



T: 06-39 84 18 55
@: info@swvvomiddenlimburg.nl

Jaarverslag SWV VO/VSO 31.02 BRINnr VO3102 2022

Vastgesteld d.d. 23 juni 2023

Inhoud

Bestuursverslag 2022	4
1. Voorwoord	4
2. Wie zijn wij	5
2.1 Bedoeling van passend onderwijs	5
2.2 Bestuur	6
2.4 Medezeggenschap	11
2.5 Personeel	12
2.6 Partners	12
3. 14	
3.1 Leerlingaantallen VO	14
3.2 Leerlingaantallen VSO	16
3.3 Thuiszitters en vrijstellingen	18
4. Ontwikkelingen en resultaten 2022	19
4.1 Ondersteuning	19
4.1.1. Basisondersteuning	19
4.1.2. Extra ondersteuning	20
4.2 Organisatie SWV	22
4.3 Externe partners	23
4.4. Kwaliteitszorg	24
5. Continuïteitsparagraaf incl. risicomanagement	29
5.1 Meerjarenbegroting	29
5.2 Risicoparagraaf	29
5.3 Exploitatieresultaat 2022	31
5.4 Vermogenspositie	31
5.5 Treasury en investeringsbeleid	32
Jaarrekening	34
Balans 2022 Stichting Samenwerkingsverband 31.02 (na resultaatbestemming)	34
Staat van baten en lasten 2022 Stichting Samenwerkingsverband 31.02	34
Kasstroom 2022	35
Grondslagen	36
Toelichting op de onderscheiden posten van de balans 2022	38
Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten 2022	40
WNT	44

Model G1	46
Ondertekening jaarrekening door directeur-bestuurder en RvT	47
Overige gegevens	48
Controleverklaring door onafhankelijk accountant	49
BIJLAGE 1 – VISUALISATIE PASSEND ONDERWIJS, kader kwaliteitszorg	53
BIJLAGE 2 - BEGROTING	54
BIJLAGE 3 – VASTGESTELD RISICOPROFIEL	57
BIJLAGE 4 - HOOFDDOELEN ONDERSTEUNINGSPLAN 2019-2023	58
BIJLAGE 5 – LIJST MET AFKORTINGEN	59

Bestuursverslag 2022

1. Voorwoord

Het jaar 2022 was voor het samenwerkingsverband een bijzonder jaar en stond in het teken van afscheid. Afscheid van onze zeer gewaardeerde collega Neeltje Cox, de drijvende kracht van het samenwerkingsverband. Afscheid ook van twee leden van de raad van toezicht, mevrouw Hidding en mevrouw Sieben. En afscheid van de stichting die per 1 januari 2023 is opgehouden te bestaan.

Inherent aan afscheid is het verlies van iets en het ontstaan van ruimte voor iets anders. Ruimte om te reflecteren, opnieuw te kijken en keuzes te maken. Dat hebben we gedaan in 2022. De bestuurlijke zaken van de stichting zijn afgesloten en de geboorte van de vereniging is voorbereid. Dit was intensief maar het heeft geleid tot een goede basis voor het blijven verzorgen van passend onderwijs, het werken aan kwaliteitsverbetering en het verbreden van de diensten. Van alle scholen in Midden-Limburg voor alle leerlingen van Midden-Limburg.

Judith Goossens

Mevr. mr. J.L.L. Goossens
Directeur Bestuurder SWV VO 31.02

2. Wie zijn wij

De regio van ons samenwerkingsverband omvat de volgende gemeenten: Beesel, Echt-Susteren, Leudal, Maasgouw, Roerdalen en Roermond. Alle schoolbesturen met één of meer vestigingen voor regulier voortgezet onderwijs en/of speciaal voortgezet onderwijs (voormalig cluster 3 en 4) in dit gebied zijn lid van dit samenwerkingsverband. Daarnaast nemen vier besturen met (een) vestiging(en) voor VSO buiten de regio deel aan het samenwerkingsverband. Wij zien het voortgezet onderwijs als een geheel, waaronder verschillende onderwijssoorten vallen. Er zijn tussen de scholen verschillen in het aanbod van leerniveaus en verschillen in het aanbod van ondersteuning en begeleiding. Samen bieden de scholen de begeleiding die passend is bij de behoefte van de leerling. Dat is ook onze opgave die in de Wet op het voortgezet onderwijs is vastgelegd.

De juridische status van SWV VO/VSO 31.02 is tot 2023 een stichtingsvorm. Vanaf 1 januari 2023 is het samenwerkingsverband een vereniging. Het SWV VO/VSO 31.02 hanteert de code Goed Bestuur van de VO-Raad. Er is sprake van een functionele scheiding van intern toezicht en bestuurs- en uitvoeringstaken in de vorm van scheiding tussen een algemeen bestuur en een raad van toezicht.

2.1 Bedoeling van passend onderwijs

De opdracht van passend onderwijs staat in de wet ([artikel 2.47 Wet voortgezet onderwijs 2020](#)) als volgt omschreven:

‘Het samenwerkingsverband stelt zich ten doel een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen te realiseren en wel zodanig dat leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken en leerlingen die extra ondersteuning behoeven een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs krijgen’.

In ons Ondersteuningsplan staat wat we belangrijk vinden als het gaat om passend onderwijs en over de bedoeling van passend onderwijs voor ons als scholen, besturen en samenwerkingsverband. Dit heeft geresulteerd in de volgende beschrijving van de bedoeling (the why) van (passend) onderwijs voor ons als samenwerkingsverband.

Wij faciliteren de optimale groei van elke jongere binnen het voortgezet onderwijs in ons onderwijsgebied met als doel waardige deelname aan de maatschappij nu en in de toekomst.

Uit deze beschrijving wordt duidelijk dat passend onderwijs geen ander(e) (be)doel(ing) heeft dan kwalitatief goed onderwijs voor alle leerlingen in onze regio. Een belangrijke conclusie uit het visietraject is dat we nog bewuster willen uitgaan van een ontwikkelingsgerichte benadering van leerlingen. De leerlingen zelf moeten centraal staan bij al onze beslissingen. We realiseren ons dat we niet alleen de opdracht hebben om leerlingen succesvol door te laten stromen naar vervolgonderwijs, arbeid of dagbesteding. Maar dat we daarbij ook een pedagogische opdracht hebben, gericht op het welzijn van leerlingen.

We streven ernaar om voor zoveel mogelijk leerlingen thuisnabij onderwijs te realiseren, door de expertise in de klas en naar de leerling te brengen. Dat zal niet voor alle leerlingen de passende onderwijsplek zijn. Daarom investeren we ook in speciaal voortgezet onderwijs voor die beperkte doelgroep leerlingen die op deze scholen tot ontwikkeling en leren komen.



2.2 Bestuur

De stichting bestaat uit 11 aangesloten organisaties. Het algemeen bestuur bestaat uit 14 leden, waarvan Stichting Onderwijs Midden-Limburg door haar omvang vier leden levert. De overige besturen leveren allemaal één lid. Het algemeen bestuur is belast met het besturen van de stichting en het uitzetten van het beleid van de stichting. Het algemeen bestuur heeft uit haar midden een dagelijks bestuur gekozen dat beleidsvoorbereidend en beleidsuitvoerend werkt.

De leden van het Algemeen Bestuur in 2022:

Binnen de regio	SOML	Dhr. M. van de Mortel Dhr. D. Hermans Mevr. J. Goossens (lid DB en vanaf 1.5.2022 interim voorzitter) Vacature
	Yuverta College	Mevr. E. Laeven (penningmeester, lid DB)
	Praktijkonderwijs Roermond	Mevr. A. Geenen (secretaris, lid DB en tot 1.5.2022 interim-voorzitter)
	Stichting Herman Broeren	Mevr. N. Schotanus
	Aloysiusstichting	Dhr. R. Schreurs (lid DB)
	Onderwijsgroep Buitengewoon	Dhr. P. van de Laar
	Onderwijsstichting De Wijnberg	Dhr. G. Nijboer
Buiten de regio	Stichting Adelante Onderwijs	Mevr. M. Kurvers tot 24.06.2022 Dhr. M. Moonen vanaf 24.06.2022
	Stichting Alterius	Dhr. J. ten Brink tot 1.2.2022 Dhr. R. Paulissen vanaf 1.2.2022
	Stichting Kindante	Dhr. B. Dieteren tot 1.5.2022 Mevr. Y. Klooster vanaf 1.5.2022
	Stichting Kempenhaeghe	Mevr. M. Hertroijs

Het algemeen bestuur verricht de werkzaamheden binnen het SWV VO/VSO 31.02 onbezoldigd. Het dagelijks bestuur kost het SWV € 56.250. Het betreft een vergoeding van € 12.500 per lid per jaar, waarbij de bezoldiging van de voorzitter 1,5 keer de standaardvergoeding is. Deze middelen vloeien terug naar de besturen van de individuele leden van het SWV. De bestuursleden zijn allen afkomstig vanuit hun eigen organisaties en functioneren vanuit een taakstelling richting het SWV.

2.3 Raad van Toezicht

Controlefunctie

De Raad van Toezicht (RvT) heeft een aantal formele bevoegdheden met betrekking tot de strategische koers en de doelen van het samenwerkingsverband. De RvT houdt doorlopend toezicht op de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden door het bestuur. De RvT richt zich daarbij op consequente naleving van wettelijke verplichtingen en de code "Goed Onderwijs Bestuur VO". Daarbij is met name van belang dat de middelen rechtmatig worden verworven en

worden aangewend in overeenstemming met het maatschappelijk belang. De behoeften van het kind dat extra ondersteuning behoeft en een dekkend aanbod in de regio staan hierbij centraal. De RvT toetst het bestuursbeleid aan de statuten en de daaraan verbonden reglementen.

Andere taken van de RvT betreffen het goedkeuren van de begroting, het jaarverslag en het strategisch meerjarenplan en het aanwijzen van de externe accountant die verslag uitbrengt aan het interne toezicht.

De RvT heeft in 2022 buiten de aanwezigheid van het bestuur een gesprek met de accountant gevoerd. Daarbij is, onder andere, de vermogenspositie van het samenwerkingsverband en de jaarverslaglegging onderwerp van gesprek geweest.

Klankbord- en adviesfunctie

Vanuit zijn maatschappelijke, onderwijskundige, financiële en juridische expertise fungeert de RvT tevens als sparringpartner voor het bestuur. Ook in 2022 heeft de RvT zowel gevraagd als ongevraagd geadviseerd over zaken die het samenwerkingsverband aangaan.

Bijeenkomsten RvT

2022 was een bijzonder jaar. Naast de reguliere werkzaamheden van het samenwerkingsverband, gericht op het bieden van passend onderwijs en ondersteuningsbehoeftes aan alle leerlingen in de regio, stond het jaar in het teken van de herinrichting van de governance. Om zorg te kunnen dragen voor een goede overgang van de stichtings-structuur naar een vereniging hebben de RvT en het bestuur intensief samengewerkt en overleg gevoerd. Hiervoor vonden in 2022 15 overleggen plaats onder leiding van een externe deskundige, zowel digitaal als fysiek. Deze overleggen hadden betrekking op de omzetting en inrichting van de nieuwe governancestructuur en het aantrekken van een directeur-bestuurder.

Ten behoeve van de reguliere uitvoering is de RvT in 2022 5 keer samen met het dagelijks bestuur bijeengekomen. In die vergaderingen stonden een aantal onderwerpen standaard op de agenda, zoals de algemene gang van zaken, de resultaatsafspraken en reflectiewerkzaamheden van het bestuur, de financiële rapportages en het risicoprofiel. Daarnaast is in elke vergadering ingegaan op de bijzondere aangelegenheden die op dat moment aan de orde waren, waaronder de bedrijfsvoering, de jaarverslaglegging en de stand van zaken rond de herinrichting van de governance en het aantrekken van de nieuwe bestuurder. Ter voorbereiding van deze vergaderingen is in het vooroverleg RvT-DB steeds door de voorzitter van het bestuur en de voorzitter van de RvT in samenspraak een agenda opgesteld.

De RvT heeft tijdens de bijeenkomsten in 2022 goedkeuring verleend aan:

- Het jaarplan 2022;
- Het Jaarverslag en de jaarrekening 2021;
- De begroting over het jaar 2022 en de meerjarenbegroting 2022-2026;
- Het Risicoprofiel;
- De route voor de herinrichting van de organisatiestructuur;
- De route voor het aantrekken van een nieuwe directeur-bestuurder;
- Het plan inzake bovenmatige reserves;
- De benoeming van de heer Schut tot ad interim voorzitter van de RvT m.i.v. 4 oktober 2022 tot 31 december 2022 en tot voorzitter met ingang van 1 januari 2023
- De benoeming van de heer Hikspoors tot vicevoorzitter van de RvT;
- De benoeming van de heer Becker tot secretaris van de RvT;
- De herbenoeming van de heer Schut vanaf 1 januari 2023 tot 1 januari 2027;
- De herbenoeming van de heer Becker tot 5 juni 2026;
- De benoeming van de A en B leden van de RvT;

- De portefeuillevverdeling van de RvT;
- Het rooster van aftreden van de RvT;
- Het proefdraaien met drie RvT leden tot oktober 2023;
- De omzetting van de stichting naar de vereniging met ingang van 1 januari 2023;
- De benoeming van de directeur-bestuurder van de vereniging per 1 januari 2023;
- De verhoging van de vergoeding van de ad-interim werkzaamheden van de directeurbestuurder over de periode van mei tot en met december 2022.

Wijzigingen samenstelling RvT

Het Samenwerkingsverband VO/VSO 31.02 was in het verslagjaar ingericht volgens het besturingsmodel RvT/Bestuur en bestond uit vijf onafhankelijke leden, waarvan één lid is voorgedragen door de OPR. In 2022 is de samenstelling van de RvT gewijzigd.

Zowel de voorzitter, mevrouw Hiddink, als mevrouw Sieben hebben besloten hun zittingstermijn niet te verlengen. Met ingang van 4 oktober 2022 heeft de heer Schut het voorzitterschap (tot 1 januari 2023 ad interim) overgenomen. De heer Hikspoors is benoemd tot vicevoorzitter en de heer Becker tot secretaris.

In 2022 heeft de RvT besloten over de indeling van de leden A en B. De raadsleden A worden benoemd door de algemene vergadering. Het raadslid B wordt benoemd door de RvT zelf.

- De heer Schut en de heer Becker zijn benoemd tot A-leden;
- De heer Hikspoort is benoemd tot B-lid.

In 2022 heeft tevens een portefeuillevverdeling plaatsgevonden. Daarbij is de volgende verdeling vastgesteld:

- Onderwijs: de heer Schut en de heer Becker;
- Financiën: de heer Hikspoors en de heer Schut;
- Juridisch: de heer Becker en de heer Hikspoors;
- Personeel situationeel: gezamenlijk.

Bezoldiging RvT

De leden van de RvT ontvingen in 2022 een bezoldiging van € 3.600,- Voor de voorzitter geldt een omrekenfactor van 1,5.

Leden RvT 2022:

	Naam	Hoofdfunctie	Nevenfunctie(s)	Bezoldiging
1.	Mevr. A. Hidding Voorzitter (tot 1 januari 2023)	Fulltime toezichthouder	Voorzitter RvT PAMM Voorzitter RvT GGZ Momentum Lid RvT De Gelderhorst Vice voorzitter RvT IBASS Lid RvT, de audit commissie en kwaliteitscommissie SSOE Voorzitter RvT Burgerkracht Limburg	Ja Ja Ja Ja Ja Ja
2	Mevr. L. Sieben Lid (tot augustus 2022)	Gepensioneerd	Voorzitter cliëntenraad Zuyderland ziekenhuis Lid RvT stichting Triade Vertrouwenspersoon stichting Alterius	Ja Ja Nee
3	Dhr. D. Becker Secretaris (m.i.v. oktober 2022)	Jurist	Jurist, APG Ambtelijk secretaris klachtencommissie MUMC+	Ja Ja
4.	Dhr. P. Schut Lid (tot 1 oktober 2022) Voorzitter A.I. (m.i.v. oktober 2022)	Gepensioneerd	Bestuurslid Jack Aldewereld Stichting ((portefeuille financiën), beëindigd per 1 maart 2022	Nee
5.	Dhr. W. Hikspoors Vicevoorzitter (m.i.v. oktober 2022)	Directeur/bestuurder: - Landgoed Leudal - FlexHotels - Hikspoors van der Grinten - Advies	Bestuurslid EAC-M Bestuurder/voorzitter Brabantse Business Club	Ja Ja

Professionalisering van de RvT

De RvT heeft in 2021 het toezichtkader definitief uitgewerkt en vastgesteld. In het toezichtkader heeft de RvT zijn visie en de uitgangspunten voor het toezicht uitgewerkt. Dit geeft houvast voor de toezichthoudende taken. Het toezichtplan zal in 2023 opnieuw worden herzien.

De RvT leden zijn allen lid van de landelijke organisatie VTOI-NVTK en volgen waar mogelijk relevante bijscholing. Een delegatie van de RvT heeft bijvoorbeeld in 2022 een opleiding voor toezichthouders gevolgd aan de Universiteit van Maastricht. Daarnaast houdt de RvT zijn kennis bij door het lezen van vakliteratuur.

In 2022 heeft de RvT een zelfevaluatie uitgevoerd onder leiding van de voorzitter van de RvT. Naar aanleiding hiervan heeft de RvT besloten om vaker onderling te overleggen. Daarnaast is besloten om tijdens de vergaderingen met het bestuur voldoende tijd in te plannen om van belang zijnde onderwerpen te bespreken. In 2023 zal de RvT zijn eigen functioneren opnieuw evalueren, onder leiding van een externe deskundige.

Verantwoording over de uitvoering van de taken en de uitoefening van de bevoegdheden

Gedurende het jaar 2022 heeft de RvT zijn toezicht gefocust op de volgende aspecten:

- Toezicht op de wettelijke taken;
- Toezicht op het waarmaken van de onderwijsinhoudelijke en maatschappelijke taak zoals geformuleerd in het ondersteuningsplan en het jaarplan;
- Toezicht op een rechtmatige en doelmatige besteding van de middelen;
- Toezicht op een dekkend netwerk;
- De gevolgen coronacrisis, met name voor leerlingen met (extra) ondersteuningsbehoefte;
- De herinrichting van de governancestructuur;
- Het proces rond het aantrekken van een nieuwe directeur-bestuurder.

De RvT stelt vast dat het bestuur alert is blijven reageren op de gevolgen van de coronacrisis. Ondanks de grote impact die COVID-19 ook in 2022 op het onderwijs had, heeft het bestuur adequate invulling gegeven aan het bieden van passend onderwijs. Er is blijvende aandacht voor de kwetsbare leerlingen en er is structureel gewerkt aan de ondersteuningsbehoefte en de invulling van ambulante begeleiding en het leveren van maatwerk.

De RvT heeft waargenomen dat het bestuur actief zorg draagt voor het verlenen van een dekkend netwerk, zodat er geen leerlingen zijn die niet van het onderwijs in de regio gebruik kunnen maken.

Het bestuur heeft in 2022 intensief gewerkt aan het vormgeven van de herinrichting van de governance, waarbij intensief is samengewerkt met de RvT. Dit geldt ook voor het doorlopen proces voor het aantrekken van een nieuwe directeur-bestuurder.

De RvT concludeert dat het bestuur gedurende het jaar 2022 heeft voldaan aan de wettelijke taken. De RvT constateert ook dat het bestuur zichtbaar de maatschappelijk gewenste doelen van het samenwerkingsverband nastreeft. Voorgenomen besluiten worden voorzien van uitgebreide voorleggers en aanvullend in de gezamenlijke vergaderingen gemotiveerd. Ook voor de verantwoording over de beleidsvoornemens en de ontwikkelingen maakt het bestuur gebruik van duidelijke en overzichtelijke rapportages, zoals het overzicht met resultaatafspraken, de periodieke reflectie van de werkzaamheden, het thuisblijversoverzicht en het risicoprofiel. De financiële stand van zaken wordt iedere gezamenlijke vergadering uitgebreid toegelicht, waarin de bijzonderheden worden uiteengezet.

De RvT ontvangt alle informatie die nodig is voor consequente invulling van de toezichthoudende taken en heeft deze hierdoor ook goed kunnen uitvoeren.

2.4 Medezeggenschap

Het samenwerkingsverband heeft een ondersteuningsplanraad (OPR). De leden van de OPR zijn voorgedragen door de medezeggenschapsraden van de besturen/scholen in ons SWV. De ondersteuningsplanraad heeft instemmingsrecht op (wijziging van) het ondersteuningsplan. Daarnaast is de OPR bevoegd tot het bespreken van alle aangelegenheden betreffende het samenwerkingsverband. De scholen vaardigen leden af voor de OPR, waarbij personeel en ouders in deze raad evenredig vertegenwoordigd zijn. De OPR heeft 14 zetels, de helft van het aantal leden wordt afgevaardigd uit het personeel, de andere helft uit de ouders/leerlingen.

Leden OPR 2022:

1.	Wim Schreurs	voorzitter, personeelslid Aloysiusstichting
2.	Rika Verhagen	secretaris, personeelslid, Praktijkonderwijs Roermond
3.	Marlies Meijers	personeelslid Herman Broerenschool
4.	Pierre Salden	personeelslid Roercollege (SOML)
5.	Mark Peeters	ouderlid SG Ursula Horn (SOML)
6.	Sjoerd Wijnhoven tot 1.12.2022 Ilse van de Mosselaar vanaf 1.12.2022	personeelslid De Wijnberg
7.	Andrea Strohucker	personeelslid Yuverta

Vacatures

De Berkenschutse
Onderwijsgroep Buitengewoon
Adelante
Stichting Kindante
Alterius
SOML (2 vacatures)

De OPR volgt de voortgang van het ondersteuningsplan, denkt mee over belangrijke thema's in passend onderwijs en helpt bewaken of de doelen die het SWV heeft gesteld, ook worden gehaald. Tevens wordt de OPR meegenomen in de bespreking en goedkeuring van de meerjarenbegroting.

De OPR-leden hebben zich tot doel gesteld het beleid van het SWV positief kritisch te volgen en te adviseren. De OPR-leden willen onafhankelijk van de eigen school of bestuur adviseren wat het beste is voor het gehele samenwerkingsverband en vooral voor de leerlingen die passende ondersteuning nodig hebben.

Momenteel heeft de OPR zich als doel gesteld het project Kwaliteitszorg goed te volgen. Iedere school gaat werken aan de Basisondersteuning en een aantal scholen bieden ook extra ondersteuning. We willen letten op de verdeling en verantwoording van LWOO middelen en de verantwoording van de budgetten voor Basisondersteuning en Ambulante Begeleiding.

Aan het einde van het kalenderjaar 2022 blijkt dat het percentage VSO leerlingen wederom in deze regio hoog is en blijft. Het percentage is hoger dan het landelijk gemiddelde. De opdracht is om dit percentage te verminderen tot het landelijk gemiddelde, omdat daar de bekostiging zware

ondersteuning op gebaseerd zal zijn. Helaas is dit vooralsnog niet gelukt. Dit gaat financiële gevolgen hebben voor de financiële reserves van het samenwerkingsverband en voor het financiële beleid van de deelnemende besturen en scholen.

De OPR signaleert dat de VSO scholen vol zijn en het risico ontstaat op wachtlijsten. De OPR houdt deze ontwikkeling nauwlettend in de gaten.

De OPR vraagt zich af wat onder de term Inclusief Onderwijs wordt verstaan, in welke mate en hoe dit verschilt van passend onderwijs. Ook deze ontwikkeling volgt de OPR.

De OPR is tevreden met de informatie die door het bestuur van het Samenwerkingsverband beschikbaar wordt gesteld aan de OPR. De raad wordt tijdig meegenomen in de processen die spelen binnen het samenwerkingsverband, zodat invloed hierop vanuit de OPR mogelijk is.

De OPR heeft alle stukken op tijd kunnen lezen en het bestuur neemt de adviezen, op- en aanmerkingen vanuit de OPR mee in verdere beleidsvorming.

De OPR heeft 5 keer vergaderd in 2022. De belangrijkste punten uit de vergaderingen: Jaarplan 2022, het ouder- en jeugd steunpunt, de profielschets van de nieuwe directeur-bestuurder, de onafhankelijkheid van de directeur-bestuurder, de periodieke rapportages van het bestuur en de middelen voor leerwegondersteunend onderwijs.

Voor een volledig overzicht van alle besproken agendapunten in 2022 verwijzen we naar het jaarverslag OPR 2022, dat op onze website staat: [Jaarverslag Ondersteuningsplanraad 2022](#)

2.5 Personeel

Het SWV VO/VSO 31.02 heeft geen personeel in dienst. Alle inzet wordt gepleegd middels detachering of op contractbasis. In totaal omvat de werkorganisatie van het SWV 2,3 fte.

In 2022 bestond de werkorganisatie uit de volgende functionarissen:

Rol	uren	Contract/detachering
Coördinator SWV tot 1-10	0,8 fte	Detachering vanuit SOML
Interim coördinator SWV vanaf 27-09	0,6 fte	Detachering vanuit BMC
Secretarieel medewerker SWV	0,588 fte	Detachering vanuit SOML
Secretarieel medewerker BTO	0,25 fte	Detachering vanuit SOML
Voorzitter BTO	0,337 fte	Contractbasis
Lid BTO	0,163 fte	Detachering PRO Roermond
Lid BTO	0,163 fte	ZZP

In de begroting van 2023 staat een bezuiniging op het bureau gekwantificeerd van € 58.500. In juni 2023 wordt dit onderwerp in een breed perspectief besproken. Zo wordt gekeken naar de mogelijkheden van uitbesteding van werk en de op handen zijnde ontwikkelingen van de taken van het samenwerkingsverband.

2.6 Partners

Het primaire proces met leerlingen en ouders/verzorgers speelt zich op de scholen af. Toch zijn ouders en verzorgers ook voor het SWV een belangrijke partner. Een ruime

oudervertegenwoordiging in de OPR naast en samen met de personeelsleden draagt bij aan een waardevol klankbord voor het SWV.

In 2022 is het ouder- en jeugdsteunpunt vormgegeven. Er is een link op de website geplaatst met contactgegevens. Het ouder- en jeugdsteunpunt is in samenwerking met het basisonderwijs vormgegeven. Het helpt ouders/verzorgers de juiste weg te vinden.

Het SWV is rechtstreeks bereikbaar via een mobiel nummer dat ook op internet staat. Dit jaar is het SWV gemiddeld twee keer per maand benaderd door ouders met vragen over passend onderwijs. De vragen die bij ouders/verzorgers leven, pakken we zoveel mogelijk met school, ouders en eventueel andere betrokkenen op.

Wanneer we er samen niet uitkomen, kunnen de ouders een beroep doen op de onderwijsconsulent. Deze consulent heeft als doel om het proces te begeleiden. In 2022 is in enkele gevallen de onderwijsconsulent betrokken.

Het SWV is in overleg met gemeenten. Er is veelvuldig overleg tussen de coördinator en diverse ambtenaren, zoals leerplichtconsulenten en beleidsambtenaren onderwijs en zorg. Op bestuurlijk niveau wordt via het OOGO overleg gevoerd. Dat is een op overeenstemming gericht overleg met de besturen van scholen, de wethouders van de gemeenten en de besturen van de samenwerkingsverbanden van het primair en voortgezet onderwijs. De bedoeling is dat signalen over leerlingen en het onderwijs worden besproken en dat daar waar nodig acties worden afgesproken. Het bestuurlijk OOGO wordt voorbereid door het ambtelijk OOGO. In 2022 is het ambtelijk overleg 2 keer bij elkaar gekomen. Gemeenten en SWV'en hebben een goede overleg- en werkstructuur, waarbij door alle partijen commitment ervaren wordt om de thema's die zowel onderwijs als jeugdhulpverlening raken in gezamenlijkheid op te pakken. Het bestuurlijk overleg is in 2022 één keer geweest.

Er is ook regelmatig overleg met het samenwerkingsverband van het primair onderwijs Midden-Limburg en ook met het MBO. In beide overleggen staat de doorgaande leerlijn centraal. Een goede overgang van de ene naar de andere school is geen vanzelfsprekendheid. In 2022 is door het samenwerkingsverband aandacht gevraagd om de ondersteuning die in het basisonderwijs is gegeven aan een leerling één op één door te zetten naar het voortgezet onderwijs. Een leerling is dan meer verzekerd van een goede start en de kans op een negatieve ervaring wordt kleiner.

3. Kwantitatieve gegevens

In dit hoofdstuk zullen we een weergave geven van de leerlingaantallen binnen ons SWV. Tevens vermelden we de aantallen thuisblijvers en aantallen vrijstellingen in 2022 en tot slot gaan we in op het aantal klachten dat in 2022 binnengekomen is bij het SWV.

3.1 Leerlingaantallen VO

LWOO

	2018	2019	2020	2021	2022
LWOO	904	845	882	1007	1092

Per 1-1-2020 hebben we als SWV gekozen voor opting out bij LWOO. We hanteren vanaf die datum een eigen vastgestelde werkwijze. Het intelligentie criterium is daarbij komen te vervallen. De wettelijk bepaalde criteria m.b.t. leerachterstanden zijn bepalend in het toekennen van LWOO-middelen: er is een leerachterstand van anderhalf tot 3 jaar op tenminste twee van de volgende vier domeinen en tenminste rekenen of begrijpend lezen: technisch lezen; begrijpend lezen; spellen; inzichtelijk rekenen.

Sinds drie schooljaren is er een groei waarneembaar in aantallen LWOO trajecten als gevolg van het weglaten van het IQ criterium in de opting out systematiek. Het afgelopen schooljaar heeft de groei ook doorgezet. Daarmee lijkt de verwachting uitgekomen dat de schoolsluiting vanwege corona ook de komende jaren nog een effect heeft op de LWOO-aantallen. Een andere oorzaak kan zijn het adagium kansrijk adviseren, waardoor leerlingen gestart zijn in het vmbo i.p.v. in het praktijkonderwijs.

Pro-vangnet

Binnen ons SWV bestaat de mogelijkheid om Pro-vangnet aan te vragen. Dit is bedoeld voor jongeren die weliswaar nèt voldoen aan de Pro-criteria, maar waarbij het toch een reële optie is dat ze een vmbo-Basis diploma kunnen halen. Daarnaast kan het ook een passende optie zijn voor jongeren die op meerdere leergebieden een score didactisch leeftijd equivalent (DLE) hebben die nèt binnen de LWOO-criteria valt, maar waarbij het de vraag is of een vmbo-Basis diploma haalbaar is. Soms is praktijkonderwijs dan passender.

Leerlingen gestart met een Pro-vangnet op het vmbo:

	18-19	19-20	20-21	21-22
Pro-vangnet	24	31	22	26

Het aantal leerlingen met een Pro-vangnet lijkt na een eerdere toename inmiddels redelijk te stabiliseren. In schooljaar 2021-2022 zijn er 34 leerlingen met een Pro-vangnet vanuit het vmbo ingestroomd in het Pro. Hiermee is een stijging zichtbaar ten opzichte van vorige schooljaren. Ook hiervoor zou de lockdown in de Corona periode een verklaring kunnen zijn. Het BovenschoolsToetsingsOrgaan (BTO) zal komend schooljaar de doorstroomcijfers vmbo-Pro monitoren en analyseren.

Praktijkonderwijs

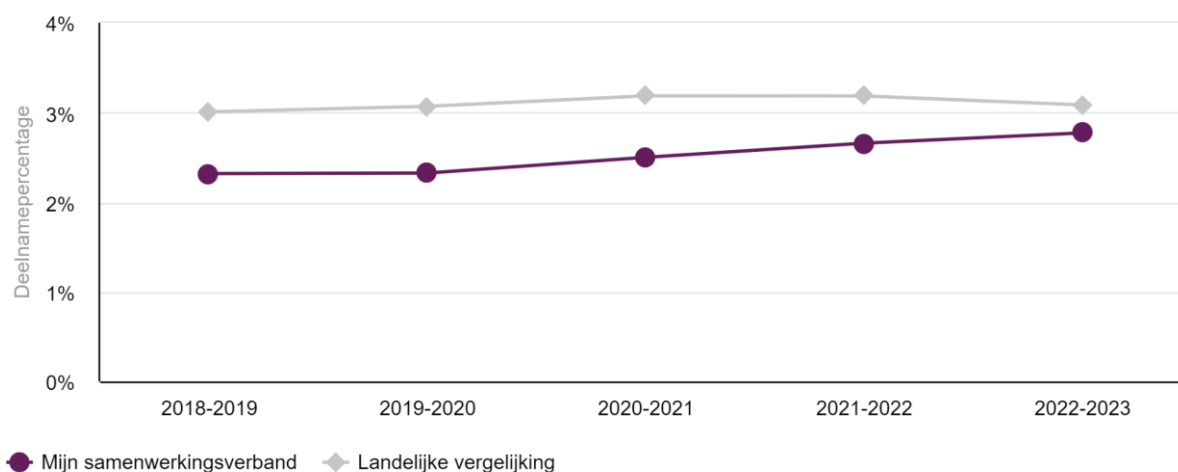
Totale leerlingaantallen praktijkonderwijs op teldatum 1-10, inclusief prognose vanaf 2023 (Bron: DUO).

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Pro	192	199	195	206	216	218	219	219

Aantal afgegeven TLV-Pro bij het SWV

	18-19	19-20	20-21	21-22
Toekenningen TLV-Pro	36	58	34	57

%Pro SWV t.o.v. landelijk gemiddelde



Bron: Dashboard passend onderwijs

In vergelijking met de landelijke cijfers is het aantal leerlingen dat naar het praktijkonderwijs gaan laag. Dit is mede te danken aan de LWOO leerweg en het PRO-vangnet. Een andere verklaring voor het lage aantal kan zijn dat er in onze regio een hoger dan gemiddeld percentage vso-leerlingen is.

Synthesevoorziening

De synthesevoorziening is een voorziening die bedoeld is om leerlingen te helpen de overstap van PO of SO naar VO te maken. De doelgroep bestaat uit leerlingen die wel de potentie hebben voor het geadviseerde opleidingsniveau, maar die meer ondersteuning nodig hebben om de overstap te maken. De synthesevoorziening wordt aangeboden op alle VO-niveaus: vmbo Basis, Kader, Gemengd, Theoretisch, HAVO en VWO. Binnen het SWV zijn 3 locaties waar synthese wordt aangeboden. Het maximum aantal leerlingen per klas is 12. Van de voorziening is in schooljaar 2022-2023 door 75 leerlingen gebruikgemaakt¹. Bij scholengemeenschap Sint Ursula Horn is een afname van 3 leerlingen, bij Ursula Heythuysen blijft het aantal leerlingen gelijk en bij Yuverta is er een afname van 1 leerling.

¹ Bron: Yuverta & St. Ursula, teldatum 1-10-2022.

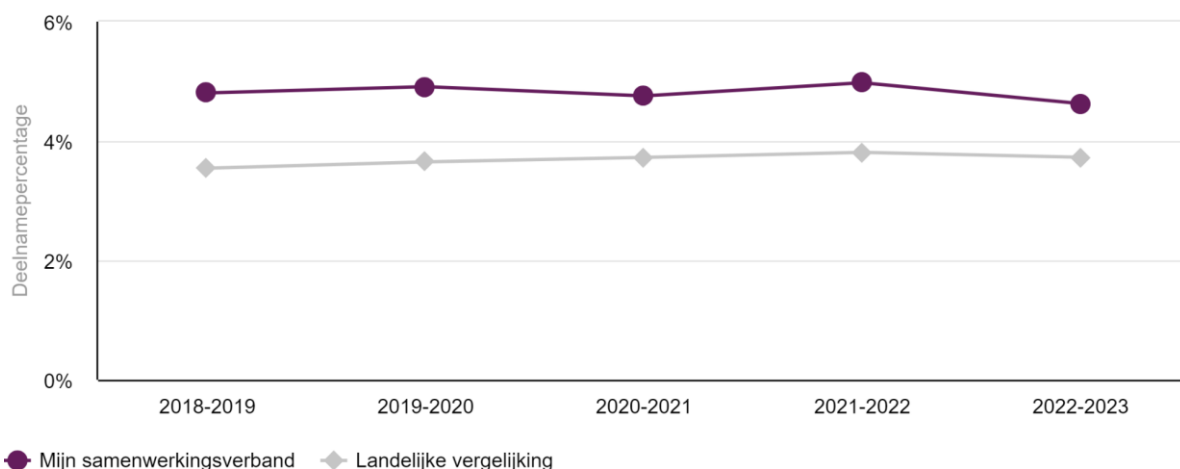
		19-20	20-21	21-22	22-23
Ursula Horn	leerjaar 1	12	11	12	10
	leerjaar 2	12	12	11	13
	leerjaar 3	12	12	12	9
	TOTAAL	36	35	35	32
Ursula Heythuysen	leerjaar 1	12	12	12	12
	leerjaar 2	12	12	12	12
	TOTAAL	24	24	24	24
YUVERTA	leerjaar 1	10	11	11	11
	leerjaar 2	12	10	9	8
	TOTAAL	22	21	20	19
Totaal aantal syntheseleerlingen		82	80	79	75

3.2 Leerlingaantallen VSO

VSO-Leerlingen op teldatum 1-10-2022 (bron: vensters/DUO). inclusief prognose vanaf 2023:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
cat. laag	370	361	352	366	370	378	384	388
cat midden	14	13	13	13	13	13	13	13
cat. hoog	14	15	16	16	10	16	16	16
Totaal VSO	398	389	381	395	393	407	413	417

%VSO SWV t.o.v. landelijk gemiddelde



Bron: Dashboard passend onderwijs

Het percentage leerlingen in onze regio dat naar een school voor speciaal onderwijs gaat, is 4,63%. Landelijk is dit 3,73%. Daarmee blijft het percentage bovengemiddeld.

Aantal afgegeven TLV-VSO bij het SWV:

	18-19			19-20			20-21			21-22
	1 ^e TLV	VSO-II	totaal	1 ^e TLV	VSO-II	totaal	1 ^e TLV	VSO-II	totaal	totaal
cat.laag	96	77	173	70	88	158	84	101	185	192
cat.midden	1	1	2	0	2	2	1	0	1	3
cat.hoog	2	0	2	60	0	6	0	1	1	5
TOTAAL	99	78	177	76	90	166	85	102	187	200

Het aantal afgegeven TLV-VSO is in 2021-2022 toegenomen met 13 (7%) t.o.v. schooljaar 2020-2021. Deze toename komt uitsluitend door een toename in eerste TLV. Er is een afname zichtbaar in het aantal TLV-aanvragen van leerlingen die reeds aan het VSO deelnemen. Hiermee is zichtbaar dat er afgelopen schooljaar enkele leerlingen hebben kunnen werken naar uitstroom, wat de jaren daarvoor waarschijnlijk ten gevolge van de Covid-19 maatregelen niet gelukt is.

Op basis van de huidige trends wordt voorlopig geen verdere daling van de VSO-aantallen verwacht. Dit blijft een belangrijk aandachtspunt binnen het SWV, met daarbij specifieke aandacht voor uitstroom van het VSO naar VO, MBO, arbeid of dagbesteding. Het gezamenlijk bieden van maatwerk- en symbiosetrajecten is hierbij een belangrijk aspect.

Voor gedetailleerdere gegevens m.b.t. de aanvragen bij het BTO, zie het volledige jaarverslag van het BTO op onze website: [JAARVERSLAG 2020-2021 BOVENSCHOOLS TOETSINGS ORGAAN \(BTO\) SWV VO 31.02 Midden Limburg](#).

3.3 Thuiszitters en vrijstellingen

Aantallen vrijstellingen 5a, 5b, 5c en thuiszitters, gemiddeld per jaar (gebaseerd op de kwartaalrapportages die ingediend worden bij inspectie):

	2018	2019	2020	2021	2022
Vrijstelling 5a	26	19	16	16	16
Vrijstelling 5b	0	0	1	1	1
Vrijstelling 5c	433	504	333	455	456
Thuiszitters	11	8	5	4	7

Vrijstelling 5a wordt gegeven aan leerlingen die op basis van hun zware lichamelijke of psychische gesteldheid niet naar school kunnen. De vrijstelling wordt pas afgegeven na overleg tussen de leerplichtambtenaar en het SWV (de coördinator dan wel het BTO). Dit om te voorkomen dat er een vrijstelling 5a afgegeven wordt terwijl er toch nog een oplossing binnen het onderwijs mogelijk is. Het aantal leerlingen met een vrijstelling op grond van art. 5a Leerplichtwet is gedaald sinds 2018 en nu al drie jaar constant.

Het aantal jongeren dat onderwijs volgt in België en dus een vrijstelling 5c heeft, is in 2022 redelijk gemiddeld voor wat gebruikelijk is in onze regio. In 2020 was het aantal 5c opvallend lager. Een mogelijke oorzaak kan worden gevonden in COVID-19 en het digitaal onderwijs dat in Nederland beter van start is gegaan dan in België.

Het aantal thuiszitters stijgt. Landelijk is dit ook zichtbaar. Een aantal jongeren heeft moeite met school, nadat ze in coronatijd hebben gemerkt dat het thuiswerken goed ging. Ook wacht een aantal jongeren op zorg en kunnen om die reden niet naar school.

Jongeren die (dreigende) thuiszitter zijn worden door school of door leerplicht bij het SWV gemeld. Bij alle thuiszitters worden gesprekken gevoerd met de betrokkenen waarin gezamenlijk bekeken wordt hoe een passend traject tot stand kan komen. Daar waar de situatie vast dreigt te lopen, zijn de leerlingen besproken aan de Actietafel Thuiszitters.

3.4 Klachten

	2018	2019	2020	2021	2022
Klachten	0	0	0	0	0

In 2022 zijn er geen klachten ingediend bij het SWV. Er zijn ook geen bezwaarschriften ingediend tegen genomen besluiten m.b.t. TLV.

4. Ontwikkelingen en resultaten 2022

Ons ondersteuningsplan 19-23 heeft de titel 'verbinden door doen'. Ieder jaar worden de doelen concreet gemaakt in het Jaarplan. De beschrijving van de ontwikkelingen en resultaten 2022 per onderdeel van het Jaarplan staan hieronder weergegeven in 4.1. Doelen die volledig zijn gerealiseerd, zijn groen gearceerd. Doelen die nog niet volledig zijn gerealiseerd, zijn oranje gearceerd. Tevens geven we per doel aan wat het vervolg in 2023 is. Hierbij wordt een koppeling gemaakt met het [Jaarplan 2023](#).

Dit jaar is voor het eerst verantwoording afgelegd door de scholen middels een jaarverslag over de verkregen middelen. De samenvatting hiervan staat per school in paragraaf 4.5.

4.1 Ondersteuning

4.1.1. Basisondersteuning

Doel 2022	Resultaat december 2022	Vervolg in 2023
Uiterlijk juni 2022 is vastgesteld op welke manier en in welk tempo de financiële bijdrage van het SWV aan de uitvoering van de basisondersteuning afgebouwd wordt.	Er is een verdeelsleutel gemaakt en elke school heeft een afbouwregeling gekozen.	In de schoolgesprekken bespreken hoe de afbouw vorm wordt gegeven en of er vanuit het samenwerkingsverband iets moet worden toegevoegd. Bijvoorbeeld deskundigheidsbevordering.
Uiterlijk juni 2022 wordt per school het toegekende budget deskundigheidsbevordering voor schooljaar 22-23 vastgesteld.	Gerealiseerd.	In 2023 kan het toegekende budget ingezet worden.

De ondersteuningstrajecten worden geregistreerd. Omdat het "wat" wordt bepaald door het SWV en het "hoe" door de school zijn er verschillende manieren van registreren. De gegevens worden opgenomen in de jaarverantwoording van de scholen.

Het bestuur heeft op voorstel van het directiebestuur besloten de komende vier jaren de budgetten voor basisondersteuning af te bouwen. Met ingang van 2027 wordt de basisondersteuning betaald uit de bekostiging van de scholen. Het besluit hiertoe is voorbereid door een werkgroep. Elke school heeft de budgetten over de resterende jaren verdeeld.

4.1.2. Extra ondersteuning

Doel 2022	Resultaat december 2022	Vervolg in 2023
Bepalen op welke manier en in welk tempo het budget voor ambulante begeleiding verdeeld wordt over de scholen.	Het bestuur heeft dit op 8 april 2022 vastgesteld.	Evaluatie en bijstelling geborgd in indicatoren kwaliteitszorg.
In juni 2022 is het proces vastgesteld hoe we gaan komen tot een andere inkoop en uitvoering van ambulante begeleiding.	Er zijn verschillende overleggen geweest. Een werkgroep heeft voor- en nadelen van de verschillende opties in beeld gebracht.	In 2023 wordt besloten hoe de inkoop en uitvoering van ambulante begeleiding vorm krijgt.
Eind december 2022 is de verkenningsfase afgerond m.b.t. maatwerk en samenwerkingsmogelijkheden voor leerling trajecten.	Hier is geen actie op ondernomen.	
Eind december 2022 hebben we bepaald middels welke indicatoren we de negatieve en positieve (lange termijn-)effecten van de coronamaatregelen willen monitoren en is een tussenmeting verricht.	Niet uitgevoerd wegens gebrek aan tijd.	

Ook voor de extra ondersteuning geldt dat eerder is vastgesteld wat we hieronder verstaan en hoe deze extra ondersteuning ingevuld dan wel uitgevoerd wordt. Een groot onderdeel van de extra ondersteuning betreft Ambulante Begeleiding (AB). De koers voor de komende vier jaren is dat de omvang van de AB in stand wordt gehouden. In 2023 wordt bepaald hoe de organisatie van de ambulante begeleiding vorm krijgt.

In het kader van inclusief onderwijs is gesproken over de uitvoering van leerrecht. Met name het leerrecht van de jongeren van de HeiKei die een ernstige meervoudige beperking hebben. Ook voor deze jongeren is het van belang dat ze zich zo optimaal mogelijk kunnen ontwikkelen. Daarvoor zijn bij wijze van pilot en binnen kaders middelen ter beschikking gesteld.

In onze regio is het deelnamepercentage VSO hoger dan het landelijk gemiddelde. De insteek blijft dat elke jongeren de passende onderwijsplek moet krijgen die nodig is. Tegelijkertijd proberen we grip te krijgen op de leerling stromen naar het VSO. In de huidige periode is daarom besloten een analyse te maken van de TLV-aanvragen die de VO-scholen gedaan hebben. De analyse laat zien dat onder meer op het gebied van dossieropbouw en inroepen van deskundigheid buiten de school verbetering mogelijk is.

Met betrekking tot meer- en hoogbegaafdheid (HB) loopt een vierjarig project om het netwerk te versterken. Het netwerk wordt gevormd tussen de scholen met havo en vwo. In schooljaar 2021-2022 zijn er drie netwerkbijeenkomsten geweest. Dat is één minder dan gepland door de corona maatregelen. Tijdens de bijeenkomsten hebben de HB coaches en kerngroep leden van de deelnemende scholen kennis en ervaringen uitgewisseld. Alle scholen zijn gestart met de uitvoering van het implementatieplan. Verder zijn 5 coaches geschoold in het begeleiden van gesprekken met HB leerlingen via spel. Voor leerlingen in groep 7/8 is een menukaart gemaakt om hen beter wegwijs te maken bij de keuze van een school voor middelbaar onderwijs. Zij mochten meedoen met lessen op ROER, Wings of Broekhin. Ten behoeve van de warme overdracht van de leerlingen uit het

basisonderwijs is een leidraad geschreven en is er structureel overleg tussen experts van het basis- en middelbaar onderwijs. Er is een thema-avond georganiseerd voor ouders van meer- en hoogbegaafde leerlingen.

4.1.3 Maatwerk arrangementen

Elk jaar komt het incidenteel voor dat een maatwerkarrangement voor een leerling nodig is. Denk bijvoorbeeld aan een heftruckdiploma of tractorrijbewijs. Een aanvraag wordt ingediend bij het BTO of nadat hierover een besluit is genomen door de deelnemers van de actietafel Thuiszitters. Uitgangspunt is dat enkel een maatwerkarrangement wordt toegekend voor jongeren die anders met een TLV-laag naar het VSO zouden gaan.

Het aantal arrangementen is gestegen. Dat heeft met name te maken met de onderwijsvoorziening Agora Underground. Voor 10 leerlingen is een maatwerktraject afgesproken. Deze school verzorgt onderwijs op afstand aan jongeren die niet in staat zijn naar school te gaan. Waarom dat niet lukt, heeft verschillende redenen. Hoogbegaafdheid, sociale angst, een verleden met pesten zijn voorbeelden van oorzaken. De jongeren krijgen begeleiding, met name digitaal. Ze volgen geen les, maar gaan zelf aan de slag met de leerdoelen die ze met hun coach afspreken. Het doel van Agora Underground is de jongeren in een dagritme te brengen en te begeleiden, zodat ze weer naar een reguliere school kunnen gaan.

Doel 2022	Resultaat december 2022	Vervolg in 2023
Aanvragen bekostigen wanneer aan de criteria is voldaan	Er zijn 12 maatwerk-arrangementen toegekend.	Wordt gecontinueerd.

4.2 Organisatie SWV

Doel 2022	Resultaat december 2022	Vervolg in 2023
Organisatiestructuur opnieuw vastgesteld, incl. beschrijving taken en verantwoordelijkheden afzonderlijke onderdelen.	Gerealiseerd.	Aandacht voor werken conform de nieuwe organisatievorm.
Doorzettingsmacht binnen SWV vastgelegd. Het betreft afspraken over wie beslist naar welke school een kind gaat op het moment het doorlopen van de zorgroute niet leidt tot een schoolplaatsing.	De verschillende mogelijkheden die een school kan inzetten op het moment dat er meer ondersteuning nodig is, zijn in kaart gebracht. De doorzettingsmacht is beschreven, maar niet vastgesteld.	Het vaststellen van doorzettingsmacht is een keuze. De vraag is of de voordelen opwegen tegen de nadelen. Verkennen van de voor- en nadelen van doorzettingsmacht en bespreken met stakeholders.
Inrichten van het ouder- en jeugdsteunpunt.	Gerealiseerd.	Het steunpunt verbeteren richting het tweede niveau van de Leidraad Ouder- en jeugdsteunpunt .
Plan vernieuwen Ondersteuningsplan.	De besluitvorming voor het verlengen van het Ondersteuningsplan is voorbereid.	Huidige ondersteuningsplan verlengen tot mei 2025.
Groeikostenregeling VSO vaststellen.	De regeling is in concept klaar. Er is vanuit de overheid aanvullende eisen aan gesteld.	Groeikostenregeling aanpassen en bespreken in het directiebestuur en vaststellen.
Plan van aanpak nieuw Ondersteuningsplan.	In de vergadering van het bestuur, de raad van toezicht en de OPR is gesproken over het uitstellen van het vernieuwen van het Ondersteuningsplan.	Besluitvorming over het verlengen van het ondersteuningsplan.

Met een afvaardiging van de projectgroep is gewerkt aan een beschrijving van de verschillende zorgroutes die scholen kunnen inzetten. Hierbij zijn ook de interne procedures van het SWV beschreven o.a. over wanneer het SWV ingeschakeld wordt.

Een werkgroep van ouders is samengesteld om mee te denken over de inrichting van het ouder-jeugdsteunpunt. Deze werkgroep heeft in grote lijnen inzicht gegeven in de manier waarop we binnen ons SWV het steunpunt willen inrichten. Op dit moment is voldaan aan de wettelijke verplichting om informatie over het steunpunt toegankelijk te maken via de website.

4.3 Externe partners

Doel 2022	Resultaat december 2022	Vervolg in 2023
Evaluatie pilot knooppunten	De evaluatie is voltooid. Besloten is geen structureel knooppuntenoverleg te houden en toe te spitsen op casussen waar speciale aandacht nodig is.	Er is een onderwijs-zorg consultatie opgestart waarin het BTO samen met een medewerker van het CJG casussen bekijkt waarbij er volgens school behoefte is aan zorg voor de leerling.

Begin 2022 is de pilot knooppunten geëvalueerd. Het doel van het knooppuntenoverleg is om een integrale aanpak onderwijs en jeugdhulp te realiseren voor die leerlingen die tijdelijk geen volledig onderwijsprogramma kunnen volgen. De evaluatie heeft geleid tot een aanpassing. Niet langer worden alle jongeren die tijdens onderwijstijd hulpverlening nodig hebben besproken bij het knooppunt. Enkel bij die casuïstiek waarbij het van meerwaarde is dat de deskundigen van het CJG meedenken, met een frisse blik als neutrale partners, vraagt school een onderwijs-zorg consultatie aan bij het BTO. De werkwijze van deze consultatie wordt eind schooljaar geëvalueerd en de procedure verwoord in een memo.

De pilot Knooppunten (vanaf schooljaar 2022-2023 dus overgegaan in onderwijs-zorg consultatie) betreft personeelskosten; deze zijn geboekt onder organisatiekosten. De kosten zijn conform de begroting.

POVO is het overleg tussen de samenwerkingsverbanden van het primair en voortgezet onderwijs. Het doel van het overleg is de overgang van basis naar voortgezet onderwijs vloeiend te laten verlopen. Het POVO overleg brengt geen extra kosten met zich mee maar vraagt wel tijd van de coördinator en de secretaresse van het SWV. Gemiddeld zijn er in een schooljaar drie overleggen. De bijeenkomsten staan in het teken van uitwisselen van de laatste ontwikkelingen in de drie POVO regio's en het bespreken van de Wegwijzer.

4.4. Kwaliteitszorg

Doel 2021	Resultaat december 2022	Vervolg in 2023
Borging van de kwaliteitszorgsystematiek in de planning & controlcyclus.	De kwaliteitsindicatoren zijn onderwerp van gesprek tijdens het schoolbezoek. Er is een format jaarverslag en een format ondersteuningstrajecten ontwikkeld waar de kwaliteitsindicatoren in verwerkt zijn.	In oktober zijn de cijfers van de ondersteunings-trajecten nader geduid. Doorontwikkeling van het format jaarverslag.
Indicatoren per onderdeel kwaliteitszorg zijn vastgesteld.	De indicatoren zijn vastgesteld. Op basis daarvan zijn portefeuillehouders groepen geformeerd die verdiepen op de kwaliteitsindicatoren en het directieboard adviseren.	In maart zijn de portefeuille-houdersoverleggen opgestart.
Registratie en verzameling afgesproken data kwaliteitszorg is gestart.	Registratie is per 1-8-2021 gestart. Eerste resultaten 1-10 gedeeld.	Geborgd in jaarplanning.

Met kwaliteitszorg brengen we structuur en samenhang in de verschillende onderdelen binnen het SWV. Het hangt er als het ware als een overkoepelend geheel boven. Kwaliteitszorg is geen doel op zich; het systematisch en cyclisch werken dient onderdeel te worden van ons denken en doen.

De borging van de kwaliteitszorg afspraken in de planning en control cyclus was het speerpunt in 2022. Een belangrijke stap die hiervoor gezet is, is het vaststellen van de indicatoren kwaliteitszorg. Leden van het directieboard hebben onder leiding van de externe adviseur kwaliteitszorg een voorstel hiervoor opgesteld dat besproken is in het directieboard. Naar aanleiding van deze bespreking heeft het directieboard het bestuur geadviseerd over het vaststellen van de indicatoren en de portefeuillehouders.

Het bestuur heeft de kwaliteitsindicatoren in 2022 vastgesteld. Tevens zijn per onderdeel/thema portefeuillehouders groepen samengesteld in het directieboard. Daarnaast zijn afspraken gemaakt over de wijze waarop scholen verantwoording afleggen over de middelen die ze van het SWV ontvangen. Dit gebeurt grotendeels in de jaarlijkse rapportages die elke school na afloop van elk kalenderjaar aanlevert bij het SWV. De directeur-bestuurder gaat jaarlijks met elke school in gesprek over het verantwoordingsverslag.

4.5 Verantwoording scholen

In het format jaarverslag wordt gereflecteerd op de uitvoering en kwaliteit van de geleverde ondersteuning in het afgelopen kalenderjaar (2022) en over schooljaar 2021-2022 als geheel. Dit doen de scholen op basis van een aantal indicatoren voor kwaliteit die samenwerkingsverband-breed zijn vastgesteld. Hiermee blikken de scholen zowel terug als vooruit. Dit is het eerste jaar dat de scholen een dergelijk format hebben ingevuld.

Hieronder geven we per school een korte samenvatting van het verslag weer.

BC Broekhin

153 leerlingen hebben individuele begeleiding gekregen in de vorm van een trajectcoach of een counselor. Daarnaast hebben diverse leerlingen gebruikgemaakt van een faalangst of examen reductie training. Aan 49 leerlingen is dit jaar individuele Ambulante Begeleiding aangeboden. Daarnaast hebben er dit schooljaar twee OZA-trajecten (symbiose) plaatsgevonden in samenwerking met de Ortolaan. Eén leerling is succesvol weer terug gestroomd bij Broekhin en voor de andere leerling is een TLV aangevraagd.

Nieuw dit jaar is de reboundklas. Deze klas geeft leerlingen de mogelijkheid om tot rust te komen en in een veilige omgeving aan hun gedrag te werken, alvorens weer terug te keren in de klas. Aandachtspunt is het kwalitatief in kaart brengen van de begeleidingen. Er is nu onvoldoende inzicht wat de opbrengst is voor de leerlingen. Aan het ondersteuningsteam wordt teruggekoppeld dat trajecten zijn afgesloten en dat de leerling vooruit kan, maar er is onvoldoende zicht op hoe de leerling dit ervaart. BC Broekhin is voornemens om bij de trajectcoaching, AB en Rebound nog meer, mét de leerling terugkijken wat het heeft opgeleverd.

Connect College

In schooljaar 2021-2022 is Connect College gestart met het registreren van de geleverde ondersteuning op passend onderwijs. In totaal is aan 142 leerlingen aanvullende ondersteuning geboden. Opvallend hierbij is dat er veel sociaal-emotionele problematiek speelde en ook (milde) motivatie problemen. Om deze reden heeft Connect in het post-corona jaar met name gestuurd op inzet voor welbevinden van de leerlingen. Deze inzet is vooral uitgevoerd door het geven van trainingen.

De inzet van een interne jongerenwerker met een vrije, informele rol in het gebouw is enorm helpend bij het de-escaleren van incidenten, het oppakken van kleine onrust en het vinden van een (snel) luisterend oor voor jongeren. Ambulante begeleiders worden ingezet op casuïstiek waar de mentor/coach en leco wordt overvraagd in het geven van de juiste ondersteuning. Er wordt op verschillende niveaus ingezet: individueel op leerling, klassikaal, kleine groep en begeleiding docent/mentor/coach.

De Wijnberg

Alle leerlingen die het onderwijs volgen op de Wijnberg hebben in het algemeen (in eerste instantie) behoefte aan het vergroten van hun welbevinden. Hierbij kan vooral gedacht worden aan het (terug)vinden van hun motivatie, het reguleren van hun emoties, het vergroten van hun sociale vaardigheden en het verwerken van de verschillende prikkels. Daarnaast spelen basisthema's als het onderwijsinhoudelijke aanbod op maat aanbieden wat betreft niveau en tempo. Hiervoor wordt voor alle leerlingen begeleiding op leerstrategieën, een inloopprogramma en aanbod op sociale redzaamheid aangeboden. Voor 5 leerlingen is in schooljaar 21-22 specifieke taalondersteuning geboden waardoor ze passende competenties hebben kunnen ontwikkelen.

Via de AB van met name de ZML en in mindere mate NT2, heeft de Wijnberg zich in het algemeen verdiept in de wijze waarop deze doelgroep met hun specifieke hulpvragen het beste begeleid en ondersteund kan worden. Daarnaast is er voor één leerling specifiek begeleiding geweest van de mentoren om het traject voor dit meisje naar een meest passende uitstroombestemming vorm en inhoud te geven. Mede door de ondersteuning vanuit de Herman Broerenschool is dit traject succesvol verlopen en is de Wijnberg beter in staat om dit in de toekomst bij andere leerlingen (meer) alleen te doen.

Grescollege

Heeft ivm personeelstekorten geen verslag aangeleverd.

Herman Broerenschool

Dat wat binnen het reguliere onderwijs als extra of aanvullend wordt aangeboden, is binnen de Herman Broerenschool de basis. De HBS ontvangt vanuit het SWV geen extra middelen om de ondersteuning binnen de school te ontwikkelen of kwalitatief te verbeteren.

NT2

In totaal is er voor 63 leerlingen extra ondersteuning geboden vanuit de basisondersteuning. Door op tijd in de basisondersteuning in te grijpen blijven de leerlingen laag in de cascade. Hierdoor kunnen de leerlingen de lessen op niveau volgen, waardoor er minder vertraging in het leerproces optreedt en de leerlingen kunnen uitstromen op het passende uitstroomniveau en in een passend tijdspanne. Wat verder opvalt is dat de vraag naar individuele ondersteuning op cascade niveau 2 groot is.

Door grote toestroom van leerlingen in Q1 en Q2 van 2022 moest de inzet van medewerkers bij de taalwerkplaats afgeschroefd worden. In de toekomst wil NT2 proberen te voorkomen dat de taalwerkplaats te snel kind van de rekening wordt op het moment dat er te weinig docenten zijn. In Q3 en Q4 van 2022 is ondanks een tekort aan docenten het niveau van de taalwerkplaats wel op peil gebleven omdat het zijn meerwaarde bewezen heeft. De middelen voor de basisondersteuning zijn bij NT2 ingezet in de Taalwerkplaats. Er is hierbij de keuze gemaakt om instructeurs in te zetten i.p.v. alleen docenten. Deze keuze is gemaakt om kosten te besparen.

Ortolaan Heibloem

Als school voor Voortgezet Speciaal Onderwijs bedient Ortolaan Heibloem een doelgroep waarbij sprake is van complexe ondersteuningsbehoeften. Dit op het vlak van sociaal emotioneel functioneren, zoals op het gebied van prikkelverwerking, emotie-regulatie en executieve functies. Dat betekent dat ze op deze gebieden in de basiskwaliteit (het onderste cascade-niveau) een hoog niveau van deskundigheid en ondersteuning structureel inzetten voor alle leerlingen. Dit omdat de leerlingen dit nodig hebben. Daarom is er minder behoefte aan basisondersteuning (cascade-niveau 2). Een groot deel van de basisondersteuning is in feite al geïntegreerd in de basiskwaliteit. Alle 127 leerlingen hebben een ondersteuningsbehoefte die de mogelijkheden van het regulier onderwijs overtreffen.

Ortolaan Roermond

In totaal is er bij 108 leerlingen hulp ingezet binnen de basisondersteuning. Aanvullend is aan 34 leerlingen extra ondersteuning geboden met name in de vorm van Ambulante begeleiding. Bij de basisondersteuning (en dan bedoelen we basisondersteuning VSO) valt op dat er veel geïnvesteerd wordt in het inloopprogramma en de sociale redzaamheid. Dit is te verklaren door het aantal tussentijdse instromers in het VSO.

Door de verbeterlagen die er de afgelopen jaren gemaakt zijn, zijn er steeds meer leerlingen die hun diplomatraject voltooien of succesvol uitgeplaatst worden met een arbeidscontract. Het dilemma van de school blijft om voldoende personeel aan te trekken omdat de school groeit.

Praktijkonderwijs

Er zijn 110 trajecten opgestart. De grootste groep valt onder de ondersteuning B5: aanbod op sociale redzaamheid. Dit zijn leerlingen met een intensief mentortraject, individuele coaching, maatwerk middels RAP, inzet CJG of andere hulpverlening. Voor 26 leerlingen is Ambulante Begeleiding ingezet. Met name leerlingen die de overstap maken vanuit het SO en SBO komen in aanmerking voor AB.

Een groei t.o.v. voorgaande jaren ziet PRO bij de groep leerlingen B3 taalondersteuning. Om die reden is er extra geïnvesteerd in taalontwikkeling in samenwerking met NT2. Zo zijn docenten van het PRO geschoold om hun NT2 bevoegdheid te behalen. En ook is er een taalwebsite ontwikkeld ter ondersteuning van de praktijkvakken.

PRO ziet op een aantal vlakken nog ruimte voor verbetering. Zo willen ze Magister nog beter benutten en strakker sturen op professionele verslaglegging door de persoonlijk mentor in Magister. Met name in de basisondersteuning is dat van belang. Daarnaast willen ze bij de volgende aanvraagperiode voor predicaat Excellent insteken op het thema 'Zicht op ontwikkeling en begeleiding'. Tot slot gaan ze samen met het BTO/SWV monitoren wat de afstroom vanuit vmbo naar PRO is (vanuit LWOO en pro-vangnet leerlingen). Hierbij wordt ook gekeken naar de gevolgen van deze afstroom voor de leerling.

ROER College Schöndeln

In totaal zijn er 195 (individuele) trajecten ingezet. De grootste vraag in de basisondersteuning ligt bij de counselors en leercoaches. De belangrijkste ondersteuningsbehoeften van leerlingen zijn met name 'het niet kunnen houden van overzicht', leerstrategieën, plannen en organiseren. Motivatie en concentratie is een groot vraagstuk en op het gebied van emotioneel welbevinden gaat het met name om 'niet lekker in je vel zitten', stress en spanningen.

Roer College Schöndeln is bezig met het opzetten van een doorlopende leerlijn bij scholingsdagen/middagen die gericht zijn op het versterken van de basisondersteuning. Door dit lager in de organisatie te implementeren kunnen ondersteuningsbehoeften van leerlingen eerder gesignaleerd of opgevangen worden. Concreet zien ze voor zich dat er een mentorprogramma (na de brugklas) zou komen waarin cyclisch aandacht is voor diverse thema's als welbevinden, leren leren, social media, plannen en organiseren.

St. Ursula

Op Ursula Horn zijn 818 trajecten begeleidingstrajecten binnen de basisondersteuning aangeboden, binnen de extra ondersteuning waren dit er 75. Er zijn geen trajecten aangeboden behorend tot de aanvullende ondersteuning. Op locatie Heythuysen zijn 588 trajecten binnen de basisondersteuning aangeboden, 53 binnen de extra ondersteuning en 8 binnen de aanvullende ondersteuning.

Daarnaast biedt St. Ursula ook een synthese voorziening aan waar leerlingen met speciale zorgbehoeften de kans krijgen om onderwijs te volgen op een reguliere school maar in kleinere klassen met dus meer begeleiding. Afgelopen jaar is er mede vanuit de NPO-gelden extra ingestoken op borgen van kwaliteit door het synthese mentoraat uit te breiden. Uit de cijfers blijkt dat het grootste deel van de leerlingen op de synthesevoorziening doorstroomt of uitstroomt op het PO-advies of daarboven. Voor Ursula Heythuysen ligt dit percentage op 86%. Bij Ursula Horn gaat dit om een aandeel van 71%.

Bij beide locaties is de afgelopen periode met name ingestoken op het verbeteren van de positie en hiermee de bereikte resultaten van de AB'ers. Resultaat is dat beide scholen aangeven dat de AB'ers beter zichtbaar zijn in de school, dat er kritisch gekeken wordt welke leerling AB echt nodig heeft en dat er meer een focus komt op het trainen van docenten. Deze lijn wordt het komende schooljaar doorgezet.

Wings

Jaarverslag ontbreekt nog.

Yuverta

Op Yuverta zijn in totaal 138 trajecten ingezet vallend onder de basisondersteuning, 36 onder de extra ondersteuning (incl. syntheseklas) en 12 onder de aanvullende ondersteuning. De achterstanden ten gevolge van COVID-19 zijn volgens Yuverta zichtbaar in het aantal geboden trajecten. Er is meer en intensiever begeleiding geboden en daarnaast is er een toename te zien in

ondersteuning geboden op het gebied van sociale redzaamheid.

Uit de cijfers blijkt dat het grootste aandeel (80%) van de leerlingen op de synthese voorziening doorstroomt of uitstroomt op het PO-advies of daarboven. De kwaliteit van de synthese klassen op Yuverta wordt ook door de ouders en binnen de school zelf hoog gewaardeerd.

Afgelopen jaar is binnen Yuverta stevig ingezet op scholing voor docenten binnen het thema 'grip op gedrag'. De komende jaren wil Yuverta dit thema verder uitwerken en tegelijkertijd toewerken naar meer continuïteit binnen AB, werken aan een intensievere samenwerking met NT2 en wordt er meer ingezet op ondersteuning van leerlingen met dyslexie.

Samenvattend

Elke school heeft dmv het jaarverslag in kaart gebracht hoeveel leerlingen middels extra trajecten begeleid zijn. Ook is er aangegeven waar de afgelopen periode aan gewerkt is en waar nog verbeteringen kunnen worden aangebracht. De vraag die nu resteert is in hoeverre de aangeleverde informatie voldoende is om richting elkaar te verantwoorden hoe de middelen zijn besteed en of deze wijze van verantwoorden een meerwaarde heeft voor enerzijds het SWV maar ook voor de scholen onderling. Deze vragen worden besproken binnen een van de portefeuillehouders groepen om hiermee de kwaliteitszorg verder door te ontwikkelen.

5. Continuïteitsparagraaf incl. risicomanagement

5.1 Meerjarenbegroting

Het SWV VO 31.02 verkeert in een stabiele financiële positie. In bijlage 2 is de meerjarenbegroting opgenomen waaruit dit kan worden opgemaakt. De meerjarenbegroting van het SWV VO 31.02 is opgesteld op basis van de ervaringen en trends die de afgelopen jaren zijn opgedaan. Vanaf de start van passend onderwijs zijn de begrotingen ingericht met als uitgangspunt het behalen van de door de overheid opgelegde verevening. Maar in de loop der jaren is gebleken dat de eerder ingezette beleidslijn, waarbij we ervan uitgingen dat de daling van het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs gelijke tred zou houden met de vereveningsopdracht, te ambitieus is. Waar we de eerste jaren van passend onderwijs een behoorlijke daling wisten te realiseren, is er sinds 2017 een redelijke stabilisatie in deelnamepercentage VSO en vanaf 2021 zien we een stijging. De oorzaak hiervoor wordt gevonden in de toenemende complexiteit van de problemen die jongeren ervaren, waarbij COVID-19 en het thuisonderwijs een rol speelt.

De uitgangspunten bij het opstellen van de meerjarenbegroting:

- Leerlingaantallen VO zijn gebaseerd op de prognosecijfers van de aangesloten VO-scholen;
- LWOO-aantallen zijn gebaseerd op het gemiddelde deelnamepercentage LWOO over de afgelopen 4 jaar;
- Pro-aantallen zijn gebaseerd op de prognoses van de Pro-school in het SWV;
- VSO-aantallen zijn gebaseerd op de prognoses van de gezamenlijke VSO-scholen binnen het voedingsgebied van SWV 31.02;
- Tussentijdse groei VSO is gebaseerd op het historisch gemiddelde;
- Een sluitende begroting.

5.2 Risicoparagraaf

Sinds 2018 werken we binnen het SWV met een risicoprofiel. Op diverse gebieden (leerlingen, zorgkwaliteit, personeel en organisatie) zijn risicofactoren bepaald. Per factor is een inschatting gemaakt van de kans en de impact van de gebeurtenis. Het risicoprofiel wordt jaarlijks in september geactualiseerd. De volgende factoren hebben geleid tot het gewijzigde risicoprofiel in de begroting 2023:

Risicofactor Leerlingen:

- **Meer VSO plaatsingen:** de inschatting is dat er met name door de gevolgen van COVID-19 meer kinderen richting het VSO zullen komen. Deze trend is al waarneembaar. Om deze reden is de kans verhoogd van zeer onwaarschijnlijk 0- 20% naar mogelijk 40 – 60%.
- **Aantal syntheseseklas leerlingen groeit:** De verwachting is dat het aantal leerlingen in synthesesklassen groeit vanwege de gevolgen van COVID-19. Om deze reden is de kans verhoogd van zeer onwaarschijnlijk 0- 20% naar mogelijk 40 – 60%.
- **Andere bekostiging LWOO:** OCW overweegt een nieuwe verdeelsleutel LWOO en PRO. De kans is groot dat een nieuwe verdeelsleutel nadelig is voor de bekostiging van ons SWV aangezien het huidige budget eigenlijk te hoog is voor het aantal LWOO-leerlingen dat we hebben. De door OCW gebruikte peildatum van 1-8-2012 valt positief uit. In dat jaar hadden we een relatief hoog aantal LWOO-leerlingen, dat daarna is afgenomen. Om deze reden is de kans verhoogd van zeer onwaarschijnlijk 0 – 20% naar onwaarschijnlijk 20 – 40%.

Risicofactor Personeel (extern)

- **#1: De constructie 'geen eigen personeel':** dit risico wordt verwijderd gezien het besluit zelf personeel in dienst te nemen.

Risicofactor Personeel (intern)

De risico's die eigen personeel met zich meebrengen, zijn over de hele sectie toegevoegd aan het risicoprofiel. Het SWV loopt meer risico's gezien het besluit dat per 1 januari 2023 het swv werkgever wordt en personeel in eigen dienst aangesteld wordt.

Met bovenstaande besluiten is het nieuwe risicoprofiel vastgesteld in november 2022 (zie bijlage 3). Het totale budget dat gereserveerd dient te worden i.v.m. de risico's is daarmee vastgesteld op €769.000. Dit is hoger dan het risicoprofiel dat in september 2021 werd vastgesteld (€557.000). Dit komt voor een gedeelte door het toevoegen van de risico's onder Personeel (intern) maar met name door het ophogen van de risico kansen onder het kopje 'Leerlingen'.

Dit bedraagt 6,25% van de bruto baten. Het bestuur is van mening dat het zorgvuldig opgebouwde risicoprofiel voldoende onderbouwing biedt om het te reserveren bedrag af te laten wijken van de signaleringswaarde die OCW hanteert (3,5%).

Het eigen vermogen van ons samenwerkingsverband bedraagt op 31 december 2022 € 2.320.918. Volgens de norm van het ministerie mag het SWV een reserve hebben van € 430.227. Het bedrag ad 1.890.691 euro is bovenmatig. Nu de signaleringswaarde door het ministerie als harde norm gehanteerd wordt, moet helder zijn wat het financieel risico is dat SWV vo 3102 loopt. Er zijn drie mogelijke scenario's:

1. De aangehouden motie (motie 2023D15239 van de leden Bischoff en Peters) wordt aangenomen, waardoor de termijn om de hoge reserves af te bouwen met twee jaar wordt verlengd. Er wordt onder andere middels het programma Inclusiever onderwijs gewerkt aan de afbouw tot het normatief eigen vermogen in 2025;
2. De generieke korting wordt doorgevoerd op basis van de jaarrekening 2022. Dan worden alle samenwerkingsverbanden gekort op de bekostiging voor extra ondersteuning. Als generiek wordt gekort, dan zou dat een bedrag van om en nabij € 45 per leerling *kunnen* zijn. Dit bedrag is een schatting die door de sector is gemaakt en die tot stand is gekomen op basis van het totaal aan reserves binnen de hele sector op basis van de reserves in september 2022. Voor ons samenwerkingsverband betekent dat een korting van € 360.000. Noot: in oktober 2022 hebben alle samenwerkingsverbanden een grote en onverwachte extra bekostiging ontvangen. Voor SWV vo 3102 alleen al bedroeg dat meer dan € 800.000. Deze middelen zitten niet in de berekening van de sectorraad, waardoor het geschatte bedrag per leerling hoger kan worden.
3. De generieke korting wordt doorgevoerd door per samenwerkingsverband de te hoge reserves af te romen. Als daarvoor als basis de jaarrekening 2022 wordt gebruikt, dan zal dat leiden tot een korting van € 1.890.691. Op grond van het gesprek met de plaatsvervangend directeur van de Directie Kansengelijkheid en onderwijsondersteuning is de kans op dit scenario klein. Wordt die doorgevoerd, dan zal het bedrag ad € 1.890.691 op de bekostiging van 2023 in mindering gebracht worden. Wanneer de bekostiging van 2023 verminderd wordt, dan worden de baten verlaagd. In plaats van € 13.281.283 kan dan € 11.390.592 besteed worden. Omdat de uitgaven zijn begroot op € 13.677.946 ontstaat een tekort van € 2.287.354.

Wanneer scenario 1 werkelijkheid wordt en de termijn voor de afbouw van het bovenmatig eigen vermogen verlengd wordt, dan wordt verder afgebouwd conform plan: de middelen zijn toebedeeld aan het programma inclusief onderwijs en de opdracht dit te realiseren in 2035.

5.3 Exploitatieresultaat 2022

Exploitatieresultaat 2022 in relatie tot de begroting

					Begroting
		2022	2021		2022
Baten					
Rijksbijdragen OCW		12.292.209	11.562.172		11.497.264
Overige overheidsbijdragen		-	-		-
Overige baten		-	1.314		-
Totaal baten		12.292.209	11.563.486		11.497.264
Lasten					
Personele lasten		1.574.515	1.561.918		1.629.763
Afschrijvingen		1.310	1.261		-
Huisvestingslasten		4.225	5.857		5.000
Overige instellingslasten		131.057	92.890		100.000
Doorbetalingen aan schoolbesturen		10.530.802	10.371.238		10.539.887
Buitengewone lasten		-	-		-
Totaal lasten		12.241.909	12.033.164		12.274.650
Financiële baten		-	-		-
Financiële lasten		6.710	12.616		-
Saldo financiële baten & lasten		-6.710	-12.616		-
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering		43.590	-482.294		-777.386

Op de Verlies- en Winstrekening is te zien dat de rijksbijdragen ongeveer € 800.000 hoger zijn dan verwacht. In oktober is een extra uitkering gedaan die onverwacht was. De extra uitkering bestond uit drie componenten: een eenmalige uitkering voor het ouder- en jeugdsteunpunt van € 6,40 per leerling, een compensatie voor de opgelegde btw-plicht en een indexatie.

De uitgaven voor overige instellingslasten zijn 30k hoger dan geraamd. De belangrijkste oorzaak hiervan zijn de kosten ad 53 k voor de begeleiding naar de nieuwe rechtsvorm.

Exploitatieresultaat 2022 in relatie tot het exploitatieresultaat 2021

Het resultaat van 2022 is aanzienlijk beter (438.704 k) dan het resultaat van 2021. Het verschil zit voornamelijk in de gestegen DUO-baten (730 k meer dan in 2021).

5.4 Vermogenspositie

Het bestuur is van mening dat een hoog bedrag voor de algemene reserve onwenselijk is. Daarom wil het de middelen zo inzetten dat deze optimaal bijdragen aan de doelen van het samenwerkingsverband. Om te zorgen dat we ons regionaal samenwerkingsverband in stand houden is een gezonde financiële basis voor nu en in de toekomst van belang. Het bestuur werkt daarom ook met een sluitende meerjarenbegroting.

Het totale budget dat gereserveerd wordt i.v.m. de risico's is vastgesteld op €557.000. Dit bedraagt 4,53% van de bruto baten. Het bestuur is van mening dat het zorgvuldig opgebouwde risicoprofiel voldoende onderbouwing biedt om het te reserveren bedrag af te laten wijken van de

signaleringswaarde die OCW hanteert (3,5%). Met name de aangekondigde wijziging van de financiering van het onderwijs aan LWOO leerlingen vormt een reële dreiging. De middelen die het SWV hiervoor ontvangt worden ook ingezet voor de leerlingen in het VSO en die een Pro vangnet hebben. Met een andere bekostiging komt de financiering van dit onderwijs in gevaar.

Zoals in de cijfers uit paragraaf 3.2 blijkt, is het percentage leerlingen dat naar het voortgezet speciaal onderwijs gaat binnen ons SWV hoger dan het landelijk gemiddelde. Op basis van de huidige prognoses is de verwachting dat we ook de komende jaren boven het landelijk gemiddelde VSO zullen zitten. Tevens is er een stijging van het aantal eerstejaars Pro-leerlingen.

Het uitgangspunt binnen ons SWV blijft dat elke leerling een passend onderwijsaanbod dient te hebben, ook als dat betekent dat de lasten VSO en PRO de komende jaren hoger zijn dan de baten. Tegelijkertijd realiseren we ons dat er structurele veranderingen nodig zijn om ook op lange termijn de doelstelling van een dekkend aanbod te kunnen blijven realiseren voor alle jongeren in onze regio. Hierbij is een belangrijk uitgangspunt dat de gezamenlijke middelen van het SWV beschikbaar moeten blijven voor de uitvoering van de ondersteuning op cascadeniveau 3,4 en 5. Daar waar mogelijk middelen overblijven, worden deze ingezet ten behoeve van inclusief onderwijs. De opdracht van het ministerie aan het samenwerkingsverband is om inclusief onderwijs in 2035 georganiseerd te hebben.

		Signaliseringswaarde				
Kengetallen		OCW		2022		2021
Solvabiliteit		< 0,3		0,81		0,95
Liquiditeit -current ratio-		< 0,75		5,27		18,68
Rentabiliteit		< 10%		0,35%		-6,61%
Weerstandsvermogen		< 5%		18,88%		34,65%

5.5 Treasury en investeringsbeleid

Het samenwerkingsverband heeft een eigen treasurystatuut opgesteld dat eind 2017 is goedgekeurd door de Raad van Toezicht. De betalingen zijn, na goedkeuring door de voorzitter en penningmeester, uitgevoerd. Het samenwerkingsverband beschikt uitsluitend over een rekening-courant, conform de regelgeving voor beleggen, belenen en derivaten OCW 2016. Er is geen sprake van beleggingen, derivaten of andere zaken. Het SWV heeft uitsluitend liquide middelen bij gerenommeerde Nederlandse banken.

Jaarlijks wordt er een liquiditeitsprognose opgesteld.

LIQUIDITEITSPROGNOSE SWV 31.02 2023-2027						
		2023	2024	2025	2026	2027
Liquiditeitssaldo 1/1		2.839.844	2.443.181	1.913.048	1.337.090	1.599.350
Exploitatieresultaat		-396.663	-530.133	-575.958	262.260	14.713
Mutatie voorzieningen	+	-	-	-	-	-
Afschrijflasten	+	-	-	-	-	-
Verstreking hypotheek	+	-	-	-	-	-
Aflossingsverplichting hypotheek	-	-	-	-	-	-
Investerings	-	-	-	-	-	-
Mutatie activa	+	-	-	-	-	-
Mutatie passiva	-	-	-	-	-	-
Liquiditeitssaldo 31/12		2.443.181	1.913.048	1.337.090	1.599.350	1.614.063
Bovenstaand overzicht is gebaseerd op de begroting van SWV 31.02 per december 2022.						

Het samenwerkingsverband werkt met een begroting op basis van kalenderjaar.

Er zijn geen eigen onroerende eigendommen, en er is ook geen externe financiering, alles wordt met eigen middelen gefinancierd.

Jaarrekening

Balans 2022 Stichting Samenwerkingsverband 31.02 (na resultaatbestemming)

Activa				Passiva			
	31-12-2022	31-12-2021			31-12-2022	31-12-2021	
Materiele vaste activa				Eigen Vermogen			
Inventaris & apparatuur	1.848	3.158		Overige reserves	2.320.918	2.277.328	
Leermiddelen	-	-		Totaal eigen vermogen	2.320.918	2.277.328	
Totaal vaste activa	1.848	3.158		Kortlopende schulden			
Vorderingen				Overlopende passiva	543.724	284.569	
Overlopende activa	22.949	68.130		Totaal kortlopende schulden	543.724	284.569	
Totaal vorderingen	22.949	68.130					
Liquide middelen							
Bank	2.839.844	2.490.608					
Totaal liquide middelen	2.839.844	2.490.608					
Totaal activa	2.864.641	2.561.896		Totaal passiva	2.864.641	2.561.896	

Staat van baten en lasten 2022 Stichting Samenwerkingsverband 31.02

					Begroting
	2022		2021		2022
Baten					
Rijksbijdragen OCW	12.292.209		11.562.172		11.497.264
Overige overheidsbijdragen	-		-		-
Overige baten	-		1.314		-
Totaal baten	12.292.209		11.563.486		11.497.264
Lasten					
Personele lasten	1.574.515		1.561.918		1.629.763
Afschrijvingen	1.310		1.261		-

Huisvestingslasten	4.225		5.857		5.000
Overige instellingslasten	116.474		92.890		100.000
Doorbetalingen aan schoolbesturen	10.545.385		10.371.238		10.539.887
Buitengewone lasten	-		-		-
<i>Totaal lasten</i>	<i>12.241.909</i>		<i>12.033.164</i>		<i>12.274.650</i>
Financiële baten	-		6		-
Financiële lasten	6.710		12.616		-
<i>Saldo financiële baten & lasten</i>	<i>-6.710</i>		<i>-12.610</i>		<i>-</i>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	43.590		-482.288		-777.386

Kasstroom 2022

					2022	2021	
Kasstroom uit operationele activiteiten							
Exploitatieresultaat					43.590	482.288-	
Afschrijvingen					1.310	1.261	
Mutaties werkkapitaal							
- vorderingen				45.181		11.299	
- kortlopende schulden				259.155		128.675	
					304.336		139.974
					349.236		341.053-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten							
Materiële vaste activa (investerings)				-		733-	
					-		733-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten							
Mutatie overige langlopende schulden				-		-	
					-		-
<i>Mutaties liquide middelen</i>					349.236		341.786-
Beginstand liquide middelen				2.490.608		2.832.394	
Mutatie liquide middelen				349.236		341.786-	
Endstand liquide middelen					2.839.844		2.490.608

Grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Tevens worden de richtlijnen van de Wet op het Voortgezet Onderwijs nageleefd.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Alle genoemde bedragen in de jaarrekening betreffen euro's.

Kasstroom overzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en deposito's met een looptijd van langer dan 3 maanden. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten, verminderd met de toegepaste lineaire afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur en de eventuele restwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. Bij aanwezigheid van objectieve aanwijzingen voor bijzondere waardeverminderingen bepaalt SWV 31.02 de omvang van het verlies uit hoofde van de bijzondere waardeverminderingen en verwerkt dit direct in de staat van baten en lasten.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene (publieke) reserves.

Voor een verdere toelichting van het vermogen wordt verwezen naar de jaarrekening.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag, rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Resultaatbepaling

De baten en kosten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn verwezenlijkt. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het vaststellen van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengsten

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Exploitatiesubsidies worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, opbrengsten zijn gederfd of worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de instelling de condities voor ontvangst kan aantonen.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Afschrijvingen

Activa worden vanaf het moment van ingebruikname afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Rentebaten en rentelasten

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 rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten.

Presentatiewijziging

Daar waar in voorgaande jaren de rijksbijdragen en doorbetalingen/inhoudingen gesaldeerd werden in de presentatie is er vanaf 2020 voor gekozen om deze saldering los te laten en de genoemde onderwerpen apart te presenteren zonder te salderen.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans 2022

Kamer van Koophandel

Stichting Samenwerkingsverband VO/VSO 31.02 is statutair gevestigd te Roermond en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 60139013.

Materiële vaste activa

			Inventaris & apparatuur	Leermiddelen	Totaal
Verkrijgingswaarde t/m 2021			6.778	-	6.778
Afschrijving t/m 2021			-3.620	-	-3.620
Investerings 2022			-	-	-
Afschrijvingen 2022			-1.310	-	-1.310
Desinvesteringen 2022			-	-	-
Desinvesteringen afschrijvingen 2022			-	-	-
Boekwaarde 31-12-2022			1.848	-	1.848

De in 2022 gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 20% en 25%.

Vorderingen			31-12-2022	31-12-2021
Overlopende activa			22.949	68.130
Totaal			22.949	68.130

De overlopende activa betreffen vooruitbetaalde bedragen inzake projecten, verzekeringen en huur.

Liquide middelen			31-12-2022	31-12-2021
Rabobank SWV NL06 RABO 0157283119			2.239.844	2.390.608
Rabobank SWV NL79 RABO 1340483343			600.000	100.000
Totaal			2.839.844	2.490.608

Het saldo is opgebouwd door de gelden welke ontvangen zijn van het DUO.

Eigen Vermogen (voor 100% publiek vermogen)

			31-12-2022	31-12-2021
Overige reserves per 01/01			2.277.328	2.759.616
Resultaat 2022/2021			43.590	-482.288
Totaal			2.320.918	2.277.328

Het positieve resultaat van het lopende jaar wordt toegevoegd aan het (publieke) eigen vermogen. De reserves zijn volledig publiek vermogen.

Kortlopende schulden

			31-12-2022	31-12-2021
Kortlopende schuld OCW			58.136	0
Crediteuren			186.152	195.498
Te betalen accountantskosten			13.637	10.043
Rek.crt. SOML/SWV			224.409	0
Overlopende passiva			61.390	79.028
Totaal			543.724	284.569

De overlopende passiva betreffen nog te betalen bedragen inzake zorgstructuur, detacheringen en ambulante begeleiding.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er is in 2022 géén sprake van niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten 2022

Rijksbijdragen

			2022		2021
Rijksbijdragen OCW			-		-
Overige subsidies OCW:					
* zware ondersteuning			5.861.482		5.126.816
* lichte ondersteuning			6.378.305		6.330.424
* aanvullende bekostiging praktijkonderwijs			47.262		19.258
* Hoogbegaafdheid			5.160		85.674
Totaal			12.292.209		11.562.172

Het betreft hier de volgende subsidies: (aanvullende) bekostiging zware ondersteuning SWV en lichte ondersteuning VO. De subsidies hebben een structureel karakter.

Overige baten

			2022		2021
Overige baten personeel			-		1.314
Totaal			-		1.314

Personele lasten

			2022		2021
Detachering			292.329		269.551
Extern deskundigen			112.776		80.331
Nascholing en deskundigheidsbevordering			2.270		404
Ambulante begeleiding			1.167.140		1.211.632
Totaal			1.574.515		1.561.918

Onder de post detachering zijn opgenomen de kosten van het personeelsleden, welke werkzaam zijn bij en voor het SWV.

Afschrijvingen

			2022		2021
Inventaris en apparatuur			1.310		1.261
Totaal			1.310		1.261

Huisvestingslasten

			2022		2021
Huur gebouwen en terreinen			4.225		5.857
Totaal			4.225		5.857

Overige instellingslasten			
	2022		2021
Kantoorkosten	421		136
Verbindingskosten (tel, fax, internet)	488		478
Overleg gremia	2.354		1.263
PR en marketing			-
Contributies, lidmaatschappen & abonnementen	4.016		2.588
Accountantskosten	16.091		10.043
Bestuurskosten/RvT	21.586		13.783
Kosten dagelijks bestuur	45.834		43.750
Vergaderkosten	2.457		1.043
Representatiekosten	4.509		1.192
Kosten werving & selectie/advertenties			
Overige kosten administratie & beheer	132		889
Aanschaf klein inventaris			19
Kosten automatisering	546		288
Kosten software en licenties	15.710		15.111
Verzekeringskosten	2.330		2.307

Totaal overige instellingslasten	116.474		92.890
Doorbetalingen aan schoolbesturen			
	2022		2021
(4.5.1.1) Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	4.920.736		4.446.995
(4.5.2.1) Doorbetaling op basis van 1 februari (groei)	104.055		107.378
(4.5.3) Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	5.520.594		5.816.865
Totaal doorbetalingen aan schoolbesturen	10.545.385		10.371.238

De doorbetalingen betreffen bedragen welke vanuit de rijks bekostiging zijn doorbetaald aan de aangesloten besturen.

Financiële baten en lasten

			2022		2021
Financiële baten			-		6
Financiële lasten			6.710		12.616
Totaal financiële baten en lasten			-6.710		-12.610

Accountantskosten		2022		2021
		Flynth		Flynth
Controle van de jaarrekening		€ 15.452,00		€ 10.043,00
Andere controle werkzaamheden		€ -		€ -
Fiscale advisering		€ -		€ -
Andere niet-controlediensten		€ 639,00		€ -
		€ 16.091,00		€ 10.043,00

Voor SWV 31.02 is in 2022 het algemene bezoldigingsmaximum van € 216.000 (2021: € 209.000) van toepassing.

WNT, model 1a	J. Goossens	E. Laeven-Vrencken
	Lid DB/voorzitter SWV 31.02	Penningmeester SWV 31.02
Gegevens 2022		
Duur dienstverband in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in FTE)	0,098	0,065
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee	Nee
Bezoldiging		
Beloning	€ 20.833	€ 12.500
Belastbare onkostenvergoeding	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 20.833	€ 12.500
Toepasselijk WNT-maximum bezoldiging	€ 21.060	€ 14.040
Gegevens 2021		
Duur dienstverband in 2021	01/11 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in FTE)	0,011	0,065
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee	Nee
Bezoldiging		
Beloning	€ 2.083	€ 12.500
Belastbare onkostenvergoeding	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 2.083	€ 12.500
Toepasselijk WNT-maximum bezoldiging	€ 3.582	€ 13.585
WNT, model 1a	A. Geenen-Coenen	R. Schreurs
	Secretaris/voorzitter SWV 31.02	Lid DB SWV 31.02
Gegevens 2022		
Duur dienstverband in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in FTE)	0,084	0,065
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee	Nee
Bezoldiging		
Beloning	€ 14.583	€ 12.500
Belastbare onkostenvergoeding	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 14.583	€ 12.500
Toepasselijk WNT-maximum bezoldiging	€ 18.144	€ 14.040
Gegevens 2021		
Duur dienstverband in 2021	01/01 - 31/12	nvt
Omvang dienstverband (in FTE)	0,081	0,000
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee	Nee
Bezoldiging		
Beloning	€ 13.542	€ -
Belastbare onkostenvergoeding	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 13.542	€ -
Toepasselijk WNT-maximum bezoldiging	€ 16.929	€ -

WNT, model 1d, onbezoldigd	
Gegevens 2022	
Dhr. M. van de Mortel	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. D. Hermans	Lid Algemeen Bestuur
Mevr. N. Schotanus	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P. van de Laar	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. J. ten Brink (tot 01-02-22)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. P. Paulissen (vanaf 01-02-22)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. G. Nijboer	Lid Algemeen Bestuur
Mevr. M. Kurvers (tot 24-06-22)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. M. Moonen (vanaf 24-06-22)	Lid Algemeen Bestuur
Dhr. B. Dieteren (tot 01-05-22)	Lid Algemeen Bestuur
Mevr. Y. Klooster (vanaf 01-05-22)	Lid Algemeen Bestuur
Mevr. M. Hertroijs	Lid Algemeen Bestuur

Wet Normering Topinkomens RvT					
	A. Hidding	W. Hikspoors	D. Becker	P. Schut	L. Sieben
	Voorzitter RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT	lid RvT
Gevevens 2022					
Duur dienstverband in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Toepasselijk WNT-maximum bezoldiging	€ 32.400	€ 21.600	€ 21.600	€ 21.600	€ 21.600
Bezoldiging					
Beloning	€ 5.400	€ 3.600	€ 3.600	€ 4.050	€ 3.225
Belastbare onkostenvergoeding	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 5.400	€ 3.600	€ 3.600	€ 4.050	€ 3.225
Gegevens 2021					
Duur dienstverband in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Toepasselijk WNT-maximum bezoldiging	€ 31.350	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900
Bezoldiging					
Beloning	€ 3.734	€ 1.700	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400
Belastbare onkostenvergoeding	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Beloningen betaalbaar op termijn	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal bezoldiging	€ 3.734	€ 1.700	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400

Model G1

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule												
		Toewijzing			t/m 31-12-2021			t/m 31-12-2022				
Omschrijving	Brin	Kenmerk	Datum	Bedrag Toewijzing	Ontvangen	Besteed t/m exploitatie	Saldo per 1-1-2022	Ontvangen t/m verslagjaar	Besteed t/m exploitatie	Nog te besteden	Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
Subsidieregeling begaafde jongeren PO en VO	21701	HBL19050	30-10-2019	196.750	147.563	147.563	-	196.750	152.722	44.028		X
Subsidieregeling Wel in Ontwikkeling	21701	WIO22027	31-10-2022	19.885				14.108	-	14.108	X	
				216.635	147.563	147.563	-	210.858	152.722	58.136		

Mevr. J. Goossens, directeur bestuurder

De heer P. Schut, voorzitter RvT

De heer D. Becker, lid RvT

De heer W. Hikspoors, lid RvT

Overige gegevens

Controleverklaring door onafhankelijk accountant



BIJLAGE 2 - BEGROTING

	2022	2023	2024	2025	2026
Baten					
Rijksbijdragen OCW	12.518.339	12.505.314	12.568.018	12.485.047	12.452.035
Overige overheidsbijdragen	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-
<i>Totaal baten</i>	<i>12.518.339</i>	<i>12.505.314</i>	<i>12.568.018</i>	<i>12.485.047</i>	<i>12.452.035</i>
Lasten					
Personele lasten	1.337.708	1.228.938	1.131.044	1.042.939	963.645
Afschrijvingen	-	-	-	-	-
Huisvestingslasten	-	-	-	-	-
Overige instellingslasten	514.555	307.296	165.000	165.000	165.000
Doorbetalingen aan schoolbesturen	11.443.462	11.474.067	11.420.138	11.334.835	11.319.306
Buitengewone lasten	-	-	-	-	-
<i>Totaal lasten</i>	<i>13.295.725</i>	<i>13.010.301</i>	<i>12.716.182</i>	<i>12.542.774</i>	<i>12.447.951</i>
Financiële baten	-	-	-	-	-
Financiële lasten	-	-	-	-	-
<i>Saldo financiële baten & lasten</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	-777.386	-504.987	-148.164	-57.727	4.084

Kengetallen personeel

In de meerjarenbegroting zijn geen specifieke personeelslasten opgenomen aangezien er geen personeel in dienst is van het samenwerkingsverband, er worden uitsluitend personen ingehuurd op detacheringsbasis.

Kengetallen leerlingen

Het samenwerkingsverband heeft geen leerlingen, waardoor er ook geen kengetallen gepubliceerd kunnen worden.

Meerjarenbalans

Het bestuur heeft een risicoanalyse bij de meerjarenbegroting vastgesteld, zie bijlage 3. Hierin wordt geschetst welke risico's zich kunnen voordoen en wat de financiële consequenties daarvan kunnen zijn. Vanwege de continuïteit voor de organisatie heeft het bestuur besloten om een deel van de middelen te reserveren ter afdichting van deze risico's.

Activa						Passiva					
		31-12-2022		31-12-2021				31-12-2022		31-12-2021	
Materiele vaste activa						Eigen Vermogen					
Inventaris & apparatuur		-		3.159		Algemene reserve		1.499.942		2.277.328	
Leermiddelen		-		-		Totaal eigen vermogen		1.499.942		2.277.328	
Totaal vaste activa			-	3.159							
Vorderingen						Kortlopende schulden					
Overlopende activa		75.000		68.130		Overlopende passiva		125.000		284.569	
Totaal vorderingen			75.000	68.130		Totaal kortlopende schulden		125.000		284.569	
Liquide middelen											
Bank		1.549.942		2.490.608							
Totaal liquide middelen			1.549.942	2.490.608							
Totaal activa			1.624.942	2.561.897		Totaal passiva		1.624.942		2.561.897	
Activa						Passiva					
		31-12-2023		31-12-2022				31-12-2023		31-12-2022	
Materiele vaste activa						Eigen Vermogen					
Inventaris & apparatuur		-		-		Algemene reserve		994.955		1.499.942	
Leermiddelen		-		-		Totaal eigen vermogen		994.955		1.499.942	
Totaal vaste activa			-	-							
Vorderingen						Kortlopende schulden					
Overlopende activa		50.000		75.000		Overlopende passiva		100.000		125.000	
Totaal vorderingen			50.000	75.000		Totaal kortlopende schulden		100.000		125.000	
Liquide middelen											
Bank		1.044.955		1.549.942							
Totaal liquide middelen			1.044.955	1.549.942							
Totaal activa			1.094.955	1.624.942		Totaal passiva		1.094.955		1.624.942	
Activa						Passiva					
		31-12-2024		31-12-2023				31-12-2024		31-12-2023	
Materiele vaste activa						Eigen Vermogen					
Inventaris & apparatuur		-		-		Algemene reserve		846.792		994.955	
Leermiddelen		-		-		Totaal eigen vermogen		846.792		994.955	
Totaal vaste activa			-	-							
Vorderingen						Kortlopende schulden					
Overlopende activa		50.000		50.000		Overlopende passiva		100.000		100.000	
Totaal vorderingen			50.000	50.000		Totaal kortlopende schulden		100.000		100.000	
Liquide middelen											
Bank		896.792		1.044.955							
Totaal liquide middelen			896.792	1.044.955							
Totaal activa			946.792	1.094.955		Totaal passiva		946.792		1.094.955	

Activa					Passiva				
		31-12-2025		31-12-2024			31-12-2025		31-12-2024
Materiele vaste activa					Eigen Vermogen				
Inventaris & apparatuur	-		-		Algemene reserve	789.065		846.792	
Leermiddelen	-		-		Totaal eigen vermogen		789.065		846.792
Totaal vaste activa			-	-					
Vorderingen					Kortlopende schulden				
Overlopende activa	50.000		50.000		Overlopende passiva	100.000		100.000	
Totaal vorderingen		50.000		50.000	Totaal kortlopende schulden		100.000		100.000
Liquide middelen									
Bank	839.065		896.792						
Totaal liquide middelen		839.065		896.792					
Totaal activa		889.065		946.792	Totaal passiva		889.065		946.792
Activa					Passiva				
		31-12-2026		31-12-2025			31-12-2026		31-12-2025
Materiele vaste activa					Eigen Vermogen				
Inventaris & apparatuur	-		-		Algemene reserve	793.148		789.065	
Leermiddelen	-		-		Totaal eigen vermogen		793.148		789.065
Totaal vaste activa			-	-					
Vorderingen					Kortlopende schulden				
Overlopende activa	50.000		50.000		Overlopende passiva	100.000		100.000	
Totaal vorderingen		50.000		50.000	Totaal kortlopende schulden		100.000		100.000
Liquide middelen									
Bank	843.148		839.065						
Totaal liquide middelen		843.148		839.065					
Totaal activa		893.148		889.065	Totaal passiva		893.148		889.065

Toelichting meerjaren exploitatie

De Rijksbijdragen zullen de komende jaren afnemen, daar staat tegenover dat de verplichte afdrachten ook minder worden.

De projecten van het SWV zullen de komende jaren doorgetrokken worden. Gezien de omvang van de reserves heeft het SWV een MJB gemaakt die negatieve exploitaties laat zien. Er wordt verder gewerkt aan een plan om de reserves verder terug te dringen. Daarbij dient rekening gehouden te worden met de vereveningsopdracht, die zoals het er nu naar uit ziet, niet gerealiseerd kan worden.

Model E

Geen verbonden partijen aanwezig, derhalve model E niet van toepassing.

Resultaat

Het resultaat, zal evenals voorgaande jaren, toegevoegd worden aan de publieke reserves (privaatrechtelijke reserves zijn niet aanwezig).

BIJLAGE 3 – VASTGESTELD RISICOPROFIEL

	Doorzaak	Gebeurtenis = risico	Gevolg	Maatregel	Impact	Kans	Risico
Risicofactor Leerlingen							
1. Ontwikkeling totaal leerlingaantal	Demografische ontwikkelingen	Stabilisering		Jaarlijks volgen, bij opstellen begroting	€ 0 - € 50.000	Zeer onwaarschijnlijk 0 - 20 %	€ 2.000
2. Meer LWOO-leerlingen	Door afstandsonderwijs meer achterstanden	Vastgestelde budget niet toereikend	Geen sluitend begroting.	Strengere criteria of budget verhogen	€ 100.000 - € 250.000	Mogelijk 40 - 60 %	€ 75.000
3. Meer PRO-leerlingen	Landelijke toename + vertraagde uitstroom	Hogere afdracht PRO	Geen sluitend begroting.	Inzet NP O-middelen SWV	€ 50.000 - € 100.000	Zeer onwaarschijnlijk 0 - 20 %	€ 7.000
4. Meer VS O-plaatsingen	vertraagde uitstroom en mogelijk grotere instroom vanuit VO nav COVID	Hogere afdracht VS O	Minder middelen beschikbaar voor basis- en extra ondersteuning	Inzet NP O-middelen SWV	€ 100.000 - € 250.000	Zeer onwaarschijnlijk 0 - 20 %	€ 15.000
5. Toename begeleidingsbehoefte bij leerlingen	Ivm coronamaatregelen verandert onderwijs, mogelijk meer lin (intensievere) ondersteuning nodig	Stijging kosten voor ondersteuning lin	Geen sluitend begroting.	?	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
6. Aantal synthesesklas leerlingen groeit	Oplossing om VS O-plaatsing te voorkomen	Extra kosten voor synthesesklassen	Meer kosten synthesesklassen	Synthesesklassen maximaliseren	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
7. Andere bekostiging LWOO	LWOO vergoeding wordt niet meer gebaseerd op 1-10-2012	Ministeriële maatregel	bekostiging LWOO	Versobering begroting	€ 500.000 - >	Zeer onwaarschijnlijk 0 - 20 %	€ 50.000
8. Onzekere financiering	Het ministerie scherp bekostigingsvoorwaarden aan orbezuinig delen uit de bekostigingen	Lagere bekostiging per leerling	Financieringstekort, hogere werkdruk en kwaliteitsverlies	Goed op de hoogte blijven van alle veranderingen, op tijd anticiperen	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
9. Toename EMB-leerlingen	Leerplichtonthefing bij deze groep zal steeds minder vanzelfsprekend worden	Extra kosten VS O-categorie 3	VS O-budget is niet meer toereikend	Rechtstreekse bekostiging scholen en afstemmingsoverleg met verzekeraars en gemeente over de kosten	€ 100.000 - € 250.000	Mogelijk 40 - 60 %	€ 75.000
10. Vereenvoudiging bekostiging VS O, teldatum 1-2 ipv 1-10	Aanpassing bekostiging PO en dus ook VS O	Bekostiging sluit minder aan bij actuele lln-aantallen, grotere fluctuaties eigen groeiregeling	Geen sluitend begroting.	Aanpassen eigen groeiregeling	€ 0 - € 50.000	Mogelijk 40 - 60 %	€ 10.000
							€ 297.000
Risicofactor Zorgkwaliteit							
1. Politieke en maatschappelijke invloed op de onderwijsinhoud	Wisselende thema's onderzoeken	Veel tijd en energie naar onderzoeken	Onvoldoende tijd voor primaire taak	Extra inhuur	€ 0 - € 50.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 6.000
2. Kwaliteit zorgbeleid	Beleid onvoldoende geïmplementeerd en geborgd	Eerstelijnsignalering is niet op orde	Meer AB en/of VS O-plaatsingen	ondersteuning vanuit SWV bij implementatie kwaliteitszorg	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
3. Kwaliteit AB-diensten is onder de maat	De partners bieden onvoldoende kwaliteit	Onvoldoende kwaliteit AB	Duurdere inhuur	Inhuur AB bij andere partijen	€ 50.000 - € 100.000	Zeer onwaarschijnlijk 0 - 20 %	€ 7.000
5. Weinig inzet maatwerk mogelijkheden	Onvoldoende bekendheid maatwerk mogelijkheden	Toename complexe leerlingen waarbij maatwerk nodig zou zijn	Stijging VS O-plaatsingen	Actief inzetten op mogelijkheden maatwerktrajecten	€ 0 - € 50.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 6.000
6. Thuiszitters	Toename complexiteit → samenwerking met zorg noodzakelijk	Samenwerking onderwijszorgtrajecten stagneert	Onvoldoende dekkend aanbod en thuiszitters	Afspraken in bestuurlijk OOGO mbt o.w.v. zorgarrangementen	€ 0 - € 50.000	Zeer onwaarschijnlijk 0 - 20 %	€ 2.000
							€ 42.000
Risicofactor Personeel							
1. De constructie "geen eigen personeel" is niet meer te handhaven	Partners stappen af van detachingsconstructies	Zelfpersoneel in dienst nemen of via andere constructies (bv ZZP)	Extra werkgeverskosten	Werken aan andere constructies, bijv. eigen pool	€ 100.000 - € 250.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 45.000
2. Hleerconstructies worden duurder	Er wordt meer beroep gedaan op duurdere inhuur	Duurdere inhuur	Hogere kosten	Werken aan andere constructies, bijv. eigen pool	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
3. Ziekteverzuim	Toename ziekteverzuim inhuur	Minder inzet inhuur	Minder diensten worden uitgevoerd	Extra ondersteuning	€ 0 - € 50.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 6.000
4. SWV is BTW-plichtig voor niet-onderwijsgerelateerde functies	Wijziging in beleid belastingdienst	meer BTW-afracht	Hogere personeelskosten	Budget voor personeelskosten verhogen	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
5. Detachering coordinator	coördinator langer dan 2 weken aangesloten ziek		Hogere personeelskosten		€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
							€ 114.000
Risicofactor Organisatie							
1. Kwaliteit van beleidsplannen en processen	Gebrek aan visie dagelijkse leiding en bestuur	Gebrek aan ontwikkelingen op gebied van onderwijsontwikkeling, financiën, personeel en organisatie	Mismatch met de noden van de organisatie; onvoldoende draagvlak	Aanspreekcultuur / monitoring / kwaliteitsbeleidsplan naleven	€ 0 - € 50.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 6.000
2. Kwaliteit van de processen	Procedures niet formeel vastgelegd	Kwaliteit van processen onvoldoende	Missen van bekostiging; doorlopen van verplichtingen	Aanspreekcultuur / monitoring	€ 0 - € 50.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 6.000
3. Werking AO/IC	Geen toezicht op naleving AO, onvoldoende functiescheiding	Financiële risico's inkoop, eu aanbesteding, budgetoverschrijding, fraude, onvoldoende financiële vastlegging	Geen goedkeurende accountantsverklaring; exploitatiekortoren	Aanspreekcultuur / monitoring	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
4. Kwaliteit/continuïteit van het bestuur	Vertraagd proces nieuwe organisatiestructuur	wisselingen in bestuur	Exploitatiekortoren	Aanspreekcultuur / monitoring / kwaliteitsbeleidsplan naleven	€ 50.000 - € 100.000	Onwaarschijnlijk 20 - 40 %	€ 21.000
5. Privacy wetgeving	Nieuwe wetgeving onvoldoende nageleefd	Persoonsgegevens zijn niet beschermd	Boete	Werken volgens wetgeving en verzekering afsluiten	€ 100.000 - € 250.000	Zeer onwaarschijnlijk 0 - 20 %	€ 15.000
6. Opzet & implementatie kwaliteitszorgsysteem verloopt vertraagd	Proces is complexer dan gedacht	Onvoldoende informatie voor bestuur om goed te sturen	Onvoldoende ontwikkeling Pas.Onderwijs, hoog VS O-aantal, thuiszitters	?	€ 50.000 - € 100.000	Mogelijk 40 - 60 %	€ 35.000
							€ 104.000
							€ 557.000

BIJLAGE 4 - HOOFDDOELEN ONDERSTEUNINGSPLAN 2019-2023

In het ondersteuningsplan 19-23 hebben we 10 doelen centraal gesteld. Op basis van de informatie die we destijds hadden, zijn de doelen in (sub)thema's ingedeeld en in hoofdlijnen uitgewerkt. Voortschrijdend inzicht vanuit het kwaliteitszorgproces maakte in 2020 duidelijk dat een andere indeling logischer is en beter past bij alles wat we doen om de 10 hoofddoelen te bereiken. Een indeling die ook aansluit bij de opzet van onze begroting:

1. Ondersteuning
 - a. Basisondersteuning
 - b. Extra ondersteuning
 - c. Ondersteuning middels arrangementen, aanwijzingen of TLV's
2. Organisatie SWV
3. Externe partners
4. Kwaliteitszorg

Hieronder is inzichtelijk gemaakt hoe de doelen van het ondersteuningsplan ondergebracht zijn in deze nieuwe indeling.

Hoofddoel Ondersteuningsplan 2019-2023	Nieuwe indeling
1. Scholen benutten de beschikbare expertise en zijn in staat om die expertise optimaal preventief in te zetten voor leerlingen.	1a, 1b
2. Over vier jaar zijn alle scholen in staat om zichtbaar aan de standaarden van de basisondersteuning te voldoen. 1	1a
3. Over vier jaar beschikken alle scholen over een stevige ondersteuningsstructuur, waar integraal werken met kernpartners onderdeel van is, zowel preventief als curatief.	1a, 1b, 3
4. Door meer flexibiliteit en maatwerk in ons onderwijsaanbod aan te brengen zullen minder leerlingen uitvallen en minder leerlingen een overstap maken naar het VSO.	1a, 1b, 1c
5. We willen de kwaliteit van de ambulante begeleiding en de opbrengsten van de ambulante begeleiding beter in kaart brengen.	1b
6. Om een verantwoorde keuze te maken in de instrumenten die we inzetten om meer leerlingen thuisnabij passend onderwijs te bieden, willen we de ambulante begeleiding als voorziening evalueren.	1b
7. Voor leerlingen in groep 6 en 7 met extra ondersteuningsbehoeften werken PO en VO samen om een succesvolle overstap te realiseren naar één van de VO-scholen	3
8. Ons SWV heeft een governance structuur passend bij de ambities, omvang en risico's van het samenwerkingsverband.	2
9. Aan het einde van deze planperiode wordt aantoonbaar cyclisch gewerkt volgens de PDCA-cyclus op het beleidsniveau van ons SWV.	KZ
10. Over vier jaar vindt horizontale verantwoording plaats over de opbrengsten van passend onderwijs vanuit de scholen en besturen aan elkaar, aan ouders en leerlingen.	KZ

BIJLAGE 5 – LIJST MET AFKORTINGEN

AB	Ambulante Begeleiding
BTO	Bovenschools Toetsings Orgaan
BW	Burgerlijk Wetboek
Fte	Fulltime equivalent
Leco	Leerlingcoördinator
LWOO	Leerwegondersteunend Onderwijs
MJB	Meerjarenbegroting
OCW	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OPR	Ondersteuningsplan Raad
PO	Primair Onderwijs
Pro	Praktijkonderwijs
RvT	Raad van Toezicht
TLV	Toelaatsbaarheids Verklaring
SOML	Stichting Onderwijs Midden-Limburg
SWV	Samenwerkingsverband
VO	Voortgezet Onderwijs
VSO	Voortgezet Speciaal Onderwijs