

BESTUURSVERSLAG 2016

J Vermeer

V5; 15-feb-2017

1 INLEIDING

Vereniging

De vereniging Samenwerkingsverband VO Zuid-Kennemerland is op 5 juli 2013 opgericht. Deze vereniging is een voortzetting van de Vereniging Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs en Speciaal Voortgezet Onderwijs Zuid-Kennemerland. Het bestuur bestaat uit een directeur-bestuurder. De jaarrekening bevat de balans per 31 december 2016, de staat van baten en lasten over 2016 en een toelichting hierop. De overige gegevens bevatten de accountantsverklaring en een overzicht van de bestemming van het resultaat. In dit verslag worden de gegevens van de vereniging vermeld en nadere specificaties van de staat van baten en lasten waarbij de afzonderlijke posten van de begroting worden vergeleken met de werkelijk (gerealiseerde) inkomsten en uitgaven. Tevens is de meerjarenraming hierin opgenomen.

Doelstellingen

Het doel van de vereniging is het bevorderen van de samenwerking tussen de bevoegde gezagen en het uitvoeren van de wettelijk aan het samenwerkingsverband toegekende taken, als bedoeld in artikel 17a van de WVO. Hieronder vallen scholen voor PrO, vmbo, havo, vwo en Cluster 3 en 4. Het uitgangspunt van de vereniging is de verantwoordelijkheid zoveel mogelijk bij de afzonderlijke besturen/scholen te laten.

Per 1 augustus 2014 is de stelselwijziging Passend Onderwijs ingegaan, met een nieuwe financieringssystematiek. Het samenwerkingsverband ontvangt nu een budget voor lichte en voor zware ondersteuning.

Op 25 november 2015 heeft een statutenwijziging plaatsgevonden, waardoor de besturen van de onderwijsinstellingen Stichting Heliomare Onderwijs en de Stichting Epilepsie Instellingen Nederland (SEIN) toe konden treden tot de vereniging als lid. De VSO-scholen van deze besturen maken onderdeel uit van het dekkend ondersteuningsaanbod dat het samenwerkingsverband biedt in de regio Zuid-Kennemerland in het kader van Passend Onderwijs.

Bestuurs- en directiewijziging

Per 1 maart 2016 is de samenstelling van bestuur en directie veranderd. Mevr. N.G. Dieleman is per die datum opgevolgd als directeur-bestuurder door dhr. J. Vermeer. De directie is per die datum ook éénhoofdig geworden; de vertrekkende adjunct-directeur is niet opgevolgd.

De nieuwe directeur-bestuurder heeft in 2016 alle 33 scholen bezocht ter kennismaking.

2 ACTIVITEITEN in 2016

Doorlopende en algemene activiteiten

De volgende taken worden permanent uitgevoerd:

- Het uitvoeren van de in het ondersteuningsplan beschreven activiteiten;
- Het maken en uitvoeren van afspraken over toewijzing en toelating van de leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben in het voortgezet onderwijs;
- Het zorgdragen voor en faciliteren van deskundige ondersteuning van het onderwijs voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben, alsmede voor de overdracht van de deskundigheid op dit gebied tussen de bevoegde gezagen;
- Het bevorderen van de samenwerking tussen de bevoegde gezagen in en buiten de regio en andere organisaties, en het functioneren als een overlegplatform;
- Het in stand houden van een bovenschoolse voorziening +VO;
- Het faciliteren van trajectvoorzieningen op de scholen;
- Het doen van statistisch onderzoek;
- Het registreren van in-, door- en uitstroomgegevens van leerlingen;
- Het zorgdragen voor kwaliteit door monitoring van de activiteiten en opbrengsten;
- Het bevorderen van de deskundigheidsuitwisseling en het adviseren van de leden inzake de deskundigheidsbevordering van leraren;
- Het organiseren van conferenties met ondersteunings- en begeleidingsthema's;
- Het geven van voorlichting aan besturen, directies, docenten, ouders en leerlingen;
- Het onderhouden van een platform voor zorgcoördinatoren;
- Het onderhouden van een netwerk voor directies;
- Het onderhouden van contacten met andere gremia van het onderwijsveld en verwante organisaties en daarbij het zoeken van de samenwerking rond school overstijgende thema's
- Het bevorderen van een nauwe samenwerking en integrale aanpak tussen jeugdhulp en onderwijs
- Het bevorderen van doorlopende leer- en ondersteuningslijnen van PO naar VO en van VO naar MBO;
- Het sluiten van overeenkomsten en het aanbieden van producten en diensten ten behoeve van de scholen voor zover dit bijdraagt aan het leveren van passend onderwijs.

Alle activiteiten die het samenwerkingsverband ontplooit zijn erop gericht alle leerlingen in de regio een passende onderwijsplek te bieden, zodat geen leerlingen thuiszitten. Dit bewerkstelligt mede dat waar mogelijk de leerlingen gediplomeerd de school verlaten.

Uitvoering (wettelijke) taken

Het Samenwerkingsverband heeft de volgende wettelijke taken uitgevoerd in 2016:

- Het hebben van een vastgesteld Ondersteuningsplan. Het Ondersteuningsplan voor 2016 is vastgesteld in augustus 2015 en te vinden op de website van het SWV. In 2016 is er een kleine technische wijziging vastgesteld rondom het opstellen van OPP's voor leerlingen met leerachterstanden in de specifieke situatie van "opting out" die het SWV koos voor LWOO (zie aldaar);
- Het verlenen van TLV's voor plaatsing op een VSO-school, het verlenen van toelatingen tot het PrO en het toekennen van lwoo-aanwijzingen. Deze taken zijn in dit Samenwerkingsverband belegd bij de TVO-Commissie; van deze wettelijke taak wordt jaarlijks verslag gedaan door de commissie;
- Het toewijzen van de middelen conform de begroting. Deze taak is voor een klein deel (Individuele arrangementen en Zorgarrangementen) bij de TVO-commissie belegd; voor het overige deel bij de directie van het SWV. Zie hiervoor het hoofdstuk 3 Financieel Beleid en het Financieel Jaarverslag.

Kernactiviteiten / speerpunten in schooljaar 2015/2016

Start van het Impulstraject CJG en Onderwijs

Dit jaar is het Impulstraject, een intensiveringstraject van samenwerking tussen CJG's in de regio en de scholen van het Samenwerkingsverband, van start gegaan. Het doel van dit traject is om de samenwerking tussen CJG-coaches en zorgcoördinatoren zodanig te verstevigen dat zij als krachtig duo sturing weten te geven aan het realiseren van de doelstellingen van Passend Onderwijs en het gemeentelijk jeugdhulpbeleid: aansluiten bij de eigen kracht en sociale basis als uitgangspunt, niet meer overnemen maar ondersteunen, hulp inzetten in de directe leefomgeving, snelheid, minder schakels, minder gezichten.

Jongeren in een kwetsbare positie

Het ontwikkelen van gerichte activiteiten ten aanzien van "jongeren in een kwetsbare positie" (dit zijn jongeren met een grote afstand tot de arbeidsmarkt omdat zij naar verwachting geen startkwalificatie gaan behalen) is dit jaar opgestart als een samenwerking tussen de RMC regio, het Samenwerkingsverband VO Midden-Kennemerland, het Nova College en een aantal betrokken scholen. De RMC-regio treedt op als penvoerder en opdrachtgever van dit gezamenlijke traject; in 2016 is een inventarisatie gemaakt van leerlingen en scholen en een projectplan opgesteld. In 2017 zal hier verder aan gewerkt worden.

LWOO en "opting out"

Inpassing van leerwegondersteunend onderwijs (lwoo) in Passend Onderwijs gaf Samenwerkingsverbanden een keuze; dit samenwerkingsverband heeft gekozen voor opting out met als belangrijkste argument toe te willen werken naar een situatie waarin leerlingen met leerachterstanden niet meer als zodanig gelabeld worden binnen de school, maar zonder dit label toch de juiste ondersteuning krijgen. In het kort zijn per september 2016 de volgende zaken ingevoerd:

- Leerlingen worden aangenomen via de RVC-light procedure, een veel eenvoudigere (en minder bureaucratische) manier om de leerling met leerachterstanden van PO naar VO over te dragen;
- Scholen melden het aantal leerlingen aan het SWV op 1 oktober in de reguliere leerlingtelling-melding; het SWV neemt steekproeven om dit te controleren (feb 2017);
- De beschikbare financiële middelen worden binnen het SWV via "populatiebesteding" onder de betrokken scholen verdeeld; voornamelijk is dit vastgesteld voor de pilotperiode van twee jaar.

Dit alles is voorbereid en wordt begeleid door een commissie waarin alle directeuren van de betrokken scholen zitting hebben.

Afronding Tripartitie

Een goede afwikkeling van de tripartite overeenkomst door het overnemen van ambulante begeleiders was de afgelopen jaren actueel. In 2016 is dit definitief afgewikkeld. Met een aantal partners is de herbestedingsverplichting in de vorm van afname van scholing per 1 augustus 2016 afgerond en daarmee als verplichting vervallen. In december is de laatste tripartite overeenkomst betreffende een ambulant begeleider tussen de drie betrokken partijen overeengekomen en ondertekend; dit lukte niet per 1 augustus 2016 door ziekte van betrokken AB'er en door het overblijven van een restaanstelling waarover nog geen akkoord was bereikt. Dit leidt uiteindelijk tot een extra financiële verplichting voor het SWV in 2017.

Zaken met een politieke en maatschappelijke impact: thuiszitters

Thuiszitterspact

In 2016 is het zogenaamde “Thuiszitters pact” gesloten door het Ministerie van Onderwijs met de VNG en de PO- en VO-Raden. Dit pact vraagt per regio sluitende maatregelen te nemen zodat alle jongeren naar school kunnen gaan.

Op 20 september bracht Marc Dullaert, aanjager van het landelijke thuiszitterspact, een werkbezoek aan de Samenwerkingsverbanden PO en VO in Zuid-Kennemerland. Daarnaast vielen de gemeentes Haarlem en Velsen in de “steekproef” van Ingrado, de landelijke vereniging van leerplicht-ambtenaren; in beide gemeentes werd met vertegenwoordigers van Ingrado, het Ministerie van Onderwijs en beide Samenwerkingsverbanden gesproken. Conclusie van al deze gesprekken is dat het thuiszittersbeleid in de regio op orde is en slechts leidt tot een gering aantal thuiszitters dat zeker in beeld is bij de betrokken instanties.

Doorzettingsmacht

Het Samenwerkingsverband heeft hiertoe eind 2016 een aanvullend besluit genomen over de plaatsingsprocedure van leerlingen op één van de deelnemende scholen. Indien er voor een leerling geen passende plek op één van de scholen beschikbaar was, dan besliste tot nu toe de vergadering van bestuurders van de in aanmerking komende scholen; daar is nu aan toegevoegd dat indien deze vergadering niet tot een eensluidend oordeel komt, de stem van de directeur-bestuurder van het samenwerkingsverband doorslaggevend is voor plaatsing; de schoolbesturen hebben zich verplicht zich (vrijwillig) hierbij neer te leggen.

3 FINANCIEEL BELEID

Versterking regulier onderwijs

Het Samenwerkingsverband streeft ernaar om leerlingen waar mogelijk te houden binnen het reguliere onderwijs en alleen door te verwijzen naar VSO indien noodzakelijk. De speerpunten waarop de middelen hiertoe ingezet worden zijn beschreven in het hoofdstuk 'financiën' in het ondersteuningsplan 2014-2018 en zijn:

- Versterken van het regulier onderwijs, onder andere door het faciliteren van trajectvoorzieningen en onderwijsarrangementen;
- Het afgeven van individuele arrangementen en toewijzingen voor de (tijdelijke) bovenschoolse voorziening;
- Ondersteuning op de scholen door consulenten Passend Onderwijs;
- Aanbod van bovenschoolse scholingen en trainingen voor o.a. mentoren, docenten en trajectbegeleiders;
- Pilots, Projecten en Professionaliseringstrajecten op de scholen.

Pilots, projecten en professionaliseringstrajecten

Scholen kunnen bij het Samenwerkingsverband een aanvraag doen voor één van deze genoemde budgetten. De achterliggende systematiek is echter verschillend:

- Professionaliseringstrajecten: iedere school heeft op grond van een basisstaffelbedrag en een bedrag per leerling een maximaal bedrag toegewezen gekregen. Scholen kunnen hiervan gebruik maken; inmiddels hebben veel scholen daarvan gebruik gemaakt. In het Financieel Jaarverslag zijn de toegezegde bedragen opgenomen en de nog openstaande bedragen voor scholen die nog niet een aanvraag deden. NB De Ledenraad heeft dit verslagjaar een aanvullend besluit genomen over de deadline van deze regeling; scholen kunnen dit schooljaar 16/17 nog aanvragen en kunnen ten laatste het budget besteden in schooljaar 17/18.
- Pilots en projecten: scholen kunnen een aanvraag doen ten behoeve van pilots en projecten waarvan de school denkt dat het bijdraagt aan Passend Onderwijs. Ook zijn door de directie enkele Projecten/Pilots zelf geïnitieerd. Eén groot project uit de begroting 2016 is doorgeschoven naar en opgenomen in de begroting van 2017 (210 k€; aansluiting lwoo-scholen met Paulus vmbo i.v.m. mogelijke capaciteitsuitbreiding).

In de Ledenraad van november 2016 is voorgesteld en besloten om de regeling pilots/projecten per 2017 te veranderen. Om het doorontwikkelen van Passend Onderwijs op de scholen en in de klas mogelijk te maken zal er in het voorjaar van 2017 een nieuwe regeling komen conform de systematiek van de aflopende regeling professionaliseringstrajecten: een vooraf vastgesteld maximaal aan te vragen bedrag per school.

LWOO en PrO

Met ingang van 1 januari 2016 is het samenwerkingsverband ook verantwoordelijk geworden voor het beheer en de toewijzing van het ondersteuningsbudget lwoo en PrO. Het gaat daarbij om circa €9.000.000. Het budget lwoo en PrO dat het SWV ontvangt is vastgesteld op basis van het percentage PrO- en lwoo-leerlingen van alle vo-leerlingen in het SWV op teldatum 1 oktober 2012. Vastgesteld beleid van het SWV hierin is dat het lwoo-deel en het PrO-deel van de bekostiging als aparte budgetten worden beschouwd.

Het lwoo-budget wordt in z'n geheel volgens een verdeelsleutel verdeeld over de vo-scholen met een lwoo-licentie en wordt daarmee niet onder- of overschreden.

Voor het PrO-budget ligt dit anders. Het aantal leerlingen waarvoor een TLV voor Praktijkonderwijs wordt afgegeven bepaalt de hoogte van de kosten voor Praktijkonderwijs. De laatste jaren is een flinke stijging van het aantal PrO-leerlingen te zien waardoor het beschikbare PrO-budget overschreden zal worden. Financiële consequentie van de stijging is dat het tekort uit het reguliere deel van de lichte ondersteuningsbekostiging bijgepast wordt.

VSO

Het budget voor ondersteuningsbekostiging vso is beschikbaar voor vso en moet toereikend zijn, onder de landelijke vereveningsgrens blijven. Het Samenwerkingsverband wil dat bereiken door de beleidsspeerpunten en bijbehorende financiële budgetten zoals beschreven in de eerste paragraaf van dit hoofdstuk.

Aantallen vso-leerlingen Zuid-Kennemerland 2011-2016

	2011-2012	2012-2013	2013-2014	2014-2015	2015-2016	2016-2017
Cluster 4	380	394	383	424	430	463
Cluster 3	58	55	55	60	59	35
Totaal	438	449	438	484	489	489

Het samenwerkingsverband wil ervoor waken dat het aantal verder toeneemt, beleid is dat leerlingen zoveel mogelijk aan regulier onderwijs kunnen deelnemen; de leerlingaantallen vso zullen zeer nauw gemonitord worden. Bij blijvende toename in cluster 4 zullen we ons moeten bezinnen op het te voeren beleid.

Beleid met betrekking tot de reserves

Het samenwerkingsverband kiest ervoor om de in het verleden gevormde reserves beleidsrijk in te zetten, zoveel mogelijk binnen de scholen en ten goede van de leerlingen. Om die reden zijn middelen – veelal vraaggestuurd – ruimschoots beschikbaar voor projecten, pilots en scholingen die het passend onderwijs ten goede komen. Een redelijke verdeling over de verschillende scholen is daarbij het streven. Het beleid van het samenwerkingsverband is erop gericht om de huidige reserves terug te dringen. Het SWV heeft daartoe in de Ledenraad van nov 2016 het volgende dubbelbesluit genomen:

1. de niet bestemde reserves op balansdatum 31-12-2016 gaan gebruikt worden voor een nieuw investeringstraject voor alle scholen onder de naam “doorontwikkeling van Passend Onderwijs”. Een voorstel hiertoe wordt in 2017 uitgewerkt.
2. Vanaf schooljaar 2016-2017 start de verevening en neemt het ondersteuningsbudget dat het samenwerkingsverband ontvangt, tot en met 2020 jaarlijks toe. De meerjarenraming laat zien dat er bij continuering van het huidige financiële beleid per 2018 beleidsruimte gaat ontstaan. Het samenwerkingsverband is verantwoordelijk voor een dekkend ondersteuningsaanbod in de regio. Deze eerste jaren van passend onderwijs zal blijken wat ontbreekt in het aanbod. Te voorzien is dat hier kosten mee gemoeid zullen zijn. Doelgroepen waar in de toekomst aandacht en middelen naartoe zullen gaan: jongeren in een kwetsbare positie met uitstroomprofiel arbeid, kinderen van asielzoekers, hoogbegaafden, ... (dit wordt nader uitgewerkt in het nieuwe Ondersteuningsplan).

4 ORGANISATIE

Bestuur

Het bestuur bestaat uit een directeur-bestuurder:

- tot 1 maart 2016: mevrouw N.G. Dieleman,
- vanaf 1 maart 2016: dhr J. Vermeer.

Ledenraad

De ledenraad van de vereniging wordt statutair gevormd door de deelnemende schoolbesturen. De deelnemende besturen en derhalve leden van de vereniging zijn:

- "IRIS" Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs
- Stichting Kolom
- Stichting Interconfessioneel (RK/PC) Voortgezet Onderwijs Gregor Mendel
- Stichting voor voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland
- Stichting Dunamare Onderwijsgroep
- Aloysius Stichting Onderwijs Jeugdzorg
- Onderwijsstichting College Hageveld
- Stichting RK Scholengemeenschap Sancta Maria
- Stichting Scholengemeenschap Kennemer Lyceum
- Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia
- Stichting Spaarnesant
- Stichting Katholiek en Interconfessioneel (RK/PC) Onderwijs "Sint Bavo"
- Stichting Heliomare Onderwijs
- Stichting Epilepsie Instellingen Nederland

De ledenraad kent de volgende functies:

- voorzitter: A.J. Strijker - Dunamare Onderwijsgroep
- secretaris: G.H.H. Vaes - IRIS
- penningmeester: J.H.M. Reckman – Stichting voor voortgezet Vrijeschoolonderwijs Noord-Holland

G.H.M. Wentholt heeft de functie van onafhankelijk (technisch) voorzitter.

Ondersteuningsplanraad (OPR)

De Ondersteuningsplanraad is de medezeggenschapsraad van het samenwerkingsverband. De ondersteuningsplanraad heeft instemmingsrecht op (het vaststellen of wijzigen van) het ondersteuningsplan. Het aantal leden van de OPR bedraagt twaalf. Zes leden zijn afgevaardigd van het personeel en zes leden van ouders /leerlingen van de diverse categorieën scholen.

Medezeggenschap personeel

In 2016 is de MR van het SWV voor personeel van het SWV zelf informeel van start gegaan. Er is een concept reglement dat alleen nog een extern advies behoeft. In 2017 zal deze pMR ook formeel worden geïnstalleerd.

Overlegsituaties

Binnen het samenwerkingsverband wordt overleg gevoerd door:

- de ledenraad (alle schoolbesturen één lid),
- de voortgangsc commissie (onafhankelijk voorzitter, voorzitter, secretaris en twee andere leden v.d. ledenraad),

- de financiële commissie (voorzitter en penningmeester v.d. ledenraad),
- het plenair directieoverleg,
- het directieoverleg (zes directieleden vanuit de verschillende schoolsoorten),
- de TVO-commissie,
- het platform zorgcoördinatoren,
- het platform trajectbegeleiders,
- ad hoc inhoudelijke groeperingen zoals beleidscommissies (lwoo-werkgroep).

Intern toezicht

Het interne toezicht wordt vormgegeven in de Ledenraad, de Voortgangscommissie en de Financiële Commissie. In de Financiële Commissie (vergelijkbaar met een auditcommissie) worden alle financiële zaken voor de Ledenraad voorbesproken in aanwezigheid van de controller. In de Voortgangscommissie worden agendapunten voor de Ledenraad voorbesproken en wordt oog gehouden op de voortgang van afspraken en besluiten binnen het samenwerkingsverband. Het Samenwerkingsverband kent een onafhankelijk (technisch) voorzitter van zowel ledenraad als Voortgangscommissie; deze voorzitter bewaakt enerzijds dat de schoolbesturen hun inbreng kunnen hebben in de samenwerking en anderzijds dat er besluiten worden genomen die het samenwerkingsverband kan uitvoeren.

Personeel

Eind 2016 waren acht personeelsleden (5,8 wtf) in dienst van het samenwerkingsverband, te weten de directeur-bestuurder (0,9 wtf), een beleidsmedewerker (0,6 wtf), een administratief medewerker (0,6 wtf) en vijf consultants Passend Onderwijs (3,7 wtf).

Afhandeling van klachten

In 2015 is er een klacht ingediend tegen het samenwerkingsverband en de Dunamare Onderwijsstichting gezamenlijk bij het kantongerecht Noord-Holland. De klacht hield in dat er in schooljaar 2012/2013 geen passend onderwijs geboden was aan een leerling. In 2016 is nog geen uitspraak gedaan in deze zaak.

Risicoparagraaf

Het Samenwerkingsverband kent een solide financiële positie, zowel momenteel als naar de toekomst (zie hoofdstuk 5). Er is een beperkt aantal risico's benoemd; onderstaande tabel geeft een overzicht.

<i>Risico:</i>	<i>Politieke koerswijziging rond Passend Onderwijs met gevolgen voor de geplande verevening van middelen</i>
<i>Kans:</i>	<i>reëel</i>
<i>Maatregel:</i>	<i>In de meerjarenraming een stelpost opgenomen voor te ontwikkelen beleid rondom nieuwe doelgroepen, maar daarover worden vooralsnog geen verplichtingen aangaan.</i>
<i>Risico:</i>	<i>blijvende groei van VSO plaatsingen; samenwerkingsverband gaat dan richting vereveningsgrens</i>
<i>Kans:</i>	<i>reëel</i>
<i>Maatregel:</i>	<i>goede monitoring via kwartaalverslagen TVO commissie; ruimte in meerjarenraming voor bijsturing</i>
<i>Risico:</i>	<i>kleine organisatie; kwetsbare bedrijfsvoering (geheel out-source)</i>
<i>Kans:</i>	<i>klein</i>
<i>Maatregel:</i>	<i>in 2017 wordt een check op bedrijfsvoering uitgevoerd; er zijn landelijke ontwikkelingen (bv dashboard passend onderwijs) die samenwerkingsverbanden zullen gaan ondersteunen in hun bedrijfsvoering</i>
<i>Risico:</i>	<i>overtreding privacyregels; datalekken</i>
<i>Kans:</i>	<i>klein/reëel</i>
<i>Maatregel:</i>	<i>de nieuwe regelgeving rondom datalekken meenemen in de check bedrijfsvoering; juridisch advies inwinnen over privacy en de werkprocessen van het samenwerkingsverband.</i>

5 FINANCIËN

Onderstaand zijn de Balans en de Staat van Baten en Lasten van de vereniging weergegeven, met vergelijkende cijfers van 2015 en 2014.

Balans

ACTIVA	31 dec			PASSIVA	31 dec			
	x € 1.000	2016	2015		2014	x € 1.000	2016	2015
MVA	-	-	-	Eigen vermogen	3.956	3.867	3.603	
Vorderingen	-	-	-	Vorzieningen	7	19	17	
Overlopende activa	129	123	84	Crediteuren	414	103	193	
Liquide middelen	4.540	4.133	4.195	Belastingen/premies	26	26	20	
				Pensioenpremies	6	6	6	
				Kortlopende schulden	80	100	306	
				Overlopende passiva	180	135	134	
Totaal		4.669	4.256	4.279	Totaal	4.669	4.256	4.279

Voor de niet direct benodigde gelden is een spaarrekening geopend. De Vereniging heeft op dit moment geen beleggingen en beleningen. Dit impliceert dat de Vereniging de door het Ministerie van OCW gepubliceerde regeling Beleggen en Belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek nakomt.

Staat van Baten en lasten

	Begroting	Werkelijk	Verschil	Werkelijk	Werkelijk
	(A)	(B)	A en B	2015	2014
x € 1.000	2016	2016			
3 Baten					
3.1 Rijksbijdragen *)	4.552	4.726	174	3.579	2.146
3.2 Overige overheidsbijdragen	350	435	85	410	446
3.5 Overige baten	23	76	53	589	1.147
Totaal baten	4.925	5.237	312	4.578	3.739
4 Lasten					
4.1 Personele lasten	788	623	165	677	644
4.2 Afschrijvingslasten	-	-	-	-	-
4.3 Huisvestingslasten	55	53	2	52	51
4.4 Overige instellingslasten	5.277	4.480	797	3.605	2.466
Totaal lasten	6.120	5.156	964	4.334	3.161
Saldo baten en lasten	-1.195	81	1.276	244	578
5 Financiële baten en lasten	18	7	-11	21	23
Resultaat	-1.177	88	1.265	265	601

*) Hierop zijn de afdrachten VSO/LWOO geminderd

Toelichting

Het samenwerkingsverband heeft van de overheid bekostiging ontvangen voor lichte ondersteuning en voor zware ondersteuning. Daarnaast verstrekt de gemeente Haarlem een doelsubsidie voor +VO en schoolmaatschappelijk werk. Ten behoeve van de +VO worden aan de deelnemende scholen contributies en deelnemersbijdragen gevraagd. Tot slot zijn er rentebaten die nòg lager zijn uitgekomen dan begroot.

Het eigen vermogen is in 2016 toegenomen met het positieve resultaat ad € 88.000 Het resultaat is €1.265.000 hoger dan begroot (middelste kolom). Een algemene analyse levert op dat er voor € 312.000 meer inkomsten zijn gerealiseerd en dat er € 964.000 minder kosten zijn geweest. Een toelichting volgt hieronder.

Tabel onderbesteding uitgaven

post	verschil
Personele lasten	165.000
Huisvestingslasten	2.000
Groeibekostiging vso	77.000
Trajectvoorzieningen	178.000
Professionaliseringstraject	160.000
Onderwijsarrangementen	250.000
Schoolmaatschappelijk werk	31.000
+VO	32.000
Scholing	69.000
totaal	964.000

Rijksbijdragen (€ 312.000 hogere opbrengsten dan begroot)

De Rijksbijdragen bestaan uit de vergoedingen lichte ondersteuning, zware ondersteuning en de bekostiging lwoo/Pro (minus afdrachten).

De bekostiging lichte ondersteuning is € 9.000 hoger uitgekomen (0,5% afwijking). De Rijksvergoeding zware ondersteuning is € 134.000 hoger uitgekomen. De uitkomst betreft doorgaans een verschil in het begrote aantal leerlingen en in het vergoedingsbedrag per leerling. De vergoedingsbedragen zijn in 2016 fors verhoogd (3,3%). Het aantal leerlingen is gemiddeld 0,4% hoger uitgekomen.

Onder de Rijksbijdragen is ook opgenomen het saldo aan inkomsten en afdrachten lwoo/Pro. In de begroting was rekening gehouden met een kostenpost van per saldo € 115.000 en dat is uiteindelijk €85.000 geworden (€ 30.000 hoger resultaat hierdoor).

Overige overheidsbijdragen (€ 85.000 hoger dan begroot)

Hieronder zijn opgenomen de bijdragen van de gemeente voor schoolmaatschappelijk werk en rebound en de prestatiesubsidie (voorheen programmageden genoemd). Ten aanzien van de prestatiesubsidie worden aanvullende accountantsverklaringen verstrekt.

In 2016 zijn er twee niet-begrote subsidies ontvangen via het NOVA (LOB en frictiebudget REA, beide een subsidiebedrag van € 80.000).

Daarnaast heeft de gemeente Velsen een extra bedrag van € 5.000 uitgekeerd via het budget CJG (Centrum Jeugd en Gezin).

Overige baten (€ 53.000 hogere opbrengsten dan begroot)

De overige baten bestaan uit de ontvangen contributiebijdragen van de scholen, de deelnemersbijdragen rebound en een nagekomen afrekening AB van het REC over het jaar 2015 (€ 32.600).

Personele lasten (€ 165.000 lagere kosten)

De salariskosten zijn € 68.000 lager uitgekomen. De vrijgekomen positie van de adjunct-directeur is niet ingevuld. De overige personele lasten zijn € 97.000 lager uitgekomen, te verklaren door twee posten:

- scholingskosten ruim €11.000 minder besteed dan begroot;
- flexibele schil €80.000 minder uitgegeven (TVO-commissie en CJG/vo kosten allen lager);

Huisvestingslasten (€ 2.000 lagere kosten)

De huisvestingskosten zijn nagenoeg conform begroting.

Overige instellingslasten (€ 797.000 lagere kosten dan begroot)

Binnen de overige instellingslasten worden verwerkt de organisatiekosten (administratie, accountant e.d.), de structurele kosten (schoolmaatschappelijk werk, zorgbudget) en de ontwikkelingskosten (trajectvoorzieningen, groei VSO, toetsingen, passend onderwijs e.d.). De belangrijkste begrotingsafwijkingen zijn:

- Lagere kosten trajectvoorzieningen (€ 178.000);
- Lagere kosten afdrachten groei VSO € 77.000: er was gecalculeerd met een groei van 4%, dat is uitgekomen op ongeveer 2% (peildatum 1 februari);
- Lagere kosten professionalisering € 160.000: er zijn tot het laatst zeer veel inspanningen verricht om de professionaliseringskosten op gang te krijgen. Dat is uiteindelijk grotendeels gelukt. Er blijft echter een beschikbaar budget dat overloopt naar 2017;
- Lagere kosten onderwijsarrangementen (€ 250.000 lager). Deze post bestaat uit individuele arrangementen en projecten aan te vragen door scholen. Op beide posten is minder uitgegeven dan begroot;
- Lagere kosten schoolmaatschappelijk werk (€ 31.000)
- Lagere kosten +VO (€ 32.000): bezetting is ongeveer 5% minder dan begroot.
- Lagere kosten scholing (€ 69.000): scholing en uitwisseling, kenniskringen, trainingen e.d. Veel trainingen zijn zonder kosten ingevuld (intern).

Project professionaliseringstraject

In 2014 is gestart met het zogenoemde professionaliseringstraject waarbij scholen een budget toegekend kunnen krijgen op basis van een in te dienen aanvraag. Na akkoord op deze aanvraag kunnen de scholen het beschikbaar gestelde budget declareren op basis van gedane uitgaven. Van het totaal vastgestelde budget van € 1.478.856 is in 2015 een bedrag besteed van € 237.470. In 2016 is dat €654.959, zodat van het totaalbudget nog een bedrag resteert van € 586.427.

Treasury

Het Bestuur leeft de voorschriften ten aanzien van geldbeheer na, zoals deze zijn verwoord in de Regeling beleggen en belenen door instellingen voor onderwijs en onderzoek, zoals uitgevaardigd door de Minister van Onderwijs Cultuur en Wetenschappen van 25 juli 2001 nummer FVE 2001/57965N. Het bestuur heeft dienovereenkomstig gehandeld. De beschikbare middelen zijn niet langdurig vastgezet en zijn direct opeisbaar. De liquide middelen zijn ondergebracht bij de Rabobank en de ING bank.

Kengetallen

De uitkomsten van onderstaande kengetallen kunnen niet zonder meer vergeleken worden met de kengetallen van reguliere schoolbesturen, omdat de financiële structuur van een samenwerkingsverband anders is. Er zijn geen vaste normen voor de hieronder beschreven kengetallen voor samenwerkingsverbanden beschikbaar. Vastgesteld kan worden dat de kengetallen van het samenwerkingsverband erg hoog zijn. Dit is te verklaren vanuit de historie van het samenwerkingsverband. Het samenwerkingsverband had bij de start van Passend Onderwijs al een omvangrijk eigen vermogen. Daarbij komt dat tijdens de overgang naar Passend Onderwijs de bekostiging telkens hoger uitvalt dan verwacht.

Het beleid van het samenwerkingsverband is om zoveel mogelijk middelen ten gunste te laten komen van de scholen en de ondersteuning aan leerlingen en de hoogte van het eigen vermogen niet onnodig te laten oplopen. Vanuit een risico-inventarisatie is deze omvang vastgesteld en wordt periodiek geëvalueerd. Dit beleid heeft er inmiddels toe geleid dat er € 1.500.000 van de reserves worden ingezet voor een professionaliseringstraject van medewerkers op de scholen. Tevens zijn de middelen die naar de scholen gaan om de ondersteuning aan leerlingen te realiseren structureel verhoogd en er wordt gestimuleerd dat scholen pilots doen en gelden projectmatig inzetten. Het doel hiervan is om de reserves terug te dringen. Dit is zichtbaar in de meerjarenraming waarin negatieve resultaten zijn begroot.

Liquiditeit

De liquiditeit is de mate waarin aan de korte termijn verplichtingen kan worden voldaan en is de deling van de vlottende activa door de kortlopende schulden. De liquiditeit is in 2016 gedaald naar 6,62 (2015: 11,53 en 2014: 6,50). De daling komt door de toename van de kortlopende schulden (uitgaven professionaliseringstraject die voor jaareinde zijn gedeclareerd maar per balansdatum nog niet zijn uitbetaald).

Solvabiliteit

Dit cijfer geeft aan in hoeverre de Vereniging op langere termijn kan voldoen aan de verplichtingen. De berekening is (eigen vermogen / balanstotaal). De solvabiliteit is in 2016 gedaald naar 0,85 (85%) (2015: 0,91 en 2014: 0,84). De solvabiliteit is ruim voldoende.

Rentabiliteit

De rentabiliteit wordt berekend door het resultaat te delen door de totale baten. Doordat in 2015 de baten, vanwege de invoering Passend Onderwijs, sterk zijn gestegen was de rentabiliteit gedaald naar 3,79% tegen 16,0% in 2014. In 2016 is de rentabiliteit uitgekomen op 1,69%. Dit geeft aan dat het resultaat steeds lager uitkomt en die zal op basis van de meerjarenraming komende jaren negatief moeten worden.

Meerjarenraming 2017-2020 en balansprognose

Onderstaand volgt het overzicht van de meerjarenraming 2017-2020:

Staat van Baten en Lasten		T+1	T+2	T+3	T+4	
	Begroting	Werkelijk	Begroting	Raming	Raming	Raming
x € 1.000	2016	2016	2017	2018	2019	2020
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen	4.552	4.726	12.745	12.998	13.490	14.173
3.2 Overige overheidsbijdragen	350	435	270	270	267	267
3.5 Overige baten	23	76	23	23	23	23
Totaal baten	4.925	5.237	13.038	13.291	6.002	14.463
4 Lasten						
4.1 Personele lasten	788	623	752	752	752	752
4.2 Afschrijvingslasten	-	-	-	-	-	-
4.3 Huisvestingslasten	55	53	55	55	55	55
4.4 Overige instellingslasten	5.277	4.480	14.544	12.485	12.974	13.657
Totaal lasten	6.120	5.156	15.351	13.292	13.781	14.464
Saldo baten en lasten	-1.195	81	-2.313	-1	-1	-1
5.1 Financiële baten en lasten	18	7	1	1	1	1
Resultaat	-1.177	88	-2.312	0	0	0

In bovenstaande meerjarenbegroting zijn de afdrachten LWOO/Pro en VSO samengevoegd met de inkomsten (deze afdrachten worden immers door DUO rechtstreeks geminderd op de inkomsten). Dit sluit aan bij de gehanteerde inrichting van de jaarrekening. Alleen de kosten VSO-groei zijn onder de overige instellingslasten opgenomen (declaraties en facturen).

In komende jaren wordt de zogenoemde vereveningstoeslag (korting) in een aantal jaren afgebouwd. Hierdoor zullen de Rijksvergoedingen per saldo stijgen. Met het oog op de vermogenspositie van het samenwerkingsverband zijn er beleidsmaatregelen getroffen die de scholen verdergaand zullen ondersteunen in de taken die het SWV beoogd.

In de meerjarenbegroting en de onderstaande balansprognose zijn deze beleidsmaatregelen verwerkt.

Balansprognose		T+1	T+2	T+3	T+4
	Werkelijk	Begroting	Raming	Raming	Raming
x € 1.000	2016	2017	2018	2019	2020
Activa					
Vorderingen	129	125	125	125	125
Liquide middelen	4.540	1.979	1.979	1.979	1.979
Totaal activa	4.669	2.104	2.104	2.104	2.104
Passiva					
Eigen vermogen	3.904	1.644	1.644	1.644	1.644
Voorzieningen	9	10	10	10	10
Kortlopende schulden	756	450	450	450	450
Totaal passiva	4.669	2.104	2.104	2.104	2.104

6 TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

Ondersteuningsplan 2018 - 2022

In het ondersteuningsplan van het samenwerkingsverband staat beschreven hoe passend onderwijs wordt vormgegeven. Het plan sluit af met een financieel hoofdstuk waarin de financiële consequenties van het beleid worden toegelicht. Het huidige OP is voor de beleidsperiode 2014 – 2018 opgesteld; jaarlijks vinden er aanpassingen plaats. Momenteel wordt er gewerkt aan een nieuw Ondersteuningsplan 2018-2022; er is in 2016 een concept tekst opgesteld; deze tekst wordt in 2017 besproken met keten- en netwerkpartners en intern in diverse gremia met als doel om in de zomer van 2017 te komen tot een gedragen tekst voor de komende planperiode.

In het Regionaal Besturenoverleg Onderwijs (RBO) in de regio Zuid-Kennemerland is afgesproken om daarna jaarlijks via dit RBO het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) te voeren, tegelijkertijd voor het Ondersteuningsplan Passend Onderwijs van het PO en het VO.

Toekomstige speerpunten

In de voorbereidende gesprekken met interne gremia én externe partners in de aanloop naar het nieuwe ondersteuningsplan zijn de speerpunten van beleid voor de komende planperiode duidelijk geworden. De volgende drie hoofdlijnen zullen in het nieuwe ondersteuningsplan voorgesteld gaan worden:

1. doorontwikkeling van Passend Onderwijs in de scholen,
 - a. in de klas; door een nieuwe investeringsronde voor scholen m.b.t. professionalisering en ontwikkeling van passend onderwijs,
Het samenwerkingsverband stimuleert en faciliteert projecten en pilots op de vo-scholen waarmee het ondersteuningsaanbod op de scholen wordt versterkt, alsmede uitwisseling van expertise en samenwerkingsprojecten tussen scholen.
 - b. onderwijs-zorgarrangementen voor leerlingen met een extra ondersteuningsbehoefte ook buiten het onderwijs; doorontwikkeling van de samenwerking tussen jeugdhulp en onderwijs,
2. aandacht voor de overstap van PO naar VO,
3. leerlingen (beter) begeleiden naar voor hen het juiste en passende vervolgtraject.

Meer informatie over de werkzaamheden van het samenwerkingsverband vo Zuid-Kennemerland is te vinden op de website www.swv-vo-zk.nl. Belangstellenden kunnen ook het concept Ondersteuningsplan 2018-2022 opvragen en hierover met het Samenwerkingsverband in gesprek gaan.