

JAAAR VERSLAG

SWV VOORTGEZET ONDERWIJS NOORD-LIMBURG

2022



Samenwerkingsverband
Voortgezet
Onderwijs
NOORD-LIMBURG

SWVVO3101 (ingeschreven als: Stichting Samenwerkingsverband VOVSO Noord-Limburg)

Postadres

Postbus 829

5900 AV Venlo

Bezoekadres

Wylrehofweg 11

5912 PM Venlo

077-3519284

Contactpersoon: Ilse Dewael, directeur (ilsedewael@swvvo3101.nl)

Website: www.swvvo3101.nl

Bestuursnummer: 21593

KvK-nummer: 12040937

Besluitvorming

Het jaarverslag is vastgesteld door het bestuur van SWVVO3101	8 juni 2023
Het concept-jaarverslag wordt gedeeld met het directeurenoverleg	26 juni 2022
Het jaarverslag is geagendeerd bij de Ondersteuningsplanraad	15 juni 2023

Het bestuursverslag en de jaarrekening vormen samen het jaarverslag van het SWVVO3101. Het Ondersteuningsplan 2019-2023 en de daarbij horende activiteitenplannen (op schooljaarniveau) vormen het uitgangspunt voor dit jaarverslag.

In het jaarverslag wordt beschreven welke activiteiten schoolbesturen en het Samenwerkingsverband hebben uitgevoerd en met welk resultaat. De financiële verantwoording vindt plaats in de jaarrekening 2022. Daarnaast is in de bijlage van dit jaarverslag het verslag van de toezichthouder, de ondersteuningsplanraad en de functionaris gegevensbescherming terug te vinden.

VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag 2022 van het SWVVO3101. Voor dit jaarverslag zijn het Ondersteuningsplan 2019-2023 en de daaruit voortvloeiende activiteiten het uitgangspunt. In dit jaarverslag geven we het behaalde resultaat eind 2022 weer en we bieden zicht op de ontwikkelingen. In de financiële paragraaf wordt de verbinding gemaakt tussen de doelen en activiteiten uit het Ondersteuningsplan en de realisatie op de begroting. De integrale financiële verantwoording hiervan vindt plaats in de jaarrekening 2022.

Dit verslag maakt de bijdrage van het samenwerkingsverband aan het realiseren van passend onderwijs inzichtelijk. De partnerschapsgedachte van de leden van het samenwerkingsverband staat hierbij centraal: samen zijn we aan zet om passend onderwijs in Noord-Limburg zo thuisnabij mogelijk in te richten.

Het jaar 2022 stond in het teken van het ontwikkelen van het nieuwe Ondersteuningsplan 2023-2027 en het creëren van draagvlak en draagkracht voor de aankomende planperiode: samen bouwen aan inclusiever onderwijs. Via deze weg dank ik iedereen die een bijdrage heeft geleverd om ook in 2022 ervoor te zorgen dat we samen weer stappen richting het steeds passender maken van ons onderwijs hebben gezet.

Venlo, 10 mei 2023

Ilse Dewael

Directeur

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG

1. Visie en besturing	5
1.1 Visie	5
1.2. Besturing	8
1.3. Naleving branchecode	11
1.4. Interne organisatie	11
1.5. Omgeving	14
2. Regionale samenwerking	15
2.1. Samenwerking Samenwerkingsverband Primair Onderwijs 31.01 Noord-Limburg	15
2.2. Samenwerking onderwijs en gemeenten	16
2.3. Regio-overstijgende activiteiten	17
3. Ontwikkelingen	18
3.1. Kwaliteitscyclus	18
3.2. Onze kernactiviteiten in 2022	20
3.3. Kengetallen	26
4. Financiële paragraaf	31
4.1. Analyse resultaat 2022 versus begroting 2022	31
4.2. Analyse exploitatie boekjaar 2022 vs. 2021	33
4.3. Balans 2022 versus 2021	36
4.4. Financiële kengetallen	37
4.5. Continuïteitsparagraaf	37
4.6. Risicoparagraaf	45
4.7. Treasuryverslag	47
Bijlage 1: Overzicht van de besturen van het SWVVO3101 met de bijbehorende scholen	49
Bijlage 2: Verslag Toezichthoudend Orgaan	51
Bijlage 3: Verslag Ondersteuningsplanraad	55
Bijlage 4: Jaarverslag FG	57

BESTUURSVERSLAG

1. Visie en besturing

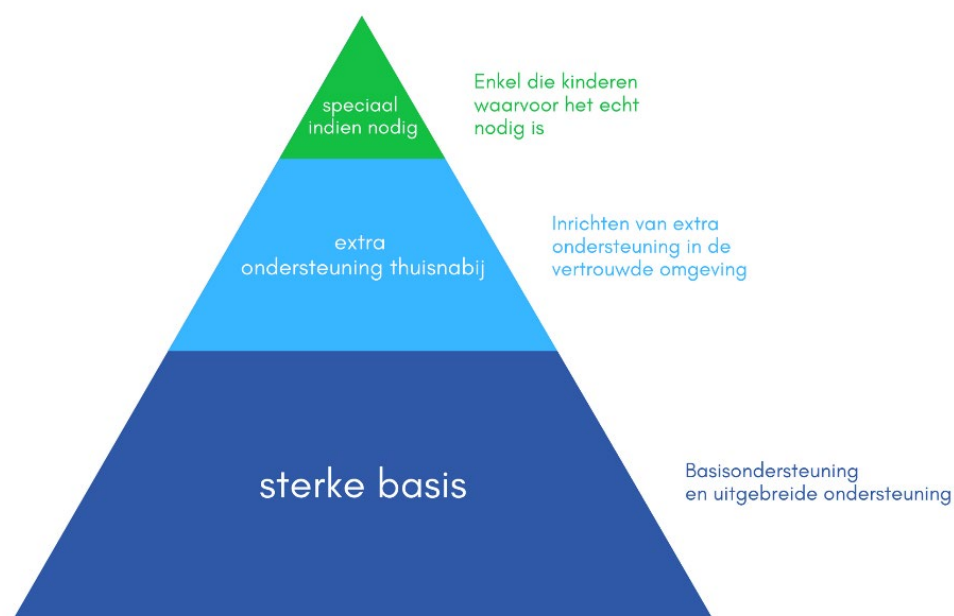
1.1. Visie

Het doel van passend onderwijs in SWVVO3101 is het inrichten en verzorgen van thuisnabij passend onderwijs, dat mede zorg draagt voor een gezonde ontwikkeling en toe leidt naar een vervolgopleiding, arbeid of dagbesteding. Passend onderwijs betekent dat het onderwijs voor iedere leerling past bij zijn of haar onderwijsbehoefte en ontwikkelmogelijkheden. Het is de ambitie om binnen het reguliere onderwijs en waar nodig in het speciaal onderwijs, een zodanig gedifferentieerd onderwijsaanbod te creëren, waarbinnen ieder kind zich optimaal kan ontwikkelen.

Het SWV is er voor de leerlingen. Daartoe is een professioneel en lerend netwerk ingericht. Scholen en ouders ervaren ondersteuning, daar waar succes van leerlingen minder vanzelfsprekend is, om deze leerlingen passend onderwijs te bieden.

Het SWV gaat in gezamenlijkheid voor effectievere begeleiding in de lagere ondersteuningsniveaus (in het primaire proces en de reguliere schoolorganisatie), hierdoor zal de vraag naar speciale ondersteuning afnemen. We willen minderen 'labelen' en 'indiceren' en veel meer voorzien in het juiste onderwijs- en ontwikkelaanbod. Centraal hierbij staat talentontwikkeling en preventief interveniëren. Dit vergt een goede samenwerking tussen de scholen (inclusief speciaal onderwijs), met de ouders, het PO, jeugdhulp, de gemeenten, vervolgopleidingen en de arbeidsmarkt.

De aangesloten besturen en scholen van het SWVVO3101 gaan daarbij uit van onderstaande ondersteuningspiramide.



De uitgangspunten en ambities, zoals opgenomen in het Ondersteuningsplan¹, zijn herbevestigd en vormen de leidraad van de activiteiten t.b.v. passend onderwijs in de regio Noord-Limburg.

Uitgangspunt: Passend onderwijs, thuisnabij voor alle leerlingen

Elke leerling heeft recht op passend onderwijs, zo thuisnabij mogelijk. Goed onderwijs staat centraal. We hebben een sterke basisondersteuning en bieden voldoende variatie en contextrijke leerplekken op alle niveaus. We leveren maatwerk vanuit het perspectief van de leerling. Dit betekent dat we geloven in eigenaarschap van de leerling, ontwikkelingsmogelijkheden en groei. Hierbij arrangeren we effectieve samenwerkingsvormen tussen alle vormen van onderwijs binnen ons Samenwerkingsverband.

Niet alles kan binnen het reguliere onderwijs.

Een realistische kijk is en blijft nodig. Gespecialiseerde onderwijsvoorzieningen blijven nodig voor een dekkend netwerk van onderwijsondersteuning.

Ambities:

- Elke leerling die in het regulier onderwijs wordt aangenomen, voltooit daar succesvol zijn schoolloopbaan.
- Binnen iedere reguliere vo school zijn er arrangementen met andere scholen, bijvoorbeeld met elkaar, praktijkonderwijs of vso waarin leerlingen op maat worden bediend.
- We weten van elkaar wie welke expertise in huis heeft en hebben netwerken om expertise te delen op specifieke thema's op basis van behoeften.
- De expert volgt de leerling in plaats van de leerling die naar de expert moet.
- We hebben vastgelegd wat het niveau van basisondersteuning is bij elke school, hoe de extra ondersteuning verdeeld is over de scholen en welke vormen van speciale ondersteuning er binnen ons Samenwerkingsverband zijn. Het onderwijskundig landschap van het Samenwerkingsverband is vastgelegd.

Uitgangspunt: De leerling staat centraal, de docent is de spil en de deskundige het vliegwiel

We gaan uit van de eigen verantwoordelijkheid, eigenaarschap en ontwikkelingsmogelijkheden van de leerling. De leerling is betrokken bij zijn eigen ontwikkeling, dus bij het onderwijs en de ondersteuning die hij nodig heeft.

Ambities:

- Iedere leerling maakt mede zijn eigen ontwikkelingsplan en is daardoor verantwoordelijk voor zijn eigen leerproces.
- We denken, geven onderwijs en ondersteunen vanuit ontwikkelingsperspectieven van de leerling (duidelijk afgestemd op de leerloopbaan).
- We houden "echte" gesprekken met leerlingen. We gebruiken hun kennis en informatie bij het samen bepalen van de volgende doelen, die een bijdrage aan een optimalere leerloopbaan leveren.
- Wij investeren in de behoefte aan relatie ('anderen waarderen mij en willen met mij omgaan'), in de behoefte aan autonomie ('ik kan het zelf, hoewel niet altijd alleen') en in de behoefte aan competentie ('ik geloof en heb plezier in mijn eigen kunnen') om welbevinden, motivatie, inzet en zin in leren bij onze leerlingen te bevorderen.

¹ [ONDERSTEUNINGSPLAN-2019-2023-SWVVO3101-Noord-Limburg.pdf](#)

Uitgangspunt: De leraar staat centraal, prioriteit is de leraar met zijn/haar groep

We gaan uit van de eigen verantwoordelijkheid, eigenaarschap en ontwikkelingsmogelijkheden van de leraar.

Binnen de school ervaart de leraar op hem of haar afgestemde ondersteuning bij de uitdagingen om passend onderwijs voor alle leerlingen te realiseren en het versterken van zijn mogelijkheden. De leraar is eigenaar van zijn eigen ontwikkeling en wordt hierin gefaciliteerd.

Ambities:

- Binnen iedere school is er daadkrachtige en effectieve expertise (intern en extern), die aansluit bij vraagstelling en ondersteuningsbehoeften van de individuele leraar en van de school.
- Binnen iedere school werkt de leraar samen in een krachtig team waardoor het werk van de individuele leerkracht wordt versterkt.
- De hulpvraag van de leraar wordt laagdrempelig en dichtbij opgepakt.
- Wij investeren in de behoefte aan relatie, autonomie en competentie bij onze leraren.

Uitgangspunt: Samenwerken op alle niveaus

Binnen ons Samenwerkingsverband zijn wij als onderwijspartners wederzijds van elkaar afhankelijk om te komen tot passend onderwijs voor iedere leerling. Hiervoor werken we onderling samen en met de leerling en zijn ouders, met de school van herkomst, de mogelijk toekomstige school/het vervolgonderwijs en met de verschillende ketenpartners vanuit de jeugdhulp en gemeenten. Het is duidelijk wie welke expertise kan bieden en daar kunnen we met zijn allen gebruik van maken. We hebben zicht op elkaars programma en expertise en weten die op alle niveaus met elkaar te verbinden.

Ambities:

- Het Samenwerkingsverband functioneert zowel intern als extern als 1 geheel. Dit betekent dat er op alle niveaus een gezamenlijke verantwoordelijkheid is, we dezelfde taal spreken en iedereen verantwoording aflegt aan elkaar.
- Samen werken = samen concrete doelen stellen en a.d.h.v. doelen samen ontwikkelen, groeien en aanpassen.
- We weten wat de afzonderlijk scholen kunnen en waarop ze in ontwikkeling zijn.

De uitvoering van het Ondersteuningsplan en de verschillende activiteiten worden jaarlijks beschreven in een activiteitenjaarplan².

² [Programma-activiteitenplan-SWVVO3101-2022-2023.pdf](#)

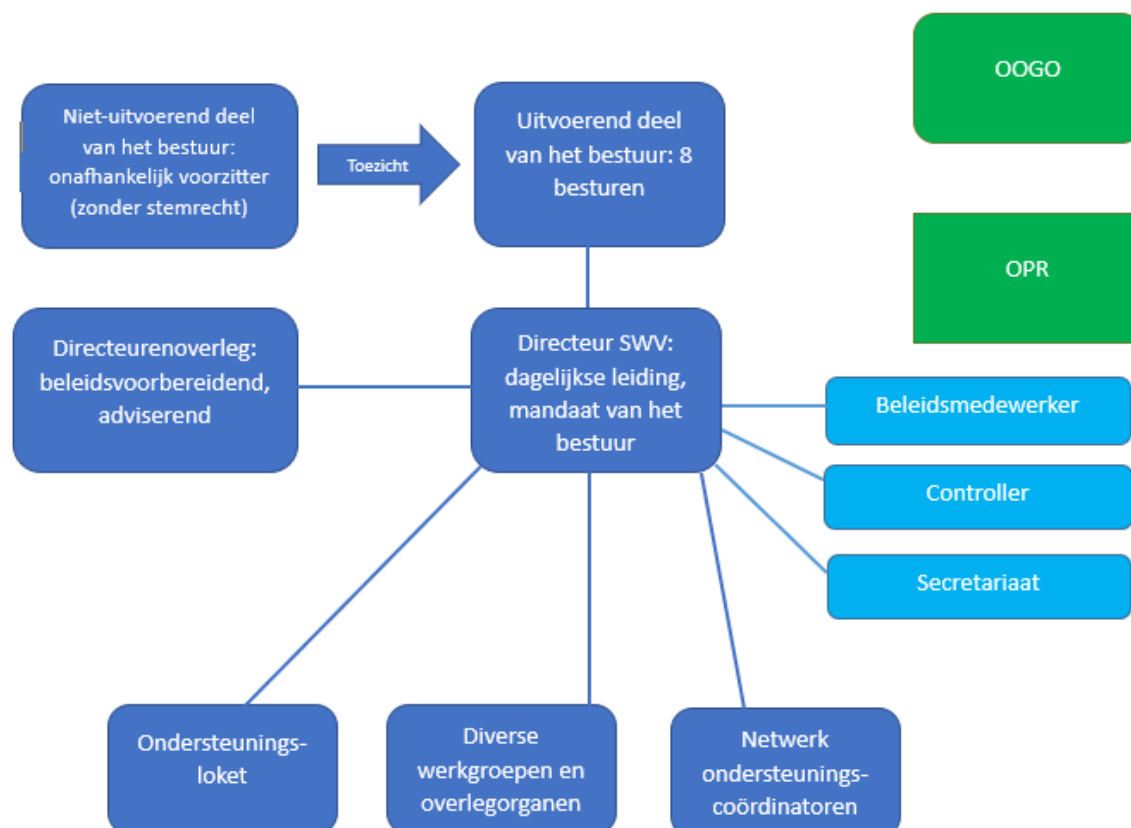
1.2. Besturing

Juridische structuur

De rechtspersoon van SWVVO3101 is een stichting.

Organisatiestructuur

Schematisch ziet de organisatiestructuur er als volgt uit:



Het bestuurlijk model

Het bestuur van het SWVVO3101 is ingericht volgens het one-tier-model. Het bestuur bestaat uit een uitvoerend deel (de schoolbesturen³) en een niet-uitvoerend deel (onafhankelijke voorzitter met toezichthoudende rol).

Voor het jaarverslag van de onafhankelijk toezichthouder wordt verwezen naar bijlage 2. Hierin zijn ook de verschillende onderwerpen waarover het bestuur in 2022 overleg heeft gevoerd, opgenomen.

Kernelementen van de governance zijn:

- Een duidelijke scheiding tussen uitvoerend bestuur en toezichthouder, waardoor de mate van 'good governance' versterkt wordt.

³ Een overzicht van de besturen van het SWVVO3101 met de bijbehorende scholen is terug te vinden in bijlage 1.
Jaarverslag SWVVO3101 – 2022

- Een onafhankelijk voorzitter, die tot taak heeft erop toe te zien dat het bestuur het samenwerkingsverband bestuurt in overeenstemming met de koers, missie en visie. Het toezicht is ook gericht op de bewaking van de kwaliteit van de samenwerking en op de wijze van omgaan met de wederzijdse afhankelijkheid van de samenwerkende besturen. Hierbij stuurt het bestuur aan op de synergie tussen de besturen.
- Een bestuur, dat bestaat uit de acht samenwerkende besturen⁴ en die eindverantwoordelijk zijn voor de instandhouding van het Samenwerkingsverband, de vaststelling van het beleid en de diverse beleidsdocumenten.
- Een gemandateerd directeur.

Samenstelling van het bestuur tot 20 juli 2022⁵

Niet-uitvoerend deel van het bestuur:

Mw. P. Smeets, onafhankelijk voorzitter

Uitvoerend deel van het bestuur:

Dhr. R. Palmen (OGVO), lid

Dhr. E. Bernard (LVO), lid

Dhr. I. Hartgerink (Yuverta), penningmeester

Dhr. P. Schutte (Onderwijsgroep Buitengewoon), secretaris

Dhr. G. Nijboer (De Wijnberg), lid

Aangeslotenen:

De Berkenschutse (Stichting Kempenhaeghe), mevr. M. Hertroijs

Aloysius Stichting, dhr. J. Verstegen

Stichting Punt Speciaal, dhr. W. Willemsen

Directie

Mevr. I. Dewael

Samenstelling van het bestuur m.i.v. 21 juli 2022

Niet-uitvoerend deel van het bestuur:

Mw. P. Smeets, onafhankelijk voorzitter

Uitvoerend deel van het bestuur:

Dhr. R. Palmen (OGVO), lid tot 20 juli 2022, mw. Y. Sanders (vertegenwoordigd namens dhr. N. de Vrede OGVO), lid vanaf 21 juli 2022

Dhr. E. Bernard (LVO), lid

Dhr. I. Hartgerink (Yuverta), penningmeester

Dhr. P. Schutte (Onderwijsgroep Buitengewoon), secretaris

Dhr. G. Nijboer (De Wijnberg), lid

Mw. M. Hertroijs (De Berkenschutse, Stichting Kempenhaeghe), lid

Dhr. J. Verstegen (Aloysius Stichting), lid

Dhr. W. Willemsen (Stichting Punt Speciaal), lid

⁴ In 2022 de samenstelling van het bestuur gewijzigd van 5 naar 8 besturen, dit is notarieel vastgelegd op 21 juli 2022.

⁵ Voor een overzicht van de nevenfuncties van de individuele bestuurders verwijzen we naar de jaarverslagen van de achterliggende organisaties.

Directie

Mevr. I. Dewael

Een belangrijke ontwikkeling in het jaar 2022 is de wijziging van de samenstelling van het bestuur.

Tijdens de bestuursvergadering van 12 januari 2022 heeft het bestuur ingestemd met de toetreding van de drie aangeslotenen (Aloysius Stichting, de Berkenschutse (Kempenhaeghe) en Punt Speciaal) tot het uitvoerend bestuur. Dit vanuit de overweging dat er een aanzienlijk deel van de door SWVVO3101 bekostigde VSO-leerlingen onderwijs volgt bij scholen van de aangeslotenen. Daarnaast is in 2022 gewerkt aan het nieuwe Ondersteuningsplan 202-2027. Gezien de beweging naar inclusiever onderwijs die in Noord-Limburg al in gang is gezet is, is het goed om ook de aangeslotenen als partners aan tafel te hebben: zo wordt op dekkend commitment ingezet. De directeur heeft (kennismakings)gesprekken met de aangeslotenen gehad.

Gezien de uitbreiding van het bestuur zijn er t.b.v. de inrichting een aantal stappen gezet: statutenwijziging (ook i.o.m. de WBTR), aanpassing bestuurs- en directiereglement, KvK-registratie, samenstelling OPR en aanpassing van de stemverhoudingen. Dit laatste heeft geresulteerd in één stem per bestuur en illustreert de partnerschapsgedachte binnen het bestuur van het SWV: elk bestuur brengt als volwaardige partner een stem uit. De stemverhouding is niet meer afhankelijk van de grootte van het bestuur.

De directeur is gemandateerd door het bestuur. De directeur adviseert het bestuur, onderbouwt het strategisch beleid van het samenwerkingsverband en geeft, na besluitvorming door het bestuur, daaraan uitvoering. De directeur heeft de dagelijkse leiding over het samenwerkingsverband en is actief in alle interne en relevante externe (regionale en landelijke) netwerken.

De Ondersteuningsplanraad (OPR) is samengesteld uit een personeels- en een ouder/leerlinggeleding van de aangesloten besturen. Deze raad behartigt de belangen van het personeel en van de ouders/ leerlingen in het kader van passend onderwijs. Zij toetsen het voorgenomen beleid van het bestuur en hebben instemming op het Ondersteuningsplan.

De OPR maakt gebruik van de rechten die in de Wet Medezeggenschap Scholen (WMS) in de artikelen 6 en 8 worden geboden: het recht op overleg, het initiatiefrecht en het recht op informatie. De OPR heeft initiatiefbevoegdheid (bespreking, standpunten en voorstellen) ten aanzien van alle aangelegenheden van het SWV. De leden van de OPR zorgen voor een regelmatige terugkoppeling en feedback naar de (G)MR van hun eigen organisatie.

De directeur van het SWV sluit als vertegenwoordiging van het bestuur van het SWV aan bij het overleg. De onafhankelijk voorzitter sluit twee keer per jaar aan bij de OPR-vergaderingen.

De OPR heeft een jaarverslag opgesteld. Dit is te vinden in bijlage 3.

1.3. Naleving branchecode

Met de inwerkingtreding van de wet Passend Onderwijs is ook de wet Goed Bestuur op het SWV van toepassing. De wet Goed Bestuur stelt eisen aan de governance van het samenwerkingsverband, met name aan de scheiding van bestuur en intern toezicht.

Het bestuur van het samenwerkingsverband handelt volgens de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019. Good governance gaat ook over de gezamenlijke verantwoordelijkheid en het samenwerken in de regio, een benadering vanuit de gezamenlijk gedragen visie. Het bestuur werkt in deze sfeer samen.

Het one tier-model past bij de visie en werkwijze van het SWVVO3101 en biedt een structuur waarbinnen het bestuur en de directeur slagvaardig kunnen opereren.

1.4. Interne organisatie

De verschillende overlegorganen en gremia

Het ondersteuningsloket toetst de aanvraag van scholen m.b.t. de ondersteuningsbehoefte van leerlingen en beoordeelt de indicaties voor PrO en VSO. De leden van het ondersteuningsloket geven deskundigenadviezen af. De directeur van het SWV verstrekt op basis van de adviezen de Toelaatbaarheidsverklaringen⁶ (TLV). Het Ondersteuningsloket wordt ook vanuit de adviserende rol (consultatieve functie) ingezet.

Het directeurenoverleg bestaat uit de directeuren (of gemandateerde directieleden) van alle aangesloten scholen. Vanaf 2022 zijn ook directeuren van scholen van de nieuwe besturen toegetreden tot het overleg. De directeur van het SWV betreft de directeuren bij het ontwikkelen, voorbereiden en uitvoeren van het inhoudelijke beleid. Het directeurenoverleg heeft een beleidsadviserende rol naar het bestuur en de directeur van het SWV én heeft een initiërende en afstemmingsrol m.b.t. de (gezamenlijke) uitvoering van het Ondersteuningsplan en het activiteitenplan. De directeuren zorgen voor een adequate participatie van hun school in het SWV en in de diverse projecten.

De directeur van het SWV vervult de voorzittersrol, bereidt deze overleggen inhoudelijk voor en is ook adviseur van dit overleg.

In 2022 hebben er zes bijeenkomsten plaatsgevonden. Bij alle bijeenkomsten stond het ontwikkelen van het nieuwe Ondersteuningsplan 2023-2027, met hierin als rode draad *Samen bouwen aan inclusiever onderwijs*, centraal. De directeuren hebben in diverse bijeenkomsten, waarvan twee samen met de ondersteuningscoördinatoren, de doelen van het nieuwe Ondersteuningsplan naar concrete acties (resultaatafspraken) geformuleerd. Er is draagvlak en draagkracht voor het Ondersteuningsplan gecreëerd.

Verder zijn volgende onderwerpen aan de orde gekomen:

- ✓ Toelichting begroting 2022 en Meerjarenbegroting
- ✓ Inzet gedragswetenschappers op scholen in schooljaar 2022-2023
- ✓ Inbreng VSO/PrO bij casuïstiek
- ✓ Nieuwe kwaliteitsinstrument, waarmee ook het Schoolondersteuningsprofiel wordt opgesteld: Perspectief op School
- ✓ Bestuurlijk jaarverslag 2021
- ✓ Diverse kwaliteitsverslagen van het samenwerkingsverband
- ✓ Prognose deelnemersaantallen VSO/PrO
- ✓ Vangnetconstructie meer dan gemiddelde groei

⁶ In hoofdstuk drie wordt ingegaan op de ontwikkelingen en resultaten m.b.t. de toelaatbaarheidsverklaringen.
Jaarverslag SWVVO3101 – 2022

- ✓ Plaatsingsproblematiek VSO
- ✓ Voortgang en ontwikkeling project hoogbegaafdheid
- ✓ Planning bevraging Onderwijsspiegel
- ✓ Middels het 'bulletin van de directeur' informeert de directeur van het Samenwerkingsverband (in het ritme van de bestuursvergaderingen) het bestuur over diverse ontwikkelingen. Dit wordt ook gedeeld en besproken met het directeurenoverleg.

Het netwerk van zorgcoördinatoren/ondersteuningscoördinatoren bestaat uit professionals die dagelijks in contact staan met docenten/mentoren, leerlingen en ouders. Zij zorgen voor afstemming, leggen verbindingen, hebben zicht op de kwaliteit van het primaire proces en weten welke ondersteuningsbehoeften en -vragen leerlingen/ouders en docenten hebben. Doel van het netwerk is o.a. dat de leden van het netwerk in hun eigen organisatie in dialoog met de schooldirecteuren informatie uitwisselen, zodat deze gevoed worden om beleidsvoorbereidend te kunnen werken. Het netwerk bespreekt alle aspecten van het passend onderwijs en de concretisering daarvan binnen de eigen organisatie en het SWVVO3101. Er is ruimte voor uitwisseling van ervaringen, informatiedeling (ook van externe ketenpartners), voorstellen voor aanpassingen in de ondersteuningsstructuur, etc. De beleidsmedewerker bereidt de vergaderingen inhoudelijk voor en neemt deel aan de vergaderingen. Het voorzitterschap is belegd bij de directeur SWV. In 2022 hebben er vijf bijeenkomsten plaatsgevonden, daarnaast hebben de ondersteuningscoördinatoren twee keer aan het directeurenoverleg deelgenomen⁷. Ook bij de bijeenkomsten met het netwerk stond het nieuwe Ondersteuningsplan 2023-2027 centraal.

Daarnaast werden onderstaande onderwerpen besproken:

- ✓ Voortgang en ontwikkeling project hoogbegaafdheid
- ✓ Diverse kwaliteitsverslagen van het samenwerkingsverband
- ✓ Planning bevraging Onderwijsspiegel
- ✓ Nieuwkomers
- ✓ Inbreng VSO/PrO bij casuïstiek
- ✓ Nieuwe kwaliteitsinstrument, waarmee ook het Schoolondersteuningsprofiel wordt opgesteld: Perspectief op School
- ✓ Plaatsingsproblematiek VSO
- ✓ Ook het 'bulletin van de directeur' wordt gedeeld en besproken met het netwerk ondersteuningscoördinatoren.

De werkgroep PO-VO is ingericht om de doorstroom PO-VO voor leerlingen met ondersteuningsbehoeften optimaal te laten verlopen.

Van elke school participeert een teamleider onderbouw VMBO/PrO/VSO of een ondersteuningscoördinator onderbouw VMBO/PrO/VSO aan deze werkgroep. Vanuit het PO sluiten bovenscholse ondersteuningscoördinatoren aan. Er is voortdurend aandacht voor de kwaliteit van de advisering, de overdracht van de ondersteuningsbehoefte en de voortgang van de doorlopende leer- en ondersteuningslijn.

De werkgroep heeft als opdracht om de doorstroom vanuit PO naar VO te optimaliseren, het gaat enerzijds om een aanpak werkend vanuit casussen en anderzijds om een beleidsmatige aanpak. De beleidsmedewerker van het SWV is programmaleider en voorzitter van deze werkgroep. De werkgroep had in 2022 vier bijeenkomsten.

Behalve bovenstaande inhoudelijke opdracht, zijn onderstaande thema's besproken:

- ✓ Stand van zaken onderzoeksprocedure
- ✓ Voorlichting en samenwerking basisonderwijs/voortgezet onderwijs
- ✓ Procedure overstap PO-VO

⁷ Zie hoger

- ✓ Evaluatie werkwijze en RTO⁸-adviezen vanuit besproken casuïstiek
- ✓ Advisering vanuit de Adviescommissie

De adviescommissie PO-VO

Om de ondersteuningsbehoeften van de leerlingen bij de overgang van PO naar VO goed in beeld te hebben, is het advies en de informatie vanuit het basisonderwijs van cruciaal belang. Voor leerlingen met ondersteuningsvragen is er een adviesprocedure met als doel een onderbouwd advies voor de overstap van PO naar VO uit te spreken. Het SWVVO draagt zorg voor een vroegtijdige en adequate voorlichting aan de basisscholen en ouders via bijeenkomsten en de website.

T.b.v. een efficiënte overdracht van de leerlingen PO naar het VO is men in de vorige planperiode (i.o.m. het SWVPO3101) overgegaan tot het digitaal overdragen van de leerlingendossiers. Dit gebeurt binnen de kaders van de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) via het LDOS-systeem van Triple WICT. Dit systeem wordt gefaciliteerd door het SWVVO.

De beleidsmedewerker van het SWV is programmaleider en voorzitter van deze werkgroep.

Verder is er een aantal andere werkgroepen actief. Deze worden per schooljaar qua inzet en samenstelling herzien. Een overzicht hiervan is te vinden in het jaactiviteitenplan per schooljaar.

Privacy

In 2022 heeft het SWV met de Functionaris Gegevensbescherming (FG) een jaarplan (werkplan) afgesproken en uitgevoerd.

Door de getroffen aantoonbaar passende maatregelen waarborgt het SWV, dat de verwerking van (bijzondere) persoonsgegevens in overeenstemming met de AVG wordt uitgevoerd. Het SWV is transparant over gegevensverwerking en de bescherming van persoonsgegevens. Personen hebben toegang tot de AVG-dienstverlening, waaronder de mogelijkheid om inzage te vragen in hun gegevens en deze zo nodig te laten corrigeren of verwijderen.

De jaarlijkse audit door de FG heeft in het najaar 2022 plaatsgevonden.

Er zijn geen knelpunten geconstateerd, die de voortgang van een goede uitvoering van de AVG belemmeren. Er zijn geen beveiligingsincidenten geweest die onder de meldplicht datalekken vallen. Het jaarplan en het jaarverslag van de FG zijn door het bestuur vastgesteld. Het Jaarverslag van de FG is terug te vinden in bijlage 4.

De FG is per 31 december 2022 gestopt met de werkzaamheden als ZZP'er. Het SWVVO3101 heeft per 1 januari 2023 een nieuwe Functionaris Gegevensbescherming.

Het SWV beschikt over een privacyreglement.

⁸ RTO = ronde tafel overleg

1.5. Omgeving

Afhandeling van klachten

Wanneer ouders het niet eens zijn met het voorgestelde onderwijsaanbod, kunnen zij bezwaar aantekenen bij het bevoegd gezag van de school waar de leerling staat ingeschreven of kosteloos een onderwijsconsulent inschakelen. Ook op een toelaatbaarheidsverklaring kan binnen een termijn van zes weken bezwaar worden aangetekend bij de directeur van het SWV. De directeur treedt in gesprek met de belanghebbenden. Wanneer dat niet tot een oplossing leidt, kan de bezwaarprocedure van het SWV gevolgd worden. Omdat het SWV geen eigen bezwarencommissie heeft ingericht, is het aangesloten bij de Landelijke Bezwaaranadviescommissie Toelaatbaarheidsverklaring. Voor geschillen die aan de landelijke geschillencommissie worden voorgelegd, zet het SWV de ondersteuning een advocaat in. Dit leidt altijd tot meer kosten.

In 2022 zijn er geen bezwaren bij het Samenwerkingsverband ingediend.

2. Regionale samenwerking

2.1. Samenwerking Samenwerkingsverband Primair Onderwijs 31.01 Noord-Limburg (SWVPO3101)

De samenwerking tussen SWVVO3101 en SWVPO3101 t.b.v. de doorlopende ontwikkel- en ondersteuningslijnen is noodzakelijk. De beide Samenwerkingsverbanden werken vanuit de gezamenlijke doelstelling “goed passend onderwijs voor alle kinderen in Noord-Limburg”.

Het SWVVO3101 en het SWVPO3101 voeren structureel overleg over het ondersteuningsaanbod in de regio, over raakvlakken en gezamenlijke thema's.

Onderstaande thema's zijn gedurende het werkjaar aan bod gekomen:

Doorstroom PO-VO⁹

De samenwerkingsverbanden hebben t.b.v. de optimale doorstroom PO-VO voor leerlingen met ondersteuningsbehoeften de werkwijze afgestemd. Het advies en de informatie van het PO bij de overstap van de leerling naar het VO is van cruciaal belang m.b.t. ondersteuningsbehoefte. In 2022 is er hierover overleg geweest.

Project hoogbegaafdheid

De uitvoering van het gezamenlijke projectplan is ongoing. Door de Coronapandemie heeft de uitvoering van het project ruime vertraging opgelopen. De projectleiding vormt samen met de leidinggevenden van de samenwerkingsverbanden de stuurgroep.

Voor meer informatie over de voortgang van het project verwijzen we naar de nieuwsbrieven¹⁰ van het project.

Wél in Ontwikkeling

Er is in 2022 een subsidie voor het landelijke programma Wél in Ontwikkeling aangevraagd en toegekend. Er is voor een gezamenlijke aanpak VO en PO gekozen. A.d.h.v. 5 casussen van jongeren met vrijstelling 5a of absolute thuiszitters wordt het ontwikkelperspectief van de jongere/het kind onderzocht en wordt gekeken welke bijdrage onderwijs hieraan kan leveren. Dit doen we door de betrokken partijen om tafel te brengen en de reis van de jongere/kind op te tekenen en van daaruit het (onderwijs)ontwikkelperspectief te onderzoeken en te realiseren.

Netwerk leerplichtambtenaren

Er heeft een gezamenlijke bijeenkomst plaatsgevonden met de leerplichtambtenaren uit de gehele regio. Tijdens dit overleg is er gesproken over de thuiszitters en zijn de leerplichtambtenaren in gesprek gegaan met Gedragswerk over het programma 'Wel in Ontwikkeling'.

Vanuit de verbeteraanpak passend onderwijs willen de Samenwerkingsverbanden zoveel mogelijk samen optrekken. Een voorbeeld hiervan is de inrichting van en gezamenlijk ouder- en jeugdsteunpunt. In 2022 is onderzocht waar er in de regio daadwerkelijk behoefte aan is, hierop wordt geanticipeerd.

⁹ Zie vorige blz. werkgroep PO-VO

¹⁰ [Nieuwsbrief meer- en hoogbegaafdheid - februari 2022 \(swvvo3101.nl\)](#) ; [Nieuwsbrief 3 Meer- en hoogbegaafdheid - Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs \(swvvo3101.nl\)](#) ; [Nieuwsbrief 4 Meer- en hoogbegaafdheid - Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs \(swvvo3101.nl\)](#)

Er is in 2022 een overleg geweest tussen de onafhankelijke voorzitters en leidinggevendenden van beide Samenwerkingsverbanden. Hierbij is informatie uitgewisseld over de ontwikkelingen binnen de Samenwerkingsverbanden.

2.2. Samenwerking onderwijs en gemeenten

Kinderen/jongeren met een extra ondersteuningsbehoefte in het onderwijs hebben soms ook zorg, jeugdhulp of begeleiding¹¹ nodig. Gemeenten spelen daarbij een belangrijke rol.

Samenwerkingsverbanden en gemeenten voeren Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) over het Ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband en over het jeugdplan, zoals bedoeld in artikel 2.2 lid 3 Jeugdwet.

In 2022 heeft dit overleg – zoals in de regio afgesproken - twee keer plaatsgevonden. De voorzitter van het OOGO is de onafhankelijke voorzitter van het SWV Primair Onderwijs Noord-Limburg (SWV PO 3101).

Volgende onderwerpen zijn in het OOGO besproken:

- ✓ Overlegstructuur onderwijs en gemeenten in Noord-Limburg
- ✓ De samenwerking onderwijs-jeugdzorg en hierbinnen de afstemming tussen onderwijs en gemeenten. De uitwerking hiervan vergt concrete samenwerking op lokaal niveau, binnen de regionale kaders.
- ✓ Instroom vanuit Oekraïne
- ✓ Leerlingenstromen PO en VO
- ✓ Wachtlijsten in de jeugdhulp
- ✓ Plaatsingsproblematiek in het VSO
- ✓ De ondersteuningsplannen SWVPO en SWVVO

In 2022 heeft ook de regionale stuurgroep samenwerking onderwijs en gemeenten plaatsgevonden (afvaardiging vanuit het OOGO). Doel is in gezamenlijkheid te werken aan een optimale regionale samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp. Deze stuurgroep is samengesteld uit de leidinggevendenden van beide Samenwerkingsverbanden, bestuurders vanuit het SWV PO en SWV VO en wethouders jeugd en onderwijs. Ook is het MBO vertegenwoordigd. Bij de opdracht van de stuurgroep staat centraal hoe op strategisch niveau te kunnen komen tot een integrale samenwerking tussen onderwijs en jeugd in Noord-Limburg.

¹¹ Bijv. naar een plaats op de arbeidsmarkt

2.3. Regio-overstijgende activiteiten

Behalve binnen de eigen regio wordt er ingezet op regio-overstijgende activiteiten.

In 2022 hebben volgende activiteiten plaatsgevonden:

- ✓ Deelname aan het netwerk leidinggevend samenwerkingsverbanden zuid-oost (deelname van 14 VO-samenwerkingsverbanden) door de directeur van het samenwerkingsverband. Hierbij staat vooral de collegiale ontmoeting centraal. Ook worden er landelijke en regionale ontwikkelingen en nieuws vanuit de Sectorraad swv vo besproken.
- ✓ Deelname aan POOL (Passend Onderwijs Overleg Limburg) – SWVVO3101 is initiatiefnemer van het Limburgse overleg van leidinggevend van de samenwerkingsverbanden VO. Er hebben in 2022 vier bijeenkomsten plaatsgevonden. De wisseling van leidinggevend in de andere samenwerkingsverbanden zorgt ervoor dat dit overleg telkens opnieuw geïnitieerd moet worden. Ook hier staat de collegiale ontmoeting centraal, er wordt informatie en kennis gedeeld.
- ✓ Deelname aan de jaarlijkse landelijke bijeenkomst voor leidinggevend van de Sectorraad swv vo: hier staan allerlei actuele vraagstukken op de agenda. Dit jaar waren de hoofdthema's:
 - financiële/sturingsvraagstukken samenwerkingsverbanden vo
 - naar inclusiever onderwijs en jouw sturing hierin'.
 Daarnaast zijn de leden in gesprek gegaan met OCW.
- ✓ Deelname aan diverse online achterban-bijeenkomsten georganiseerd door de Sectorraad swv vo. Thema's waren:
 - toekomstige bekostiging LWOO en PrO;
 - raadpleging achterban over de inrichting van de sectorraad;
 - voornemen tot generieke korting samenwerkingsverbanden.
- ✓ Deelname aan diverse (digitale) landelijke bijeenkomsten rondom passend onderwijs:
 - webinar onderwijs-zorgarrangementen;
 - webinar aansluiting VO-MBO;
 - informatiebijeenkomst voortgang verbeteragenda passend onderwijs;
 - netwerkbijeenkomst samenwerkingsverbanden PO/VO en gemeenten.
- ✓ Deelname van de directeur en de beleidsmedewerker aan de jaarlijkse conferentie voor samenwerkingsverbanden. In 2022 was het centrale thema van deze 24-uurs 'Buiten de lijntjes'.
- ✓ Deelname van de directeur aan vier interviewbijeenkomsten met vier collega-directeuren uit het landelijke netwerk (georganiseerd vanuit de Sectorraad swv vo).
- ✓ Bezoek van de directeur en de beleidsmedewerker aan diverse VSO-scholen buiten de regio, het merendeel scholen van de 'nieuwe' besturen. Dit met als doel deze scholen beter te leren kennen (omdat een deel van de door SWVVO3101 bekostigde leerlingen daar onderwijs volgen) én om andere manieren van hoe passend onderwijs georganiseerd kan worden, te leren kennen. Ook heeft de directeur, samen met de directeur van Ulingshof, een bezoek aan de Monnikskap in Nijmegen gebracht om te kijken hoe het onderwijs voor leerlingen met een fysieke beperking in een reguliere setting georganiseerd kan worden.
- ✓ Deelname van de beleidsmedewerker aan het Limburgse Knooppuntenoverleg (vanuit de VSV RMC regio 38).

3. Ontwikkelingen

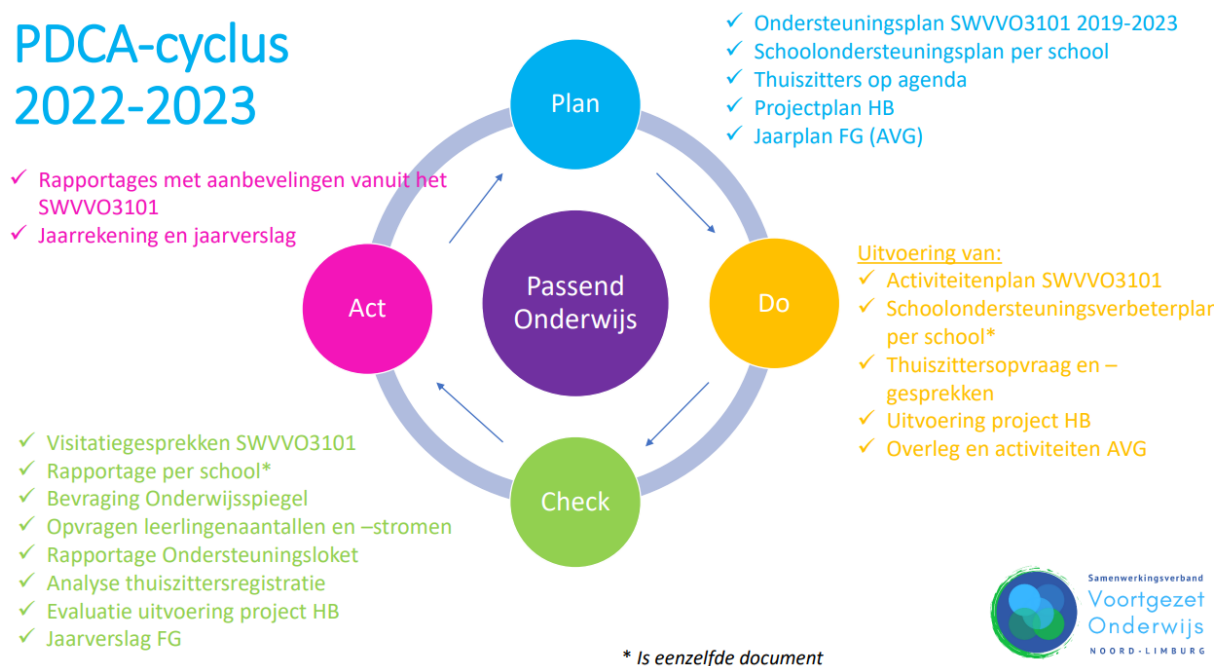
In het Ondersteuningsplan is duidelijk aangegeven dat het SWV wil blijven investeren in zoveel mogelijk thuisnabij passend onderwijs. De hoofddoelstelling van het Ondersteuningsplan is dan ook de ondersteuningsorganisatie en het ondersteuningsprofiel binnen het regulier voortgezet onderwijs te versterken. Feitelijk betekent dit het creëren van professionele ondersteuning(steam) binnen de reguliere scholen. Er wordt ingezet op de transitie van curatief naar preventief handelen. Het werken aan de route naar inclusiever onderwijs is volop op gang, dit is het centrale thema in de nieuwe planperiode 2023-2027.

3.1. De kwaliteitscyclus

Om de ontwikkelingen in het samenwerkingsverband goed te kunnen opvolgen en te meten, zetten we in op de PDCA-cyclus, zo staat kwaliteit structureel op de agenda.

De cyclus ziet er als volgt uit:

PDCA-cyclus 2022-2023



Toelichting bij de kwaliteitscyclus:

Ieder jaar worden er visitatiegesprekken gevoerd tussen de leiding van scholen en minimaal één ondersteuningscoördinator enerzijds en de directeur en de beleidsmedewerker van het Samenwerkingsverband anderzijds. Tijdens deze gesprekken worden de ontwikkelingen van passend onderwijs en de uitvoering van het Ondersteuningsplan op de scholen besproken. De resultaten van het voorgaande schooljaar en de (stand van zaken van de) plannen voor het lopende jaar komen aan bod. In de aangeleverde rapportages worden de scholen gevraagd een overzicht aan te leveren van de inzet van middelen voor passend onderwijs: het gaat hierbij om de inzet van middelen vanuit het SWV en om de middelen die de scholen zelf hebben ingezet t.b.v. de verbetering van de ondersteuningsstructuur. Door in de visitatiegesprekken de scholen te bevragen op de behaalde doelen, wordt door het samenwerkingsverband zo goed als mogelijk toegezien op de doelmatigheid van inzet van middelen. Er hebben in 2022 ook bezoeken plaatsgevonden bij de VSO-scholen van de nieuwe besturen.

T.b.v. het goed in beeld krijgen van de kwaliteit van de inspanningen die het netwerk van scholen verricht, het gezamenlijke zicht op het dekkend netwerk van voorzieningen en om de scholen administratief te ontlasten, is besloten aan de slag te gaan met het digitale kwaliteitsinstrument 'Perspectief op school'. De voorbereidingen (samen met de scholen) voor het gebruik hiervan zijn in 2022 gestart.

De resultaten vanuit de kwaliteitscyclus zijn tijdig opgeleverd en gepresenteerd aan de verschillende gremia van het samenwerkingsverband. Hierbij stond het gesprek over de ontwikkelingen en het toekomstperspectief centraal.

3.2. Onze kernactiviteiten in 2022

In de activiteitenplannen per schooljaar¹² staat beschreven welke activiteiten het samenwerkingsverband uitvoert om de doelstellingen zoals in het ondersteuningsplan beschreven, te behalen. In dit hoofdstuk beschrijven we kort de resultaten van deze activiteiten¹³. Daarnaast gaan we in dit hoofdstuk in op de werking van het ondersteuningsloket.

- **Activiteiten en de behaalde resultaten**

Op weg naar het nieuwe Ondersteuningsplan 2023-2027

Het afgelopen jaar is er vanuit het ondersteuningscoördinatorenoverleg en het directeurenoverleg een onderlegger voor het nieuwe ondersteuningsplan tot stand gekomen. De inhoud hiervan is met het bestuur en de ondersteuningsplanraad gedeeld en besproken. Door de goede inhoudelijke en procesmatige afstemming is draagvlak en draagkracht voor het plan.

Er zijn drie actielijnen voor de planperiode 2023-2027 benoemd:

- Samenwerking VO/VSO/PrO/MBO
- Samenwerking BO/SBO/SO
- Professionalisering.

De directeuren hebben de actielijnen uitgewerkt in een aantal uitgangspunten / afspraken / doelstellingen. Deze zijn verder uitgewerkt in meetbare doelen en activiteiten.

Er is uitvoerig gesproken over hoe we de leerlingen die op het snijvlak van VO-VSO zitten een zachte landing kunnen laten maken binnen het reguliere VO. Dit in de lijn met het inclusiever maken van ons onderwijs, zodat meer jongeren regulier naar school kunnen gaan en om te voorkomen dat het VSO afstevent op een onhoudbaar capaciteitsniveau. Hiervoor is in 2022 een kader opgesteld en besproken binnen de verschillende gremia van het Samenwerkingsverband. Dit is terug te vinden in het nieuwe ondersteuningsplan onder de naam 'VO-inclusief'.

In 2022 zijn de eerste stappen in het besluitvormingsproces voor het nieuwe Ondersteuningsplan gezet, zodanig dat het plan tijdig kan worden ingediend bij de Inspectie (vóór 1 mei 2023).

Verbinding PO-VO

- ✓ Samenwerking SWVPO en SWVVO

De activiteiten en opbrengsten van de samenwerking met het samenwerkingsverband voor primair onderwijs Noord-Limburg zijn reeds in hoofdstuk 2 (Regionale samenwerking) toegelicht.

- ✓ Proces doorstroom PO-VO voor leerlingen met ondersteuningsbehoefte

De activiteiten t.b.v. de doorstroom PO-VO hebben volgens planning plaatsgevonden. Voor elke bij het SWV aangemelde leerling met ondersteuningsbehoefte is er een deskundigenadvies uitgesproken. Hiertoe zijn indien noodzakelijk RTO's onder regie van het samenwerkingsverband georganiseerd. Bijna alle leerlingen hadden voor de afgesproken datum een onderwijsplek in V(S)O,

¹² [Programma-activiteitenplan-SWVVO3101-2022-2023.pdf](#)

¹³ Het samenwerkingsverband stelt per schooljaar een uitgebreide rapportage van deze activiteiten op.

voor een enkeling (die te laat gemeld werd bij het samenwerkingsverband) is naderhand nog een deskundigenadvies uitgesproken.

✓ Opdracht werkgroep doorstroom PO-VO

De werkgroep heeft volgens planning overlegd en heeft enkele voorstellen m.b.t. de optimalisering van het proces besproken met de directeur van het Samenwerkingsverband, daar waar nodig hebben er aanpassingen plaatsgevonden. Denk hierbij bijv. aan gebruik van eenduidige terminologie tijdens de voorlichtingen.

Aanpak (preventie) thuiszitters

Middels de thuiszittersregistratie, waarbij de scholen en gemeenten na aanleveren van de gegevens - vier keer per jaar - onder regie van het SWV om tafel zitten, zijn de thuiszitters en de trajecten van de thuiszitters goed in beeld. Ook dreigende thuiszitters worden gesignaleerd. Het Samenwerkingsverband stelt op basis van de cijfers een analyse van de thuiszitters op.

De Actietafel Thuiszitters heeft in 2022 vier keer - aansluitend aan het ritme van de voorgenoemde thuiszittersregistratie - plaatsgevonden. Doel is dat er middels het meedenken vanuit verschillende expertises (ketenpartners) en aanvliegroutes er voor de leerling een doorbraak kan worden gerealiseerd. Verder wordt er in de Actietafel aandacht besteed aan regionale en landelijke ontwikkelingen en vindt er evaluatie plaats. De Actietafel heeft een technisch voorzitter vanuit Gedragswerk, de voorzitter van het ondersteuningsloket vervult het inhoudelijke voorzitterschap.

Het versterken van de ondersteuningsorganisatie en het ondersteuningsprofiel

✓ Basisondersteuning en uitgebreide basisondersteuning binnen regulier onderwijs EN het ondersteuningsteam

In 2022 is op samenwerkingsverbandniveau veelvuldig overleg geweest over de verschillende niveaus van ondersteuning en hoe daar op de scholen vorm en inhoud aangegeven wordt. Middels het digitale kwaliteitsinstrument Perspectief op School willen we binnen het Samenwerkingsverband beter zicht krijgen op hoe de basisondersteuning wordt vorm gegeven. De voorbereidingen hiervan hebben plaatsgevonden in 2022: met een afvaardiging van de scholen is er een vragenlijst opgesteld waarmee er zicht op de stand van zaken van de verschillende ondersteuningsniveaus op de scholen gerealiseerd zal worden. Zo kunnen we toegroeien naar een uniform model van het ondersteuningsprofiel voor de scholen van SWVVO3101, zodanig dat de verschillende scholen beter met elkaar kunnen vergeleken worden en het dekkend netwerk nog beter in beeld is. Ook op landelijk niveau staat dit op de agenda. Het blijkt – ook landelijk - in praktijk lastig te zijn om de basis- en de uitgebreide basisondersteuning in concrete resultaatdoelen te vertalen.

Dit jaar is ook het functioneren van de ondersteuningsteams van de school besproken. De ondersteuningsteams werken zowel preventief als curatief. Leerlingen met ondersteuningsbehoeftes worden over het algemeen tijdig gesignaleerd en ondersteund (effectiviteit en efficiëntie). De monitoring is transparant. We zien dat leerlingen tijdiger dan voorheen gemeld worden bij het ondersteuningsloket van het samenwerkingsverband. In enkele gevallen was dit niet zo en is dit als zodanig met de school besproken.

✓ Inzet ondersteuners passend onderwijs

T.b.v. de ondersteuning van de scholen binnen de uitgebreide basisondersteuning en de programma's extra ondersteuning thuisnabij treedt het SWVVO3101 faciliterend op. Vanuit de voormalige dienst Advies en Begeleiding van Onderwijsgroep Buitengewoon zijn er een aantal medewerkers die vanuit hun brede expertise wordt ingezet op de scholen om daar ondersteuning te bieden. Daarnaast zetten scholen eigen experts in om voorgenoemde ondersteuning uit te voeren. In 2022 heeft het Samenwerkingsverband tijdens de visitatiegesprekken de effectiviteit van deze ondersteuning getoetst. Hieruit blijkt dat de scholen tevreden zijn over de inzet. Veel docenten worden kundiger door de samenwerking met de ondersteuner en een aantal leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften wordt op maat geholpen.

De inhoudelijke aansturing van de ondersteuners passend onderwijs vindt deels vanuit het SWVVO3101 plaats. In schooljaar 2022-2023 zijn er vijf inhoudelijke bijeenkomsten georganiseerd voor iedereen die uitvoering geeft aan ondersteuning passend onderwijs. Hierbij staat kennisdeling en -bevordering centraal.

De dagelijkse aansturing gebeurt door de ondersteuningscoördinator/leidinggevende van de school waar de werkzaamheden uitgevoerd worden. Werkgeversverantwoordelijkheid en werknemersvragen horen bij de werkgever van de desbetreffende ondersteuner passend onderwijs. De facilitering van de inzet ondersteuners passend onderwijs stopt m.i.v. schooljaar 2023-2024. Dit in de lijn met eerder hierover gemaakte afspraken. Vanaf dan zullen scholen de inzet van deze expertise zelf organiseren.

✓ Ondersteuning VMBO binnen passend onderwijs – opting out lwoo en PRO

Middels de inzet van middelen voor opting out kunnen de vmbo-scholen een goede basisondersteuning realiseren, in ons samenwerkingsverband is aanvullend maatwerk voor deze doelgroep vanzelfsprekend. Hiertoe hoort ook de uitwisseling van good practices en de samenwerking tussen scholen voor het realiseren van maatwerkoplossingen. De scholen hebben in 2022 de inzet van de opting-out-middelen verantwoord in de rapportage schoolondersteuningsprofiel.

De Pro-VMBO-klas is uitgegroeid tot een onderdeel van het onderwijsaanbod in het praktijkonderwijs. Deze aanpak blijkt voor een aantal leerlingen succesvol en past bij het maken van een zachte landing in de overstap van het PO naar het VO.

✓ Instroom nieuwkomers in het reguliere of speciaal onderwijs

Met de beide ISK-/EOA-afdelingen zijn in het kader van de kwaliteitscyclus gesprekken gevoerd. Ook tijdens het ondersteuningscoördinatorennetwerk sluiten een keer per schooljaar de coördinatoren van de ISK/EOA aan en worden ontwikkelingen en aandachtspunten besproken.

In de doorstroom zien we dat een deel van deze doelgroep doorstroomt naar het PrO en VSO. Met name voor de groep die naar PrO doorstroomt, kunnen we stellen dat dit vaak het best passende aanbod – vanwege ontbrekende alternatieven – is. In het VSO loopt men ertegenaan dat de leerlingen die qua gedrag op VSO aangewezen zijn, te weinig de taal beheersen om in het VSO goed te kunnen worden ondersteund. Dit is een knelpunt waar het VSO op anticipeert door collega's op te leiden voor NT2.

De instroom van de nieuwkomers is gezien de problematiek in de wereld grillig.

✓ Samenwerking onderwijs – jeugd

De samenwerking onderwijs-jeugd is reeds in hoofdstuk 2 (Regionale samenwerking) besproken. De samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp wordt ook tijdens de visitatiegesprekken besproken. Er zijn meer scholen dan vorig jaar die aangeven tevreden te zijn over de samenwerking. Alle deelnemers zijn zich ervan bewust dat bij complexe casussen vanuit de integrale aanpak gehandeld dient te worden. Wel zijn er een aantal knelpunten die de aandacht vragen: wachtlijsten bij de jeugdhulp, goede contacten zijn vaak persoonsafhankelijk.

Extra Ondersteuning Thuisnabij (EOT)

In 2022 kunnen we stellen dat de programma's EOT op de scholen als onderdeel van de ondersteuningsstructuur 'er staan'. Er zijn programma's op de individuele scholen, alsook bovenschoolse initiatieven waarbij verschillende scholen met elkaar samenwerken om de ondersteuning van leerlingen zo efficiënt mogelijk in te richten. De scholen hebben in 2022 het aanbod geoptimaliseerd en stappen gezet in het deskundiger maken van hun personeel.

De onderlinge samenwerking en de samenwerking met ketenpartners is een belangrijk onderdeel van het programma EOT. De scholen zijn volop in ontwikkeling om hun ondersteuningsstructuur te herijken en zoeken samenwerking met de ketenpartners. Her en der zien we al mooie trajecten van samenwerking: maatwerktrajecten t.b.v. individuele leerlingen, samenwerking met VSO voor groepsaanpakken in de reguliere setting, ...

(Hoog)begaafdheid

In hoofdstuk 2 komt dit onderwerp in het kader van de samenwerking met het SWVPO aan bod. Het samenwerkingsverband heeft n.a.v. de landelijke subsidie voor hoogbegaafdheid deelgenomen aan de bevraging door Oberon.

Ouder- en jeugdsteunpunt

In hoofdstuk 2 is al op dit onderwerp ingegaan. De website is inmiddels voorzien van een tabblad ouder- en jeugdsteunpunt, de teksten zullen nog moeten worden herijkt en beter afgestemd worden op de doelgroep.

- **Kwaliteitszorgthema's en verdere ontwikkelingen**

- ✓ De leerlingenaantallen en -stromen zijn inzichtelijk gemaakt en gedeeld met de verschillende gremia van het SWV.
- ✓ De financiële en bestuurlijke verantwoording (jaarverslag) is tijdig opgeleverd en vastgesteld. Dit is tevens besproken binnen de verschillende gremia van het SWV.
- ✓ De begroting en het meerjarenperspectief is tijdig opgesteld en vastgesteld en besproken met de directeuren en de OPR.
- ✓ Alle kwaliteitsverslagen zijn besproken binnen de verschillende gremia van het SWV.
- ✓ In het najaar 2022 heeft de bevraging van de scholen door het SWV middels de Onderwijspiegel plaatsgevonden. Het gaat hierbij om de bevraging over de ervaringen van de 'werkvloer' met passend onderwijs in 2021-2022. Er zijn ook een aantal vragen specifiek m.b.t. corona gesteld.
- ✓ De evaluatie passend onderwijs en de hierbij geformuleerde 23 verbeterpunten worden daar waar noodzakelijk verder opgepakt binnen het SWV.
- ✓ Maatwerkoplossingen blijven noodzakelijk: voor leerlingen die binnen een "grijs" gebied vallen en voor leerlingen voor wie tijdelijk meer inzet vanuit het VSO gevraagd wordt. Dit kan bijv. gaan over leerlingen die een TLV bekostigingsniveau 1 hebben, maar voor wie tijdelijk meer ondersteuning nodig is. Hiertoe kunnen op individueel leerlingenniveau afspraken met het SWV t.b.v. het bieden van een passende oplossing gemaakt worden. Aangezien het hier niet om standaardvragen gaat, kiest het SWV voor een maatwerk aanpak en niet voor een gestandaardiseerde procedure. We maken hierin steeds de zorgvuldige afweging of het een bijdrage is die bij de taak van een samenwerkingsverband hoort of niet. Aangezien wij hierin een constante vraag zien, is het noodzakelijk hiervoor in de begroting een aparte post voor op te nemen. Dit is voor 2022 gebeurd onder de noemer maatwerkoplossingen (beleidsrijke inzet van middelen).
- ✓ De samenwerking met VSV (RMC-regio Noord) biedt de scholen ook mogelijkheden om gedegen maatwerktrajecten ter voorkoming van schooluitval in te zetten. De VSV-makelaars zijn wekelijks op school aanwezig/voor scholen beschikbaar en onderhouden nauwe contacten met de ondersteuningscoördinatoren en de ondersteuningsteams. Op samenwerkingsverband-niveau sluit het SWVVO3101 aan bij het Limburgse knooppuntenoverleg.
- ✓ In het verleden was er enkel buiten de grenzen van het SWV een aanbod voor Havo/VWO-leerlingen binnen het VSO. In 2022 is er een aanbod Havo-leerlingen binnen de grenzen van de regio gerealiseerd.
- ✓ In de verschillende overleggen is het onderwerp 'plaatsingsproblematiek VSO' aanbod gekomen. Ook met de gemeente is hierover overleg gevoerd. Door de toename van het aantal VSO-leerlingen is er gedurende het schooljaar 2022-2023 een plaatsingsprobleem voor nieuwe leerlingen binnen het VSO ontstaan. Het vinden van kwalitatief goed personeel waarmee nieuwe groepen ingericht kunnen worden, is een knelpunt. Meer leerlingen binnen het reguliere VO bedienen is dan ook een van de belangrijkste ombuigingen die middels de ambitie van samen bouwen aan inclusiever onderwijs gerealiseerd moet worden. Zie ook eerder het ontwikkeling van VO-inclusief (p. 19 van dit document).

- **Het ondersteuningsloket**

Wanneer de ondersteuningsmogelijkheden van de eigen school niet toereikend zijn en er andere oplossingen nodig zijn, wordt het ondersteuningsloket van het samenwerkingsverband ingeschakeld. Het ondersteuningsloket heeft de taak om adviezen uit te brengen over de toelaatbaarheid van leerlingen tot Voortgezet Speciaal Onderwijs en Praktijkonderwijs, daarnaast kan het ondersteuningsloket ook geraadpleegd worden voor overige onderwijsondersteuningsvragen. Van deze consultatieve functie wordt door scholen regelmatig gebruik gemaakt.

Er zijn voor het ondersteuningsloket resultaatdoelen gesteld. Deze zijn o.a. het aantal te behandelen leerlingendossiers, het minimaliseren van het aantal klachten en het geven van afdoende feedback aan participerende scholen. M.b.t. het aantal te behandelen leerlingendossiers gaat het om het in beeld hebben hoeveel dossiers het ondersteuningsloket per schooljaar behandelt, het aantal dossiers is geen doel op zich.

De voorzitter van het ondersteuningsloket heeft over de lopende TLV's met de scholen het gesprek gevoerd. Dit om na te gaan wat het uitstroomperspectief van de leerlingen is of dat daar wijzigingen in zijn (zowel qua profiel als qua doorlooptijd).

In het jaarverslag van het Ondersteuningsloket is een aantal aanbevelingen voor de scholen en het ondersteuningsloket gedaan. Het verslag is in het najaar van 2022 binnen de verschillende gremia van het samenwerkingsverband besproken. Ook worden de resultaten meegenomen in de overleggen t.b.v. de route naar het nieuwe ondersteuningsplan 2023-2027 en het zoeken naar 'ombuigingen' om ons onderwijs inclusiever te maken.

De bezetting van het ondersteuningsloket bestaat uit gedragswetenschappers en administratieve ondersteuning. De werkwijze van het ondersteuningsloket is vastgelegd. Effectiviteit en zorgvuldigheid staan bij de werking van het ondersteuningsloket voorop. Het ondersteuningsloket heeft dit jaar twee keer een beleidsoverleg gevoerd.

M.i.v. het nieuwe schooljaar 2022-2023 is er een nieuwe voorzitter Ondersteuningsloket, die tevens ook beleidsmedewerker is. Dit omdat de vorige functionaris bij haar werkgever (BCO-onderwijsadvies) heeft aangegeven in 2023 met pensioen te willen gaan. In gezamenlijk overleg is er afgesproken dat er in 2022 een overdrachtsperiode m.b.t. de werkzaamheden plaatsvindt.

3.3. Kengetallen

De kengetallen en de grafieken van deze paragraaf zijn afkomstig van het Dashboard Passend Onderwijs en DUO (peildatum 1 oktober 2022 en 1 februari 2023). De meest actuele DUO-cijfers wijken in kleine mate af van de cijfers zoals terug te vinden in het Dashboard. De kwantitatieve gegevens van het ondersteuningsloket zijn afkomstig uit de eigen administratie, net zoals de aantallen thuiszitters.

Regulier voortgezet onderwijs (VO)

Leerlingenaantallen VO – percentage leerlingen regulier VO

teldatum	vmbo/havo/vwo	% SWVVO3101	landelijk %
1-10-2015	12.532	93,09%	93,77%
1-10-2016	12.352	93,17%	93,78%
1-10-2017	11.883	93,16%	93,74%
1-10-2018	11.410	93,27%	93,67%
1-10-2019	10.860	92,93%	93,54%
1-10-2020	10.581	92,42%	93,33%
1-10-2021	10.460	92,17%	93,30%
1-10-2022	10.392	92,26%	93,43%

Volgens de cijfers zoals in onze eigen bronnen terug te vinden is er binnen het reguliere VO sprake van een lichte groei, die ook nog de komende jaren doorzet; terwijl de cijfers in het dashboard uitgaan van een lichte krimp. Om een duidelijk beeld te hebben, is het belangrijk dat cijfers zoals terug te vinden binnen formele bronnen eenduidig zijn. Dit is momenteel niet het geval.

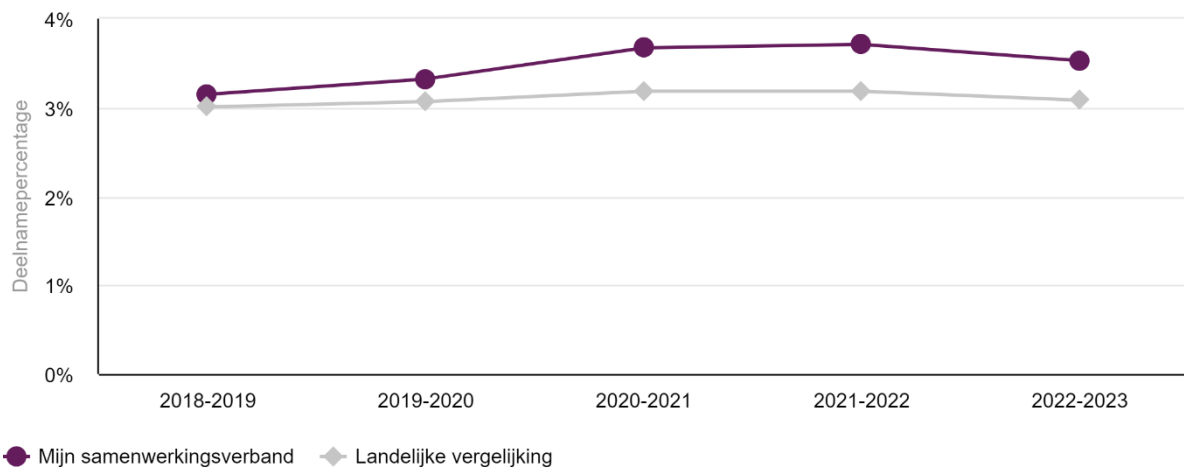
Leerlingenaantallen - deelnamepercentages LWOO en PrO

teldatum	LWOO/TOV	% SWVVO3101	landelijk %	PrO	% SWVVO3101	landelijk %
1-10-2015	1316	10,22%	10,38%	348	2,70%	2,97%
1-10-2016	1252	9,84%	9,44%	367	2,89%	2,99%
1-10-2017	870	7,10%	8,15%	380	3,09%	3,00%
1-10-2018	524	4,69%	6,49%	372	3,15%	3,01%
1-10-2019	253	2,25%	5,29%	382	3,32%	3,07%
1-10-2020	44	0,40%	4,41%	406	3,67%	3,18%
1-10-2021	4	0,04%	3,09%	398	3,67%	3,18%
1-10-2022	0	0,00%	-	380	3,37%	2,97%

Sinds 1 januari 2017 heeft het SWVVO3101 gekozen voor opting out-lwoo, daarom is het deelnamepercentage LWOO.

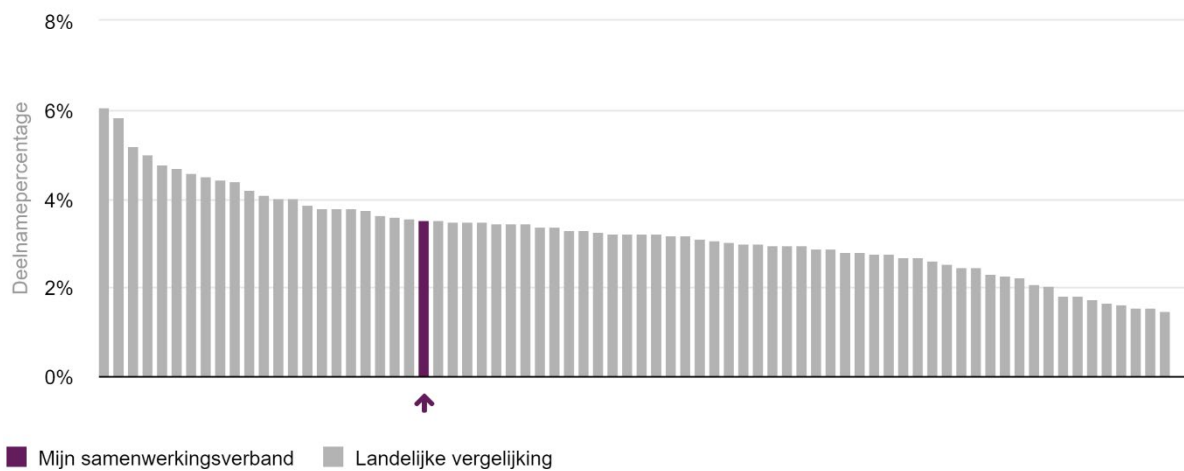
Het deelnamepercentage PrO neemt licht af. De oorzaak hiervan ligt in de grotere uitstroom (deels ook vertraagde uitstroom vanwege corona). Aankomend schooljaar verwachten we echter weer een toename PrO.

PrO: deelnamepercentage landelijke vergelijking – historie



Bron: Dashboard passend onderwijs

PrO: deelnamepercentage op 1 oktober 2022 – landelijke vergelijking



Bron: Dashboard passend onderwijs

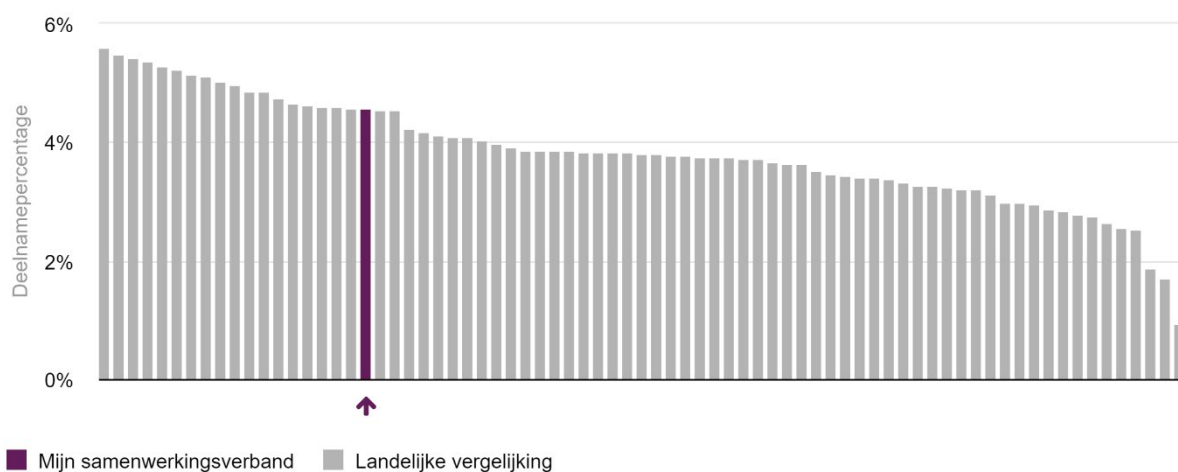
Voortgezet speciaal onderwijs (VSO)

Leerlingenaantallen – deelnamepercentage¹⁴ VSO

teldatum	VSO cat. 1	VSO cat. 2	VSO cat.3	VSO totaal	% SWVVO3101	landelijk %
1-10-2015	520	16	46	582	4,52%	3,47%
1-10-2016	494	17	28	539	4,24%	3,45%
1-10-2017	436	22	35	493	4,02%	3,49%
1-10-2018	408	16	28	452	3,84%	3,55%
1-10-2019	404	16	24	444	3,88%	3,65%
1-10-2020	421	15	26	462	4,21%	3,73%
1-10-2021	451	13	26	490	4,51%	3,77%
1-2-2022	451	13	26	490		
1-2-2023	487	6	19	512	4,70%	3,73%

Het deelnamepercentage VSO-leerlingen ligt boven het landelijk gemiddelde. Landelijk zien we een lichte daling in het deelnamepercentage, dit in tegenstelling tot de stijging binnen het eigen samenwerkingsverband. Ook hier is er sprake van discrepantie tussen de landelijke cijfers en de cijfers zoals bekend bij het SWV.

VSO: deelnamepercentage op 1 oktober 2022 - landelijke vergelijking

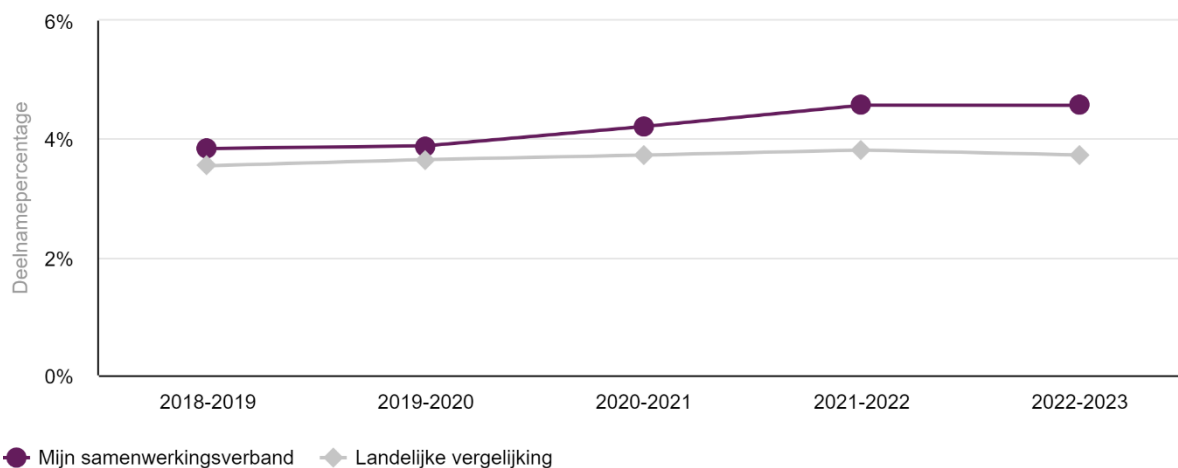


Bron: Dashboard passend onderwijs

¹⁴ Het deelnamepercentage toont voor het SWV het percentage leerlingen dat gebruik maakt van het praktijkonderwijs (PrO), het leerwegondersteunend onderwijs (LWOO) en het voortgezet speciaal onderwijs (VSO), ten opzichte van het aantal leerlingen waarop de bekostiging van het SWV gebaseerd is. Voor VSO-leerlingen wordt uitgegaan van de leerlingen die door het SWV worden bekostigd. Het deelnamepercentage is als volgt berekend:

Deelnamepercentage PrO= aantal leerlingen PrO/aantal leerlingen VO excl. VSO; deelnamepercentage LWOO = aantal leerlingen LWOO/aantal leerlingen VO excl. VSO; deelnamepercentage VSO: aantal leerlingen VSO/aantal leerlingen vo excl. VSO

VSO: deelnamepercentage landelijke vergelijking - historie



Bron: Dashboard passend onderwijs

Kwantitatieve gegevens van het ondersteuningsloket: het aantal afgegeven TLV's¹⁵

	31-7-17	31-7-18	31-7-19	1-10-19	1-10-20	1-10-21	1-10-22
VSO	201	153	223	16	219	257	254
PrO	96	66	86	2	103	91	91

Analyse van de cijfers laat zien dat de aangevraagde TLV's niet teruglopen. Dit ondanks de investering van de reguliere scholen in programma's voor extra ondersteuning en ondanks de groeiende samenwerking tussen VO en VSO.

In 2022 hebben we een afname van het aantal herindicaties VSO geconstateerd van 143 in 2021 naar 124 in 2022. Dit is vooral te verklaren door de toename vanwege langere verblijfsduur in 2021 vanwege de Coronapandemie.

We stellen m.n. een wezenlijke toename instroom VSO vanuit het S(B)O en BAO vast. De verwachting voor aankomend schooljaar is dat deze tendens blijft doorzetten.

De instroom van VO naar VSO is nagenoeg gelijk gebleven.

Ook bij het PrO zien we m.b.t. de uitstroom door Corona eenzelfde beweging.

De instroom vanuit regulier VO naar PrO is afgenomen.

De instroom vanuit S(B)O/BAO is in absolute aantallen nagenoeg gelijk gebleven.

¹⁵ Een compleet overzicht van de resultaten van het ondersteuningsloket is terug te vinden in het Jaarverslag Ondersteuningsloket schooljaar 2019-2020

Het aantal thuiszitters per gemeente (stand van zaken 15 december 2022)

Van alle leerlingen die verzuimen is bekend waarom ze verzuimen.

Absoluut verzuim blijft op een gelijk niveau, het gaat meestal om steeds weer andere leerlingen.

Het geoorloofde en ongeoorloofde verzuim ligt in de lijn met het afgelopen jaar.

Het aantal ontheffingen is vergelijkbaar met vorig jaar iets gestegen.

	Absoluut verzuim				Geoorloofd verzuim > 4 weken				Ongeoorloofd verzuim > 4 weken				Ontheffing 5A				Eindtotaal			
	15-6	15-3	15-12	15-9	15-6	15-3	15-12	15-9	15-6	15-3	15-12	15-9	15-6	15-3	15-12	15-9	15-6	15-3	15-12	15-9
Horst aan de Maas	1		1	1	13		9	4	1		2	2	2		4	2	17		16	9
Peel en Maas	1		1		7		11	6	3		3	5	10		10	9	21		26	20
Venlo	1		1	1	21		19	8	14		20	11	13		17	15	49		60	34
Venray					16		11	9	2		2	1	5		9	7	23		22	17
Anders							4	1			2								2	
Eindtotaal	3		3	2	57		54	28	20		19	30		40	33	110		126	82	
Eindtotaal schooljaar 2021-2022	2	2	2	3	35	34	35	20	12	11	14	7	26	26	27	22	76	73	78	52
Eindtotaal schooljaar 2020-2021		4	3	3		31	31	33		19	14	10		22	22	22		75	70	68

4. Financiële paragraaf

De voorgeschreven presentatie van de cijfers in de jaarrekening biedt weinig inzicht in de beleidsmatige uitwerking van het ondersteuningsplan naar de financiële consequenties. Daarom wordt voor de interne beleidscyclus gewerkt met een programmabegroting.

4.1. Analyse resultaat 2022 versus begroting 2022

Op basis van de begrotingsposten is een herrekening gemaakt naar de programmabegroting. Deze vertaling van de cijfers in de jaarrekening leidt tot onderstaand overzicht.

Tabel: realisatie versus begroting in programma's

Kalenderjaar 2022	realisatie	begroting	verschil
Baten			
Rijksbijdragen	16.497.546	15.143.234	1.354.312
Rijksbijdrage subsidie begaafde leerlingen po en vo	70.970	-	70.970
Overige baten tbv programma's:			
Bijdr.VO-scholen onderz.kosten PrO/Maasland (progr.12)	12.294	11.800	494
Totale baten	16.580.810	15.155.034	1.425.776
Lasten			
Afdracht LWOO (via DUO)	10.375	-	-10.375
Afdracht PrO (via DUO)	2.064.673	1.992.097	-72.576
Afdracht VSO (via DUO)	6.745.025	6.068.485	-676.540
Afdracht VSO groeibekostiging (via SWV)	133.700	165.197	31.497
Programma 1 - Ondersteuningsprofiel op school	57.420	57.420	-
Programma 2 - LGF schooldeel	558.158	558.159	1
Programma 4 - AB deel LGF	633.347	616.143	-17.204
Programma 6 - Opting out LWOO/TOV-gelden	5.056.398	4.891.611	-164.787
Programma 7 - Ondersteuningsloket	126.557	128.430	1.873
Programma 9 - Beheer en Bestuur	310.999	321.240	10.241
Programma 12 - PO-VO (LDOS)	47.662	41.000	-6.662
Programma 14 - Extra Ondersteuning Thuis nabij	526.711	527.128	417
Programma 16 - Beleidsrijk afbouw vermogen	823.400	30.000	-793.400
Subsidieproject hoog begaafde leerlingen	75.588	-	-75.588
Totale lasten	17.170.014	15.396.910	-1.773.104
Resultaat	-589.204	-241.876	-347.328

Voor het kalenderjaar 2022 is een negatief resultaat begroot van € 241K. Het werkelijke resultaat is € 589K negatief en daarmee € 347K negatiever dan begroot.

Het bestuur van het samenwerkingsverband heeft besloten om, additioneel aan de vastgestelde begroting 2022, in 2022 € 800K extra aan de scholen ter beschikking te stelling ten behoeve van de uitvoering van het Ondersteuningsplan.

De overige voornaamste verschillen ten opzichte van de begroting zijn terug te voeren op de aanpassing (verhoging) van de bekostigingstarieven van DUO. Hierdoor zijn zowel de rijksbijdragen als de lasten voortvloeiende uit de verplichte afdrachten VSO, PrO en LWOO en de afdracht TOV-gelden toegenomen.

Onderdeel van de verhoging van de rijksbijdragen zijn de aan de samenwerkingsverbanden, middels de zware ondersteuningsbekostiging, toegekende btw-compensatie € 139,5K en gelden voor het inrichten van een ouder- en jeugdsteunpunt € 70K.

Het definitieve aantal bekostigde leerlingen peildatum 1-10-2021 voor dit SWV is naar beneden bijgesteld met 6 leerlingen. Het aantal leerlingen met een TLV VSO per 1-10-2021 is 5 lager dan begroot. Verder is voor 5 leerlingen minder groeibekostiging afgedragen (5 in plaats van 10 leerlingen per 1-2-2022).

Per saldo is het effect van de aanpassing van de bekostigingsaantallen en de DUO- tarieven en daarmee toename van zowel de rijksbijdragen als de toename van de verplicht afdrachten VSO, PrO en LWOO in combinatie met de afdracht opting out LWOO/TOV-gelden, voor dit samenwerkingsverband € 461,5K positief.

Baten

De totale baten zijn € 1.426K hoger dan begroot.

De reguliere OC&W bekostiging, bestaande uit de lichte en zware bekostiging, is toegenomen met 1.354K. Deze toename heeft met name te maken met de verhoging van de bekostigingsbedragen voor de lichte en zware ondersteuning. Dit is inclusief € 139,5K btw-compensatie en € 70K voor het inrichten van een ouder- en jeugdsteunpunt.

In de begroting 2022 zijn de baten en additionele, d.w.z. niet reeds onder andere programma's begrote lasten voor het subsidieproject hoogbegaafde leerlingen, per saldo "nul", niet separaat opgenomen. In de cijfers van de realisatie worden ze wel separaat gepresenteerd. De baten zijn € 71K.

Lasten

De totale lasten zijn € 1.773K hoger dan begroot.

Een substantieel deel van de toename van de lasten is terug te voeren op het besluit om aan de scholen € 800K extra toe te kennen ten behoeve van de uitvoering van het Ondersteuningsplan. In voorgaand overzicht zijn deze extra middelen ondergebracht bij programma 16, Beleidsrijke afbouw vermogen.

Daarnaast is € 893K terug te leiden op stijging van de verplichte directe afdrachten VSO, PrO en LWOO in combinatie met de afdracht opting out LWOO/TOV-gelden:

- Toename met € 175K van het totaal van de afdracht LWOO via DUO en de afdracht TOV-gelden via het SWV (programma 6). Deze toename is het gevolg van de verhoging van de bekostigingstarieven lichte ondersteuning.
- Toename met € 72,5K van de afdracht PrO via DUO. Ook deze toename is met name een gevolg van de verhoging van de bekostigingstarieven lichte ondersteuning.
- Toename met € 676,5K van de afdracht VSO via DUO. Deze toename is met name een gevolg van de verhoging van de bekostigingstarieven zware ondersteuning. Het effect hiervan is

gesaldeerd met het kleine positieve hoeveelheidsverschil (1-2-2022 5 TLV's minder dan begroot).

- Lagere afdracht groeibekostiging VSO dan begroot €31,5K . Deze afname heeft met name te maken met het lager dan verwachte aantal leerlingen (1-2-2022) waarvoor groeibekostiging moest worden afgedragen.

In de begroting 2022 zijn de baten en additionele, d.w.z. niet reeds onder andere programma's begrote lasten voor het subsidieproject hoogbegaafde leerlingen, per saldo "nul", niet separaat opgenomen. In de cijfers van de realisatie worden ze wel separaat gepresenteerd. De additionele lasten zijn € 71K.

De overige programma-onderdelen zorgen tezamen voor € 5K hogere lasten. De voornaamste verschillen worden hieronder toegelicht:

- De lasten van programma 4, AB deel LGF t.b.v. ondersteuners passend onderwijs, is € 17K hoger dan begroot.
 - De lasten van programma 12, PO-VO zijn € 6,5K hoger dan begroot. De onderzoekskosten zijn hoger dan begroot.
 - De lasten van programma 16, beleidsrijke afbouw vermogen ten behoeve van maatwerk, zijn € 7K lager dan begroot.
 - De lasten van programma 9, Beheer en Bestuur, zijn € 10K lager dan begroot. Op de onderscheidenlijke posten zijn over- en onderschrijdingen ten opzichte van hetgeen begroot.
- | | |
|---------------------------|-----------|
| Personele lasten | -/- € 10K |
| Huisvestingslasten | -/- € 1K |
| Overige instellingslasten | -/- € 3K |
| Financiële lasten | +/+ € 4K |

De lagere personele lasten betreffen met name lagere advieskosten.

De kosten welke banken in rekening brengen voor het aanhouden van tegoeden ("negatieve rente") zijn niet begroot.

4.2. Analyse exploitatie boekjaar 2022 versus 2021

Waar het boekjaar 2021 sloot met een negatief resultaat van € 164K, sluit het boekjaar 2022 met een negatief resultaat van € 598K. Een verschil derhalve van € 425K. De lasten namen meer toe dan de baten. Dit heeft met name te maken met het besluit om in 2022 € 800K extra aan de scholen toe te kennen ten behoeve van de uitvoering van het Ondersteuningsplan.

Onderstaand overzicht geeft op programmaniveau de verschillen weer tussen de realisatie van 2021 en voorgaand jaar 2021.

Tabel: realisatie 2022 versus 2021 in programma's

Kalenderjaar	2022	2021	verschil
Baten			
Rijksbijdragen	16.497.546	15.361.039	1.136.507
Rijksbijdrage subsidie begaafde leerlingen po en vo	70.970	70.970	-
Overige baten tbv programma's:			
Bijdr.VO-scholen onderz.kosten PrO/Maasland (progr.12)	12.294	9.786	2.509
Totale baten	16.580.810	15.441.794	1.139.016
Lasten			
Afdracht LWOO (via DUO)	10.375	225.237	214.862
Afdracht PrO (via DUO)	2.064.673	2.017.124	-47.549
Afdracht VSO (via DUO)	6.745.025	5.775.928	-969.097
Afdracht VSO groeibekostiging (via SWV)	133.700	180.898	47.197
Programma 1 - Ondersteuningsprofiel op school	57.420	114.506	57.086
Programma 2 - LGF schooldeel	558.158	568.102	9.944
Programma 4 - AB deel LGF	633.347	616.454	-16.893
Programma 6 - Opting out LWOO/TOV-gelden	5.056.398	4.759.597	-296.801
Programma 7 - Ondersteuningsloket	126.557	127.746	1.189
Programma 8 - Innovatieprojecten	-	40.851	40.851
Programma 9 - Beheer en Bestuur	310.999	354.166	43.167
Programma 12 - PO-VO (LDOS)	47.662	41.224	-6.438
Programma 14 - Extra Ondersteuning Thuis nabij	526.711	619.469	92.758
Programma 16 - Beleidsrijk afbouw vermogen	823.400	93.439	-729.961
Subsidieproject hoog begaafde leerlingen	75.588	71.010	-4.578
Totale lasten	17.170.014	15.605.751	-1.564.263
Resultaat	-589.204	-163.956	-425.247

Baten 2022 versus 2021

De totale baten zijn toegenomen met € 1.139K.

Deze toename betreft nagenoeg geheel de toename van de rijksbijdragen lichte en zware ondersteuning. Ondanks de krimp, het aantal bekostigde leerling in de regio Noord-Limburg is gedaald met 1,9%, is de ontvangen lichte en zware ondersteuningsbekostiging toegenomen met in totaal € 1.136,5K. Deze toename is te verklaren met de, doorgaans jaarlijkse, verhoging van de DUO bekostigingsbedragen. In 2022 zijn verder nog bedragen toegevoegd aan de zware ondersteuningsbekostiging voor btw-compensatie (€ 139,5K) en de inrichting van een ouder- en jeugdsteunpunt (€ 70K).

Lasten 2022 versus 2021

De totale lasten zijn toegenomen met € 1.564K.

De afdracht PrO is € 73K hoger dan in 2021. Deze toename wordt veroorzaakt door een prijsverschil wegens indexatie (3,6%) van het DUO-tarief ondersteuningsbekostiging PrO. Het aantal leerlingen Pro nam , in absolute zin, af met 5. Deze afname is iets minder dan de krimp (1,93%) in regio, waardoor het deelname percentage PrO toch licht steeg van 3,66% (1-10-2020) naar 3,68% (1-10-2021).

De afdracht VSO via DUO is toegenomen met € 969K. Dit betreft zowel een prijsverschil wegens indexatie van de DUO-tarieven zware ondersteuningsbekostiging als toename van het aantal leerlingen VSO. Ondanks de krimp in de regio, nam het aantal leerlingen met een TLV VSO met 28 toe (van 462 naar 490). Hierdoor steeg het deelnamepercentage van 4,19% (1-10-2020) naar 4,54% (1-10-2021).

De afdracht VSO-groeibekostiging in verband met tussentijdse groei VSO is daarentegen ten opzichte van voorgaand jaar afgenomen met € 47K. Dit ondanks de indexatie van de DUO-tarieven zware ondersteuningsbekostiging.

Het totaal aan lasten voor de afdrachten LWOO en TOV-gelden is in 2022 € 82K hoger dan in 2021. Deze toename is het saldo van enerzijds de afname van het budget wegens afname van het aantal bekostigde leerlingen VO (krimp 1,9%), en anderzijds de toename van het budget wegens indexatie (3,6%) van het DUO-tarief ondersteuningsbekostiging LWOO.

De financiële vergoeding vanuit het SWV voor projecten van de programma's 8 Innovatieprojecten en 16 Beleidsrijke afbouw vermogen is eind schooljaar 2020/2021 beëindigd. In 2021 zijn hieraan respectievelijk € 41K en € 65 besteed. Aan maatwerktrajecten, onderdeel van programma 16 Beleidsrijke afbouw vermogen is € 5K minder besteed dan voorgaand jaar. Onder programma 16 is voor het jaar 2022 eenmalig € 800K extra aan initiële middelen aan de scholen ter beschikking gesteld.

Zoals hiervoor al aangegeven dalen de inkomsten van het SWV omdat de bekostiging van het SWV gebaseerd is op het aantal VO-leerlingen in de regio. Noord-Limburg is een krimpregio. Ook het afbouwen van de vereveningscompensatie zware ondersteuning, volledig afgebouwd medio 2020, heeft bijgedragen aan de afname van de jaarlijks inkomsten. Dit maakt dat de uitgaven van het SWV, de middelen beschikbaar voor de scholen, niet op hetzelfde niveau kunnen blijven. We zien dan ook dat het totaal van de lasten van programma 1 ondersteuningsprofiel op school, programma 2 LGF schooldeel, programma 4 AB deel LGF en programma 14 extra ondersteuning thuisnabij ten opzichte van 2021 zijn afgenomen met € 143K.

Het subsidieproject begaafde leerlingen is medio 2020 gestart. De additionele lasten voor dit project, d.w.z. lasten welke niet al onder andere programma's vallen, zijn in 2022 € 4,5K hoger dan in 2021.

De totale lasten van programma 9 beheer en bestuur, zijn € 43K lager dan voorgaand jaar.

Op de onderscheidenlijke posten van dit programma zijn er kleine verschuivingen:

Personele lasten	-/- € 54,0K
Afschrijvingslasten	+/+ € 0,5K
Huisvestingslasten	-/- € 12,5K
Overige instellingslasten	+/+ € 21,5K
Financiële lasten	+/+ € 1,5K

De voornaamste reden dat de personele lasten hebben kunnen afnemen is dat de directeur van het swv per 1 januari 2022 niet meer wordt ingehuurd via BCO onderwijsadvies, maar in dienst van het swv is gekomen. Het swv is daarmee vanaf 2022 ook werkgever geworden. Ook de voorzitter van het Ondersteuningsloket, en tevens beleidsmedewerker, wordt met ingang van augustus 2022 niet meer ingehuurd via BCO onderwijsadvies, Deze functionaris is vanaf dat moment gedetacheerd vanuit een van de schoolbesturen (btw wordt in rekening gebracht).

De toename van de overige instellingslasten heeft grotendeels betrekking op de kosten van het kwaliteitsinstrument Perspectief Op School (POS) dat met ingang van 2022 wordt gebruikt. In 2022 bedroegen deze kosten € 17K. Verder brengt het eigen werkgeverschap enkele kosten met zich mee. Dit geldt ook voor de afschrijvingslasten, welke nieuw zijn ten opzichte van 2021.

4.3. Balans 2022 versus 2021

Tabel: ontwikkeling balansposten

Activa	31-12-2022	31-12-2021	Passiva	31-12-2022	31-12-2021
Vaste activa	1.579	-	Eigen vermogen	473.339	1.062.544
Vorderingen	3.235	102.500	Kortlopende schulden	1.048.039	337.880
Liquide middelen	1.516.564	1.297.924			
Balanstotaal	1.521.378	1.400.424	Balanstotaal	1.521.378	1.400.424

De afname van de vorderingen met € 99K betreft de afname van de overlopende activa, te weten vooruitbetaalde kosten/afdrachten.

De kortlopende schulden zijn met € 710K toegenomen. Dit betreft met name de toename van de post crediteuren met € 706K. E.e.a. heeft met name te maken met het moment waarop een factuur van een crediteur ontvangen wordt waardoor deze wel of niet nog voor aanvang van de kerstvakantie betaalbaar gesteld kan worden of niet. Dit jaar o.a. meer specifiek de uitbetaling van de extra initiële middelen 2022 ter hoogte van € 800K.

De afname van de liquide middelen ultimo balansdatum is de resultante van het negatieve resultaat 202 € 589K in combinatie met de afname van de vorderingen en de, zij het, geringe investering in activa, als ook de toename van de kortlopende schulden. Zie ook het kasstroomoverzicht in de jaarrekening.

De mutatie van het eigen vermogen betreft uitsluitend de toevoeging van het negatieve resultaat.

4.4. Financiële kengetallen

Tabel: kengetallen

kengetallen	2022	2021	Berekening	
Rentabiliteit	-3,55%	-1,06%	exploitatie resultaat uit gewone bedrijfsvoering / totale baten x 100%	Zicht op rendement. Geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat.
Weerstandsvermogen	2,85%	6,88%	(eigen vermogen -/- vaste activa) / totale baten x 100%	Graadmeter voor de mate waarin een tekort in de exploitatie kan worden opgevangen door opgebouwde reserves.
Liquiditeit (current ratio)	1,45	4,14	(kortlopende vorderingen + liquide middelen) / kortlopende schulden	Illustreert het vermogen om op korte termijn aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen.
Solvabiliteit	31,11%	75,87%	eigen vermogen / totale passiva x 100%	Graadmeter voor de financiële onafhankelijkheid. Geeft aan of een organisatie aan haar financiële verplichtingen kan voldoen.

Het samenwerkingsverband is in staat om zowel lopende verplichtingen als mogelijke tegenvallers op te vangen. Door het negatieve resultaat van 2022 is het weerstandsvermogen afgenomen. Door de toename van de kortlopende schulden ultimo boekjaar zijn de beide kengetallen voor liquiditeit en solvabiliteit lager dan voorgaand jaar. Deze beide kengetallen zijn een momentopname. Op hetzelfde moment waren ruim voldoende liquide middelen voorhanden om de kortlopende schulden te voldoen. Indien facturen vóór de kerstvakantie zouden zijn ontvangen, zouden deze nog in het boekjaar zelf zijn betaald.

4.5. Continuïteitsparagraaf

Meerjarenperspectief

Meerjarenraming 2023-2025

De meerjarenbegroting 2023-2025, inclusief de eerder reeds vastgestelde begroting 2023, is door het bestuur in haar vergadering van 2 maart 2023 vastgesteld.

Het ondersteuningsplan 2023-2027 is het vertrekpunt voor de meerjarenbegroting.

Daarnaast is gebruik gemaakt van de volgende informatie en uitgangspunten:

- De meest actuele gegevens en bekostigingsstarieven van het ministerie van OC&W.
- (Voorlopige) leerlingaantallen VO per teldatum 1 oktober 2022 en daarna, op basis van krimpprocentage VOION-prognose (medio 2022).
- Leerlingaantallen VSO teldatum 1-2-2022 en 1-2-2023 en PrO per teldatum 1-10-2023 prognose (februari 2023) vanuit het Ondersteuningsloket.
- De ten gevolge van de leerlingendaling/-krimp afname van de overheidsbijdragen vindt zijn weerslag in een procentueel gelijke afname van de afdrachten aan schoolbesturen ten behoeve van de diverse programma's.
- Geld volgt de leerling.

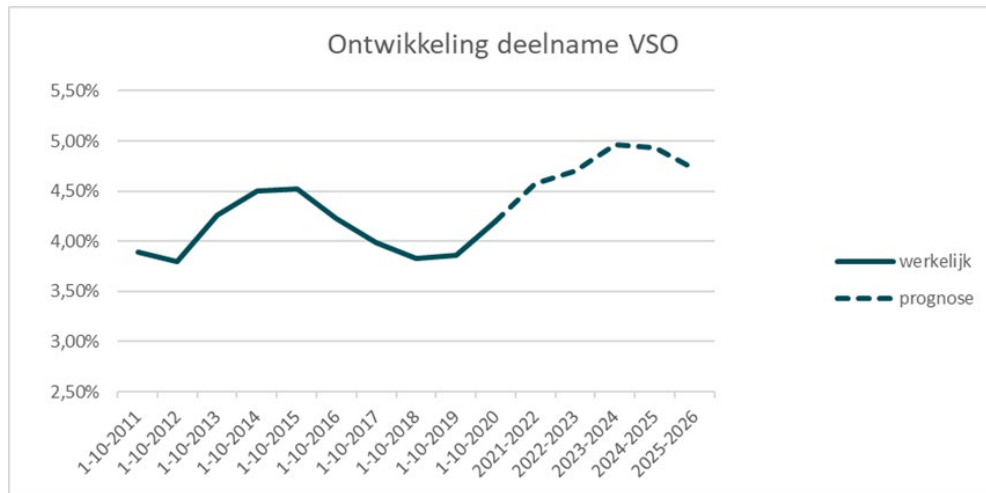
Leerlingaantallen

Onderstaand overzicht geeft de verwachte leerlingaantallen en bijbehorende deelnamepercentages weer.

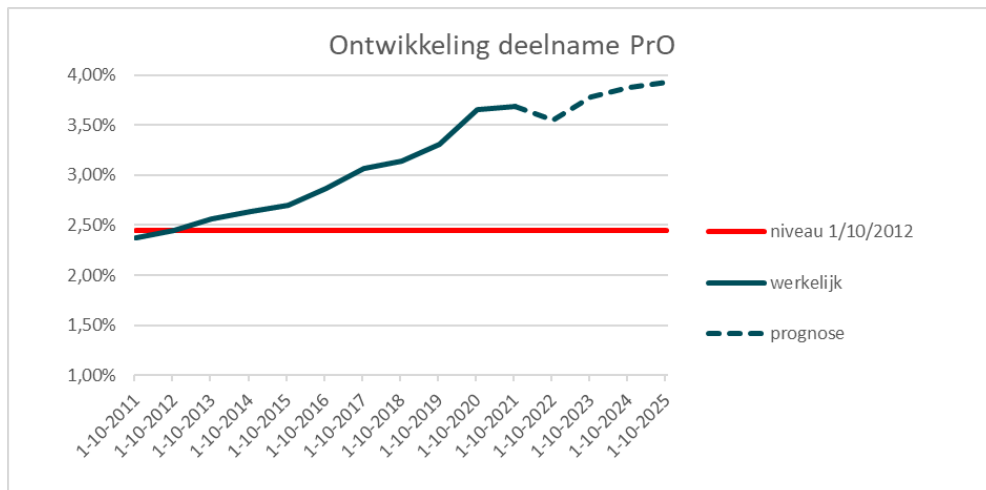
Leerlingen en deelnamepercentages op teldatum/schooljaar								
Leerlingen VO	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025
VO overige	11.888	11.872	10.569	10.405	10.396	10.355	10.275	10.109
leerlingen LWOO	1.269	1.285	45	2	0	0	0	0
leerlingen PRO	320	330	403	398	383	407	415	414
Totaal VO	13.477	13.487	11.017	10.805	10.779	10.762	10.690	10.523
Leerlingen VSO	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2020	1-2-2022	1-2-2023	1-2-2024	1-2-2025	1-2-2026
categorie 1 (laag)	471	456	421	455	482	509	502	473
categorie 3 (midden)	16	12	15	13	6	6	6	6
categorie 3 (hoog)	37	44	26	26	19	19	19	18
Totaal VSO	524	512	462	494	507	534	527	497
Deelnamepercentage	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2020	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	2025-2026
LWOO	9,42%	9,53%	0,41%	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
PrO	2,37%	2,45%	3,66%	3,68%	3,55%	3,78%	3,88%	3,93%
VSO	3,89%	3,80%	4,19%	4,57%	4,70%	4,96%	4,93%	4,72%

De volgende uitgangspunten wat betreft leerlingaantallen zijn in de meerjarenraming verwerkt:

- Jaarlijkse krimp van de leerlingenpopulatie. De krimp is gebaseerd op de cijfers van het VO-scenariomodel van VOION (medio 2022). Deze laat tussen oktober 2022 en 2025 een krimp van het leerlingaantal VO zien met circa 3,4%. Dit is het krimp percentage, waarbij geen rekening gehouden wordt met de toename van de VO-leerlingen vanuit de hierna te noemen ambitie.
- In het meerjarenperspectief is de ambitie van de streefcijfers (zoals door de directeuren aangedragen) voor VSO en PrO vanaf schooljaar 2023-2024 opgenomen. In deze ambitie is rekening gehouden met enerzijds de forse toename instroom vanuit het primair onderwijs en anderzijds met de effecten van de interventies vanuit de route naar inclusiever onderwijs (PrO-VMBO, aanbod VO-inclusief, afname instroom VO → VSO, toename instroom VSO → VO).
 - Voor 2024 wordt rekening gehouden met een toename in het VSO van 60 leerlingen, ten gevolge van de instroom vanuit het PO en de instroom van VO naar VSO, daarna gaan we uit van een toename van 40 voor 2025, 20 voor 2026 en 10 voor 2027; dit vanuit de overweging dat de scholen de ambities waarmaken,
 - Vanaf 2024 wordt in de prognose rekening gehouden met de opbrengsten van:
 - aanbod VO-inclusief: voor 2024 19 leerlingen, daarna jaarlijks 29 leerlingen,
 - toename instroom van VSO naar VO: vanaf 2024 jaarlijks 8 leerlingen,
 - toename instroom van VSO naar PrO: vanaf 2024 jaarlijks 4 leerlingen,
 Uitgaande van deze ambitie van de streefcijfers neemt het deelnamepercentage VSO de komend schooljaar toe tot naar verwachting 4,96%, daarna zou een afname zichtbaar moeten worden, met naar verwachting een deelnamepercentage VSO van 4,72% in schooljaar 2025-2026.



- Voor PrO houden we de aankomende jaren rekening met lichte groei, hierin zit de ambitie van de PrO-vmbo-klas en de winst van de leerlingen die van VSO naar PrO overstappen verwerkt. Uitgaande van deze ambitie van de streefcijfers neemt het deelnamepercentage PrO de komend schooljaren toe tot naar verwachting een deelnamepercentage PrO van 3,93% in schooljaar 2025-2026.



Personeel

Het SWV had tot en met december 2021 geen personeel in dienst. Vanaf januari 2022 is de directeur van het samenwerkingsverband in dienst gekomen van de stichting, voorheen werd deze functionaris ingehuurd via BCO Onderwijsadvies. Het SWV is voornemens andere functionarissen dan de directeur van het samenwerkingsverband in dienst te nemen.

De voorzitter van het Ondersteuningsloket/beleidsmedewerker van het samenwerkingsverband is vanuit een van de schoolbesturen gedetacheerd naar het samenwerkingsverband. De overige leden van het Ondersteuningsloket en de volledige secretariële ondersteuning van het samenwerkingsverband worden ingehuurd bij BCO Onderwijsadvies.

De onafhankelijke voorzitter van het bestuur is een ZZP'er.

Huisvesting

Kantoorruimte wordt gehuurd.

De goedgekeurde begroting 2023 met bijbehorende meerjarenraming 2023-2025 geeft het volgende beeld:

Meerjarenbegroting	real 2022	2023	2024	2025
Baten				
Rijksbijdragen	16.497.546	16.082.423	15.888.755	15.783.189
OC&W subsidie (hoog)begaaftde leerlingen (Pr. 1)	70.970	70.970	41.303	0
OC&W subsidie Wel In Ontwikkeling (Pr. 4)	0	12.750	12.750	0
Eigen bijdrage scholen onderzoekskosten PO-VO (Pr. 6)	12.294	0	0	0
Totale baten	16.580.810	16.166.143	15.942.808	15.783.189
Lasten				
Afdracht LWOO (via DUO)	10.375	0	0	0
Afdracht PrO (via DUO)	2.064.673	1.986.858	2.111.361	2.152.862
Afdracht VSO (via DUO)	6.745.025	7.008.965	7.004.878	7.359.429
Afdracht VSO groeibekostiging (via SWV)	133.700			
AB deel LGF (voormalig Pr.4)	633.347	361.493		
Pr. 1 Versterking ondersteuningsprofiel scholen	691.166	685.071	653.930	608.584
Pr. 2 Extra Ondersteuning Thuis Nabij (EOT)	526.711	521.186	520.108	518.194
Pr. 3 Opting Out LWOO-gelden	5.056.398	5.054.560	5.046.473	5.013.166
Pr. 4 Maatwerk/Thuiszitters voorkomen	23.400	42.750	42.750	30.000
Pr. 5 Vangnetbepaling VSO		46.900	46.900	46.900
Pr. 6 Ondersteuningsloket	174.219	168.970	168.970	168.970
Pr. 7 Beheer en Bestuur	310.999	375.670	344.470	344.470
Initiële middelen (t.b.v. inclusie)	800.000			
Totale lasten	17.170.014	16.252.423	15.939.841	16.242.575
Resultaat	-589.204	-86.280	2.967	-459.385

De meerjarenraming laat zien dat komende jaren nog geen sprake is van een stabiel en jaarlijks sluitend financieel resultaat. De verwachte verdere toename van de deelnamepercentages PrO en VSO zorgen voor (over)uitputting van zowel de lichte als zware ondersteuningsgelden waardoor onvoldoende middelen reesteren voor volledig continuering van alle andere begrotingsprogramma's. Programma 4, AB deel LGF. Met ingang van de nieuwe ondersteuningsplanperiode, augustus 2023, eindigen vooralsnog de middelen vanuit het SWV voor ondersteuners passend onderwijs.

Bij het vaststellen van de meerjarenraming heeft het bestuur van het samenwerkingsverband aangegeven dat instemming is gebaseerd op het volgende : "In de aankomende periode zullen de besturen van het samenwerkingsverband met hun scholen resultaatafspraken maken, die in de lijn liggen met de ambitie van het nieuwe ondersteuningsplan 2023-2027. Het doel van deze resultaatafspraken is het realiseren van "ombuigingen" naar inclusiever onderwijs, waarmee tevens de verwachting dat de deelnamepercentages PrO en VSO afnemen, gepaard gaat. Daarnaast gaat de directeur volgens planning aan de slag met de herijking van de financiële verdeelsleutel voor scholen. Het voornemen is deze toe te passen op de begroting van 2024. Mogelijk leiden voorgaande interventies tot wijziging van het meerjarenperspectief".

Onderstaand overzicht laat zien welk deel van de middelen lichte en zware ondersteuning gaat naar de verplichte afdrachten VSO, vangnetbepaling (voorheen) groeibekostiging VSO, PrO en naar de populatiebekostiging LWOO/TOV.

Uitputting licht / zwaar	real 2022	2023	2024	2025
Afdracht lichte ondersteuning				
budget lichte ondersteuning (lwoo, pro én algemeen):	7.988.299	7.929.350	7.861.752	7.809.518
afdacht PrO via DUO:	26%	25%	27%	28%
afdacht Opting Out via SWV:	63%	64%	64%	64%
Afdracht zware ondersteuning				
budget zware ondersteuning (vso en algemeen):	8.509.247	8.153.073	8.027.003	7.973.671
afdacht vso via DUO is:	79%	86%	87%	92%
afdacht groeibekostiging via SWV:	2%			
afdacht vangnetbepaling via SWV:		1%	1%	1%

Negatieve bekostiging – rechtreekse verrekening door DUO

In 2022 was nog sprake van een geringe (€ 5K) rechtstreekse verrekening van negatieve bekostiging zware ondersteuning materieel met de scholen door DUO.

Korting zware ondersteuning door DUO bij besturen *	real 2022	2023	2024	2025
bedrag korting zware ondersteuning bij besturen	€ 11.339	€ 0	€ 0	€ 0
korting zware ondersteuning per leerling	€ 1,02			

Met de invoering van de WPO 2022 en daaraan gekoppelde vereenvoudiging bekostiging PO per 2023, worden de huidige separate zware ondersteuningsbekostiging personeel en materiële instandhouding samengevoegd tot één bekostiging. Vooralsnog wordt vanaf 2023 geen directe verrekening door DUO wegens negatieve zware bekostiging meer verwacht. Mocht hiervan onverhoopt toch sprake zijn, dan vindt deze verrekening door DUO conform de WPO 2022 enkel nog plaats met vo scholen.

Met de invoering van de nieuwe WPO 2022 vervalt per 2023 de huidige groeibekostiging VSO. Wel moeten SWV-en een zogenaamde vangnetbepaling opnemen in het ondersteuningsplan waarin de
Jaarverslag SWVVO3101 – 2022

financiële compensatie wordt vastgelegd welke wordt uitbetaald indien er sprake is van een zogenaamde buitensporige gemiddelde groei in de periode 1 februari tot 1 juni ten opzichte van de voorafgaande periode in hetzelfde schooljaar (1 september – 1 februari). Voornog is de verwachting dat nauwelijks sprake zal zijn van buitensporige groei. Hiervoor is geen bedrag begroot.

Voorgaand overzicht van de meerjarenbegroting is opgesteld volgens de interne begrotingssystematiek welke aansluit bij de programma's uit het ondersteuningsplan. Vertaald naar de indeling conform de Regeling Jaarverslaggeving ontstaat volgend beeld:

Tabel: meerjarenraming in format Regeling Jaarverslaggeving

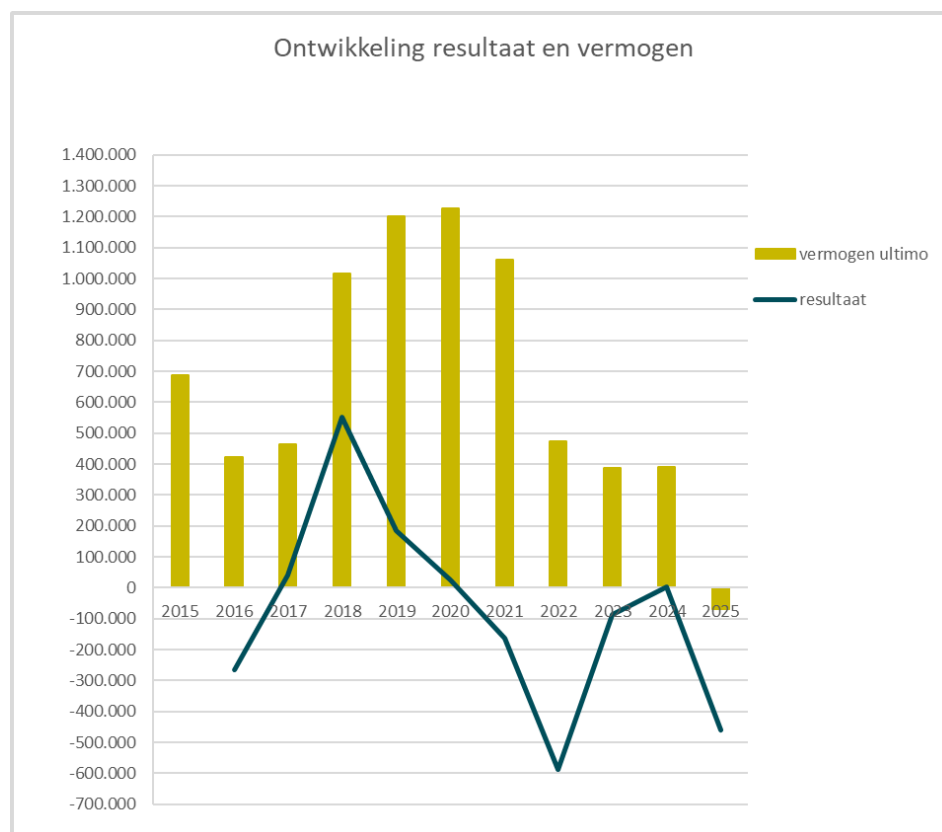
	real 2022	2023	2024	2025
Baten				
Rijksbijdragen	16.568.516	16.166.143	15.942.808	15.783.189
Overige overheidsbijdragen	-	-	-	-
Overige baten	12.294	-	-	-
Totale baten	16.580.810	16.166.143	15.942.808	15.783.189
Lasten				
Personele lasten	433.826	438.267	402.677	389.610
Afschrijvingen	411	700	700	700
Huisvestingslasten	3.664	3.750	3.750	3.750
Overige instellingslasten	108.943	135.380	127.380	119.380
Afdrachten/doorbetalingen aan schoolbesturen	16.618.964	15.674.326	15.405.334	15.729.135
Totale lasten	17.165.808	16.252.423	15.939.841	16.242.575
Saldo baten en lasten	-584.999	-86.280	2.967	-459.386
Financiële baten en lasten	-4.205	-	-	-
Totaal resultaat	-589.204	-86.280	2.967	-459.386

Een en ander resulteert in volgende meerjarenbalans:

Tabel: meerjarenbalans in format Regeling Jaarverslaggeving

per ultimo x € 1.000	real 2022	2023	2024	2025
Activa				
Materiële vaste activa	2	2	2	2
Vorderingen	3	3	3	3
Liquide middelen	1.517	630	633	174
Totale activa	1.521	635	638	179
Passiva				
Eigen Vermogen	473	387	390	-69
Kortlopende schulden	1.048	248	248	248
Totaal passiva	1.521	635	638	179

Onderstaande grafiek geeft de ontwikkeling van het resultaat en het eigen vermogen weer.



De financiële positie van het samenwerkingsverband is op dit moment meer dan voldoende. Het eigen vermogen per 31 december 2022 bedraagt € 473.339. Dit is volledig aanwezig in de vorm van liquide middelen.

De groei van de deelnamepercentages PrO en VSO leidt de aankomende jaren - bij een voortzetting verdeling van de middelen vanuit het SWV naar de scholen – tot negatieve resultaten (uitgezonderd 2024). Tot en met 2024 is het eigen vermogen toereikend om deze negatieve resultaten op te vangen, daarna leidt dit tot een negatief eigen vermogen.

Verwachte ontwikkeling vermogenspositie					
			(begroot)	vermogen	weerstand
			resultaat	ultimo jaar	vermogen*
2015				688.303	
2016				422.810	
2017				464.915	
2018			551.284	1.016.199	6,2%
2019			185.614	1.201.814	7,6%
2020			24.686	1.226.500	7,9%
2021			-163.956	1.062.544	6,9%
2022			-589.204	473.339	2,8%
2023			-86.280	387.059	2,3%
2024			2.967	390.027	2,4%
2025			-459.385	-69.359	-0,5%

Op basis van de kwantificering van de (hierna) in de risicoparagraaf genoemde risico's bedraagt het gewenste weerstandsvermogen circa € 275K. Dit bedrag sluit aan bij de ondergrens van €250K van de onderwijsinspectie. Ook het bestuur van het samenwerkingsverband heeft aangegeven dit bedrag als ondergrens aan te willen houden. Wat betreft het jaar 2025 zou dit betekenen dat ofwel gekort moet worden op de middelen voor de scholen of dat schoolbesturen een financiële bijdrage in het tekort van het swv moeten leveren, of een combinatie van beide.

Afbouw bovenmatige reserve

Conform maatregel 23 verbeteragenda passend onderwijs is het maken van een eigen plan door elk individueel samenwerkingsverband (met als basis het Sectorplan voor een snelle en doelmatige afbouw van de bovenmatige reserves), onderdeel van het proces om te komen tot een versnelde afbouw van de bovenmatige reserves. Dat betekent onder andere dat het plan eraan bijdraagt dat de totale bovenmatige reserves van de sector in 2022 zijn afgebouwd, met een eventuele uitloop in 2023 als dat ten goede komt aan de doelmatigheid.

De reserves, het publieke vermogen van het SWV was hoger dan de signaleringswaarde van 3,5% van de totale baten. De afgelopen jaren zijn extra gelden ingezet inmiddels is het eigen vermogen, de publiek reserve afgebouwd tot onder de door de Onderwijsinspectie gehanteerde signaleringswaarde. Het bovenmatige eigen vermogen is eind 2022 afgebouwd. Dit ligt in de lijn met de opdracht vanuit het ministerie (maatregel 23 van de verbeteraanpak passend onderwijs). Ook de komende jaren wordt geen bovenmatige reserve verwacht. De beschikbare middelen worden ter beschikking gesteld aan de scholen om daar doelmatig binnen de kaders van het Ondersteuningsplan in te zetten.

Tabel: ontwikkeling bovenmatig eigen vermogen

	Stand per 31-12-2019	Stand per 31-12-2020	Stand per 31-12-2021	Stand per 31-12-2022	Verw.stand 31-12-2023	Verw.stand 31-12-2024	Verw.stand 31-12-2025
Totale baten	€ 15.793.104	€ 15.617.530	€ 15.441.794	€ 16.580.810	€ 16.166.143	€ 15.942.808	€ 15.783.189
Publiek eigen vermogen	€ 1.201.814	€ 1.226.500	€ 1.062.544	€ 473.339	€ 387.059	€ 390.027	€ -69.359
Signaleringswaarde	€ 552.759	€ 546.614	€ 540.463	€ 580.328	€ 565.815	€ 557.998	€ 552.412
Bovenm.eigen vermogen	€ 649.055	€ 679.886	€ 522.081	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

4.6. Risicoparagraaf

Risico's

De risico's zijn op hoofdlijnen beschreven. De volgende financiële risico's zijn te onderscheiden:

Bekostigingssystematiek lichte ondersteuning

De landelijke bekostigingssystematiek lichte ondersteuning wordt, vooralsnog naar verwachting op z'n vroegst met ingang van 2025 gewijzigd. De voorgestelde nieuwe systematiek voor de huidige LWOO-middelen heeft een gering positief effect voor dit swv. Ook de voorgestelde directe bekostiging van het praktijkonderwijs en daarmee ontvlechting uit de middelen Passend Onderwijs van samenwerkingsverbanden, zou voor dit swv een positief financieel effect kunnen betekenen. Hoe deze ontvlechting plaats gaat vinden, is echter nog niet duidelijk.

Beïnvloedbaarheid van de begrotingsposten

De grootste begrotingsposten, de opdrachten PrO en VSO, zijn slechts op de langere termijn beïnvloedbaar, omdat ze direct bepaald worden door het aantal leerlingen met een TLV voor PrO of VSO. Het is dus essentieel dat de leerlingenstromen worden gemonitord. De overige begrotingsposten volgen (dalen) in hoogte de baten (rijksbijdragen) welke afnemen ten gevolge van de leerlingendaling (krimp).

Ontwikkeling deelname PrO

De bekostiging PrO, onderdeel van de lichte ondersteuningsbekostiging, vindt plaats op basis van het deelnamepercentage op 1 oktober 2012. Wanneer het deelnamepercentage stijgt tot boven het percentage per 1 oktober 2012, betekent dit dat het SWV minder middelen heeft om aan andere programma's uit te geven. Dit is een serieus aandachtspunt in het licht van de ambitieuze doelstelling voor het terugdringen van de VSO-deelname. Momenteel is een wetsvoorstel in voorbereiding welke voorziet in een zelfstandige bekostiging van het praktijkonderwijs, los van de middelen Passend Onderwijs. Deze ontvlechting wordt niet eerder verwacht dan op zijn vroegst per kalenderjaar 2025. Hoe deze (financiële) ontvlechting plaats gaat vinden, is nog niet duidelijk.

Ontwikkeling deelname VSO

In de meerjarenraming wordt uitgegaan van een bepaalde ontwikkeling van het deelnamepercentage VSO. Wanneer de nu gestelde verwachtingen voor de VSO-deelname niet wordt gerealiseerd, zal dit leiden tot een financiële tegenvaller.

Tussentijdse groei VSO

Vanaf 2023 is een swv verplicht een zogenaamde vangnetbepaling vast te stellen waarin de financiële compensatie wordt vastgelegd welke wordt uitbetaald indien er sprake is van een zogenaamde buitensporige gemiddelde groei in de periode 1 februari tot 1 juni ten opzichte van de voorafgaande periode in hetzelfde schooljaar (1 september – 1 februari). Dit samenwerkingsverband heeft besloten de door de diverse betrokken landelijke organisaties voorgestelde vangnetbepaling te hanteren.

Personeel

Het SWV heeft één persoon in dienst. Alle overige personeel dat werkzaam is voor het SWV wordt gedetacheerd vanuit de aangesloten leden of ingehuurd via een onderwijsadviesbureau. Het swv is vooralsnog niet voornemens andere functionarissen dan de directeur van het samenwerkingsverband in dienst te nemen.

BTW

Het SWV heeft met ingang van 2022 één persoon, de directeur swv in dienst. Overige medewerkers worden merendeels ingehuurd via een onderwijsadviesbureau en in beperkte mate ingehuurd vanuit de schoolbesturen. Op de detachering vanuit een van de onderwijsbesturen is btw van toepassing. Deze wordt ook door de betreffende onderwijsorganisatie bij de facturatie in rekening gebracht.

Huisvesting

Aangezien het samenwerkingsverband geen eigen gebouwen heeft en ook niet voornemens is om het beleid daarin aan te passen is er op dit vlak geen risico. Kantoorruimte wordt gehuurd.

Kwantificering van de financiële risico's

De genoemde financiële risico's zijn als volgt te kwantificeren, deze kwantificering laat zien dat het SWV een risicobuffer nodig heeft van circa € 275K:

Onderwerp	Risico	Impact	Kans (%)	Bedrag	
Bekostiging	Bekostiging kan lager (of hoger) uitvallen, omdat:				
	- ontwikkeling leerlingaantallen anders dan verwacht	80 lln à € 866 (normbedrag) + (9,53%+2,45%) x 80 lln à € 5.188 (lwoo/pro bedrag)	119.000	75	89.000
	- overheid past systematiek bekostiging aan				PM
Deelname PrO	- hogere deelname dan verwacht	10 lln à € 5.188	52.000	50	26.000
	- hogere deelname door Nieuwkomers (EOA)	10 lln à € 5.188	52.000	50	26.000
Deelname VSO	- hogere deelname dan verwacht	10 lln à € 13.132	131.000	75	98.000
Vangnetbepaling	- hogere meer dan gemiddelde toename na teldatum bij VSO dan verwacht	1 lln à € 23.423	23.000	25	6.000
Bedrijfsvoering	- Kwetsbaarheid door omvang		75.000	40	30.000
TOTAAL					275.000

Risicobeheersing en interne controle

Het bestuur heeft de verantwoordelijkheid voor de opzet en het functioneren van het interne risicobeheersings- en controlesysteem. Een essentieel onderdeel hierin is een goede inrichting van de administratieve processen en een goede administratie verwerking.

Uitgangspunt voor administratieve processen is het zgn. vier-ogenprincipe. Hierdoor worden de verantwoordelijkheden belegd bij daartoe gemandateerde medewerkers en zijn interne controles geborgd binnen de processen.

Naast het volgen van actuele ontwikkelingen in de eigen organisatie, worden de ontwikkelingen in de omgeving nauwlettend gemonitord en ook op landelijk niveau worden actualiteiten gevolgd. Zodra dit het SWV raakt, worden risico's in beeld gebracht en worden eventueel benodigde maatregelen genomen. Tussentijds moet de directie zich verantwoorden over de stand van zaken. Dit gebeurt middels gesprekken en rapportages. Het bestuur ziet toe op het functioneren van de directie.

Er wordt gewerkt volgens de PDCA-systematiek.

Startpunt van de financiële cyclus is de jaarlijkse begroting/meerjarenbegroting. Lopende een begrotingsjaar wordt gecheckt of er afwijkingen zijn ten opzichte van de uitgangspunten van de begroting voor dat jaar. Hierover wordt waar nodig lopende het jaar melding gemaakt en gerapporteerd. Dit kan zijn middels een managementrapportage en/of een doorrekening van de begroting met bijgestelde gegevens. Waar nodig kan zodoende tijdig worden bijgestuurd. Hierbij wordt naast interne informatie ook gebruik gemaakt van externe informatie.

Belangrijke bronnen van informatie hierbij zijn:

- Regelingen Ministerie OCW met betrekking tot de bekostiging. Aanpassing diverse bekostigingstarieven en/of bekostigingssystematiek.
- CAO VO en CAO PO,
- De Kijkglazen en specifiek met betrekking tot de groeibekostiging ook Kijkdoos,
- Nieuwsbrieven van diverse koepelorganisaties.

4.7. Treasury-verslag

De uitvoering van het treasury-beleid vindt plaats binnen de kaders van de 'Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016' van het Ministerie van OCW. Bij het aantrekken, inzetten en beheren van alle beschikbare middelen wordt gehandeld overeenkomstig deze regeling.

Treasury-beleid

In het in 2017 vastgestelde Treasury-statuut van Samenwerkingsverband VOVSO Noord-Limburg is het beleid inzake beleggen en belenen verwoord. Primaire taak van het samenwerkingsverband is om passend onderwijs te realiseren binnen de scholen en voorzieningen. De middelen moeten zoveel als mogelijk ingezet worden in het primaire proces. Er dient alleen voldoende weerstandsvermogen te zijn om eventuele tegenvallers en risico's te kunnen pareren. De gereserveerde middelen worden weggezet op een zakelijke spaarrekening en zijn direct en snel beschikbaar.

Met de middelen van het samenwerkingsverband wordt derhalve niet op een andere wijze belegd, beleend of geïnvesteerd.

Uitvoering treasury-beleid

Conform het treasury-statuuut worden de liquide middelen van het SWV risicomijdend beheerd. Het SWV bankiert bij de ING-bank. Deze bankinstelling voldoet aan de ratingeis zoals opgenomen in de Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016. De middelen die voor de dagelijkse bedrijfsvoering noodzakelijk zijn, worden aangehouden op twee rekening-courant rekening bij de ING-bank. Voor liquide middelen welke niet direct noodzakelijk zijn voor de reguliere bedrijfsvoering worden twee spaarrekening aangehouden, eveneens bij de ING-bank.

De liquiditeitsprognose wordt gemonitord via de jaarlijkse meerjarenbegrotingen. Daar het SWV geen activa heeft en voorts enkel kortlopende activa en passiva, volgt de ontwikkeling van de liquiditeitspositie de ontwikkeling van het eigen vermogen van het SWV dat op zijn beurt toe- dan wel afneemt met het behaalde c.q. verwachte resultaat.

Bijlage 1: De scholen van SWVVO3101 (door op de schoolnaam te klikken wordt je doorverwezen naar de website van de school)

Overzicht van de scholen binnen de geografische grenzen van het SWV

BRIN	Bestuur	School/locatie	Gemeente	PrO	vmbo-b	vmbo-k	vmbo-t	HAVO	VWO	VSO	ISK/EOA	Toelichting VSO
19HR	Onderwijsgemeenschap Venlo en Omstreken (OGVO)	Blariacumcollege	Venlo									
16XD		College Den Hulster	Venlo									
01GN		Valuascollege	Venlo									
20LL	Limburgs Voortgezet Onderwijs (cluster Noord)	Het Bouwens	Panningen									
25GF		Dendron College	Horst									
25FY		Raayland College	Venray									
31TG		Buurtcollege Maas en Peel (Agora)	Panningen									
01OE	Yuverta	Yuverta	Horst									
17GQ	Onderwijsgroep Buitengewoon (OGB)	Impuls	Venlo									Zeer moeilijk lerende jongeren (ZML) en leerlingen met een meervoudige handicap (MG).
02QV		Ulingshof	Venlo									Regionaal kindcentrum (V)SO voor kinderen met een lichamelijke, neurologische, cognitieve en/of (ernstige) meervoudige beperking en langdurig somatisch zieke kinderen, geïntegreerd met kinderrevalidatie en zorg.
22OG		Velddijk	Venlo									Leerlingen met gedragsstoornis en/of psychische problematiek (cluster 4).
17UX		Wildveld	Venlo									
01UQ	De Wijnberg	De Wijnberg	Venlo									Leerlingen met gedrags- en/of psychiatrische problematiek, die de context en expertise van een systemisch integraal aanbod (onderwijs en zorg; één kind – één plan) behoeven. Voornamelijk residentiële plaatsen (Musaersstichting).

Overzicht van de VSO-scholen buiten de geografische grenzen van het SWV

Een aantal van onze leerlingen volgen onderwijs bij VSO-scholen buiten de geografische grenzen van de regio. Dit omdat dit voor hen meer thuisnabij is of omdat het aanbod dat beter past bij de ondersteuningsbehoefte of bij de wens van ouders/leerlingen. De besturen van de onderstaande scholen hebben zitting in het bestuur van het SWV, de scholen sluiten aan bij de overleggenia van het SWV.

BRIN	Bestuur	School/locatie	Gemeente	VSO	Toelichting VSO
05HJ	Stichting Kempenhaeghe	De Berkenschutse	Heeze		-Leerlingen met epilepsie -Langdurig zieke leerlingen -Zeer moeilijk lerende kinderen -Meervoudig gehandicapte kinderen -Leerlingen met autisme
22OB	Aloysius Stichting	Ortolaan	Heibloem		Ernstige gedragsstoornissen en/of psychiatrische problemen (cluster 4)
03TV		Korenaer	Deurne		Ernstige gedragsstoornissen en of psychiatrische problemen, ook residentieel of met maatregel intern geplaatst (Pactum)
		Korenaer	Stevensbeek		Ernstige gedragsstoornissen en/of psychiatrische problemen (cluster 4)
01JR	Punt Speciaal	Werkenrode	Groesbeek		-Lichamelijke of meervoudige beperking -Langdurig zieke leerlingen -Licht verstandelijke beperkingen in combinatie met complexe psychiatrische stoornissen

Bijlage 2

Verslag toezichthoudend orgaan

Stichting Samenwerkingsverband VO Noord-Limburg 3101 volgt de Code Goed Onderwijsbestuur VO 2019, gebaseerd op de vier principes van verantwoordelijkheid, professionaliteit, integriteit en openheid. Daarnaast wordt de ‘beroepsstandaard’ gevolgd voor het interne toezicht in kinderopvang en onderwijs: De Code Goed Toezicht 1.0 van de vereniging toezichthouders in het onderwijs en kinderopvang. Deze code dient als inspiratiebron voor dialoog en reflectie.

Goed bestuur en toezicht zijn belangrijke voorwaarden voor het bieden van de beste toekomstkansen aan onze leerlingen door het bieden van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen tussen de deelnemende scholen en in de deelnemende scholen aan leerlingen die extra ondersteuning behoeven. De codes zijn een instrument om de governance zo in te richten dat die bijdraagt aan het waarborgen van thuisnabij passend onderwijs en het realiseren van maatschappelijk vertrouwen.

SAMENSTELLING UITVOEREND BESTUUR EN TOEZICHT en BEZOLDIGING

Gekozen is voor een one-tier model bestaande uit een uitvoerend bestuur dat gevormd wordt uit de deelnemende schoolbesturen en een niet-uitvoerend bestuur. Het niet-uitvoerend bestuur is de onafhankelijk voorzitter met de toezichthoudende rol. Samen vormen zij het bestuur van het samenwerkingsverband.¹⁶

Ultimo 2022 bestond het uitvoerend bestuur uit de leden:

dhr. E. Bernard (LVO), lid

dhr. I. Hartgerink (Yuverta), penningmeester

mevr. M. Hetroijs (De Berkenschutse), lid

dhr. G. Nijboer (De Wijnberg), lid

mevr. Y. Sanders (OGVO), lid

dhr. P. Schutte (Onderwijsgroep Buitengewoon), secretaris

dhr. J. Verstegen (Aloysius), lid

dhr. W. Willemsen (Punt Speciaal), lid

Ultimo 2022 bestond het niet-uitvoerend bestuur uit de onafhankelijk voorzitter mevr. P. Smeets.

In het verslagjaar is er sprake geweest van een bestuurswissel bij OGVO. Mevrouw Y. Sanders heeft de bestuurszetel in het samenwerkingsverband overgenomen van de heer R. Palmen. Naast deze bestuurswissel is het uitvoerend bestuur uitgebreid met drie bestuursleden van schoolorganisaties die niet binnen de geografische grenzen van SWV VO 3101 liggen, maar waarbij het specifieke aanbod of de woonplaatsnabijheid de reden is waarom leerlingen op deze scholen onderwijs volgen. De uitbreiding van het uitvoerend bestuur zal bijdragen aan de ambities van het samenwerkingsverband. De nieuwe deelname is zorgvuldig voorbereid en uitvoerig besproken in de bestuursvergaderingen en met de nieuwe deelnemers in aanloop naar hun definitieve deelname vanaf 17 februari 2022. Statutair is de wijziging ook vastgelegd.

¹⁶ Indien gesproken wordt over bestuur dan wordt bedoeld het gehele bestuur bestaande uit de uitvoerende en de niet uitvoerende (toezichthoudende) bestuurder

De voorzitter en de penningmeester ontvangen een vergoeding voor hun taken. De vaste vergoeding voor de taken van de penningmeester wordt rechtstreeks uitgekeerd aan de desbetreffende school (Yuverta Horst a/d Maas). De voorzitter heeft in het verslagjaar 20 dagdelen gefactureerd.

Een overzicht van alle nevenfuncties van de uitvoerende bestuursleden zijn terug te vinden in de jaarverslagen van de betreffende schoolbesturen. De nevenfuncties van de onafhankelijk voorzitter staan vermeld aan het einde van deze rapportage.

VERGADERINGEN BESTUUR

Het bestuur is in het verslagjaar achtmaal in een reguliere vergadering bijeen geweest (waaronder eenmaal online). De aanwezigheid van het uitvoerend bestuur was: 1x100%/1x50%/2x75%/4x87,5%. Bij afwezigheid van een uitvoerend bestuurslid is de afspraak dat hij/zij iemand van het uitvoerend bestuur mandateert. De onafhankelijk voorzitter heeft de acht bestuursvergaderingen voorgezeten. Bij de bestuursvergaderingen zijn buiten het bestuur tevens aanwezig geweest de directeur mevr. I. Dewael en de notulist mevr. C. Nabben.

Naast de standaard agendapunten zoals mededelingen, bulletin directeur, notulen, actie- en besluitenlijst, zijn de volgende onderwerpen aan de orde gekomen.

Onderwijs/samenwerking/kwaliteit:

- Prognoses deelnamecijfers PrO en VSO
- Plaatsingsproblematiek VSO-scholen
- Voortgangsrapportage toekomstig Ondersteuningsplan 2023 – 2027 (inclusief toekenning budget aan scholen voor uitvoering)
- Hoogbegaafdheid onderwijs in Noord-Limburg
- Jaarverslag Ondersteuningsloket 2021/2022
- Kwaliteitsverslag 2021/2022 (inclusief visitatiegesprekken)
- Samenwerking onderwijs-gemeenten
- Aanvraag subsidie Wel in Ontwikkeling (betreft jongeren die niet ingeschreven staan op een school)

Governance/financiën/beheer:

- Uitbreiding uitvoerend bestuur
- Wijziging stemverhoudingen
- Werven beleidsmedewerker
- Meerjarenbegroting 2022-2024 (2022 betreft gewijzigde begroting 2022) vaststellen en goedkeuring
- Vaststelling en goedkeuring begroting 2023
- Financiële rapportages
- Accountantsverslag, vaststelling en goedkeuring jaarverslag 2021 in aanwezigheid accountant
- Jaarplan en jaarverslag functionaris gegevensbescherming

Doelmatigheid en rechtmatigheid, de relatie tussen de ingezette middelen en de (onderwijs)opbrengsten die met de ingezette middelen worden behaald, worden door het bestuur o.a. getoetst door middel van

- periodieke gesprekken met de directeur over de Kwaliteitscyclus
- gesprekken met de Ondersteuningsplanraad
- bespreking aangeleverde financiële managementrapportages
- gesprekken met controller
- rapportage en gesprekken met de accountant

In de loop van het verslagjaar is het instrument Perspectief Op School aangeschaft. De verwachting is dat met Perspectief op School het inhoudelijk gesprek over gemaakte keuzes nog beter kan worden aangegaan aan de hand van data en dashboards, om vervolgens richting te geven aan de toekomst.

OPHALEN INFORMATIE

Ter voorbereiding van de reguliere vergaderingen en om zaken te bespreken die relevant zijn voor het bestuur heeft de voorzitter en directeur in het verslagjaar veelvuldig overleg gehad. De onafhankelijk voorzitter heeft de vergadering van de Ondersteuningsplanraad bijgewoond waarin het concept Ondersteuningsplan 2023 – 2027 werd besproken.

Een goede samenwerking met het PO is belangrijk, daarom is in het verslagjaar een overleg geweest tussen de onafhankelijk voorzitter van het samenwerkingsverband PO en de onafhankelijk voorzitter van het samenwerkingsverband VO in aanwezigheid van de respectievelijke directeuren.

Daarnaast is de samenwerking met de deelnemende gemeenten in het samenwerkingsverband een belangrijk aandachtspunt. De onafhankelijk voorzitter heeft tweemaal aan het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) deelgenomen.

Verder draagt het Steunpunt Passend Onderwijs bij aan een goede informatievoorziening (een initiatief van PO en VO).

BESTUUR HOUDT FINANCIËN IN DE GATEN

Periodiek zijn de financiële kwartaalrapportages in de bestuursvergadering besproken. De voorbereiding vond plaats door directeur, controller en penningmeester. De accountant is in de juni-vergadering uitgenodigd om het accountantsrapport toe te lichten bij de bespreking van het Jaarverslag 2022.

Zoals ook vorig jaar in de rapportage van het toezichthoudend orgaan is opgenomen, is het meerjarenperspectief met betrekking tot de financiële positie van het samenwerkingsverband niet rooskleurig. Voor de komende jaren liggen er voor het bestuur grote uitdagingen. Het bestuur heeft extra middelen aan de scholen/schoolbesturen toegekend om versneld uitvoering te kunnen geven aan de programmalijnen/activiteiten uit het Ondersteuningsplan. Tegelijkertijd is hiermee het vermogen beleidsrijk afgebouwd in lijn met de opdracht van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap.

BESTUUR ALS WERKGEVER

Vanaf het verslagjaar is het werkgeverschap voor de directeur belegd bij het samenwerkingsverband. Tot 1 januari 2022 liep het arbeidscontract van de directeur via BCO-Onderwijsadvies. De overgang is goed verlopen.

In het verslagjaar heeft een afvaardiging van het bestuur een jaargesprek gevoerd met de directeur en hierover verslag gedaan in de bestuursvergadering.

FUNCTIONEREN BESTUUR

Het bestuur is verantwoordelijk voor de kwaliteit van zijn eigen functioneren. In 2022 vond de zelfevaluatie plaats in oktober. Het doel van de zelfevaluatie was terugblikken op het afgelopen jaar en afspraken maken voor de toekomst. Eenieder heeft twee vragen ter voorbereiding ontvangen.

De onderlinge samenwerking wordt als goed bestempeld. Als illustratie hiervan wordt m.n. de bepaling van de stemverhoudingen binnen het bestuur genoemd (1 ongewogen stem per deelnemer). Het toetreden tot het bestuur van nieuwe schoolorganisaties is eveneens soepel verlopen.

Expliciete aandacht voor doelmatigheid is toegenomen, dit geldt zowel voor de inhoud en het verloop van de bijeenkomsten, als voor de aandacht die het bestuur heeft voor de inzet van middelen in relatie tot het uitgevoerde beleid.

Er is nog geen aanleiding om wijzigingen aan te brengen in het governance-model.

Geconstateerd is dat de onderlinge verhoudingen een goede basis vormen voor (toekomstige) onderwerpen, waarbij de belangen van een eenheid/deelnemer niet gelijk met de belangen van het geheel opgaan.

PROFESSIONALISERING

Het toezichthouderschap is een vak, waarvoor regelmatig bijscholen noodzakelijk is om effectief te zijn en te blijven. In het verslagjaar is de Masterclass Kritische momenten voor de toezichthouder gevolgd bij UMIO.

De onafhankelijk voorzitter is lid van de vereniging toezichthouders in het onderwijs (VTOI-NVTK). Via periodieke nieuwsbrieven van deze vereniging worden actualiteiten onder de aandacht gebracht bij de leden die daar hun voordeel mee kunnen doen in de praktijk. Bij de VTOI-NVTK zijn de volgende Webinars gevolgd: Teambuilding in RvT; Zelfevaluatie; Herziening onderzoekskader Inspectie.

(NEVEN)FUNCTIES onafhankelijk voorzitter ultimo 2022 P.E. Smeets

Eigenaar ToeVoo

Voorzitter Raad van Toezicht DaCapo College Sittard-Geleen

Voorzitter Raad van Toezicht Amaliazorg (ouderenzorg) Noord-Brabant

Lid Raad van Toezicht Sportstichtingen Sittard-Geleen, Schinnen

Lid Dagelijks Bestuur Limburgse Werkgeversvereniging en daarmee Kringvoorzitter Zuid-Limburg

Lid klachtencommissie STAND-BY! Heerlen en JENS

Lid Programmaraad VTOI-NVTK

Sittard, 14 maart 2023

P.E. Smeets

Onafhankelijk voorzitter

Bijlage 3

Jaarverslag OPR SWV VO 31.01

De ondersteuningsplanraad (OPR) is het medezeggenschapsorgaan van het samenwerkingsverband (SWV). Ouders, leerlingen en docenten beslissen mee over het beleid en de verdeling van middelen voor passend onderwijs van het SWV. De leden van de OPR worden afgevaardigd door de medezeggenschapsraden van de scholen die onder het SWV vallen, maar hoeven zelf niet uit één van die medezeggenschapsraden afkomstig te zijn.

Toetreding van 3 besturen tot het uitvoerend bestuur van het SWV (Berkenschutse, Aloysiusstichting en Punt Speciaal) heeft ertoe geleid dat het aantal zetels in de OPR is gewijzigd. In de oude situatie waren er 14 zetels, waarvan 7 voor personeelsleden en 7 voor ouders/ leerlingen. De grotere schoolbesturen hadden meer zetels dan de kleinere schoolbesturen.

Het bestuur van het SWV heeft in oktober de volgende suggestie voor de samenstelling van de OPR gedaan: elk bestuur vaardigt één lid namens het personeel en lid namens één ouders/ leerlingen af. De 3 nieuwe besturen vaardigen samen één personeelslid en één ouder/ leerling af. De OPR heeft deze suggestie overgenomen.

Op dit moment zijn er verschillende vacatures binnen de OPR. Het is met name moeilijk om de ouder/ leerlinggeleding ingevuld te krijgen. De afvaardiging vanuit de nieuwe besturen is nog niet geregeld. De voorzitter van de OPR heeft hierover contact gelegd met de verschillende MR-en en wacht op een voorstel van hun kant.

De statuten en reglementen van de OPR zullen nog moeten worden aangepast aan deze nieuwe situatie. In het reglement, statuut en huishoudelijk reglement van de OPR staat beschreven hoe de vergaderingen worden voorbereid, verlopen en hoe er wordt gestemd.

De voorzitter van de OPR heeft samen met de directeur van het SVW overleg gehad met de voorzitter van de OPR en de directeur van het SWV PO Noord-Limburg. Er is op een aantal vlakken (bijvoorbeeld in overleg met de verschillende gemeentes, project Hoogbegaafdheid) een nauwe samenwerking tussen beide directeuren en vanuit dat perspectief goed om ook als voorzitters van beide OPR-en overleg te hebben.

De OPR heeft in 2022 6 maal vergaderd. De onafhankelijk voorzitter van het SWV is twee keer aangesloten. De OPR ervaart het als prettig dat de onafhankelijk voorzitter heel duidelijk schetst hoe zij erop toeziet dat de processen binnen het bestuur (en het SWV) goed lopen.

Hoofdt thema van de vergaderingen dit jaar was het volgen van de verdere uitwerking van het nieuwe ondersteuningsplan. De OPR heeft de taak om instemming te geven aan het ondersteuningsplan van het SWV.

Vanuit de missie:

“de kernopdracht is het bieden van mogelijkheden aan jongeren en het creëren van een omgeving waarin elke jongere zich zo optimaal mogelijk kan ontwikkelen. Zo kunnen we de leerlingen begeleiden naar een plek in de maatschappij waar hun capaciteiten en hun eigenheid het best tot hun recht komen”.

wordt in het ondersteuningsplan middels drie actielijnen vormgegeven aan het zodanig inrichten van ons onderwijs dat leerlingen – zo thuisnabij en zo regulier mogelijk - zich optimaal kunnen ontwikkelen en daardoor minimaal het vooropgestelde uitstroomperspectief (startkwalificatie) behalen.

De OPR is voornemens in te stemmen met het voorliggende ondersteuningsplan. Het is een ambitieus plan dat zeker niet mag blijven 'hangen' bij directies en ondersteuningsteams. De docenten op de werkvloer moeten de inhoud kennen en gericht werken aan het vormgeven van inclusiever onderwijs. Dat betekent: samenwerken met collega's uit het speciaal onderwijs en het praktijkonderwijs, leren van en met elkaar; samenwerken met jeugdzorg, gemeentes, bedrijven en het MBO.

De (meerjaren)begroting is toegelicht door de directeur en de financieel controller van het SWV. De verwachte stijging van het aantal VSO- en Praktijkonderwijsleerlingen zorgt voor een zorgelijk financieel toekomstbeeld. De OPR hoopt dat de ambities zoals weergegeven in het nieuwe concept ondersteuningsplan gehaald worden, ook omdat zo het SWV financieel gezond blijft.

De OPR is betrokken bij de werving van de nieuwe beleidsmedewerker/ voorzitter ondersteuningsloket. Het wervingsproces is als zorgvuldig ervaren en heeft geresulteerd in de aanstelling van een deskundige functionaris.

Het nieuwe programma POS (Perspectief op school) dat ingezet gaat worden om de kwaliteit van (onder andere) de inzet van extra ondersteuningsmiddelen op scholen nog beter te monitoren is uitgebreid besproken in de OPR.

Vanuit OCW heeft het SWV de opdracht gekregen om een ouder- en jeugdsteunpunt in te richten om ouders goed te kunnen informeren, steunen en te kunnen signaleren waar zaken beter geregeld kunnen worden. Leden uit de oudergeleding van de OPR zijn samen met OPR-leden van het SWV PO in gesprek gegaan met een extern ingehuurd adviseur met kennis van zaken omtrent passend onderwijs. Doel van deze gesprekken is samen te verkennen hoe er in Noord-Limburg het beste vorm wordt gegeven aan het ouder- en jeugdsteunpunt. De OPR heeft een informatieavond voorbereid voor (G)MR-leden van de scholen die onder het bestuur van het SVW vallen. De avond zal begin 2023 plaatsvinden en heeft tot doel de achterban te informeren over thema's die binnen de OPR aan bod komen. Zo zal de achterban op hoofdlijnen worden meegenomen in de inhoud van het (concept)ondersteuningsplan. Daarnaast wil de OPR graag weten hoe de achterban de weg naar meer inclusiever onderwijs ziet en zal er nagedacht worden over een manier om de onderlinge communicatie te verbeteren.

De OPR ervaart de tijdens de vergaderingen een open sfeer, waarin zowel ouders als leden namens het personeel goed meegenomen worden in de ontwikkelingen binnen het samenwerkingsverband en dankt de directeur daarvoor.

Venlo, 28 april 2023

Karin Knechten

Voorzitter OPR SWVVO3101

Bijlage 4



Slevers Optimaal in Mens en Proces

Jaarverslag Functionaris Gegevensbescherming 2022

Bestemd voor het Bestuur van het SWV VO 31.01

1. Inleiding

Op 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) in werking getreden. Met de directie van het SWV VO 31.01 (SWV) zijn afspraken gemaakt omtrent een goede in- en uitvoering van de AVG.

De directie van het SWV ziet het als haar verantwoordelijkheid ervoor te zorgen dat organisatiebreed de AVG wordt opgevolgd.

2. Toezicht

Ondergetekende is als Functionaris Gegevensbescherming (FG) aangemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). De FG ziet toe op de naleving van de AVG en het bedrijfsbeleid, dat het SWV hierbij hanteert. Er is een regeling taken en bevoegdheden FG aangereikt aan het SWV. Het bestuur van het SWV is AVG-verantwoordelijk en daarmee eindverantwoordelijk.

3. Doel, afbakening en doelgroep

Doel van het jaarverslag is het Bestuur van het SWV op de hoogte te stellen van de huidige status van de uitvoering van de AVG en waar nodig voorstellen tot bijsturing te doen.

4. Stand van zaken

4.1 Audit

De Functionaris Gegevensbescherming heeft in oktober 2022 de jaarlijkse audit uitgevoerd.

- Nagaan of het SWV onderstaande formulieren heeft geactualiseerd:

- Register verwerkingsactiviteiten;
- Register datalekken;
- Register verwerkersovereenkomsten;
- Register geheimhoudingsverklaringen;
- Autorisatiematrix.

Uit de audit is naar voren gekomen, dat de benodigde formulieren zijn geactualiseerd. Ontwikkelingen welke zich gedurende het jaar hebben voorgedaan zijn verwerkt in de stukken.

Tijdens overleggen wordt regelmatig aandacht besteed aan de AVG-richtlijnen, zodat bewustwording blijft bestaan.

4.2 Aanvullende opmerkingen audit/actiepunten

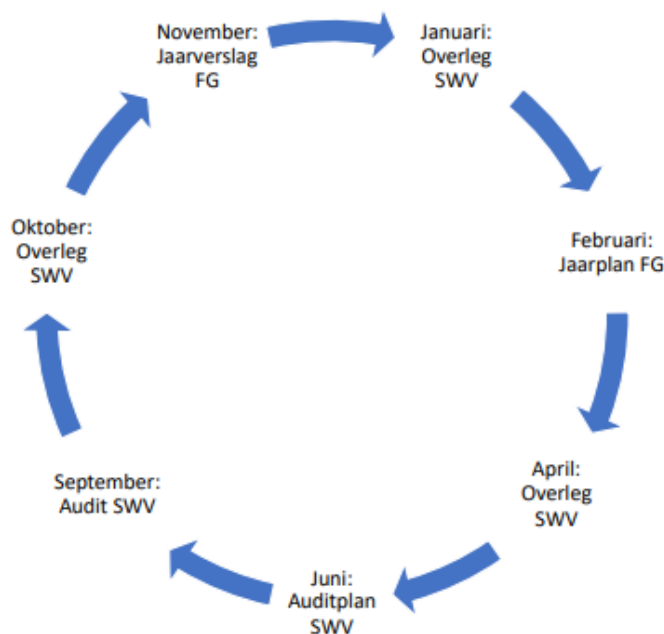
- Bewaartermijnen zullen aangehouden worden zoals beschreven in de in september 2020 toegezonden notitie "De bewaartermijn van de TLV; hoe zit het nu precies?" van het Steunpunt Passend Onderwijs.

- Er dient een verwerkersovereenkomst met de nieuwe beheerder van de digitale omgeving te worden afgesloten.
- Het is belangrijk dat de organisatie bewust blijft van het belang van de AVG en eventuele nieuwe medewerkers/personen geïnformeerd en op de hoogte worden gehouden.

4.3 Interne controle privacy managementsysteem

De interne controletaken planning, coördinatie, implementatie en uitvoering zijn opgepakt. Interne controle maakt onderdeel uit van de jaarplanning van het SWV.

4.4 PDCA-cyclus FG



Vanuit de PDCA-cyclus van de FG dient in 2023 een jaarplan te worden opgesteld, waarin naast geplande, uitgevoerde en openstaande activiteiten de aandachtspunten van de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) worden meegenomen en eventueel te verwachten resultaten en knelpunten worden opgenomen. Jaarlijks zal het AVG-beleid geëvalueerd en geactualiseerd worden.

5. **Knelpunten**

Op dit moment zijn er geen knelpunten geconstateerd, die de voortgang van een goede uitvoering van de AVG belemmeren en welke besproken dienen te worden met het Bestuur van het SWV.

6. **Incidenten op het gebied van privacy management**

Er zijn geen beveiligingsincidenten geweest die onder de meldplicht datalekken vallen.

Om van elkaar te kunnen leren en waar nodig verbetering aan te brengen is het belangrijk dat eventuele beveiligingsincidenten/datalekken gemeld worden bij de directeur van het SWV.

7. Beoordeling

Door de getroffen aantoonbaar passende maatregelen waarborgt het SWV, dat de verwerking van (bijzondere) persoonsgegevens in overeenstemming met de AVG wordt uitgevoerd. Het SWV is transparant over gegevensverwerking en de bescherming van persoonsgegevens. Personen hebben toegang tot de AVG-dienstverlening, waaronder de mogelijkheid om inzage te vragen in hun gegevens en deze zo nodig te laten corrigeren of verwijderen.

8. Nieuwe ontwikkelingen

Op het gebied van Onderwijs zijn door de AP momenteel geen nieuwe ontwikkelingen bekend gemaakt. Het versterken van toezicht op digitale activiteiten wordt opgepakt door meer samenwerking tussen Nederlandse toezichthouders.

9. Budget

Er is budget beschikbaar voor de uitvoering van de AVG.

10. Formele vaststelling

Het Bestuur van het SWV VO 31.01 dient het jaarverslag van de FG formeel vast te stellen.

Weert, 4 december 2022

voor akkoord:



Nicole Slégers-Verstappen MBA
Functionaris Gegevensbescherming

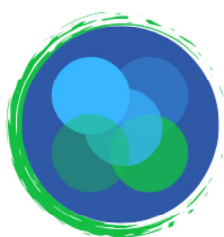
I. Dewael
Directeur

Sint Rumoldusstraat 6, 6001 VV Weert
M: +31 (0)6 28815757
E: info@slevers.nl
KvK : 56086989
ING Bank: NL73 INGB 0007 3711 91

JAAAR REKENING

SWV VOORTGEZET ONDERWIJS NOORD-LIMBURG

2022



Samenwerkingsverband

Voortgezet
Onderwijs

NOORD-LIMBURG

Grondslagen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de Stichting Samenwerkingsverband vovso Noord-Limburg verantwoord.

Verslagjaar

Het boekjaar loopt van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022

Grondslagen voor de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Richtlijn Jaarverslaggeving Onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen.

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en allen hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

Wijzigingen verslaggevingsregels

Op basis van de brief van 1 december 2017 van de Minister voor Basis- en Voortgezet Onderwijs en Media zijn met ingang van boekjaar 2017 de doorbetalingen aan schoolbesturen niet meer gesaldeerd onder de baten verantwoord, maar separaat gerubriceerd onder de lasten.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs onder aftrek van door derden betaalde bijdragen. Afschrijvingen worden lineair berekend over de netto verkrijgingsprijs op basis van de economische levensduur. De gehandteerde afschrijvingstermijnen zien er als volgt uit:

Werkplekken (PC, laptops): 4 jaar

Werkplekken (PC, laptops) gebruikt: 3 jaar

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van het samenwerkingsverband.

Eigen Vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves gepresenteerd. De algemene reserve bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het bestuur. Indien een beperkte bestedingsmogelijkheid door de organisatie is aangebracht dan is het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde.

Rijksbijdragen

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoordeelde OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.

Geoordeelde OCW subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum, worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoordeelde OCW subsidies met een verrekeningsclausule worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige exploitatiesubsidies

Overige exploitatiesubsidies worden ten gunste van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen.

Personele lasten

Onder personele lasten worden de lasten opgenomen van het personeelslid in dienst van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten welke met name betrekking hebben op het inhuren van extern personeel en de verdere overige personeelskosten.

Pensioen lasten

De stichting heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering, zoals opgenomen in RJ 252. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Eventuele kasstromen in buitenlandse valuta's zijn herleid naar euro's van de werkelijk betaalde omrekenkoersen.

A.1.1. Balans per 31-12-2022 na resultaatbestemming

1 Activa	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
Vaste activa		
1.2 Materiële vaste activa	1.579	-
Totaal vaste activa	1.579	-
Viottende activa		
1.5 Vorderingen	3.235	102.500
1.7 Liquide middelen	1.516.564	1.297.924
Totaal viottende activa	1.519.799	1.400.424
Totaal activa	1.521.378	1.400.424
2 Passiva	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
2.1 Eigen vermogen	473.339	1.062.544
2.5 Kortlopende schulden	1.048.039	337.880
Totaal passiva	1.521.378	1.400.424

A.1.2. Staat van baten en lasten 2022

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen OCW	16.568.516	15.143.234	15.432.009
3.5 Overige baten	12.294	11.800	9.786
Totaal baten	<u>16.580.810</u>	<u>15.155.034</u>	<u>15.441.794</u>
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	433.826	413.105	489.468
4.2 Afschrijvingen	411	430	-
4.3 Huisvestingslasten	3.664	5.000	16.000
4.4 Overige lasten	108.943	105.630	82.580
4.5 Doorbet. schoolbesturen	16.618.964	14.872.745	15.015.039
Totaal lasten	<u>17.165.809</u>	<u>15.396.910</u>	<u>15.603.088</u>
Saldo baten en lasten	<u>-584.999</u>	<u>-241.876</u>	<u>-161.294</u>
5 Financiële baten en lasten	-4.205	-	-2.663
	-4.205	-	-2.663
Resultaat	<u>-589.204</u>	<u>-241.876</u>	<u>-163.956</u>

A.1.3. Kasstroomoverzicht over 2022

	2022 EUR	2021 EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Saldo van baten en lasten	-584.999	-161.294
Aanpassingen voor:		
- Afschrijvingen	411	-
	411	-
Veranderingen in vlottende middelen:		
- Vorderingen	99.265	51.072
- Kortlopende schulden	710.159	-39.098
	809.423	11.973
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	224.836	-149.320
Bankkosten	-4.205	-2.663
	-4.205	-2.663
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	220.630	-151.983
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Investerings in materiële vaste activa	-1.990	-
	-1.990	-
Totale kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.990	-
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>		
Totale kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-
<u>Mutatie liquide middelen</u>	<u>218.640</u>	<u>-151.983</u>
Liquide middelen 1-1-2022	1.297.924	1.449.907
Liquide middelen 31-12-2022	1.516.564	1.297.924
Mutatie Liquide middelen	218.640	-151.983

A.1.4. Toelichting behorende tot de balans

1 Activa
Vaste activa

1.2 Materiële vaste activa

	Aanschafprijs 1-1-2022	Afschrijving cum. 1-1-2022	Boekwaarde 1-1-2022	Mutaties 2022			Aanschaf-prijs 31-12-2022	Afschrijving cumulatief 31-12-2022	Boek-waarde 31-12-2022
				Investe-ringen 2022	Desinveste-ringen 2022	Afschrijvin-gen 2022			
				EUR	EUR	EUR			
1.2.2 Inventaris en apparatuur	0	0	0	1.990	0	411	1.990	411	1.579
Totaal materiële vaste activa	0	0	0	1.990	0	411	1.990	411	1.579

De volgende afschrijvingstermijnen zijn gehanteerd:
Werkplekken(PC/laptop), 4 jaar
Werkplekken(PC/laptop), 4 jaar

1.3 Financiële vaste activa

Vlottende activa

1.5 Vorderingen

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
1.5.7 Overige vorderingen	26	-
1.5.8. Overlopende activa	3.208	102.500
Totaal vorderingen	3.235	102.500

Toelichting op Vorderingen:

1.5.7 Overige vorderingen

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
Nog te ontvangen rente	26	-
	26	-

1.5.8. Overlopende activa

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
1.5.8.1 Vooruitbetaalde kosten	3.208	102.500
	3.208	102.500

1.7 Liquide middelen

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
1.7.2 Tegoeden op bankrekeningen	1.516.564	1.297.924
Totaal liquide middelen	1.516.564	1.297.924

In het kasstroomoverzicht is de mutatie in liquide middelen uiteengezet. De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2022 EUR	Mutaties		Stand per 31-12- 2022 EUR
		Resultaat	Overige Mutaties	
2.1.1 Algemene reserve	1.062.544	-589.204		473.339
Totaal eigen vermogen	1.062.544	-589.204	-	473.339

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
2.4.3 Crediteuren	888.478	182.043
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.827	-
2.4.8 Schulden terzake van pensioenen	1.493	-
2.4.9 Overige kortlopende schulden:	18.306	43.564
2.4.10 Overlopende passiva	131.914	112.273
Vakantiegeld	3.021	-
Totaal kortlopende schulden	1.048.039	337.880

Toelichting:

Crediteuren

De crediteuren die per 31-12-2022 openstaan, zijn in 2023 afgewikkeld.

Overlopende passiva

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
Meerjarige OCW subsidie begaafde leerlingen	112.273	112.273
Meerjarige OCW subsidie Wel in Ontwikkeling	19.641	-
	131.914	112.273

Overige kortlopende schulden

	31-12-2022 EUR	31-12-2021 EUR
Nog te betalen accountantskosten	11.315	10.282
Nog te betalen afdracht maatwerkarrangement	4.078	7.844
Nog te betalen advieskosten	2.880	-
Nog te betalen bankkosten	33	16
Nog te betalen creditrente (negatieve rente)	-	382
Nog te betalen inhuur via BCO	-	24.976
Overige schulden < 1.000	-	63
	18.306	43.564

A.1.6 Niet uit de balans blijvende rechten en plichten

Het Samenwerkingsverband gaat jaarlijks voor de duur van een schooljaar diverse contracten aan met BCO voor het werk dat door verschillende medewerkers van BCO wordt verricht. In deze jaarrekening zijn de aan de periode augustus tot en met december 2022 toe te rekenen kosten uit hoofde van deze overeenkomsten verwerkt. Het resterende deel, voor de periode januari tot en met juli 2023, betreft circa € 101.400.

Het Samenwerkingsverband gaat jaarlijks voor de duur van een kalenderjaar een contract aan met BCO voor secretariële ondersteuning.

De voor 2023 op grond van deze overeenkomst aangegane verplichting bedraagt € 18.460

Het Samenwerkingsverband gaat jaarlijks voor de duur van een kalenderjaar een contract aan met LVO voor dienstverlening financieel medewerker/controller. De voor 2023 op grond van deze overeenkomst aangegane verplichting bedraagt € 17.145.

Met OGVO is een detacheringsovereenkomst aangegaan voor een beleidsmedewerker voor het schooljaar 2022/2023. In deze jaarrekening zijn de aan de periode augustus tot en met december 2022 toe te rekenen kosten uit hoofde van deze overeenkomsten verwerkt. Het resterende deel, voor de periode januari tot en met juli 2023, betreft € 47.500.

Voor het gebruik van werkruimte en zaalfaciliteiten is met BCO een vijf-jarige overeenkomst aangegaan. De looptijd van deze overeenkomst is 1-1-2022 tot en met 31-12-2026. De verplichting uit hoofde van deze overeenkomst bedraagt circa € 3.490 op jaarbasis.

A.1.8 Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3.1.1 Rijksbijdrage OCW	16.497.546	15.143.234	15.361.039
3.1.2 Overige subsidies OCW	70.970	-	70.970
Totaal rijksbijdragen OCW	16.568.516	15.143.234	15.432.009

3.1.1 Toelichting Rijksbijdrage OCW (3.1.1.)

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Lichte ondersteuning algemeen	1.181.256	1.138.994	1.160.751
Lichte ondersteuning LWOO	5.340.436	5.155.576	5.254.056
Lichte ondersteuning PRO	1.371.474	1.324.000	1.349.291
Aanv.bekostiging SWV t.b.v. PRO	95.133	95.025	39.800
Zware ondersteuning Personeel	8.159.512	7.091.054	7.222.224
Zware ondersteuning Materieel	349.736	338.585	334.917
	16.497.546	15.143.234	15.361.039

3.1.2 Toelichting overige subsidies OCW

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Subsidie met prestatieverplichting: Begaafde leerlingen po en vo	70.970	-	70.970
	70.970	-	70.970

3.5 Overige baten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
3.5.6 Overige	12.294	11.800	9.786
Totaal overige baten	12.294	11.800	9.786

Toelichting overige baten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Bijdrage scholen onderzoekskosten PrO/Maasland	12.294	11.800	9.786
	12.294	11.800	9.786



4 Lasten

4.1 Personeelslasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Brutolonen en salarissen	78.634		-
Sociale lasten	3.982		-
Pensioenpremies	13.085		-
4.1.1 Lonen en salarissen	95.701	103.000	-
4.1.2 Overige personele lasten	338.125	310.105	489.468
Totaal personeelslasten	433.826	413.105	489.468

Overige personeelskosten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
De overige personeelskosten bestaan uit de volgende posten:			
Inhuur extern	320.637	282.105	476.460
Managementondersteuningslasten	4.650	23.000	6.486
Welzijn personeel	-	-	67
Reiskosten onbelast WKR gerichte vrijstelling	990	-	-
Dienstreizen (vanuit salaris)	677	-	-
Kosten om-/bijbscholing	10.041	5.000	6.118
Dienstreizen	151	-	19
Werving- en selectielasten	635	-	318
Overige personele lasten	344	-	-
	338.125	310.105	489.468

Aantal werknemers op basis van fte

Per 1-1-2022 is het samenwerkingsverband werkgever geworden. Met ingang van die datum is één personeelslid in dienst. Dit betreft de directeur van het samenwerkingsverband. De betrekkingsomvang bedraagt 0,8 fte.

4.2 Afschrijvingen

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.2.2 Materiële vaste activa	411	430	-
Totaal afschrijvingen	411	430	-

4.3 Huisvestingslasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.3.1 Huur	3.664	5.000	16.000
Totaal huisvestingslasten	3.664	5.000	16.000

4.4 Overige instellingslasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	100.907	97.830	73.741
4.4.4 Overige	8.037	7.800	8.840
Totaal overige instellingslasten	108.943	105.630	82.580

Toelichting administratie- en beheerslasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Telefoon-/faxkosten	1.650	1.300	-
Porti-/verzendkosten	558	-	-
Drukwerk/papier/repro	-	-	642
Kleine kantoorbenodigdheden	-	-	89
Automatisering: licenties	18.066	1.100	-
Automatisering: overig	27.368	24.100	29.473
(G)MR-lasten(materieel)	22.300	31.680	25.650
Accountantskosten	11.657	10.300	10.282
Besturenorganisaties	1.571	1.400	1.322
Adm/beheer/bestuur overig	17.739	27.950	6.283
	<u>100.907</u>	<u>97.830</u>	<u>73.741</u>

De accountantskosten zijn als volgt te specificeren:

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Onderzoek jaarrekening	11.318	10.300	10.282
Fiscale adviezen	339	-	-
	<u>11.657</u>	<u>10.300</u>	<u>10.282</u>

Toelichting Overige overige instellingslasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
Begeleidingskosten leerlingen	5.500	-	2.292
Representatiekosten	748	1.000	636
PR/communicatie overig	809	5.000	4.303
Verzekering overig	1.016	800	1.016
Materiele lasten overig	36-	1.000	593
	<u>8.037</u>	<u>7.800</u>	<u>8.840</u>

4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.5.1 Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	8.820.073	8.060.582	8.018.289
4.5.2 Doorbetalingen op basis van 1 februari	133.700	165.197	180.898
4.5.3 Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	7.665.190	6.646.966	6.815.853
	<u>16.618.964</u>	<u>14.872.745</u>	<u>15.015.039</u>

Toelichting verplichte afdrachten uit te voeren door OCW

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.5.1.1 VSO	6.745.025	6.068.485	5.775.928
4.5.1.2 LWO	10.375	-	225.237
4.5.1.3 PRO	2.064.673	1.992.097	2.017.124
	<u>8.820.073</u>	<u>8.060.582</u>	<u>8.018.289</u>

Toelichting Doorbetalingen op basis van 1 februari

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
4.5.2.1 VSO	133.700	165.197	180.898
	<u>133.700</u>	<u>165.197</u>	<u>180.898</u>

Toelichting Overige doorbetalingen aan schoolbesturen

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
TOV-gelden	5.056.398	4.891.611	4.759.597
Extra Ondersteuning Thuisnabij	526.711	527.128	619.469
AB deel LGF	633.347	616.143	616.454
LGF schooldeel	558.158	558.159	568.102
Beleidsrijk projecten	15.725	30.000	91.147
Innovatieprojecten	-	-	40.851
Extra initiële middelen	800.000	-	-
Ondersteuningsprofiel op school	23.925	23.925	57.138
Project HB/begaafde leerlingen	50.926	-	63.094
	<u>7.665.190</u>	<u>6.646.966</u>	<u>6.815.853</u>

5 Financiële baten en lasten

	2022 EUR	Begroting 2022 EUR	2021 EUR
5.1 Rentebaten	26	-	-
5.5 Rentelasten en bank- en beheerkosten	4.232-	-	2.663-
	<u>4.205-</u>	<u>-</u>	<u>2.663-</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>4.205-</u>	<u>-</u>	<u>2.663-</u>
Jaarresultaat	<u>589.204-</u>	<u>241.876-</u>	<u>163.956-</u>

Voorstel resultaatbestemming

Het bestuur stelt voor het resultaat 2022, zijnde € 589.204,32 negatief, ten laste te brengen van de algemene reserve. Dit voorstel is in deze jaarrekening verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum welke van invloed zijn op deze jaarrekening.

Overzicht verbonden partijen
Verbonden partijen met belang in bevoegd gezag 01-01-2022 t/m 31-12-2022

<u>Statutaire naam</u>	<u>Juridische vorm</u>	<u>Statutaire zetel</u>	<u>Code activiteiten*</u>	<u>Deelnamepercentage</u>
Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs (LVO)	Stichting	Sittard-Geleen	4	N.v.t.
Samenwerkingsstichting Voortgezet Onderwijs Regio Venlo (OGVO)	Stichting	Venlo	4	N.v.t.
Stichting Yuverta	Stichting	Houten	4	N.v.t.
Stichting Onderwijsgroep Buitengewoon (OGB)	Stichting	Venlo	4	N.v.t.
Onderwijsstichting De Wijnberg	Stichting	Venlo	4	N.v.t.
Stichting Kempenhaeghe ¹	Stichting	Heeze-Leende	4	N.v.t.
Stichting Onderwijsgroep Punt Speciaal ¹	Stichting	Malden	4	N.v.t.
Aloysius Stichting ¹	Stichting	Voorhout	4	N.v.t.

¹ aangesloten

*Code activiteiten 1. contractonderwijs
2. contractonderzoek
3. onroerende zaken
4. overige

WNT-VERANTWOORDING 2022 Stichting Samenwerkingsverband VOVSO Noord-Limburg

De WNT is van toepassing op Stichting Samenwerkingsverband VOVSO Noord-Limburg. Het voor Stichting Samenwerkingsverband VOVSO Noord-Limburg toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 (algemeen WNT-maximum voor het onderwijs).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	Dewael I.S.L.
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,800
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 70.885
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.085
<i>Subtotaal</i>	€ 83.969
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	€ 172.800
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	-
Totaal bezoldiging 2022	€ 83.969
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
bedragen x € 1	Dewael I.S.L.
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,879
Dienstbetrekking?	nee
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	€ 154.000
Beloningen betaalbaar op termijn	-
<i>Subtotaal</i>	€ 154.000
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	€ 183.711
Totaal bezoldiging 2021	€ 154.000

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2022	
bedragen x € 1	Smeets P.E.
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	Voorzitter 1/1 - 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	€ 10.340
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	€ 32.400
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	N.v.t.
Totaal bezoldiging 2022	€ 10.340
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
bedragen x € 1	Smeets P.E.
Functiegegevens	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	Voorzitter 1/1 - 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	€ 13.000
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	€ 31.350
Totaal bezoldiging 2021	€ 13.000

1d. Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Naam topfunctionaris		Functie
Palmen R.	onbezoldigd	Bestuurder
Vrede de N.	onbezoldigd	Bestuurder
Hartgerink I.	onbezoldigd	Bestuurder
Bernard E.	onbezoldigd	Bestuurder
Schutte P.	onbezoldigd	Bestuurder
Nijboer G.	onbezoldigd	Bestuurder
Hertroijs M.	onbezoldigd	Bestuurder
Verstegen J.	onbezoldigd	Bestuurder
Willemsen W.	onbezoldigd	Bestuurder

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

Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

ONDERTEKENING

Directie:

w.g.

Mevr. I. Dewael

Uitvoerend bestuur:

w.g.

Dhr. E. Bernard

w.g.

Dhr. P. Schutte

w.g.

Dhr. N. de Vrede

w.g.

Dhr. H. Odinga

w.g.

Dhr. G. Nijboer

w.g.

Dhr. J. Verstegen

w.g.

Dhr. W. Willemsen

w.g.

Mevr. M. Hertroijs

Toezichthoudend (niet uitvoerend) bestuur:

w.g.

Mevr. P. Smeets

Datum vaststelling en goedkeuring jaarrekening: 8 juni 2023

Model G : verantwoording subsidies

G1. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag Toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar 2022	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond Status (Onderhanden/Ja/Nee)
	Kenmerk	Datum			
			€	€	
Begaafde leerlingen po en vo	HBL1919052	30-10-2019	283.880,00	283.880,00	Onderhanden
Wel in Ontwikkeling	WIO22041	31-10-2022	27.683,00	19.640,55	Onderhanden
			<u>311.563,00</u>	<u>303.520,55</u>	

G2. Verantwoording van subsidies mét verrekeningsclausule

Er zijn géén geormerkte subsidies met verrekeningsclausule

D1 Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursnummer 21593
Naam instelling Stichting Samenwerkingsverband vovso Noord-Limburg

Adres Wylrehofweg 11
Postadres Postbus 829
Postcode / Plaats 5900 AV Venlo
Telefoon 077-3519284
E-mail info@swvvo3101.nl
Internet-site www.swvvo3101.nl
KvK nummer 12040937

Contactpersoon Mevr. Ilse Dewael (directeur)
Telefoon 06-34088655
E-mail ilsedewael@swvvo3101.nl