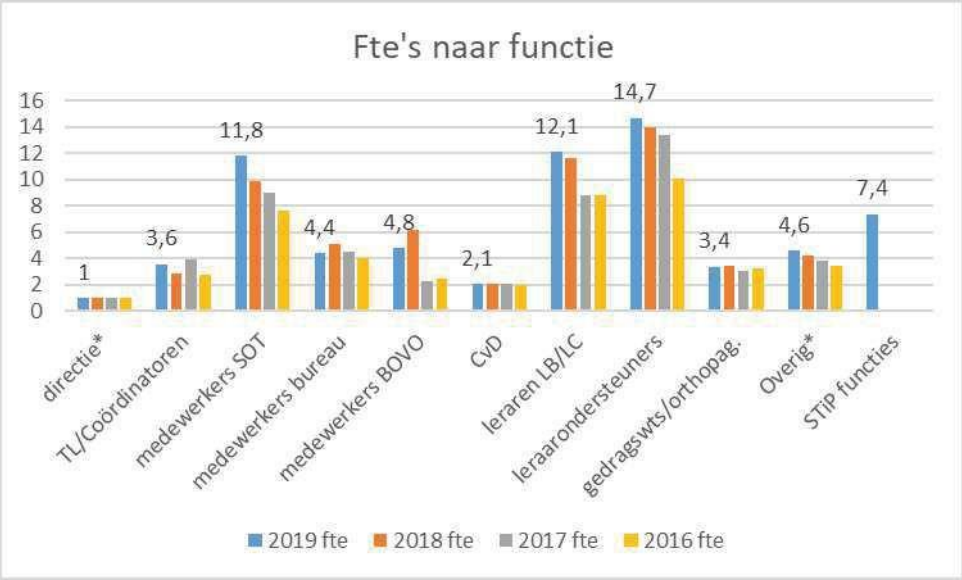
Personeelsvoorzieningen
Het SWVZHW heeft een collectieve arbeidsongeschiktheidsverzekering afgesloten bij Loyalis. Medewerkers kunnen zich vrijwillig verzekeren tegen inkomensverlies bij arbeidsongeschiktheid.

Ontslagzaken
Er zijn 3 medewerkers met een vaststellingsovereenkomst vertrokken.

Fte's naar functie	2019	2018	2017	2016
per 31-12	**fte**	fte	fte	Fte
Directie	1	1	1	1
TL/Coordinatoren	3,6	2,9	3,9	2,8
medewerkers SOT	11,8	9,9	9	7,6
medewerkers bureau	4,4	5,1	4,5	4
medewerkers BOVO	4,8	6,2	2,3	2,5
CvD	2,1	2,1	2,1	2
leraren LB/LC	12,1	11,6	8,8	8,8
leraarondersteuners	14,7	14	13,4	10,1
gedragswts/orthopag.	3,4	3,5	3,1	3,3
Overig*	4,6	4,2	3,8	3,5
STiP functies	7,4	0	0	0
Totaal	69,9	60,5	51,9	45,6

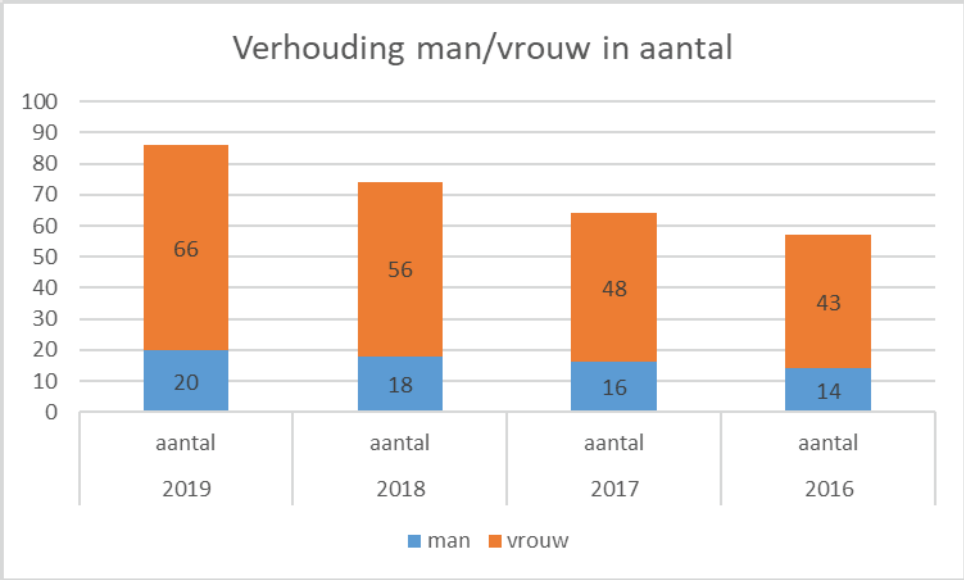
Overig* Concierges, adm. medewerker, beleidsmedewerker

STiP* Kantinemedewerker, junior leraarondersteuner, administratief ondersteuner, facilitair- en administratief ondersteuner, leraarondersteuner in opleiding, ondersteunend concierge



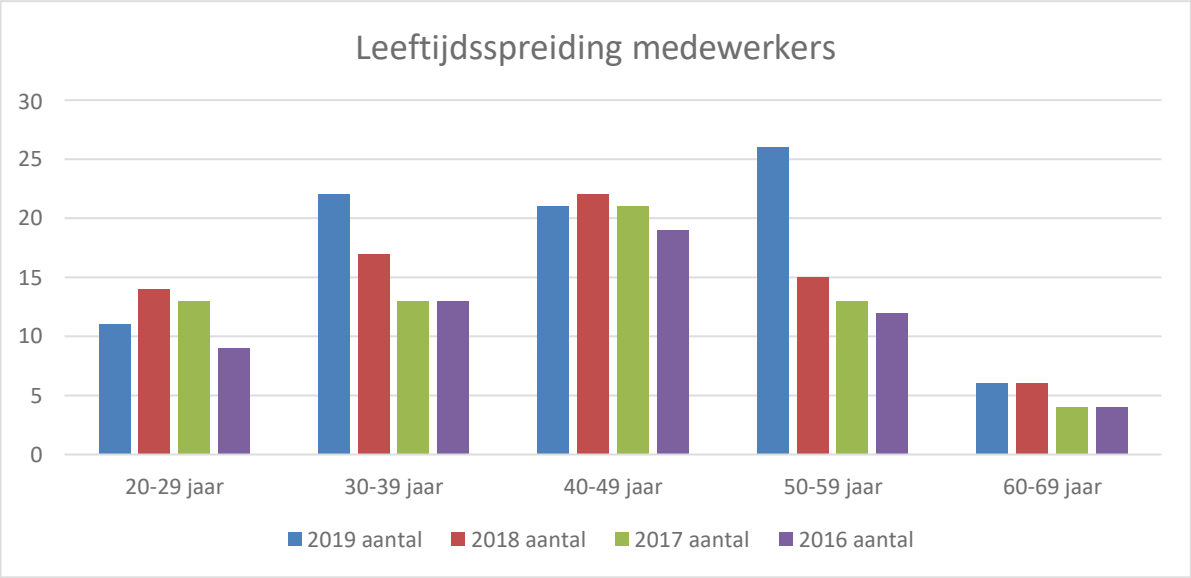
verhouding man/vrouw

	2019		2018		2017		2016	
	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte
Man	20	18	18	16,4	16	14,4	14	11,6
Vrouw	66	51,9	56	44,1	48	37,5	43	34
Total	86	69,9	74	60,5	64	51,9	57	45,6



Leeftijdsspreiding medewerkers

	2019		2018		2017		2016	
	aantal	fte	aantal	fte	aantal	fte	Aantal	fte
20-29 jaar	11	9,4	14	12,2	13	10,9	9	7,8
30-39 jaar	22	17,45	17	13,3	13	10,7	13	10
40-49 jaar	21	17,5	22	18,4	21	16,7	19	15,1
50-59 jaar	26	21,55	15	12,3	13	10,6	12	9,4
60-69 jaar	6	4	6	4,4	4	3	4	3,3
Total	86	69,9	74	60,5	64	51,9	57	45,6



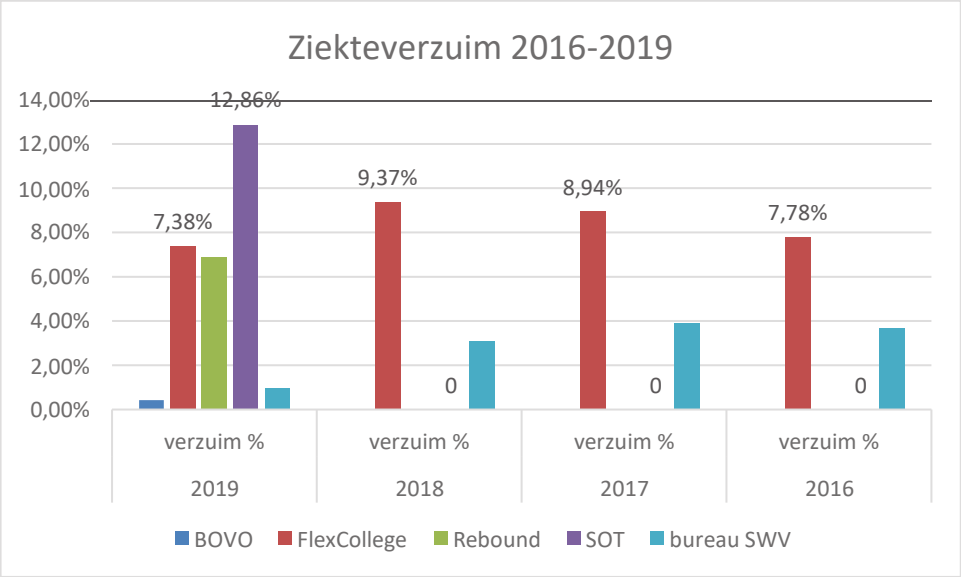
Gemiddelde leeftijd vrouw: 44,08
Gemiddelde leeftijd man: 43,40
Gemiddelde leeftijd totaal: 43,92

Ziekteverzuim

	2019	2018	2017	2016
	verzuim %	verzuim %	verzuim %	verzuim %
BOVO	0,43%	0	0	0
FlexCollege	7,38%	9,37%	8,94%	7,78%
Rebound	6,89%	0	0	0
SOT	12,86%	0	0	0
bureau SWV	0,96%	3,09%	3,91%	3,69%

Toelichting ziekteverzuim.

Om het verzuim beter in kaart te brengen is er besloten om vanaf januari 2019 het verzuim in de verschillende afdelingen van het SWV op te splitsen. Voorheen was er alleen een verdeling in bureau SWV en het FlexCollege. Een goede vergelijking maken met de voorgaande jaren is nu niet mogelijk maar voor de toekomst kunnen we het verzuim op afdelingsniveau inzichtelijk maken.



Het ziekteverzuim op het FlexCollege is hoog, maar is wel gedaald. Het langdurig verzuim (verzuim langer dan 3 maanden) is gedaald van 8,18%* naar 5,69%. Op de afdeling SOT en de Rebound (Den Haag) ligt het verzuim op een zorgelijk niveau. Met name het langdurig verzuim (exclusief zwangerschap) is hoog. Voor het SOT is dit een percentage van 12,86% en voor de Rebound ligt dat op 6,89%. Er is geen sprake van arbeidsgerelateerd verzuim, het betreft langdurige lichamelijke of psychische aandoeningen.
Er is nauw samengewerkt met de Arbodienst en de bedrijfsarts. De teamleiders voeren een actief beleid naar zieke medewerkers toe om ze betrokken te houden bij het werk.

*percentage langdurig verzuim 2018

3.4. Kwaliteit

Samenwerkingsverbanden staan, naast hun eigen interne toezicht, ook onder toezicht van de Onderwijsinspectie. Er is een speciaal toetsingskader voor samenwerkingsverbanden ontwikkeld. In september 2014 heeft de inspectie voor het laatste een onderzoek uitgevoerd, de Inspectie heeft het SWV toen positief beoordeeld. De suggesties voor verbetering uit het inspectierapport zijn meegenomen en verwerkt in onder andere het ondersteuningsplan 2016-2020. Tevens zijn in dit plan onze missie, visie, kernwaarden en doelen terug te lezen.

Deze gestelde doelen en ambities dienen in het kader van kwaliteitszorg, systematisch en cyclisch te worden geevalueerd. Deze verzameling van data en de daaruit voortvloeiende analyse worden zorgvuldig teruggekoppeld naar de scholen en ketenpartners in ons verzorgingsgebied middels plan-do-check-act (PDCA). De gegevens zijn beschikbaar per school, bestuur en/of op het niveau van het SWV.

Tevens heeft het monitoren van data een ondersteunende rol om uiteindelijk vast te stellen in welke mate gestelde doelen zijn verwezenlijkt. De gebieden die het SWV van belang achten zijn:

- leerontwikkeling per schoolsoort;
- aantal opgenomen leerlingen in bovenschoolse voorzieningen;
- aantal opgenomen leerlingen in het vso;
- aantal thuiszitters en absoluut verzuimers, inclusief doorlooptijd plaatsing;
- verantwoording basis- en extra ondersteuning toegekend aan scholen;
- tevredenheidsonderzoeken met betrekking tot dienstverlening SWV;
- professionalisering van eigen medewerkers door middel van kennisdeling, scholing, cursussen en het bijwonen van lezingen en/of congressen.

3.5. Huisvesting

Het samenwerkingsverband is momenteel gehuisvest in 4 panden, die allen worden gehuurd:

- De centrale dienst is gehuisvest aan de Regulusweg 11. Dit betreft een kantoorpand en wordt wordt gehuurd. Het huurcontract loopt tot eind 2023.
- De huisvesting (onderwijsbestemming) van het FlexCollege aan de Gouwestraat 13 in Den Haag is functioneel verbouwd voordat het in gebruik genomen is in 2016. Het gebouw voldoet aan de gestelde eisen en biedt voldoende voor alle activiteiten.
- De locatie van Rebound Den Haag aan de Sara Burgerhartweg 4 in Den Haag (eveneens onderwijsbestemming) is relatief nieuw en voldoet ook aan alle eisen.
- Het gebouw van Rebound Rijswijk aan de Kerklaan 59 in Rijswijk is een ouder gebouw (onderwijsbestemming). Dit voldoet aan de eisen die gesteld worden aan huisvesting voor de Rebound.

3.6. AVG

Met ingang van 25 mei 2018 geldt in de Europese Gemeenschap de AVG; de opvolger van de Wet bescherming persoonsgegevens.

Na het in werking treden van de AVG is een privacyreglement opgesteld. Hierin staat onder meer beschreven wat de (wettelijke) grondslagen zijn en waarom informatie wordt verzameld over leerlingen.

Daarnaast wordt er aandacht besteed aan de beveiliging en geheimhouding, de rechten van de betrokkenen en de bewaartermijnen. Dit document is goedgekeurd door het Dagelijks Bestuur (DB).

Het personeel van het SWV heeft een tweetal trainingen bijgewoond met betrekking tot het verwerken van gewone en bijzondere persoonsgegevens. Tevens is er een functionaris gegevens bescherming aangesteld. Deze functionaris zorgt ervoor dat de juiste en actuele informatie met betrekking tot de ontwikkelingen van de AVG bij de medewerkers bekend is.

De komst van de AVG neemt ook een aantal praktische aanpassingen met zich mee; het beveiligd printen ge"mplementeerd, beveiligd mailen is gerealiseerd via Zivver en medewerkers die op afstand werken dienen in te loggen met een 2factor authenticatie (2FA) van ESET.

Met verschillende partners heeft het samenwerkingsverband een verwerkingsovereenkomst getekend waarin over en weer afspraken gemaakt worden rondom privacygevoelige informatie. lndien nodig, afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van AVG, worden deze overeenkomsten aangepast.

Tot slot; in maart 2019 is het document: "lnformatiebeveiligings-en privacy beleid" door functionaris gegevensbescherming opgesteld. ln dit document wordt weergegeven Met welk doel worden gewone en bijzondere persoonsgegevens verzameld, wie beslist hierover, wie heeft ervoor getekend? En indien je met de juiste doelbinding beschikt over data hoe ga je er dan qua beveiliging mee om, zodat je voorkomt dat ze in verkeerde handen kunnen vallen.

4. Inhoudelijk jaarverslag

Dit inhoudelijke verslag wordt vormgegeven aan de hand van de belangrijkste doelen die zijn geformuleerd in het ondersteuningsplan 2016-2020, de hieraan gekoppelde jaarplannen van het SWV en besluiten van het Bestuur van het SWV gedurende de looptijd van het ondersteuningsplan.

Wat wilden we bereiken?

4.1. Dekkend aanbod

Er is sprake van een dekkend onderwijsaanbod: voor elke leerling is er een plek onafhankelijk van zijn/haar ondersteuningsbehoefte. Er zitten geen leerlingen thuis omdat er geen passende ondersteuning is.

4.1.1. De leerlingenontwikkeling

Het SWV telt op 1 oktober 2019 in totaal 36.860 leerlingen. Opnieuw een kleine groei, in vergelijking met vorig jaar.

teldatum	lwoo		pro		overig vo		nieuwkomers		vso		totaal vo	Totaal incl.VSO
1-10-2013	2.713	8,4%	1.180	3,6%	28.485	88,0%			949	2,8%	32.378	33.327
1-10-2014	2.788	8,4%	1.245	3,8%	29.114	87,8%			962	2,8%	33.147	34.109
1-10-2015	2.742	8,1%	1.325	3,9%	29.604	87,9%			950	2,7%	33.671	34.621
1-10-2016	2.781	8,1%	1.375	4,0%	29.905	87,1%	276	0,8%	912	2,6%	34.337	35.249
1-10-2017	2.767	7,9%	1.375	3,9%	30.520	87,2%	358	1,0%	918	2,6%	35.020	35.938
1-10-2018	2.867	8,0%	1.382	3,9%	31.021	87,1%	361	1,0%	954	2,6%	35.631	36.585
1-10-2019	2.976	8,3%	1.394	3,9%	30.716	85,7%	747	2,1%	1.027	2,8%	35.833	36.860

4.1.2 Het realiseren van een dekkend onderwijs aanbod

Het dekkend aanbod voor deze leerlingen moet gerealiseerd worden door:

a. Een voldoende aantal reguliere scholen met voldoende verschillende opleidingen/profielen
b. De basis- en extra ondersteuning in de reguliere scholen
c. Lwoo in het VMBO en het aanbod in de praktijkscholen
d. Het VSO (inclusief de onderwijsjeugdzorgarrangementen op pilotbasis die daar lopen)
e. Het OPDC (Flex College en de Rebounds)

Het uitgangspunt van het SWV is: regulier waar het kan, speciaal als het moet.

Het dekkend aanbod kunnen we o.a. afmeten aan het aantal thuiszitters.

<u>Ad a. Er is een voldoende aantal reguliere scholen met voldoende verschillende opleidingen/profielen</u>
Voor het regulier onderwijs lijkt er qua volume en inhoudelijk sprake van een voldoende aanbod. Sommige scholen hebben hun capaciteit uitgebreid, vanwege de groei van de totale populatie. Niet alle leerlingen kunnen bij aanmelding echter altijd op hun school van 1^{e} voorkeur geplaatst worden. Er wordt dan geloot. Dit is een zorgvuldig en door de notaris gecontroleerd proces waarin uiteindelijk 88,4 % van de kinderen op de school van hun eerste keuze is geplaatst en zelfs 93,4 % op een school van de eerste 3

voorkeuren. Daarnaast ontstaat door afstroom of zij instroom bij de schooljaarwisseling druk op scholen die deze leerlingen moeten opvangen. Knelpunten zijn er met name in 3 kader en 4 havo. Die kunnen echter veelal opgelost worden. In de loop van het schooljaar ontstaat echter druk op de scholen, door de voortdurende instroom van verhuizers en nieuwkomers. Met name op de ISK's ontstaan gedurende het schooljaar (tijdelijk) wachtlijsten, omdat er geen lokalen of niet (per direct) gekwalificeerde docenten beschikbaar zijn. Tenslotte kunnen leerlingen met een afwijkend vakkenpakket, een niet aansluitende vooropleiding in het buitenland of een onvoldoende beheersing van het Nederlands gedurende het schooljaar soms niet geplaatst worden. Het Flex College biedt dan soms (tijdelijk) uitkomst.

Ad b. De basis- en extra ondersteuning in de reguliere scholen

Het Samenwerkingsverband Zuid-Holland West VO heeft vanaf het schooljaar 2018/19 een nieuwe systematiek ingevoerd voor de verdeling van de budgetten voor extra ondersteuning. Hiertoe is besloten na een succesvolle 2 jarige pilot op veertien scholen. De essentie van de nieuwe systematiek is dat scholen per schooljaar een budget krijgen toegekend, waaruit de extra ondersteuning dient te worden bekostigd. De hoogte van het budget wordt bepaald op basis van de kenmerken en het profiel van de school. Naast de extra ondersteuning ontvangen de scholen, eveneens op basis van een verdeelsystematiek, per schooljaar een budget voor de uitvoering van de basisondersteuning. De basisondersteuning is bedoeld voor alle leerlingen.

De scholen verantwoorden de toegekende budgetten in de zogenaamde jaarplannen passend onderwijs. Aan het begin van het schooljaar wordt dit plan opgesteld, opgestuurd naar en getoetst door het samenwerkingsverband. Aan het eind van het schooljaar vindt de definitieve evaluatie en verantwoording plaats. Dit gebeurt in groepjes van maximaal drie scholen waardoor er ook sprake is van een intervisie-achtige context. Scholen stellen dit zeer op prijs omdat ze bereid zijn van elkaar te leren.

Aan het einde van het eerste jaar van de brede invoering is door Bureau Oberon een evaluatie uitgevoerd om vast te stellen wat de opbrengsten zijn. Van 47 vestigingen van de 51 voor voortgezet onderwijs binnen het samenwerkingsverband zijn gegevens beschikbaar over het aantal arrangementen voor extra ondersteuning. Daarbij is onderscheid gemaakt tussen individuele arrangementen en groepsarrangementen.

Aantallen leerlingen dat extra ondersteuning kreeg (47 vestigingen; 2018/19}

	Absoluut	Percentage
Leerlingen met individueel arrangement	776	2,5%
Leerlingen met groepsarrangement	2.376	7,5%
Totaal aantal leerlingen	31.621	10,0%

In het schooljaar 2018/19 kreeg 1 op de 10 leerlingen extra ondersteuning. Voor een kwart van deze leerlingen is een individueel arrangement beschreven in een ontwikkelingsperspectiefplan (OPP). Driekwart kreeg ondersteuning binnen een groepsarrangement.

Percentage leerlingen dat extra ondersteuning kreeg, per schooltype (48 vestigingen; 2018/19}

Schooltype	Pct. volgens verdeelmodel	Individuele arrangementen	Groeps-arrangementen	Totaal arrangementen
Praktijkonderwijs (5 scholen)	15-25%	6,3%	25,9%	32,2%
Vmbo (bkt) (19 scholen)	7-15%	4,7%	17,6%	22,3%
Mavo/havo (3 scholen)	4-7%	1,1%	9,9%	11,0%
Mavo/havo/vwo (12 scholen)	3-5%	1,8%	3,6%	5,4%
Havo/vwo (6 scholen)	2-4%	1,9%	0,8%	2,7%
Gymnasium (3 scholen)	1-3%	0,9%	5,6%	6,5%

Het percentage arrangementen blijkt, zoals verwacht, samen te hangen met het schooltype. In het praktijkonderwijs ligt dit het hoogst, op havo/vwo-scholen het laagst. Op de gymnasia zijn er gemiddeld veel arrangementen, bij een van de drie gymnasia zijn het er meer dan 10%.

Het aandeel groepsarrangementen varieert sterk. Tussen schooltypen, maar ook binnen schooltypen. Daardoor zien we uitschieters bij mavo/havo-scholen (9,9%) en gymnasia (5,6%).

Uit de evaluatiegesprekken blijkt duidelijk dat scholen enthousiast zijn over de nieuwe systematiek. De deelnemers aan de pilot zijn nog steeds positief, ook een jaar na afloop van de pilotperiode. Als opbrengsten noemen zij de grotere snelheid waarmee ondersteuning kan worden ingezet en de versterking van de expertise van docenten.

Ook de andere scholen, die pas sinds schooljaar 2018/19 met de nieuwe systematiek werken, hebben veelal ingezet op het versterken van de basisondersteuning en op het professionaliseren van personeel. Dit moet ten goede komen aan een snelle en kwalitatief goede ondersteuning.

Negatieve effecten op de kwaliteit van de extra ondersteuning zijn niet genoemd.

De bedoeling is dat de jaarplannen passend onderwijs kwalitatief worden doorontwikkeld en dat de uitkomsten van de evaluatie en de verantwoording de opmaat zullen zijn voor de jaarplannen van het daaropvolgende schooljaar.

<u>Ad c. LWOO in het VMBO en het aanbod in de praktijkscholen</u>

teldatum	lwoo		pro		overig vo		nieuwkomers		vso		totaal vo	Totaal incl.VSO
1-10-2013	2.713	8,4%	1.180	3,6%	28.485	88,0%			949	2,8%	32.378	33.327
1-10-2014	2.788	8,4%	1.245	3,8%	29.114	87,8%			962	2,8%	33.147	34.109
1-10-2015	2.742	8,1%	1.325	3,9%	29.604	87,9%			950	2,7%	33.671	34.621
1-10-2016	2.781	8,1%	1.375	4,0%	29.905	87,1%	276	0,8%	912	2,6%	34.337	35.249
1-10-2017	2.767	7,9%	1.375	3,9%	30.520	87,2%	358	1,0%	918	2,6%	35.020	35.938
1-10-2018	2.867	8,0%	1.382	3,9%	31.021	87,1%	361	1,0%	954	2,6%	35.631	36.585
1-10-2019	2.976	8,3%	1.394	3,9%	30.716	85,7%	747	2,1%	1.027	2,8%	35.833	36.860

De leerlingaantallen in lwoo zijn percentueel gestegen t.o.v. vorig jaar met 0,3 %. Het praktijk onderwijs ontwikkelt zich parallel aan de totale groei van het aantal leerlingen in het SWV, waarbij het deelnamepercentage op 3,9 % blijft.

Met betrekking tot de beschikbare capaciteit in het praktijkonderwijs kan geconcludeerd worden dat er sprake is van een dekkend aanbod. Er is nauwelijks sprake van uitval. Met name twee scholen richten zich op twee bijzondere doelgroepen in het praktijkonderwijs: De Einder biedt onderwijs aan een omvangrijke groep ZMOLK-ers en het Esloo College heeft een aanbod ontwikkeld voor anderstaligen. Beide scholen ontvangen hier maatwerk budgetten voor.

Met betrekking tot lwoo is de pilot opting out op criteria per 1 augustus 2019 met een jaar verlengd zodat er meer en aanvullende data verzameld kan worden en er op grond daarvan een onderbouwde beslissing kan worden genomen over de werkwijze van het SWV ZHW met betrekking tot (het toekennen van) de lwoo-aanwijzingen.

Ad d. Het VSO cluster 3 en 4 en de semi residentiele voorzieningen

teldatum	vso cat 1		vso cat 2		vso cat 3		vso
1-10-2013	817	86,1%	31	3,3%	101	10,6%	949
1-10-2014	844	87,7%	27	2,8%	91	9,5%	962
1-10-2015	829	87,3%	27	2,8%	94	9,9%	950
1-10-2016	790	86,6%	26	2,9%	96	10,5%	912
1-10-2017	806	86,8%	23	2,5%	100	10,8%	929
1-10-2018	829	86,9%	32	3,4%	93	9,7%	954
1-10-2019	907	88,3%	37	3,6%	83	8,1%	1027

Na een krimp in het VSO per 1-10-2016 is sinds die tijd weer sprake van groei. Met name in het afgelopen jaar is de groei exponentieel te noemen: een toename met 7,6 % ten aanzien van vorig jaar. De groei doet zich met name voor in cat.1 en in mindere mate in cat. 2, terwijl juist in categorie 3 een afname te zien is. Een gedeeltelijke verklaring van deze groei kan gevonden worden in het feit, dat in 2018 ongeveer 30 leerlingen onderwijs, verzorgd vanuit het SWV, volgden op het Palmhuis, maar niet als vso-leerling ingeschreven stonden, maar bij een "administratieve stamschool". Deze leerlingen zijn in februari 2019 wel geplaatst als vso-leerling. Dit is echter maar 41 % van de groei. De overige groei komt voort uit een groeiende behoefte aan zware ondersteuning.

Als het gaat om een dekkend aanbod in het VSO kan geconcludeerd worden dat er geen problemen zijn in het VSO cluster 3. Helaas geldt dit niet voor cluster 4. We zien hier een toenemende groep thuiszitters. Daarnaast valt op dat een groep kwetsbare leerlingen als het ware wordt rondgepompt. Zij starten op een reguliere school, vallen daar uit en komen via de bovenschoolse voorziening op het VSO. En ook daar is het de vraag of ze het redden. Deze constatering vraagt om aanvullend beleid. In 2019 is er een begin gemaakt om met alle aanbieders VSO cluster 4 hierover in gesprek te gaan. De bedoeling is om in 2020 een plaatsingstafel VSO in te richten met als doel de groep van kwetsbare leerlingen op basis van een adequate analyse het juiste onderwijsaanbod te bieden.

Bij het bieden van een dekkend aanbod voor de groep jeugdigen die is aangewezen op het cluster 4 onderwijs zijn de semi residentiele voorzieningen van groot belang. Binnen ons verzorgingsgebied zijn dat de Zefier en het Palmhuis. Het Palmhuis heeft in 2019 een belangrijke verandering doorgemaakt: De jeugd GGZ instelling Youz en de onderwijspartij Horizon zijn per 1 februari 2019 een samenwerking aangegaan. Zij geven vorm aan het duale traject onderwijs en jeugdhulp. Het samenwerkingsverband

monitort samen met de gemeente Den Haag deze nieuwe constellatie. De ambitie is dat de juiste groep jeugdigen op het Palmhuis instroomt en een adequaat onderwijs jeugdhulp traject krijgt.

Het samenwerkingsverband maakt met ingang van het kalenderjaar 2019 ook gebruik van de voorziening School2Care, onderdeel van Horizon. Op basis van een toegekende indicatie van het samenwerkingsverband kunnen maximaal tien jeugdigen dit traject volgen. De financiering is in die gevallen een coproductie van het samenwerkingsverband en de gemeente Den Haag. Het duale aanbod op School2Care moet doorontwikkeld worden. Hierbij is het samenwerkingsverband betrokken met als doel dat de voorziening structureel gaat bijdragen aan het realiseren van een dekkend aanbod voor de eerder genoemde groep van kwetsbare jeugdigen.

Ad e. Het OPDC (Flex College en de Rebounds)

Bezetting buitenschoolse voorzieningen 2012-2019							
Voorziening	**Totaal aantal leerlingen actief**						
	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19
Rebound Centrum	33	36	31	32	44	70	62
Rebound Zuidwest	51	55	40	54	48		
Rebound Rijswijk	28	31	27	28	33	32	24
Totaal Rebound	112	122	98	114	125	102	86
Flex College	78	131	137	139	164	166	175
Totaal	**190**	**253**	**235**	**253**	**289**	**268**	**261**

Wat betreft de Rebounds zien we dat de ingezette daling in het schooljaar 2017-2018 zich in het schooljaar 2018-2019 heeft voortgezet: van 102 naar 86 leerlingen. Coordinatoren van de Rebounds geven aan dat een aanzienlijk aantal aanmeldingen niet hebben geleid tot plaatsing. Dit heeft te maken met de ernst van de problematiek van de aangemelde leerlingen. De rebound interventie is daarvoor niet passend.

Het samenwerkingsverband heeft in het najaar van 2019 besloten onderzoek te doen naar het functioneren van de twee Rebounds. In december 2019 verscheen een eerste rapportage van de kwaliteitsmedewerker van het samenwerkingsverband. Zij concludeerde onder meer dat er gedifferentieerd wordt gewerkt door de bovenschoolse voorzieningen en dat er een kwalitatieve inhaalslag nodig is. Op basis van dit rapport besloot de directeur aanvullend onderzoek te laten doen door een externe partij. Dit rapport wordt in januari 2020 verwacht. Wel kan geconcludeerd worden dat er vragen rijzen of de interventie Rebound nog wel past bij de ondersteuningsbehoeften van de scholen en van het samenwerkingsverband. De vragen hieromtrent worden in de loop van 2020 beantwoord en op basis daarvan zal er nieuw beleid worden gemaakt.

Ook het Flex College was object van onderzoek. Deze voorziening staat niet ter discussie omdat er de afgelopen jaren sprake was van een kwaliteitsverbetering op velerlei gebied. Aan de instroomcijfers zien we dat het Flex College blijft groeien van 166 naar 175. Onmiskenbaar draagt deze voorziening bij aan het realiseren van een dekkend aanbod. Wel zijn er grenzen aan de groei. Daarnaast moet gekeken worden welke doelgroep specifiek is aangewezen op het Flex College onderscheidend van de doelgroepen van met name de cluster 4 scholen en de semi residentiele voorzieningen.

In 2020 zal op basis van de uitkomsten van het onderzoek (nieuw) beleid worden ontwikkeld met betrekking tot de positie van de twee Rebounds in relatie tot het dekkend onderwijs aanbod van het samenwerkingsverband. De doelgroep van het Flex College zal nader worden geconcretiseerd in samenhang met het te ontwikkelen aanbod in het VSO.

4.1.3 Conclusie

Voor de aspecten a, b en c kan gesteld worden dat er binnen het SWV sprake is van een dekkend aanbod, met dien verstande, dat de bovenschoolse voorzieningen van het SWV (de onder e. opgenomen voorzieningen: FlexCollege en Rebounds) daar wel een belangrijke rol in spelen. Er dient een voortdurend aandacht te zijn voor het dreigende volumeprobleem in het VMBO kader beroepsgerichte leerweg en in Havo-4. Ook is in de komende jaren een groeiend aantal leerlingen in het voortgezet onderwijs voorzien, waardoor er in zijn totaliteit gekeken moet worden naar volume-uitbreiding.

Daarnaast zal het veel inzet van de ISK's vragen om in te blijven spelen op de groep nieuwkomers. Binnen ons samenwerkingsverband is ook een schijnbaar groeiende groep ISK-behoeftige kinderen met een Nederlands paspoort aanwezig. Voor deze kinderen is geen bijzondere bekostiging voorzien in de regelgeving, maar is wel een extra ondersteuningsbehoefte nodig.

Voor het VSO-cluster 3 is er sprake van een dekkend aanbod op de scholen van de aangesloten besturen. Voor het VSO-ZMOK is dat echter niet het geval. Daarnaast zien we een groei van het aantal leerlingen in het SO, waardoor de verwachting is dat dit in de komende jaren zal leiden tot extra groei van het VSO. De eerste groei is afgelopen jaar reeds te zien geweest. Op deze ontwikkeling dient een adequaat antwoord gegeven te worden door het SWV.

Samenvattend kunnen we stellen dat er inhoudelijk een dekkend aanbod is, met uitzondering voor een kleine groep moeilijk lerende, internaliserende leerlingen en een groep externaliserende, meer begaafde kinderen. Ook heeft het VSO nog niet altijd een antwoord op een tussentijdse plaatsingsvraag, waardoor er een beroep gedaan dient te worden op het FlexCollege of de Rebounds.

4.2. Kwaliteit in de scholen

Alle scholen hebben de basisondersteuning en extra ondersteuning op orde, werken aan de hand van een jaarplan passend onderwijs en evalueren jaarlijks de geplande activiteiten passend onderwijs.

Op basis van de gevoerde evaluatie- en verantwoordingsgesprekken jaarplannen passend onderwijs 2018-2019 kunnen we een aantal positieve effecten benoemen in relatie tot de kwaliteit van de ondersteuningsstructuur in de scholen:

- Er is meer zicht op de ondersteuningsbehoeften van leerlingen;
- Leerlingen ontvangen sneller de ondersteuning en de ondersteuning wordt op een meer gevarieerde wijze ingezet;

- De positie van de coordinator passend onderwijs is versterkt. Op vrijwel alle scholen is er rond het jaarplan overleg met de directies;
- Door het opstellen van een jaarplan wordt er op een meer systematische manier gewerkt aan het vormgeven van passend onderwijs;
- Het belangrijke overlegplatform, het JES, is op veel scholen doorontwikkeld en aan de hand van een jaarplan wordt er planmatig gewerkt;
- De nieuwe systematiek extra ondersteuning heeft de bureaucratie sterk verminderd.

Uit de gesprekken met de scholen nemen we waar dat er (grote) verschillen zijn in de kwaliteit van de onderwijsondersteuning. Dit feit wordt door het samenwerkingsverband geaccepteerd. We zien namelijk dat veel scholen op een ambitieuze wijze bezig zijn met het realiseren van verbeteringen. De komende jaren verwachten we hiervan de vruchten te plukken. De coordinator passend onderwijs speelt daarbij een belangrijke rol, evenals mentoren. Scholen streven ernaar om minder een beroep te hoeven doen op externe ondersteuners. Deze ondersteuning is relatief duur en bovendien is de kwaliteit wisselend. Om meer grip te krijgen op de kosten, vragen scholen externe aanbieders naar referenties. Tevens wordt gesuggereerd om met standaardtarieven te werken binnen het samenwerkingsverband.

In 2020 worden de evaluatie- en verantwoordingsgesprekken gecontinueerd en aangescherpt. De uitkomsten vormen de basis voor het jaarplan passend onderwijs van het daaropvolgende schooljaar. De kwaliteit in de scholen is een belangrijk discussie onderwerp tussen scholen, schoolbesturen en het samenwerkingsverband met betrekking tot het nieuwe ondersteuningsplan 2021-2025.

4.3. Rol ouders

Ouders worden systematisch als partners meegenomen in het begeleidingsproces van hun kind.

Bij alle plannen voor extra ondersteuning (OPP) en aanvragen van een TLV worden ouders door de scholen betrokken. Het is wettelijk verplicht dat ouders instemmen met het OPP en betrokken zijn bij de evaluatie. Ouders ondertekenen de aanvraag voor een TLV. Bij herplaatsingen van leerlingen door medewerkers van het ondersteuningsteam van het SWV worden ouders uitgenodigd voor een gesprek om ze te betrekken bij het vinden van een nieuwe school voor hun kind.

In 2020 zal het samenwerkingsverband een tevredenheidsonderzoek uitzetten bij ouders die gebruik maken van diensten van het samenwerkingsverband. Daarnaast zet het samenwerkingsverband in om ouders op een goede en evenredige manier te laten participeren in de OPR.

4.4. Digitale aanmelding en monitoring

Er is een (digitaal) systeem waarmee leerlingen worden aangemeld bij het SWV ten behoeve van extra en zware ondersteuning en waarmee monitoring kan plaatsvinden.

Het samenwerkingsverband maakt, samen met de aangesloten scholen, gebruik van de 1Loket-module in Onderwijs Transparant (OT). De 1Loket-module vormt de administratieve basis voor een loket waar alle onderwijs ondersteuningsvragen terecht komen; lwoo, plaatsing Flex College, Rebounds, toelaatbaarheidsverklaringen clusteronderwijs en registratie van diverse vormen van zorgwekkend verzuim. Het verzuim is voor het samenwerkingsverband van groot belang in het kader van de registratie langdurig relatief verzuim bij de Inspectie van het Onderwijs.

Voor het samenwerkingsverband is van grote betekenis om grote aantallen aanvragen te kunnen registreren, verwerken en monitoren. Door de 1Loket-module te gebruiken ontstaat tevens waardevolle beleidsinformatie voor het samenwerkingsverband, die aansluit op de informatie die binnen Vensters (Dashboard SWV) en de kijkglazen (van DUO) zichtbaar zijn.

Via OT is de privacy van de leerling gewaarborgd. OT kijkt bij de ontwikkeling en maatwerkinrichting van haar modules altijd naar de verschillende kaders, waarbij de wettelijke altijd de belangrijkste is.

In 2020 heeft het samenwerkingsverband de ambitie om het kwaliteitsbeleid verder door te ontwikkelen en te professionaliseren.

4.5. Ondersteuning van scholen

Het bureau van het SWV ondersteunt scholen effectief, o.a. bij het herplaatsen van leerlingen. Kwetsbare leerlingen worden begeleid bij her- en terugplaatsing

Alle middelbare scholen, regulier en speciaal, die een bekostiging ontvangen (lumpsum) van de Rijksoverheid hebben een consulent van het schoolondersteuningsteam toegewezen gekregen. Dit geldt ook voor scholen die verbonden zijn aan een justitiele jeugdinrichting (JJI) of een gesloten jeugdinstelling (GJI). De ondersteuning die wordt verleend is afhankelijk van de behoefte van de school en is in deze ook leidend. Consulenten zijn verbonden aan meerdere scholen en er wordt nagestreefd dat zij met diverse vormen van onderwijs in contact geraken om de eigen ingezette professionaliteit, diversiteit en competenties te vergroten.

Middels Jeugd(hulp) en school (hierna: JES) vindt er, afhankelijk van de behoefte van de school, structureel overleg plaats. Bij dit JES zijn per definitie de coordinator passend onderwijs, smw+ en een consulent aanwezig. Indien nodig worden de leerplichtambtenaar, jeugdverpleegkundige en/of jeugdarts en een functionaris van jeugdgezondheidszorg (JGZ) uitgenodigd. Ouder(s)/verzorger(s) dienen schriftelijk toestemming te verlenen voordat er inhoudelijk, via het JES, een leerling wordt besproken. Welke adviezen en onderwerpen passeren de revue:
- advies benodigd met betrekking tot het inzetten van juiste vorm van extra ondersteuning;
- advies met betrekking tot het verwijzen naar een bovenschoolse opvang of vso;
- advies met betrekking tot plaatsing Palmhuis, School2Care et cetera;
- zorgelijk geoorloofd/ongeoorloofd verzuim;

- thuiszitten (4 weken lang onafgebroken afwezig van school);
- (complexe) ondersteuningsvraag.

Een consulent kan een school ook op andere gebieden ondersteuning bieden:
- opstellen jaarplan passend onderwijs;
- observeren leerling(en);
- onderdeel uitmaken van een multidisciplinair overleg (mdo);
- ondersteuning aanvraag bovenschoolse opvang en/of vso;
- bewaken proces waarbij diverse ketenpartners zijn betrokken;
- incidenteel individuele begeleiding leerling.

Herplaatsing van leerlingen is een belangrijke taak. Het samenwerkingsverband voert alleen een herplaatsing uit als de school zelf geen oplossing kan vinden. Eerst probeert de consulent zelf een leerling te plaatsen, als dat niet lukt wordt de leerling via de plaatsingstafel herplaatst. Een plaatsingstafel wordt viermaal per jaar georganiseerd, de deelnemers zijn gemandateerd vanuit de directie om een leerling vanuit de plaatsingstafel op te nemen.

Als er is sprake is van verhuizing naar het verzorgingsgebied van het samenwerkingsverband dan ligt in eerste instantie de inspanningsverplichting bij de ouders om hun kind bij een school aan te melden. Mocht dat niet lukken omdat scholen aangeven dat zij vol zijn en dat kan ook aangetoond worden, dan is er een team van consulenten die samen met ouders en scholen in onderhandeling treden om een onderwijsplek te realiseren. Als deze inspanningen uiteindelijk niet tot een gepaste plek leiden dan is de plaatsingstafel een instrument dat kan worden ingezet.

De gemeente Den Haag is gewild bij nieuwkomers, bijvoorbeeld expats, vluchtelingen en overige immigranten. Het samenwerkingsverband werkt nauw samen met de gemeenten in het verzorgingsgebied met betrekking tot het in kaart brengen van absoluut verzuimers (av); het betreft leerlingen die niet in het bezit zijn van een schoolinschrijving en die op korte termijn geplaatst dienen te worden. De gemeenten nemen zelf de eerste opvang anderstaligen (EOA, voormalig lSK), in samenwerking met de daartoe uitgeruste scholen, voor hun rekening. Het samenwerkingsverband verzorgt een onderwijsaanbod voor immigranten en, indien nodig, de expats.

Historisch gezien werden nagenoeg alle kinderen van expats ondergebracht in het internationale onderwijs in Den Haag en omstreken; lnternational School, European School, British School et cetera. ln de afgelopen twee jaar is er een andere trend zichtbaar. Er wordt door expats ook onderzocht of er toegang mogelijk is tot het lSK-onderwijs en/of regulier Nederlands onderwijs. Expats weten de weg naar het samenwerkingsverband. Er zijn met Leerlingzaken in de omringende gemeenten afspraken gemaakt om de expats te ondersteunen in het Nederlandse onderwijsstelsel. Het samenwerkingsverband toetst leerlingen, indien nodig, op het gebied van didactisch vermogen en/of intelligentieonderzoek en afhankelijk van de resultaten ondersteunt het samenwerkingsverband de toeleiding naar het gewenste onderwijs.

Jaren 2013-2019	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
Aantal herplaatsingen	78	131	161	196	228	239

In 2020 wordt het reeds ingezette beleid gecontinueerd. De samenwerking met Leerlingzaken op dit onderwerp wordt in het kader van voorkomen van thuiszitters waar nodig nog verbeterd.

4.5.1 Tevredenheidsonderzoek

Jaarlijks wordt er een tevredenheidsonderzoek gehouden op scholen via www.survio.com.

Wie heeft de enquete ingevuld?

Antwoord	Antwoorden	Ratio
Coordinator passend onderwijs	80	76,9 %
Schoolleider	15	14,4 %
Coordinator passend onderwijs samen met schoolleider	4	3,8 %
Coordinator passend onderwijs in afstemming met schoolleider	5	4,8 %

Het onderzoek heeft betrekking op een aantal gebieden, onder andere:
- Voor welke taken heeft de school de consulent in kunnen schakelen?
- Lukt het om de leerlingen met een ondersteuningsvraag tijdens het JES te bespreken?
- *Hoe tevreden bent u over de samenwerking tussen de school en de consulent?*

Hoe tevreden bent u over de samenwerking tussen de school en de consulent? Aantal sterren 8,3/10

Antwoord	Antwoorden	Ratio
10/10 ★★★★★★★★★★	22	21,2 %
9/10 ★★★★★★★★★☆	29	27,9 %
8/10 ★★★★★★★★☆☆	31	29,8 %
7/10 ★★★★★★★☆☆☆	12	11,5 %
6/10 ★★★★★★☆☆☆☆	4	3,8 %
5/10 ★★★★★☆☆☆☆☆	5	4,8 %
4/10 ★★★★☆☆☆☆☆☆	1	1,0 %
3/10 ★★★☆☆☆☆☆☆☆	0	0 %
2/10	0	0 %

1/10 ★☆☆☆☆☆☆☆☆☆	0	0 %

In 2020 zal de positie van het schoolondersteuningsteam onderwerp zijn van discussie met betrekking tot het nieuwe ondersteuningsplan 2021-2025.

4.6. Thuiszitters

Passend onderwijs heeft als hoofddoel dat alle kinderen een passende onderwijsplek krijgen op een school die past bij hun kwaliteiten en mogelijkheden. Het SWV faciliteert scholen onder andere via financiele middelen (basis- en extra ondersteuning) en met inzet van het schoolondersteuningsteam. Ondanks het nagenoeg dekkende aanbod blijft er sprake van leerlingen die uiteindelijk thuiszitter worden. Er zijn diverse factoren die hier aan bijdragen: belemmerende thuissituatie, psychiatrische problematiek, wachtlijsten in de jeugdhulp, ouders die onvoldoende ge"nformeerd zijn op het gebied van rechten en plichten van het passend onderwijs.

Thermometer thuiszitters, voortgang G4 2017

Thuiszitters	**Februari 2017**		**Juni 2017**		**Oktober 2017**		**December 2017**	
Totalen	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	> 3mnd
Thuiszitters (AV/LRV)	28	140	34	110	56	47	44	58
Aantal leerplichtigen	76.887	76.887	77.294	77.294	77.700	77.700	77.920	77.920
Aantal niet schoolgaand per 1000 ll	0.36	1.82	0.44	1.42	0.72	0.60	0.56	0.74

Thermometer thuiszitters, voortgang G4 2018

Thuiszitters	**Februari 2018**		**Juni 2018**		**Oktober 2018**		**December 2018**	
Totalen	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	> 3mnd
Thuiszitters (AV/LRV)	70	64	35	97	64	68	169	73
Aantal leerplichtigen	77.649	76.649	76.756	76.657	76.970	76.970	77.689	77.689
Aantal niet schoolgaand per 1000 ll	0.90	0.82	0.45	1.26	0.83	0.88	2.17	0.93

Thermometer thuiszitters, voortgang G4 2019

Thuiszitters	**Februari 2019**		**Juni 2019**		**Oktober 2019**		**December 2019**	
Totalen	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	>3 mnd	<3 mnd	> 3mnd
Thuiszitters (AV/LRV)	69	76	51	61	23	51	57	53
Aantal leerplichtigen	78.216	78.216	77.949	77.949	78.199	78.199	77.517	77.517
Aantal niet schoolgaand per 1000 ll	0.88	0.97	0.65	0.78	0.29	0.65	0.74	0.45

In 2020 behoudt de aanpak van thuiszitters de hoogste prioriteit. De verwachting is dat een adequate implementatie van de routekaart aanpak thuiszitters een belangrijke bijdrage kan leveren aan het terugdringen van (dreigende) thuiszitters.

4.7. Doorschakeling naar vervolgonderwijs of arbeidsmarkt

Leerlingen vanuit het FlexCollege, PrO en VSO worden effectief doorgeschakeld naar een passende vervolgopleiding of de arbeidsmarkt.

In het Flex College zijn leerroutes die leiden tot diplomering uitgewerkt. Voor het VO werkt het Flex College daartoe samen met reguliere scholen binnen ons samenwerkingsverband, maar ook met het VAVO. Voor leerlingen die richting MBO gaan wordt de entree opleiding aangeboden. Stage maakt onderdeel uit van het onderwijstraject. Een functionaris op het Flex College is specifiek aangesteld om Flex leerlingen adequaat naar het MBO over te laten stappen. Er is geen of onvoldoende inzicht in welke mate de ex-Flex leerlingen succesvol zijn op het MBO.

Een meerderheid van de praktijkschoolleerlingen stroomt inmiddels door naar het MBO. Via de op de praktijkscholen aangeboden entreeopleidingen kunnen leerlingen ook doorstromen naar het MBO niveau 2. Minder dan een kwart van de leerlingen heeft de klassieke PRO uitstroombestemming: arbeid.

Het SWV heeft geen inzicht in welke mate praktijkschoolleerlingen succesvol zijn in het MBO. Dit geldt ook voor ex-VSO leerlingen die vervolgonderwijs volgen op de verschillende niveaus (zeker aan de orde bij leerlingen van PC Westerbeek). In dat kader (het versterken van het kwaliteitsbeleid) zal het SWVZHW in het school 2019-2020 bij deze scholen de bestendigheidscijfers opvragen en deze cijfers zullen de basis vormen voor analyse en beleidsvoornemens.

4.8. Aansluiting onderwijs jeugdhulp

In elke school functioneert een CJG-er die voldoet aan het ontwikkelde profiel. De aansluiting met de overige jeugdhulp wordt via deze route georganiseerd. Er wordt gewerkt volgens het principe een kind, een plan.

In alle scholen van het SWV is de aansluiting onderwijs en jeugdhulp eenduidig georganiseerd: er is een JES (=jeugdhulp en school) dat bestaat uit de coordinator passend onderwijs, de schoolmaatschappelijk werker en de consulent van het SWV. Structureel zijn bij het JES aangesloten de leerplichtambtenaar en de jeugdverpleegkundige. Ook in 2019 is dit construct weer verder doorontwikkeld.

Aan de Haagse scholen en op scholen in Leidschendam-Voorburg en Rijswijk met een populatie van meer dan 50% Haagse leerlingen, is een zogenaamde (vaste) koppelgenoot uit het Haagse VO – jeugdteam verbonden. De SMW 'er en de koppelgenoot zijn samen verantwoordelijk voor het organiseren van meer gespecialiseerde vormen van jeugdhulp. Leerlingen uit Leidschendam-Voorburg en Rijswijk zijn voor meer gespecialiseerde hulp aangewezen op de jeugdteams uit hun gemeente. Het JES op alle reguliere scholen werkt systematisch op basis van een jaarplan dat aan het eind van het schooljaar wordt geevalueerd.

Een belangrijke positieve constatering is dat de aansluiting onderwijs-jeugdhulp op het niveau van de nulde -lijn (op de school) adequaat is gerealiseerd. De aansluiting op het niveau van de 1^{e} lijn ook: er is een rechtstreekse verbinding met een vaste vertegenwoordiger van de 1^{e} lijn, het Haagse VO-jeugdteam dat tot nu toe geen wachttijden kent. De grote stagnatie in de aansluiting onderwijs en jeugdhulp zit in de toeleiding naar de 2^{e} lijn (hoog gespecialiseerde en zware vormen van jeugdhulp) Wat zijn de knelpunten? De 2^{e} lijn is overbelast en zijn lange wachtlijsten. Daarnaast ontbreekt vaak de casusregie in de 2^{e} lijn, wordt er niet gewerkt volgens het principe van 1 plan en wordt de betekenis van het onderwijs in het plan van aanpak te vaak onderschat. Dit leidt tot een zeer gebrekkige afstemming en communicatie met de scholen.

De samenwerkingsverbanden VO en PO en gemeente Den Haag hebben in 2019 (op basis van cofinanciering) een externe programmamanager aangesteld die als belangrijkste taak heeft de communicatie tussen partijen te verbeteren en initiatieven op het snijvlak van passend onderwijs en gemeentelijke jeugdhulp te stroomlijnen.

Het SWV is in het schooljaar 2018/2019 nauw betrokken geweest bij het aanbestedingstraject schoolmaatschappelijk werk 1 augustus 2019 – 1 augustus 2023, perceel V(S)O, in Den Haag en Rijswijk. Het SMW in dit perceel is gegund aan Schoolformaat, de huidige aanbieder.

Om de netto ureninzet SMW per school minimaal op peil te houden, is bestuurlijk besloten per 1 januari 2019 2 ton uit het eigen budget van het SWV vrij te maken voor de inkoop van uren schoolmaatschappelijk werk. Deze uren zijn volgens een bestuurlijk goedgekeurde systematiek over de scholen verdeeld.

In 2020 zal het SWV zich vooral sterk maken voor het behoud van het Haagse VO – jeugdteam. Vanwege de voorgenomen gemeentelijke bezuinigingen op de jeugdhulp staat dit construct onder druk. Vanuit het zogenaamde opdrachtgeversoverleg kunnen de gemeenten en het SWV de taakstelling van het schoolmaatschappelijk werk toespitsen op trends die zich op de scholen voordoen. Daarnaast zal vanuit het zogenaamde regieoverleg de kwaliteit van de samenwerking van de JES – deelnemers worden gemonitord. Het regieoverleg Den Haag gaat in 2020 ook een belangrijke rol spelen in het verbeteren van de onderlinge communicatie en samenwerkingsafspraken tussen de gemeentelijke jeugdhulp, het samenwerkingsverband en de scholen, vooral in relatie tot de tweede-lijns jeugdhulp.

4.9. Samenwerking met de Gemeenten

Het SWV werkt samen met de Gemeenten ter optimalisering van de begeleiding van de kinderen en afstemming met Jeugdzorg en Leerplicht met als doel om alle kinderen een passende onderwijsplek te bieden met juiste begeleiding en ter voorkoming en terugdringing van het aantal thuiszitters.

De jeugdwet en de wet op passend onderwijs stellen het OOGO (op overeenstemming gericht overleg) verplicht als overleg tussen de samenwerkingsverbanden passend onderwijs en gemeenten binnen een regio. In onze regio nemen de samenwerkingsverbanden PO,VO en MBO en de gemeenten Den Haag, Leidschendam-Voorburg en Rijswijk op bestuursniveau aan het OOGO deel. Er worden besluiten genomen of afspraken gemaakt op het snijvlak van passend onderwijs en gemeentelijke jeugdhulp. In principe vindt dit overleg twee keer in een kalenderjaar plaats.

Het OOGO wordt inhoudelijk voorbereid door een beleidsgroep. Hierin zitten beleidsmedewerkers van de samenwerkingsverbanden en de gemeenten. De belangrijkste onderwerpen die in 2019 in het OOGO aan de orde waren zijn:

1. De Thuiszittersaanpak. Leidend zijn hierin de ambities die op G-4 niveau zijn geformuleerd en waaraan de gemeente Den Haag en het SWVZHW zich hebben gecommitteerd. Afstemming met de twee regiogemeenten is hier cruciaal.
2. De ontwikkeling van een routeboek 'Verzuim en thuiszitters VO'. Dit Routeboek beschrijft de aanpak en vooral het voorkomen van verzuim. Het richt zich primair op preventie en beschrijft

daarnaast het proces hoe alle betrokkenen samenwerken als er toch sprake is van verzuim, inclusief opschaling. De afspraken uit het thuiszitterspact maken onderdeel uit van de Haagse aanpak. De wens is dat Rijswijk en Leidschendam-Voorburg zich aansluiten bij deze werkwijze.

3. De rol van leerplicht op de scholen. Leerplicht Den Haag heeft hierover een convenant afgesloten met de schoolbesturen. Ook hier geldt het streven naar afstemming met de randgemeenten.
4. De ontwikkeling van onderwijsjeugdhulparrangementen ten behoeve van het (V) SO cluster 3 en 4, de praktijkscholen en het Flex College. Dit is een gezamenlijk initiatief van de gemeenten Den Haag, Leidschendam-Voorburg, Rijswijk en de samenwerkingsverbanden PO en VO. De ambitie is de onderwijsjeugdhulparrangementen per 1 augustus 2020 op de scholen te implementeren.
5. Het monitoren van de samenwerking tussen de jeugd GGZ instelling Youz en de onderwijspartij Horizon in de semi residentiele voorziening het Palmhuis. Deze samenwerking is officieel per 1 februari 2019 gestart.
6. Het aanbestedingstraject schoolmaatschappelijk werk, perceel VO, over de periode1 augustus 2019 – 2023. Hierin trokken de gemeenten Rijswijk en Den Haag gezamenlijk op. Leidschendam-Voorburg volgde een eigen traject.

In 2020 zal het routeboek vastgesteld worden en door alle betrokkenen gebruikt worden. Ter voorkoming / terugdringen van thuiszitters is een goede samenwerking met Leerplicht gerealiseerd, met een actieve en preventieve aanpak om thuiszitten te voorkomen en thuiszitters zo snel mogelijk weer naar school terug te leiden. Voor complexe thuiszitters worden passende onderwijs-jeugdhulptrajecten ontwikkeld. Dit vraagt om een naadloze afstemming met de gemeentelijke jeugdhulp.

4.10 Het ondersteuningsplan 2016-2020

In het najaar van 2019 heeft het bestuur besloten het ondersteuningsplan 2016-2020 met een jaar te verlengen. Hiervoor is instemming verkregen van alle betrokken partijen. Het werd van belang geacht om voldoende tijd te nemen om tot een nieuw ondersteuningsplan te komen. Dit vraagt om een zorgvuldig traject waarbij input zal worden opgehaald bij scholen, schoolbesturen, gemeenten en ketenpartners. Uiteraard zal ook de interne organisatie hierbij betrokken worden. Als eerste aanzet is het bestaande ondersteuningsplan op alle onderdelen geevalueerd. De evaluatie is op relevante gremia ingebracht, besproken en goedgekeurd. De onderwerpen die nog niet of slechts gedeeltelijk zijn gerealiseerd zijn opgenomen in een plan van aanpak voor de periode januari 2020 – augustus 2021. Tevens is in het najaar een plan van aanpak opgesteld met betrekking tot de te volgen route op weg naar een nieuw ondersteuningsplan.

In 2020 zal in meerdere inspraakrondes de inbreng van alle stakeholders opgehaald worden en zullen de kaders en concept-doelstellingen voor het nieuwe ondersteuningsplan 2021-2025 opgesteld worden.

5. Financien

5.1. Belangrijkste kenmerken van het financieel beleid

Het financieel beleid van het SWV ZHW is erop gericht om de continuïteit van het SWV als financieel gezonde organisatie te waarborgen.
Alleen dan kan het SWV haar inhoudelijke doelstelling realiseren, namelijk zoveel mogelijk middelen direct of indirect ten goede te laten komen aan de leerlingen, die extra ondersteuning nodig hebben.
Als goed werkgever heeft het SWV uiteraard de taak om te garanderen dat salarissen in onvoorziene situaties betaald kunnen worden en overige {personele) risico's af te dekken.
De belangrijkste kaders voor het financieel beleid zijn vastgelegd in de volgende financiele beleidsdocumenten:

- Rapportage analyse en advies financiele functie (door lnfinite BV)
- (Geactualiseerde) meerjarenbegroting 2016-2020 inclusief gespecificeerde jaarbegroting 2019
- Treasurystatuut SWV ZHW
- Risicoanalyse, vastgesteld in juli 2018 (inclusief kwantificering benodigd weerstandsvermogen)
- Procesbeschrijvingen SWV (inclusief de financiele processen), vastgesteld in december 2016

De in juli 2018 vastgestelde Risicoanalyse benoemt als grootste risico's:
- Personeelsrisico's: ziekte, ontslagregelingen en CAO afspraken
- Gemeentelijke subsidies: onzekerheid over de continuering
- lnkomsten rijksoverheid: bekostiging VSO en groeiregeling

Op basis van deze analyse wordt voorgesteld een weerstandsvermogen van € 2.000.000 aan te houden.

De kwartaalrapportages worden standaard 4x per jaar aan het DB en het AB aangeboden. Zowel dagelijks bestuur als algemeen bestuur kunnen via deze kwartaalrapportages de ontwikkeling van baten en lasten gedurende het jaar goed volgen. Als uitgangspunt voor de rapportages wordt de goedgekeurde kalenderjaarbegroting gebruikt. Dit model sluit aan op de opstelling van het (meerjaren)begrotingsmodel voor de Samenwerkingsverbanden VO van de VO-Raad.

5.2. Staat van baten en lasten 2019

Het gerealiseerde resultaat over 2019 bedraagt € 461.000 negatief, dat is een afwijking van € 354.000 op de vastgestelde begroting van € 815.000 negatief. De belangrijkste oorzaak voor het verschil is te vinden in de Rijksbijdragen (verschil 1,3 mln.). ln oktober van 2019 is er een herziening gekomen op de budgetten voor lichte en zware personele ondersteuning. Daarin is het bedrag per leerling aangepast. De materiele bekostiging is conform begroting. Daar tegenover staat een verhoogde personele last van € 687.000 dan oorspronkelijk werd aangenomen.

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten (x €1.000)			
Rijksbijdragen	42.850	41.559	39.764
Overige overheidsbijdragen en subsidies	1.219	1.142	1.755
Overige baten	2.176	1.683	1.788
Totaal baten	**46.246**	**44.384**	**43.307**
Lasten (x €1.000)			
Personeelslasten	5.181	4.494	4.976
Afschrijvingen	43	40	37
Huisvestingslasten	831	740	749
Overige lasten	1.291	1.424	1.454
Doorbetalingen aan schoolbesturen	39.360	38.502	36.926
Totaal lasten	**46.706**	**45.200**	**44.142**
Saldo baten en lasten	**-460**	**-816**	**-835**
Financiele baten en lasten	**-1**	**1**	-1
Netto resultaat	**-461**	**-815**	**-836**

Toelichting Rijksbijdragen:
Doorbetalingen Rijksbijdragen aan de Samenwerkingsverbanden: € 42.850.000 {begroot € 41.559.000) Dit zijn de volledige baten van het SWV ZHW met betrekking tot zowel de lichte- als zware ondersteuning {resp. € 23.377.000 en € 21.896.000), de cofinanciering geoormerkte subsidie voor hoogbegaafden[1] (het gedeelte 2019 is € 53.000 van € 802.000), verminderd met de verevening zware ondersteuning {€ 2.476.000). Het vereveningsbedrag wordt direct door DUO op desbetreffende beschikkingen ingehouden.

Toelichting Doorbetalingen aan schoolbesturen:

Doorbetalingen aan schoolbesturen: € 39.360.000 {begroot € 38.502.000). Onder Doorbetalingen aan schoolbesturen zijn de volgende posten opgenomen:
- overdracht van de baten zware ondersteuning aan het speciaal onderwijs {€ 11.816.000). Dit bedrag wordt direct via DUO verrekend met de baten van de zware ondersteuning in de beschikkingen;
- overdracht van de lichte ondersteuning voor LWOO en PRO {€ 19.514.000). Dit bedrag wordt direct via DUO verrekend met de baten van de lichte ondersteuning in de beschikkingen;

- overdracht van de lichte ondersteuning aan de schoolbesturen {€ 6.349.000). Betreft doorbetaling van de Rijksbijdrage aan de schoolbesturen conform het ondersteuningsplan SWV 2016;[2]
- afdracht VSO i.v.m. de tussentijdse groei {€ 1.124.000). Betreft doorbetaling aan de VSO-besturen conform de wettelijke regelingen; deze doorbetaling wordt door het SWV uitgevoerd.

[1] De beschikking hoogbegaafdensubsidie is in november 2019 ontvangen en er is direct een start gemaakt met de uitvoering van dit project
[2] In de tussentijdse rapportages zijn deze overdrachten opgenomen als lasten programma 4 t/m 6.

Analyse baten en lasten

Vooraf: In 2019 is Rebound Rijswijk onderdeel geworden van het SWV. Voor dit onderdeel is geen aparte programma begroting opgenomen, maar samengevoegd met de begroting van Rebound Den Haag.

5.2.1. Analyse baten:

Rijksbijdragen OC&W +/+ €1.291.000

De {gesaldeerde) baten vanuit de Rijksbijdragen OC&W zijn totaal € 1.291.000 hoger dan begroot.
Dit is het gevolg van:
- lichte ondersteuning: +/+ € 98.000
- zware ondersteuning: gesaldeerd +/+ € 551.000
- LWOO en PRO: gesaldeerd +/+ € 634.000
- geoormerkte subsidie hoogbegaafde niet begroot +/+ € 53.000
- verevening -/- 45.000

Overige overheidsbijdragen +/+ € 77.000

De overige overheidsbijdragen bestaan uit de gemeentelijke bijdragen van de gemeenten Den Haag en Leidschendam-Voorburg.

Overige baten +/+ € 493.000

De overige baten hebben betrekking op onderverhuur van het kantoorgebouw, detachering, de bijdragen van de aangesloten schoolbesturen, ROC Mondriaan (VSV-subsidies), doorbelasting van BOVO aan besturen en SPPOH, doorbelasting van leerlingen op FlexCollege aan schoolbesturen. Totaal is in 2019 € 493.000 meer ontvangen dan begroot.

5.2.2. Analyse lasten

Personeelslasten +/+ € 687.000

De personele lasten hebben betrekking op de salarislasten (verminderd met de ontvangen uitkeringen) en overige personele lasten. Aan salarissen is in 2019 {€ 217.000) meer besteed dan begroot. Aan extern personeel {€ 443.000) is t.b.v. inzet op diverse projecten en vervanging van langdurig zieken, meer uitgegeven dan begroot. De overige personele lasten zijn € 17.000 hoger dan begroot.

Afschrijvingen +/+ € 3.000

De afschrijvingslasten zijn iets hoger dan begroot.

Huisvestingslasten +/+ € 92.000

De huisvestingslasten zijn hoger dan begroot; dit is met name veroorzaakt doordat de huurlasten hoger zijn dan begroot {€ 40.000). Daarnaast zijn bij de rebounds en het FlexCollege de schoonmaaklasten hoger dan begroot.

Overige lasten -/- € 133.000

Er is in 2019 minder uitgegeven aan leermiddelen dan in de begroting aangenomen (-/- € 142.000). De kosten voor administratie, beheer, inventaris en apparatuur zijn nagenoeg op begroting.

Doorbetalingen aan schoolbesturen +/+ € 858.000

De afdrachten zware ondersteuning, LWOO en PRO zijn € 748.000 hoger uitgevallen dan begroot. De doorbetalingen i.v.m. de tussentijdse groei in het VSO waren €50.000 hoger dan begroot. De extra ondersteuning voor maatwerk en VSO zijn 60.000 hoger dan begroot.

5.3. Balans per ultimo 2019

Onderstaand is balans per ultimo resp. 2019 en 2018 opgenomen {x €1.000).

	31-12-2019	31-12-2018		31-12-2019	31-12-2018
ACTIVA			**PASSIVA**		
Vaste activa			**Eigen vermogen**		
Materiele vaste activa			Algemene reserve	3.075	2.849
Gebouwen en terreinen	19	19	Bestemmingsreserve	0	688
Inventaris en apparatuur	151	112	**Totaal Eigen vermogen**	**3.075**	**3.537**
Financiele vaste activa	19	19			
Totaal vaste activa	**189**	**150**	**Voorzieningen**		
			Personeel	125	109
Vlottende activa			**Totaal voorzieningen**	**125**	**109**
Vorderingen					
Debiteuren	616	251	**Kortlopende schulden**		
Overige vorderingen	374	433	Crediteuren	112	317
Overlopende activa	172	138	Belastingdienst (incl. premies)	213	188
Totaal vorderingen	**1162**	**822**	Pensioenen	61	50
			Overige kortlopende schulden	616	418
Liquide middelen	**3.197**	**3.810**	Overlopende passiva	346	163
			Totaal kortlopende schulden	**1.348**	**1.136**
Balanstotaal	**4.548**	**4.782**		**4.548**	**4.782**

Toelichting activa

In 2018 is er totaal € 82.000 ge"nvesteerd in inventaris en apparatuur. Er is €.43.000 afgeschreven op inventaris en apparatuur. Het saldo van debiteuren is ten opzichte van ultimo 2018 toegenomen met € 365.000; dit heeft voornamelijk als oorzaak door het laat in het jaar verzenden van een aantal doorbelastingsfacturen.

De post financiele vaste activa betreft de betaalde borg voor huur van het kantoorpand Regulusweg.

Toelichting passiva

Door het behaalde negatieve resultaat is er op balansdatum sprake van een daling van het eigen vermogen met € 462.000. Deze daling komt volledig ten laste van de algemene reserve. Daarnaast is de bestemmingsreserve overgeheveld aan de algemene reserve conform het besluit van het Algemeen Bestuur. In 2020 zal opnieuw in kaart gebracht worden waar de grootste risico's liggen voor het SWV. Een

eventuele nieuwe bestemmingsreserve zal gekoppeld worden aan de risicoanalyse. Ook het nieuw vorm te geven ondersteuningsplan kan een aanleiding geven voor een nieuwe bestemmingsreserve.

5.4. Kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

	2019	2018
Solvabiliteit *Eigen vermogen in percentage van het totale vermogen.* De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar lange termijnverplichtingen te voldoen. 25 a 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 25% dan is de stichting in staat om aan haar lange termijnbetalings-verplichtingen te voldoen.	67,6 %	74,0 %
Liquiditeit (Quick ratio) *Verhouding vlottende activa minus voorraden en kortlopend vreemd vermogen.* Deze verhouding geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de stichting in staat aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen.	3,2	4,1
Weerstandsvermogen *Verhouding tussen het totale eigen vermogen minus de materiele vaste activa en het totaal van de rijksbijdragen.* Een weerstandsvermogen van circa 5% wordt binnen de stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de stichting en over de mogelijkheden financiele tegenvallers te kunnen opvangen.	6,8 %	8,6 %
Rentabiliteit *Verhouding exploitatieresultaat en de totale baten.* Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering. Het wordt berekend door het resultaat te delen door de totale baten van de bedrijfsvoering.	-1,0 %	-1,9 %

5.5. Treasury-verslag

Ten aanzien van het beheer van de middelen voert het SWV een beleid met een minimaal risico, conform de Regeling beleggen en belenen voor de onderwijsinstellingen, waarbij - indien mogelijk - rendement wordt verkregen op de overtollige middelen.

De treasury taken en -verantwoordelijkheden zijn beschreven en vastgelegd in een treasurystatuut, welke in mei 2017 geactualiseerd is voor de nieuwe regeling Beleggen, Belenen en Derivaten 2016. Hierin zijn tevens de beleidskaders vastgelegd voor degenen die bij de treasury taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn.

5.6 Continuïteitsparagraaf

5.6.1. Inhoudelijk

In vergelijking met de start van passend onderwijs zijn de taken en verantwoordelijkheden van het Samenwerkingsverband gegroeid. Sinds 2016 heeft het SWV de inhoudelijke en financiele verantwoordelijkheid voor lwoo en Praktijkonderwijs. Daarmee ligt zowel de financiele als de inhoudelijke verantwoordelijkheid voor alle vormen van lichte en zware ondersteuning bij het SWV.

Voor lwoo is in 2017 het besluit genomen voor opting out op licentie, criteria en procedure. Het SWV wil daarmee bereiken dat de aanvraag voor lwoo eenvoudiger wordt en dat die op een ander moment in de Bovo-procedure kan worden opgenomen. In 2018 is hiervoor een pilot een gestart, waar een beperkt aantal scholen aan heeft deelgenomen. In 2020 zal deze pilot geevalueerd worden en zullen bestuurlijk beleidsbesluiten genomen worden m.b.t. de opting out.

In april 2018 is het besluit genomen dat scholen geen extra ondersteuning meer hoeven aan te vragen. In plaats daarvan ontvangen ze een budget voor extra ondersteuning op basis van een verdeelmodel, waarbij de ondersteuningsbehoefte van de doelgroep bepalend is. De scholen stellen een Jaarplan Passend Onderwijs op, waarin ze beschrijven wat ze gaan doen in het kader van basisondersteuning, extra ondersteuning en LWOO, welke doelen/resultaten ze willen bereiken en hoe ze het budget gaan inzetten. Aan het eind van het jaar verantwoorden de scholen hun uitgaven en evalueren ze de inhoudelijke resultaten. Op 1 augustus 2018 is deze nieuwe werkwijze ingegaan. In juni 2019 hebben de eerste evaluatie- en verantwoordingsgesprekken plaatsgevonden. Scholen ervaren deze wijze van toekennen van budgetten positief: zij zijn in staat om op basis van beleid, in een kwaliteitscyclus de juiste ondersteuning in te zetten. De continuïteit en ontwikkeling van passend onderwijs wordt hierdoor versterkt.

Daarnaast zal in 2019 het terugdringen van het aantal thuiszittende leerlingen de grootste prioriteit houden. Onderzocht wordt of "doorzettingsmacht" het aantal thuiszitters kan helpen terugdringen. De kwaliteit van de ondersteuning in de scholen en het bieden van een dekkend aanbod in regulier onderwijs en VSO hoge prioriteit blijven houden. Voor het VSO/ZMOK zal met alle betrokken partijen in beeld worden gebracht welke kwalitatieve en kwantitatieve inzet nodig is om thuiszitten voor deze kwetsbare doelgroep te voorkomen.

Daarvoor is echter nodig dat de overheid de samenwerkingsverbanden de ruimte en het vertrouwen geeft om zich beleidsmatig te ontwikkelen, passend bij de behoeften die in de eigen regio spelen.

5.6.2. Financieel (meerjarenraming)

Tot en met 2020 zal het SWV nog niet over het volledige budget, waar het conform de wettelijke bepalingen recht op heeft, kunnen beschikken vanwege de wettelijke verevening. Pas in 2021 is er volledig verevend. Vanaf 2019 is er echter voldoende financiele ruimte om beleidsmatige veranderingen, die gepaard gaan met een structurele verhoging van de uitgaven door te voeren. Voorwaarde daarbij is wel dat de bekostiging, zoals die nu door de overheid plaatsvindt, niet wezenlijk verandert.

De meerjarenraming van de baten en lasten van het SWV is gebaseerd op de door het AB vastgestelde meerjarenbegroting 2020-2023. Tevens is de prognose van de balansen per ultimo van het jaar opgenomen, de ontwikkelingen van de leerlingenaantallen en van het personeel van het SWV.

Meerjarenraming SWV ZHW

Leerlingaantallen (stand per 1-10)	**2019 verslagjaar**	**2020 prognose**	**2021 prognose**	**2022 prognose**	**2023 prognose**
VO overige	31.463	31.421	31.780	32.083	32.456
leerlingen PrO	1.394	1.400	1.416	1.430	1.477
leerlingen LWOO	2.976	2.980	3.014	3.042	3.080
leerlingen VSO	1027	1.030	1.042	1.052	1.065
Totaal VO	**36.860**	**36.831**	**37.252**	**37.607**	**38.078**

Personeel (FTE)	**70**	**70**	**70**	**70**	**70**
Management/directie in FTE	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Totaal medewerkers in FTE	**71**	**71**	**71**	**71**	**71**

Balans	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Activa	**verslagjaar**	**prognose**	**prognose**	**prognose**	**prognose**
Materiele vaste activa	169.732	200.000	190.000	190.000	190.000
Financiele vaste activa	19.205	19.205	19.205	19.205	19.205
Vlottende activa	1.161.779	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Liquide middelen	3.197.008	2.833.358	2.767.329	2.681.380	2.441.053
	4.547.724	**4.252.563**	**4.176.534**	**4.090.585**	**3.850.258**
Passiva					
Eigen vermogen	3.074.930	2.717.080	2.622.751	2.505.302	2.229.975
Voorzieningen	125.293	126.000	126.000	126.000	126.000
Kortlopende schulden	1.347.501	1.409.483	1.427.783	1.459.283	1.494.283
	4.547.724	**4.252.563**	**4.176.534**	**4.090.585**	**3.850.258**

Exploitatie	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**
Baten	**verslagjaar**	**prognose**	**prognose**	**prognose**	**prognose**
Rijksbijdragen	42.850.374	45.742.425	47.459.523	48.826.558	50.302.160
Overige overheidsbijdragen	1.219.300	1.182.600	1.556.750	1.557.250	1.364.250
Overige baten	2.176.011	1.717.250	1.509.326	1.530.214	1.552.730
	46.245.685	48.642.275	50.525.599	51.914.022	53.219.140
Lasten					
Personele lasten	5.180.765	5.239.000	5.287.317	5.416.032	5.647.632
Afschrijvingen	43.342	54.200	58.300	61.500	65.000
Huisvestingslasten	831.472	829.300	786.960	778.509	792.425
Overige instellingslasten	1.290.819	1.265.500	1.140.520	1.227.026	1.237.180
Doorbetalingen aan schoolbesturen	39.360.168	41.612.125	43.346.831	44.548.404	45.752.230

	46.706.566	49.000.125	50.619.928	52.031.471	53.494.467
Saldo baten en lasten	**-460.881**	**-357.850**	**-94.329**	**-117.449**	**-275.327**
Financiele baten en lasten	-1068	0	0	0	0
Resultaat	**-461.949**	**-357.850**	**-94.329**	**-117.449**	**-275.327**
Reserve 31-12	**3.074.930**	**2.667.470**	**2.573.141**	**2.455.692**	**2.180.365**

De meerjarenbegroting laat ook in het vierde jaar een negatief resultaat zien. Hiervoor is bewust gekozen. Door een geleidelijke afbouw van de algemene reserve zullen middelen meerjarig beleidsrijk ingezet kunnen worden. Zodra de algemene reserve op het beoogd niveau is, zal deze omgebogen worden naar een 0-begroting.

5.6.3. Risico's

In 2018 heeft het SWV de financiele risico's van het SWV opnieuw in beeld gebracht en vervolgens gekwantificeerd volgens de analysemethode van PO- en VO-raad voor Samenwerkingsverbanden; op basis daarvan is het weerstandsvermogen vastgesteld.

De grootste risico's voor het SWV zijn:

Aan de batenkant:

- Inkomsten Rijksoverheid gebaseerd op leerlingaantallen:
  - bekostiging Lwoo en Pro
  - onbekostigde leerlingen
- De subsidies van Gemeenten

Aan de lastenkant:

- Bekostiging VSO :
  - de leerlingenontwikkeling
  - de groeiregeling
  - het aantal leerlingen in (semi)residentiele instellingen
  - de groei van het aantal aanvragen in bekostigingscategorie 3

  Deze uitgaven zijn voor het SWV niet te bei"nvloeden en daardoor ook moeilijk te begroten.

- Uitkeringen voor ontslag, bij ziekte en uitkeringen.
  Met de groei van het aantal medewerkers in dienst groeit dit risico en op het FlexCollege heeft de organisatie al langer een relatief hoog ziekteverzuim.
- CAO-afspraken: Het SWV is geen school en wordt niet gecompenseerd voor salarisverhogingen conform CAO-VO.

Kleinere risico's aan de lastenkant zijn:
De groei van het Praktijkonderwijs, de kwaliteit in de scholen en het penvoerderschap c.q. werkgeverschap voor projecten, waar het SWV niet inhoudelijk verantwoordelijk voor is.
De leerlingenontwikkelingen binnen de regio van het SWV laten voor de komende jaren een stabiele

ontwikkeling zien. Dat betekent dat hier geen grote risico's liggen. Binnen het SWV is de samenwerking tussen de scholen aan het groeien. Hoewel er concurrentie belangen spelen, groeit het besef dat slechts in gezamenlijkheid beantwoord kan worden aan de kernopdracht van passend onderwijs: de beschikbaarheid van een dekkend onderwijsaanbod voor alle leerlingen.

5.6.4. Governance

In de eerste periode van passend onderwijs heeft het bestuur zich gericht op de inrichting en de beleidsontwikkeling. In eerste instantie is de keuze van governance gegaan naar het 1-tier-systeem. Daarbij is het bestuur gesplitst in een uitvoerend en toezichthoudend deel. De betrokkenheid bij het samenwerkingsverband was, naar de mening van de betrokken besturen, het grootst. In de eerste ondersteuningsplanperiode heeft er, mede gestimuleerd vanuit landelijke ideeen en richtlijnen over governance bij samenwerkingsverbanden, een orientatie plaats gevonden. Zo heeft er in het najaar van 2017 een orienterende bijeenkomst plaats gevonden waarin het bestuur, met ondersteuning van een externe expert, een verkenning op de mogelijkheden van bestuurlijke inrichting heeft uitgevoerd.

Gezien de interne ontwikkelingen, maar ook vanwege de bijstellingen op inzichten t.a.v. de bestuurlijke inrichting door onderwijsinspectie, VO-Raad, e.a. heeft dit proces enige tijd minder aandacht gekregen. Het huidige bestuur zal zich in de komende periode hernieuwd buigen over de wenselijkheden, mogelijkheden en noodzakelijkheden bij de bestuurlijke inrichting van ons SWV.

6. Horizontale verantwoording

De belangrijkste partners van het SWV zijn:

- *Scholen*

De scholen zijn, hoewel zij feitelijk een onderdeel zijn van het SWV, ook de belangrijkste partners van het SWV. Van een formele verantwoording naar de scholen is nog geen sprake. Wel worden scholen via nieuwsbrieven, directiekringen en werkvelden (Coordinatoren Passend Onderwijs) betrokken bij het beleid en de ontwikkelingen binnen het SWV. Ook worden schoolleiders door hun bestuurders ge"nformeerd over relevante beleidsbesluiten van het SWV.

- *Gemeenten Den Haag, Leidschendam-Voorburg en Rijswijk*

Naast veelvuldig inhoudelijk overleg met de afdelingen Leerlingzaken en onderwijs- en jeugdbeleid en samenwerking met de CJG's en de VO-jeugdteams is bij wet vastgelegd dat er tussen Gemeenten en Samenwerkingsverband Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) plaatsvindt. Het OOGO wordt gezamenlijk gevoerd met de drie Gemeenten: Rijswijk, Leidschendam-Voorburg en Den Haag en de samenwerkingsverbanden voor Primair en Voortgezet Onderwijs in aanwezigheid van het MBO. In april 2016 is OOGO gevoerd over het ondersteuningsplan 2016-2020. In principe wordt er twee maal per jaar OOGO gevoerd. De ene keer met het Onderwijs als onderwerp en de andere keer staat de jeugdhulp centraal.

- *Jeugdzorginstellingen*

Om Passend Onderwijs vorm te geven is de samenwerking met diverse jeugdinstellingen essentieel. Onderwijs en jeugdhulp hebben verschillende expertise en verantwoordelijkheden, maar dienen in staat te zijn om samen te werken en af te stemmen voor jongeren die zowel in de school als vanuit het jeugddomein ondersteuning nodig hebben. Essentieel zijn de periodieke overleggen met het schoolmaatschappelijk werk en het VO – jeugdteam.

- *Ouders*

Ouders zijn een belangrijke partner voor het SWV. Zonder de betrokkenheid en de instemming van ouders kan het SWV leerlingen niet begeleiden naar een passende school. Zij worden betrokken bij de besluiten over begeleiding en (her)plaatsing van hun eigen kind.

- *Primair onderwijs*

Met het Samenwerkingsverband primair onderwijs wordt intensief samengewerkt rond de overstap van primair naar voortgezet onderwijs voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoefte. In periodieke overleggen tussen beleidsmedewerkers en directeuren wordt kennis gedeeld en er wordt samengewerkt en afgestemd rond de aansluiting onderwijs-jeugdhulp en de inrichting van onderwijsjeugdhulparrangementen.

- *Middelbaar beroepsonderwijs*

Met het MBO wordt samengewerkt rond de overstap van kwetsbare leerlingen van voortgezet onderwijs naar mbo. Op het FlexCollege zijn nauwe contacten met het MBO in verband met de overstap van leerlingen naar het MBO.

7. Verslag van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur (toezichthoudend bestuur)

7.1. De Governance

Het samenwerkingsverband heeft in het verleden bewust gekozen voor de huidige Governance-structuur, waarbij alle aangesloten besturen onderdeel uitmaken van het bestuur van het SWV. Het bestuur heeft 5 bestuursleden daarvan afgevaardigd in het dagelijks bestuur die een executieve functie hebben. De overige bestuursleden vormen het algemeen bestuur en hebben een toezichthoudende functie. Deze toezichthoudende rol wordt ingevuld aan de hand van het vastgestelde toezichtskader.

7.2. Het dagelijks bestuur

In dit verslagjaar 2019 heeft het **dagelijks bestuur** in totaal zeven maal vergaderd. Het betrof zes vergaderingen conform de aangepaste planning en controlecyclus en een extra vergaderingm.b.t. de interne problemen binnen het samenwerkingsverband.

Er hebben zich dit kalenderjaar een aantal personele wisselingen in het DB voorgedaan. Mevrouw Veldhuis (Pleysier College) volgt de heer Richel (Pleysier College) als DB lid op. De heer Willeborg (penningmeester) is opgevolgd door de heer Verhulst (Leo Kanner Onderwijsgroep). De heer Knoester is in 2019 met pensioen. De opvolging wordt in eerste instantie ingevuld door de heer Schoon (Scholengroep Den Haag Zuid-West), maar gezien het feit dat hij is gestopt met zijn werkzaamheden is er einde boekjaar 2019 een vacature.

Daarmee blijft de verdeling in het DB conform de statuten: 3 leden uit het regulier onderwijs, 2 uit het VSO te weten:

- de heren Peters (voorzitter), Van Vliet (lid) en (tot vertrek) Knoester vanuit het regulier v.o.
- de heer Verhulst (penningmeester) en mevrouw Veldhuis (lid) vanuit het v.s.o.

Het DB heeft in 2019 zesmaal vergaderd en de volgende besluiten genomen		
Onderwerp	**Besluit**	**Datum**
Vergadering 10 januari 2019		
Verslag 22 november 2018	Vastgesteld	10-01-2019
Voorstel evalueren en verantwoorden Jaarplannen Passend onderwijs 2018/2019	Bestuurders stellen dat aansluiting van schoolbesturen bij de gesprekken alleen hoeft plaats te vinden als het samenwerkingsverband de noodzaak hiervoor aangeeft.	10-01-2019
Afstroomcijfers	Geen kwalitatief onderzoek. Mogelijke structurele trends worden door schoolbesturen in het DB ingebracht.	10-01-2019
Capaciteitsproblemen VSO-cluster 4	Onderzoek Pleysier College afwachten.	10-01-2019

Stand van zaken Palmhuis	Het DB wil dat de consequenties voor het samenwerkingsverband van de (beoogde) officiele samenwerking tussen partijen op het Palmhuis helder gemaakt worden. Zo nodig wordt bestuurlijke druk c.q. interventie ingezet.	10-01-2019
Aanpak thuiszitters, routeboek	Voor een goede implementatie zijn ook gemeentelijke diensten van belang, zoals LP, de JGZ en het VO - jeugdteam.	10-01-2019
Vergadering 14 februari 2019		
Verslag 10 januari 2019	Vastgesteld	14-02-2019
Financiele rapportage Q-4 2018	Vastgesteld en vervolgens aanbieden aan het AB	14-02-2019
Afronding Palmhuis.	Brief opstellen aan Inspecties rond bemoeienis nieuwe samenwerking Palmhuis.	14-02-2019
Verzoek Horizon aan het SWVZHW m.b.t. uitbreiding populatie School2Care.	Afgifte maximaal 10 TLV's VSO, ten behoeve van School2Care gedurende kalenderjaar 2019. Akkoord met breed onderzoek inrichting van een dekkend onderwijsaanbod cluster 4. Geen bredere definiering van de doelgroep School2Care lopende het brede onderzoek.	14-02-2019
Aanpak thuiszitters.	Akkoord met de denkrichting doorbraakconstructie, proef voor maximaal 2 jaar. Definitieve uitwerking opnieuw agenderen.	14-02-2019
Voorbereiding bespreking jaarstukken: Procesvoorstel.	Vastgesteld.	14-02-2019
Vergadering 11 april 2019		
Verslag van 14 februari 2019	Vastgesteld.	11-04-2019
Benoeming nieuwe penningmeester.	De heer Verhulst wordt benoemd.	11-04-2019
Rapportage Pleysier College Afstroomcijfers.	Rapportage wordt als tussenrapportage gezien waar geen besluit overgenomen kan worden. Breed onderzoek naar dekkend aanbod cluster 4 is noodzakelijk.	11-04-2019
Verzoek nevenvestiging Horizon	Verzoek aangehouden.	11-04-2019
Jaarverslag 2018	Met positief advies voorleggen aan bestuur.	11-04-2019
Vergadering 3 juli 2019		
Verslag van 11 april 2019	Vastgesteld.	03-07-2019
Voorstel toedeling SMW per 1 augustus 2019.	Akkoord met de verdelingssystematiek. Compensatieregeling PC VSO en de Einder zodat huidig urenaantal gehandhaafd blijft.	03-07-2019

Bezuinigingsvoorstel HEA 2020.	Instemming met uitgevoerde acties.	03-07-2019
Onderwijsjeugdhulparrangementen.	Instemming met brief SWV PO en VO.	03-07-2019
Thuiszittersaanpak.	G4-stukken beleggen in VO - platform.	03-07-2019
Maatwerkaanvragen.	Aanvragen schooljaar 2019/2020 indienen nieuwe (interne) kamer Commissie van Deskundigen.	03-07-2019
Strategie aanbesteding OT applicatie.	Gezamenlijke aanbesteding SWVZHW en BOVO.	03-07-2019
Extra Vergadering 04 juli 2019		
Interne crisis SWVZHW	Extra vergadering Bestuur SWVZHW op 22-07-2019 met bespreking handelwijze DB en besluitvorming over afwikkeling	19-07-2019
Vergadering 4 oktober 2019		
Verslag van 3 juli 2019	Vastgesteld.	04-10-2019
Verzoek Horizon.	Akkoord met het verzoek, per brief informeren.	04-10-2019
Palmhuis.	Brief aan portefeuillehouder gemeente Den Haag.	04-10-2019
Status en registratie OPP.	Akkoord met extra bijdrage in het boekjaar 2019.	04-10-2019
Drie opties voor de route naar een nieuw OP.	DB schaart zich unaniem achter gevoerde proces.	04-10-2019
Inkoopbeleid.	Aanpassing vereist van artikel 3.4.2. Herziene plan agenderen in DB.	04-10-2019
Vergadering 21 november 2019		
Verslag van 4 oktober 2019	Vastgesteld	21-11-2019
Financiele rapportage 3e kwartaal 2019	Vastgesteld	21-11-2019
Begroting 2020	Begroting aanpassen conform opmerkingen en voorleggen aan AB	21-11-2019
Projectplan pilot Lwoo, 2e jaar	Vastgesteld	21-11-2019
Inkoopbeleid	Goedgekeurd	21-11-2019

Namens het Dagelijks Bestuur,

Arno Peters

Voorzitter DB

7.3. Het algemeen bestuur

In 2019 is het bestuur, zijnde het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur, driemaal volgens reguliere planning bijeen geweest. De vierde geplande vergadering is niet doorgegaan wegens verkeerschaos door staking.

Er is een extra vergadering (22 juli 2019) ingelast die geheel in het teken stond van beeindiging arbeidsovereenkomst directeur en aanstellen van een directeur ad interim

In het algemeen bestuur hebben zich de volgende personele mutaties voorgedaan:
De bestuurder van Rijnlands Lyceum is gestopt en opgevolgd door de heer Kastelijn.
De bestuurder van VCL is gestopt en opgevolgd door de heer Mijnsbergen.
De bestuurder van Stg. DHZW is inderdaad gestopt, en opgevolgd door de heer Hakkenberg.
De bestuurder van Haagse Scholen is na zijn vertrek opgevolgd door mevrouw Van Beek.
De bestuurder van het Pleysiercollege is gestopt en opgevolgd door mevrouw Veldhuijs.

Het lidmaatschap van de Aloysius stichting is beeindigd per 1 augustus 2019 en daarmee is de omvang van het bestuur met een lid terug gebracht tot 17 besturen.

Het AB heeft in 2019 driemaal vergaderd en de volgende besluiten genomen		
Onderwerp	**Besluit**	**Datum**
Vergadering 14 maart 2019		
Verslag 6 december 2019	Vastgesteld	14-03-2019
Kwartaalrapportage Q-4	Vastgesteld. NB. Er kan nog gereageerd worden op de vacature (vanuit het VSO) financiele commissie.	14-03-2019
Situatie Palmhuis.	Definitieve samenwerkingsovereenkomst YOUZ en Horizon wordt verstuurd naar het SWVZHW.	14-03-2019
Bestuurlijke zaken.	Aansluitingsovereenkomst met Aloysius wordt per 1 augustus 2019 beeindigd. Mevrouw Veldhuis en de heer Verheul worden als nieuwe DB-leden benoemd. Beleggen brede discussie over Governance in het DB; daarna agenderen in het AB.	14-03-2019
Doorzettingsmacht.	Document waarin doorzettingsmacht concreet wordt uitgewerkt eerst voorleggen aan DB en Bestuur.	14-03-2019
Vergadering 23 mei 2019		
Verslag 14 maart 2019	Vastgesteld.	23-05-2019
Jaarverslag 2018	Vastgesteld.	23-05-2019
Vacature DB-lid per 1 augustus 2019	De heer Schoon wordt benoemd.	23-05-2019

Extra vergadering 22 juli 2019		
Positie directeur	Vaststellen van de beeindiging arbeidsovereenkomst directeur Vaststellen aanstellen directeur ad interim	22-07-2019
Vergadering 5 december 2019		
Verslag 23 mei en 22 juli 2019	Vastgesteld.	05-12-2019
Begroting 2020	Vastgesteld.	05-12-2019
Vacature DB	Kandidaten kunnen zich melden bij de heer Peters	05-12-2019
Vacature financiele commissie	De heer Kastelijn wordt benoemd	05-12-2019
Voortgang Palmhuis	Het bestuur wil de ontwikkelingen blijven volgen	05-12-2019
Evaluatie OP 2016 – 2020	Akkoord. Opdracht tot het schrijven van een notitie m.b.t. gerealiseerde doelen	05-12-2019

Namens het Algemeen Bestuur,

Peter Lamers

Voorzitter AB

Jaarrekening 2019

SWV ZHW

bladzijde

Jaarrekening SWV ZHW

Balans	46
Staat van baten en lasten	47
Kasstroomoverzicht	48
Grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling	49
Toelichting op de geconsolideerde balans:	
Vaste activa	53
Voorraden & vorderingen	54
Effecten & liquide middelen	55
Eigen vermogen	56
Voorzieningen & langlopende schulden	57
Kortlopende schulden	58
G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule	59
G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule	60
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	61
Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten:	
Overheidsbijdragen	62
Andere baten	63
Lasten	64
Financieel en buitengewoon resultaat	67
Verplichte Toelichting	68
WNT-verantwoording 2019	69
Bestemming van het resultaat	72
Gebeurtenissen na balansdatum	73
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	74
Overige gegevens:	75
Controleverklaring	76

Balans

		31-12-2019 €	€	31-12-2018 €	€
1	**Activa**				
1.1	**Vaste activa**				
1.1.2	Materiele vaste activa	169.732		131.241	
1.1.3	Financiele vaste activa	19.205		19.205	
	Totaal vaste activa	188.937		150.446	
1.2	**Vlottende activa**				
1.2.2	Vorderingen	1.161.779		821.719	
1.2.4	Liquide middelen	3.197.008		3.810.162	
	Totaal vlottende activa	4.358.787		4.631.881	
	Totaal activa		4.547.724		4.782.327
2	**Passiva**				
2.1	Eigen vermogen	3.104.062		3.536.879	
2.2	Voorzieningen	96.161		109.206	
2.4	Kortlopende schulden	1.347.501		1.136.242	
	Totaal passiva		4.547.724		4.782.327

Staat van baten en lasten

		Realisatie 2019 €	Begroot 2019 €	Realisatie 2018 €
3	**Baten**			
3.1	Rijksbijdragen	42.850.374	41.558.898	39.763.753
3.2	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	1.219.300	1.142.250	1.754.762
3.5	Overige baten	2.176.012	1.682.870	1.788.668
	Totaal baten	46.245.686	44.384.018	43.307.183
4	**Lasten**			
4.1	Personeelslasten	5.151.632	4.494.320	4.976.075
4.2	Afschrijvingen	43.343	40.400	37.411
4.3	Huisvestingslasten	831.472	739.640	748.796
4.4	Overige lasten	1.290.820	1.424.235	1.453.460
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	39.360.168	38.502.164	36.926.167
	Totaal lasten	46.677.435	45.200.759	44.141.909
	Saldo baten en lasten	-431.749	-816.741	-834.726
6	**Financiele baten en lasten**	-1.068	1.000	-573
	Totaal resultaat	-432.817	-815.741	-835.299

Kasstroomoverzicht

	2019 €	€	2018 €	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten	-431.749		-834.726	
Aanpassing voor:				
Afschrijvingen	43.343		37.411	
Voorzieningen	-13.045		20.317	
Verandering in vlottende middelen:				
Vorderingen	-340.059		98.549	
Schulden	211.259		100.093	
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties		-530.251		-578.356
Ontvangen interest	0		480	
Betaalde interest (-/-)	-1.068		-1.053	
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		-531.319		-578.929
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in inmateriele vaste activa	0		-34.793	
Investeringen in materiele vaste activa	-81.835		0	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-81.835		-34.793
Mutatie liquide middelen		-613.154		-613.722
Beginstand liquide middelen		3.810.162		4.423.884
Mutatie liquide middelen gedurende het boekjaar		-613.154		-613.722
Eindstand liquide middelen		3.197.008		3.810.162

Grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling

ALGEMEEN

Activiteiten bevoegd gezag
In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag e.o. (SWV ZHW) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO).
Op basis van de RJO worden de bepalingen van Boek 2 Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek toegepast (behoudens afwijkingen en aanvullingen in de RJO).
De jaarrekening is opgesteld in (hele) euro's.
Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Vergelijking met voorgaand jaar
De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

De rubricering is aangepast m.b.t. de volgende onderdelen:

4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen
In de voorgaande jaren werden de doorbetalingen aan de schoolbesturen, die door het Ministerie van OCW rechtstreeks werden uitgevoerd, gerubriceerd cq gesaldeerd onder Baten Rijksbijdragen (3.1).
OCW rechtstreeks werden uitgevoerd, gerubriceerd cq gesaldeerd onder Baten Rijksbijdragen (3.1).
Met ingang van het boekjaar 2017 worden deze bedragen gerubriceerd als kosten. Dit heeft geen invloed op de resultaatbepaling, maar wel op de kengetallen. De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn overeenkomstig aangepast.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiele vaste activa
De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing de bijzondere waarde verminderingen.
De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met de eventuele restwaarde.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven.
Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	afschrijvings-termijn in maanden	afschrijvings-percentage per jaar	activerings-grens in €
Gebouwen en terreinen:			
- Inrichting gymzaal	120	10	500
Inventaris en apparatuur:			
- Meubilair	60	20	500
- ICT	60	20	500
- (Overige) inventaris en apparatuur	60	20	500
Overige materiele vaste activa:	120	10	500

Financiele vaste activa

Overige vorderingen
De onder financiele vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten de waarborgsom die gestort is bij het betrekken van de nieuwe huisvesting. Deze vordering is initieel gewaardeerd tegen de reele waarde, de evt. transactiekosten zijn verwerkt in deze waardering.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa
Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reele waarde van de tegenprestatie. Na eerste verwerking worden de vorderingen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.
Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen
Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden.
Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve en bestemmingsreserve (publiek).
De algemene reserve betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.
De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continu teit van het SWV ZHW.
De bestemmingsreserve is een reserve met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is bepaald.
De bestemmingsreserve van SWV ZHW heeft betrekking op de basisondersteuning.

Voorzieningen

Algemeen
Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.
De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.
Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voorziening jubilea
Op basis van Richtlijn 271 van de RJO is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van de toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea aan personeelsleden. De hoogte van de voorziening wordt bepaald op grond van het actuele aantal FTE en een schatting van het bedrag per FTE.
Bij de berekening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Voorziening langdurig zieken
Er is een voorziening gevormd voor de op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen aan personeelsleden die op balansdatum niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

Voorziening WW-uitkeringen
De voorziening is gevormd voor de geschatte kosten van de voormalige personeelsleden die gebruik maken van de rechten op de WW-uitkering.

Voorziening persoonlijk budget
De voorziening is gevormd voor het aantal gespaarde budgeturen van de personeelsleden en een schatting van het uurloon.

Kortlopende schulden en overlopende passiva
De kortlopende schulden hebben op balansdatum resterende looptijd van korter dan een jaar.
Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reele waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.
De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.
Kortlopende schulden en overlopende passiva worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reele waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze zijn (meestal) gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.
Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de (bestemmings) reserve(s) die door het bestuur is/zijn bepaald.

Rijksbijdragen
Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft en voor zover bekend op het moment van het opmaken van de jaarrekening.

Overige overheidsbijdragen
Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door gemeentes, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Overige baten
Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door gemeentes, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten

Personele lasten
Onder personele lasten worden lonen, salarissen en sociale lasten opgenomen van de medewerkers die in dienst zijn van de rechtspersoon (SWV ZHW), alsmede de overige personele lasten, die betrekking hebben op o.a. het inhuren van extra personeel, scholingskosten en arbozorg.
Ook de pensioenlasten worden verantwoord als personele lasten.
SWV ZHW heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten voor het personeel, zijn ondergebracht bij het pensioenfonds ABP.
Voor deze regeling betaalt SWV ZHW aan het ABP de premies, waarvan een deel als werkgeverslasten wordt aangemerkt en een deel wordt gedragen door de werknemers. Behalve de betaling van premies heeft SWV ZHW geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen.
De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Afschrijvingen op materiele vaste activa
Materiele vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.
Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.
Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Huisvestingslasten
Onder de huisvestingslasten worden de lasten met betrekking tot huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten
De overige lasten hebben betrekking op de uitgaven die voortvloeien uit de aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor de uitvoering van de taken van het SWV ZHW. De lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Doorbetalingen aan schoolbesturen
De doorbetaling aan schoolbesturen is opgebouwd uit een aantal componenten; de verplichte afdrachten via DUO/OC&W voor zware ondersteuning, LWOO en PRO, de doorbetaling van de groeiregelingen VSO (SWV ZHW betaalt zowel de basisbekostiging als ondersteuningsbekostiging door) en overdracht budgetten lichte en zware ondersteuning voor zorgcoordinatie, individuele arrangementen en groepsarrangementen conform de bepalingen van het Ondersteuningsplan van het SWV ZHW.

Financiele baten en lasten
Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt tevens rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op rekeningen-courant.

GRONDSLAGEN VOOR HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het nettoresultaat als basis genomen en aangepast voor de posten, die invloed hebben op de cash-flow van de organisatie (niet zijnde resultaat).
In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. Transacties, waarbij geen ruil van geldmiddelen plaats vindt, waaronder finacial leasing, worden niet in het overzicht opgenomen.
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.

Vaste activa

		Aanschaf prijs 1-1-2019 €	Afschrijving cumulatief 1-1-2019 €	Boek-waarde 1-1-2019 €	Inves-teringen €	Aanschaf desinves-teringen €	Afschrijv. desinves-teringen €	Afschrij-vingen €	Aanschaf prijs 31-12-2019 €	Afschrijving cumulatief 31-12-2019 €	Boek-waarde 31-12-2019 €
1.1.2	**Materiele vaste activa**										
1.1.2.1	Gebouwen en terreinen	24.173	5.439	18.734	2.666	0	0	2.463	26.839	7.902	18.937
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	319.698	207.191	112.507	79.169	108.864	108.864	40.881	290.003	139.208	150.795
1.1.2.4	Overige materiele vaste activa	14.303	14.303	0	0	14.303	14.303	0	0	0	0
	Materiele vaste activa	358.174	226.933	131.241	81.835	123.167	123.167	43.344	316.842	147.110	169.732

		Boek-waarde 1-1-2019 €	Inves-teringen en verstrekte leningen €	Desinves-teringen en afgeloste leningen €	Resultaat deel-nemingen €	Boek-waarde 31-12-2019 €
1.1.3	**Financiele vaste activa**					
1.1.3.8	Overige vorderingen	19.205	0	0	0	19.205
	Financiele vaste activa	19.205	0	0	0	19.205

Voorraden & vorderingen

		31-12-2019 €	31-12-2018 €
1.2.2	**Vorderingen**		
1.2.2.1	Debiteuren algemeen	615.957	251.317
1.2.2.10	Overige vorderingen	373.885	432.794
1.2.2.12	Vooruitbetaalde kosten	171.937	137.608
	Vorderingen	1.161.779	821.719
	Uitsplitsing:		
	VSV Middelen ROG Mondriaan	*44.400*	*44.400*
	Detachering ROG Mondriaan	*25.000*	*0*
	Gem. Den Haag - subsidie VOS1765	*0*	*100.000*
	Nog te factureren bijdrage Flex/Rebound	*298.882*	*286.170*
	SPPOH bijdrage plaatsing VSO	*4.568*	*0*
	Rente ING	*0*	*479*
	UWV Wazo uitkering	*1.035*	*1.745*
	Overige vorderingen	*373.885*	*432.794*
	MK Basics	*0*	*4.089*
	Platina Argenta huur januari	*10.239*	*9.873*
	St. Natuurlijk Leren	*2.450*	*0*
	Zivver BV	*2.019*	*0*
	ProActive software 1e kw	*0*	*1.095*
	Topdesk	*10.618*	*0*
	HGO afname NIO en ADIT	*6.670*	*0*
	SLB diensten licenties	*5.650*	*5.676*
	K.J. Hol huur 1e kw	*76.038*	*74.596*
	AON Verzekeingen	*6.022*	*0*
	P. vd Gammen	*0*	*478*
	APS licenties	*3.542*	*3.220*
	Glaslokaal 1e kw	*1.937*	*1.937*
	Sita	*337*	*320*
	Lucas Onderwijs	*54*	*0*
	Onderwijs Transparant licentiekosten POVO	*46.361*	*36.326*
	Overige overlopende activa	*171.937*	*137.608*

Effecten & liquide middelen

		31-12-2019 €	31-12-2018 €
1.2.4	**Liquide middelen**		
1.2.4.1	Kasmiddelen	471	1.235
1.2.4.2	Tegoeden op bankrekeningen	3.196.537	3.808.927
	Liquide middelen	3.197.008	3.810.162

De liquide middelen zijn vrij besteedbaar.

Eigen vermogen

		Stand per 1-1-2019 €	Resultaat €	Overige mutaties €	Stand per 31-12-2019 €
2.1.1	**Eigen vermogen**				
2.1.1.1	Algemene reserve	3.298.813	-432.817	238.066	3.104.062
2.1.1.2	Bestemmingsreserves publiek	238.066	0	-238.066	0
	Eigen vermogen	3.536.879	-432.817	0	3.104.062

Voorzieningen & langlopende schulden

		Stand per 1-1-2019	Dotaties	Onttrek-kingen	Vrijval	Stand 31-12-2019	Looptijd deel < 1 jaar	Looptijd deel 1-5 jaar	Looptijd deel > 5 jaar
		€	€	€	€	€	€	€	€
2.2	**Voorzieningen**								
2.2.1	Personele voorzieningen	109.206	9.123	3.617	18.551	96.161	6.468	46.490	43.203
	Voorzieningen	109.206	9.123	3.617	18.551	96.161	6.468	46.490	43.203
	Uitsplitsing:								
2.2.1.4	Jubileumvoorziening	48.081	9.123	3.617	0	53.587	3.294	7.090	43.203
2.2.1.7	Overige personele voorzieningen	61.125	0	0	18.551	42.574	3.174	39.400	0
	Voorzieningen	109.206	9.123	3.617	18.551	96.161	6.468	46.490	43.203

Kortlopende schulden

		31-12-2019 €	31-12-2018 €
2.4	**Kortlopende schulden**		
2.4.8	Crediteuren	112.303	317.478
2.4.9	Belastingen en premies sociale verzekeringen	212.819	188.098
2.4.10	Pensioenen	60.637	49.975
2.4.12	Overige kortlopende schulden	616.285	418.150
2.4.16	Vooruit ontvangen bedragen	45.118	34.870
2.4.17	Vakantiegeld en vakantiedagen	149.552	124.311
2.4.19	Overige overlopende passiva	150.787	3.360
	Kortlopende schulden	1.347.501	1.136.242
	Uitsplitsing:		
	Gem. Den Haag subsidie 2017	*0*	*39.717*
	Gem. Den Haag subsidie 2018	*165.310*	*165.310*
	Gem. Den Haag subsidie 2019	*1.288*	*0*
	Lucas Onderwijs - Rebound Rijswijk	*23.878*	*104.116*
	/SK leerlingen	*98.750*	*0*
	Transvaal VSO	*103.307*	*0*
	Nabetaling groeiregeling	*3.958*	*8.467*
	OPR augldec	*0*	*4.980*
	Qabana	*12.811*	*4.982*
	Salariskosten	*12.105*	*4.098*
	Van Dun	*12.856*	*1.815*
	Lan Solutions	*1.755*	*1.122*
	Randstad	*0*	*3.012*
	als WORKSlBerckhout	*6.715*	*0*
	Loos	*12.620*	*0*
	Eduquality	*7.941*	*0*
	Talentontwikkleing	*11.193*	*0*
	OnderwijsPost	*13.822*	*0*
	HCO Maatwerk	*26.594*	*0*
	Huur Burkhardtweg	*12.767*	*0*
	Projectondersteuning Scholenwijzer	*24.705*	*10.000*
	Projectondersteuning aanbesteding	*21.690*	*0*
	E. Goudswaard-Houben	*0*	*10.000*
	N. Steendam-Jobse	*1.120*	*1.120*
	Koers VO	*1.962*	*1.516*
	GoudGrijs	*0*	*15.364*
	Accountantskosten	*13.522*	*14.944*
	SKREPR	*0*	*9.136*
	Onderwijs Transparant	*15.000*	*14.571*
	Netto salarissen	*1.809*	*420*
	UWV /nvorderen	*622*	*570*
	Overige	*8.185*	*2.890*
	Overige kortlopende schulden	*616.285*	*418.150*

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

(Regeling ROS art.13, lid 2 sub a en EZ regelingen betrekking hebbend op de EZ subsidies)

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Prestatie afgerond? Ja/Nee
Begaafde lln PO en VO (VO/1387562)	HBL 19117	11-11-2019	802.500	200.500	Nee
		Totaal	802.500	200.500	

G2 Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Totale kosten €	Te verrekenen ultimo verslagjaar €
Niet van toepassing						
		Totaal	0	0	0	0

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing Kenmerk	Toewijzing Datum	Bedrag van de toewijzing €	Saldo 1-1-2019 €	Ontvangen t/m verslagjaar €	Lasten in verslagjaar €	Totale kosten 31-12-2019 €	Saldo nog te besteden ultimo verslagjaar €
Niet van toepassing								
		Totaal	0	0	0	0	0	0

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Meerjarige financiele verplichtingen

Per 1 mei 2016 is met K.J. Hol een huurovereenkomst afgesloten voor het pand Gouwestraat 13 te Den Haag ten behoeve van het FlexCollege. De duur van de overeenkomst bedraagt 5 jaar. De huurprijs bedraagt bij aanvang huur jaarlijks € 290.000. De huurprijs wordt jaarlijks aangepast conform de in de overeenkomst opgenomen algemene bepalingen.

Per 1 juni 2017 is met Platina Argenta Event & Business Company BV een huurovereenkomst afgesloten voor een kantoorpand aan de Regulusweg 11 te Den Haag ten behoeve van bureau SWV ZHW, SPPOH en Digitaal Leren; met deze partijen is een onderverhuurcontract worden afgesloten. De huurovereenkomst eindigt op 31 december 2022. De huurprijs bedraagt € 53.625 per jaar bij aanvang en wordt jaarlijks aangepast conform de in de overeenkomst opgenomen algemene bepalingen.

Per 1 augustus 2019 is met de gemeente Rijswijk een huurovereenkomst afgesloten voor het pand aan de Kerklaan 59 te Rijswijk ten behoeve van Rebound Rijswijk. De duur van de overeenkomst bedraagt een jaar. De huurprijs bedraagt € 44.000 per jaar.

Per 1 augustus 2019 is met Stichting Scholengroep Den Haag Zuid-West een huurovereenkomst (verlenging) afgesloten voor het pand Sara Burgerhartweg 4-6 te Den Haag ten behoeve van Rebound Den Haag. De duur van de overeenkomst bedraagt twee jaar met een optie voor verlenging met (telkens) twee jaar. De huurprijs bedraagt bij aanvang huur jaarlijks € 51.066. De huurprijs wordt jaarlijks aangepast conform de in de overeenkomst opgenomen algemene bepalingen.

Overheidsbijdragen

		Realisatie 2019 €	Begroot 2019 €	Realisatie 2018 €
3.1	**Rijksbijdragen**			
3.1.1	Rijksbijdragen OCW/EZ	42.797.082	41.558.898	39.763.753
3.1.2	Overige subsidies OCW / EZ	53.292	0	0
	Rijksbijdragen	42.850.374	41.558.898	39.763.753
3.2	**Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden**			
3.2.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	1.219.300	1.142.250	1.754.762
	Overheidsbijdragen en -subsidies overige overheden	1.219.300	1.142.250	1.754.762

Andere baten

		Realisatie 2019 €	Begroot 2019 €	Realisatie 2018 €
3.5	**Overige baten**			
3.5.1	Opbrengst verhuur	229.950	223.000	218.231
3.5.2	Detachering personeel	56.483	0	92.151
3.5.10	Overige	1.889.579	1.459.870	1.478.286
	Overige baten	2.176.012	1.682.870	1.788.668

Lasten

		Realisatie 2019 €	Begroot 2019 €	Realisatie 2018 €
4.1	**Personeelslasten**			
4.1.1	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	4.377.310	4.160.500	3.609.294
4.1.2	Overige personele lasten	828.884	333.820	1.415.619
4.1.3	Ontvangen vergoedingen	-54.562	0	-48.838
	Personeelslasten	5.151.632	4.494.320	4.976.075
	Uitsplitsing:			
4.1.1.1	Lonen en salarissen	3.396.312	4.160.500	2.824.692
4.1.1.2	Sociale lasten	465.684	0	381.362
4.1.1.5	Pensioenlasten	515.314	0	403.240
	Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten	4.377.310	4.160.500	3.609.294
4.1.2.2	Lasten personeel niet in loondienst	671.539	206.800	1.192.648
4.1.2.3	Overig	157.345	127.020	222.971
	Overige personele lasten	828.884	333.820	1.415.619
	Nascholinglcursussen	*45.871*	*43.520*	*43.659*
	Bedrijfsgezondheidsdienst	*23.052*	*10.000*	*24.225*
	Reiskosten	*17.707*	*5.000*	*11.134*
	Personeelskantine	*11.455*	*5.000*	*10.724*
	Overige personeelslasten	*59.260*	*63.500*	*133.229*
	Overig	*157.345*	*127.020*	*222.971*
4.1.3.3	Overige uitkeringen	-54.562	0	-48.838
	Ontvangen vergoedingen	-54.562	0	-48.838
	Het gemiddelde aantal FTE bedroeg:	65,2		56,2
4.2	**Afschrijvingen**			
4.2.2	Afschrijvingen materiele vaste activa	43.343	40.400	37.411
	Afschrijvingen	43.343	40.400	37.411
	Uitsplitsing:			
	Afschrijvingslasten inrichting gymzaallspeellokaal	*2.463*	*2.500*	*2.417*
	Afschrijvingslasten inventaris en apparatuur	*3.356*	*2.000*	*2.593*
	Afschrijvingslasten meubilair	*9.343*	*7.600*	*7.573*
	Afschrijvingslasten /CT	*28.181*	*26.300*	*24.828*
	Afschrijvingslasten overige materiele vaste activa	*0*	*2.000*	*0*
	Afschrijvingen materiele vaste activa	*43.343*	*40.400*	*37.411*

		Realisatie 2019 €	Begroot 2019 €	Realisatie 2018 €
4.3	**Huisvestingslasten**			
4.3.1	Huurlasten	633.645	593.140	589.907
4.3.3	Onderhoudslasten (klein onderhoud)	7.346	8.000	9.223
4.3.4	Energie en water	41.879	35.000	37.282
4.3.5	Schoonmaakkosten	97.103	79.500	83.166
4.3.6	Belastingen en heffingen ter zake van huisvesting	3.988	0	3.734
4.3.8	Overige huisvestingslasten	47.511	24.000	25.484
	Huisvestingslasten	831.472	739.640	748.796
	Uitsplitsing:			
	Beveiliging	*3.573*	*4.500*	*3.540*
	Overige	*43.938*	*19.500*	*21.944*
	Overige huisvestingslasten	*47.511*	*24.000*	*25.484*
4.4	**Overige lasten**			
4.4.1	Administratie en beheer	114.013	115.235	181.098
4.4.2	Inventaris en apparatuur	327.550	317.500	313.764
4.4.5	Overige	849.257	991.500	958.598
	Overige lasten	1.290.820	1.424.235	1.453.460
	Uitsplitsing:			
	Administratiekantoor	*16.441*	*16.400*	*13.423*
	Accountant	*19.318*	*16.400*	*18.757*
	Telefoonlfax	*18.915*	*16.000*	*21.051*
	Porti	*4.088*	*3.000*	*5.162*
	Drukwerk	*6.806*	*5.500*	*50.892*
	Kantoorbenodigdheden	*7.247*	*11.500*	*7.090*
	Beheer en bestuur	*36.053*	*45.685*	*58.815*
	Public relations en marketing	*1.934*	*0*	*2.308*
	Vergaderkosten	*3.210*	*750*	*3.600*
	Administratie en beheer	*114.012*	*115.235*	*181.098*
	Specificatie kosten instellingsaccountant			
	Kosten onderzoek jaarrekening	19.318	16.400	18.757
	Leermiddelen	*33.151*	*18.000*	*47.371*
	/CT	*28.434*	*41.700*	*50.001*
	/CT hardware	*1.211*	*0*	*3.857*
	/CT software	*112.281*	*86.800*	*133.951*
	/CT licenties	*135.752*	*152.000*	*38.391*
	Website	*4.998*	*7.000*	*28.699*
	Reproductie	*11.705*	*11.000*	*11.282*
	Klein inventaris	*18*	*1.000*	*212*
	/nventaris en apparatuur	*327.550*	*317.500*	*313.764*

		Realisatie 2019 €	Begroot 2019 €	Realisatie 2018 €
	Abonnementen	*299*	*0*	*277*
	Contributies	*4.519*	*0*	*4.226*
	Representatie	*6.105*	*9.000*	*12.180*
	Medezeggenschap- en ouderraad	*10.970*	*10.000*	*11.117*
	Overige verzekeringen	*6.607*	*4.000*	*6.015*
	Testen en toetsen	*68.237*	*72.000*	*76.034*
	Leerlingkantine en automaten	*15.929*	*6.000*	*12.166*
	Bijdrage aan derden	*525.560*	*670.000*	*555.800*
	Projecten	*98.979*	*43.500*	*95.890*
	Professionalisering	*41.466*	*87.000*	*151.200*
	Overige onderwijslasten	*70.586*	*90.000*	*33.693*
	Overige	*849.257*	*991.500*	*958.598*
4.5	**Doorbetalingen aan schoolbesturen**			
4.5.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	31.330.560	30.582.493	29.882.340
4.5.2	Doorbetaling op basis van 1 februari	1.124.069	1.073.644	739.279
4.5.3	Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen	6.905.539	6.846.027	6.304.548
	Doorbetalingen aan schoolbesturen	39.360.168	38.502.164	36.926.167
	Uitsplitsing:			
4.5.1.1	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor (v)so	11.815.659	11.438.453	11.276.713
4.5.1.2	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor lwoo	13.166.177	12.917.384	12.469.082
4.5.1.3	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor pro	6.348.724	6.226.656	6.136.545
	Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	31.330.560	30.582.493	29.882.340
4.5.2.1	Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	1.124.069	1.073.644	739.279
	Doorbetaling op basis van 1 februari	1.124.069	1.073.644	739.279

Financieel en buitengewoon resultaat

		Realisatie 2019 €	Begroot 2019 €	Realisatie 2018 €
6.1	**Financiele baten**			
6.1.1	Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	1.000	480
	Financiele baten	0	1.000	480
6.2	**Financiele lasten**			
6.2.1	Rentelasten en soortgelijke lasten	-1.068	0	-1.053
	Financiele lasten	-1.068	0	-1.053
	Financiele baten en lasten	-1.068	1.000	-573

Verplichte Toelichting

Model E: Verbonden Partijen

Nr.	Naam
20281	Stichting Lucas Onderwijs
30815	Stichting J.C. Pleysierschool
30968	Stichting Prof. Dr. Leo Kanner Onderwijsgroep
33933	Vereniging Het 's-Gravenhaags Christelijk Gymnasium Sorghvliet
38209	Herman Broerenstichting
41008	Aloysius Stichting Onderwijs Jeugdzorg
41100	Stichting Wellant
41298	Stichting Scholengroep Spinoza
41360	Stichting VO Haaglanden
41401	Stichting Scholengroep Den Haag Zuid-West
41572	Stichting De Haagse Scholen
42573	Stichting RESPONZ
43591	Ver. voor Gereformeerd VO Westelijk Nederland
46879	Stichting Het Rijnlands Lyceum
62077	Stichting Horizon Jeugdzorg en Speciaal Onderwijs
70176	Stichting Christelijk Onderwijs Haaglanden
79496	Vereniging Vrijzinnig-Christelijk Lyceum
95785	Stichting Vrije Scholen Zuidwest Nederland

Al deze organisaties zijn schoolbesturen van scholen voor het Voortgezet Onderwijs.

WNT-verantwoording 2019

Bezoldigingsmaximum
Het bezoldigingsmaximum in 2019 is €194.000. Dit bedrag behoort tot het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

bedragen x € 1	K. Loggen	J. in 't Veld
Functiegegevens	directeur	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 14/05	01/02 - 31/7
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 43.668	€ 41.137
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 6.599	€ 7.884
Subtotaal	€ 50.267	€ 49.021
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 71.222	€ 96.203
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totale bezoldiging	**€ 50.267**	**€ 49.021**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2018	
bedragen x € 1	K. Loggen
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2018 (in fte)	1,00
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 88.067
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.093
Subtotaal	€ 102.160
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 189.000
Totale bezoldiging	**€ 102.160**

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 tlm 12.

bedragen x € 1	R. van Haren	
Functiegegevens	directeur	
Kalenderjaar	**2019**	**2018**
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang - einde)	26/8-31/12	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5,00	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187	€ 182
Maxima op basis van normbedragen per maand	€ 129.500	n.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode	**€99.484**	
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum tarief?	Ja	n.v.t.
Bezoldiging in desbetreffende periode	€ 59.850	n.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 tm 12	**€59.850**	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	n.v.t.	
Totale bezoldiging	**€59.850**	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	

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.

Naam topfunctionaris	Functie
A.S.M. Peters	voorzitter dagelijks bestuur
M. Veldhuis	lid dagelijks bestuur
S. Verheul	lid dagelijks bestuur
E.H. van Vliet	lid dagelijks bestuur
A. Kastelein	lid dagelijks bestuur
P.A.W. Lamers	voorzitter algemeen bestuur
C. van Beek	lid algemeen bestuur
J.H.B. Jansen	lid algemeen bestuur
M.M.G. van Kesteren	lid algemeen bestuur
C.A. Klapwijk	lid algemeen bestuur
G.J. van Drielen	lid algemeen bestuur
S. Mijnsbergen	lid algemeen bestuur
S. Zuiderwijk	lid algemeen bestuur
J. Taal	lid algemeen bestuur
M.E. van Leeuwen	lid algemeen bestuur
M. Hakkenberg	lid algemeen bestuur
Y. Ouwens	lid algemeen bestuur

2. Uitkeringen wegens beeindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

bedragen x € 1	J. in 't Veld
Functie bij beeindiging dienstverband	directeur
Omvang dienstverband (in fte)	1,00
Jaar waarin dienstverband is beeindigd	2019
Uitkering wegens beeindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkering wegens beeindiging van het	€ 46.046
Individueel toepasselijke maximum	€ 49.021
Totaal uitkeringen wegens beeindiging dienstverband	**€ 46.046**
Waarvan betaald in 2019	€ 46.046
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Bestemming van het resultaat

	2019 €
Het voorstel van de resultaatbestemming is als volgt:	
Onttrokken aan de algemene reserve	-432.817
Toegevoegd aan de bestemmingsreserve (publiek)	0
Resultaat 2019	432.817

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

P.A.W. Lamers
voorzitter Algemeen Bestuur
gemandateerd namens
het gehele Algemeen Bestuur

A.S.M. Peters
voorzitter Dagelijks Bestuur

Datum vaststelling jaarrekening: 25 juni 2020

Overige gegevens

Aan het algemeen bestuur en
het dagelijks bestuur van
Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag e.o.
Regulusweg 11
2516 AC DEN HAAG

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag e.o. te Den Haag gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag e.o. op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Regionaal Samenwerkingsverband Passend Voortgezet Onderwijs Den Haag e.o., zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2019 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen.
In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsel moet het dagelijks bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het dagelijks bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht, dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2019, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - van het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, die van materieel belang zijn
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de onderwijsinstelling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een instelling haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 22 juni 2020

Horlings Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend

Mevrouw C. Rabe
Registeraccountant