



**Samenwerkingsverband
Voortgezet Onderwijs
Westland**

JAARVERSLAG 2023

Stichting SWV VO Westland

VO2808

Bestuursverslag en jaarrekening

Vastgesteld door het Toezichthoudend Bestuur op 23 april 2024



VOORWOORD

Dit is het jaarverslag van het SWV VO Westland (VO2808) over 2023.

In dit jaarverslag wordt een toelichting gegeven op de structuur van de organisatie, het gevoerde (financiële) beleid gedurende het boekjaar en de stand van zaken op de balansdatum.

In 2023 leek corona voorbij, maar hebben we toch nog te maken gehad met de nasleep daarvan.

De eerder geconstateerde toename van leerlingen met angst en depressieve klachten heeft zich tijdens en na de coronaperiode doorgezet. Uit CBS-onderzoek blijkt dat het aantal jongeren met psychische klachten verdubbelde tussen 2017 en 2022 (van 8% naar 16%); in diezelfde periode verdrievoudigde de druk die scholieren ervaren van hun schoolwerk. (Bron: Volkskrant 6/1/2024)

De scholen merken dit ook: zij hebben te maken met een toenemend aantal leerlingen, dat veel ondersteuning nodig heeft en soms niet in staat is om volledig deel te nemen aan het onderwijsprogramma. De medewerkers van de scholen doen veel moeite om aan de ondersteuningsbehoeften van alle leerlingen tegemoet te komen. De beperkingen waar de scholen mee te maken hebben (met name het lerarentekort en daarmee veel onervaren, onbevoegde leraren voor de klas) maken dat soms een ingewikkelde opgave. De ondersteuningsmiddelen die de scholen ontvangen zijn helpend, maar geld alleen kan niet alle problemen oplossen.

Hulde aan alle zorgcoördinatoren, docenten/mentoren, directeuren en andere medewerkers van de scholen, die ook in 2023 zich weer met volle overgave ingezet hebben om onze leerlingen de beste kansen te geven.

Ook wil ik mijn waardering uitspreken voor de medewerkers van het SWV VO Westland, die met uitzonderlijke inzet de scholen hebben ondersteund bij het vormgeven van passend onderwijs.

Ik prijs me gelukkig met een bijzonder gemotiveerd en toegewijd team met een groot hart voor onze speciale leerlingen!

In 2023 zijn we gestart met een aantal nieuwe projecten, zoals het SchoolAanwezigheidsTeam in samenwerking met het SKT en Schoolformaat, de Jonge Uitstromersklas samen met het SPOW en de LEA-projecten waarbij nauwere samenwerking met het SKT, GGZ en jongerenwerk centraal staat.

Intern zijn er serieuze stappen gezet richting een onafhankelijke Raad van Toezicht.

Al deze (en vele andere) activiteiten worden in onderstaand bestuursverslag nader toegelicht.

We hebben 2023 afgesloten met een aantal mooie opbrengsten.

In 2024 staan weer nieuwe uitdagingen op het programma, zoals de weg naar inclusiever onderwijs, de steeds langer wordende wachtlijsten in de jeugdzorg en het VSO, het tekort op de arbeidsmarkt en de daarmee samenhangende vele wisselingen van medewerkers bij alle organisaties. En dat dan nog los van de eventuele plannen die een nieuw kabinet (en een nieuwe minister!) voor het onderwijs heeft...

Maar zoals altijd zijn we met goede moed het jaar gestart en gaan we er, samen met al onze ketenpartners, vol vertrouwen weer een mooi jaar van maken!

Tot slot wil ik alle medewerkers van het SWV en van de scholen, de schoolbesturen, de ketenpartners en andere betrokkenen bij ons SWV, bedanken voor hun inzet, enthousiasme en betrokkenheid in het afgelopen jaar!

Robyn Maas

Directeur-bestuurder SWV VO Westland

Inhoud

VOORWOORD	2
1 KERNGEGEVENS	4
2 ALGEMENE INFORMATIE	4
3 INHOUDELIJK JAARVERSLAG	12
4 KWALITEITZORG & FINANCIËN	44
5 KERNCIJFERS	50
6 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF	58
7 RAPPORTAGE TOEZICHTHOUDEND ORGAAN	66
8 JAARREKENING.....	70
8.1 B1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023.....	70
8.2 B2 Staat van baten en lasten.....	72
8.3 B3 Kasstroomoverzicht.....	73
8.4 B4 toelichting behorende tot de jaarrekening 2023.....	74
8.5 B5 Toelichting op de onderscheidende posten van de balans.....	77
8.6 B6 Niet uit de balans blijkende verplichtingen	80
8.7 B7 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening.....	81
8.8 B8 WNT Bijlagen.....	85
8.9 B9 Overzicht verbonden partijen	87
8.10 B10 Gebeurtenissen na balansdatum	87
8.11 C Overige gegevens	88

BESTUURSVERSLAG

1 KERNGEGEVENS

Naam instelling	Stichting Samenwerkingsverband VO Westland 2808
Bestuursnummer	21437
BRIN-nummer	VO 2808
Kamer van Koophandel	27280495
Bezoek- en postadres	Verdilaan 3B, 2671 VW Naaldwijk
Telefoon	06-44418388
Internet	www.swv-westland.nl
Directeur-bestuurder	Robyn Maas
E-mail	RMaas@swv-westland.nl

De Stichting Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs Westland (hierna SWV VO Westland of SWV) is een dienstverlenende organisatie ter bevordering en ontwikkeling van passend (voortgezet) onderwijs in de gemeente Westland. Het Samenwerkingsverband bestaat uit 15 samenwerkende scholen en hun 4 schoolbesturen.

Dit jaarverslag bestaat uit twee delen: het bestuursverslag en de jaarrekening.

Bij het bestuursverslag zijn het Ondersteuningsplan 2022-2026, de jaarplannen 2022-2023 en 2023-2024 en de begroting 2023 van het SWV VO Westland het uitgangspunt.

De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023, de rekening van baten en lasten over 2023, alsmede de overige gegevens.

Met het jaarverslag legt het bestuur van het SWV VO Westland verantwoording af aan belanghebbenden, zoals lokale en landelijke overheden, de Inspectie van het Onderwijs, de medezeggenschapsorganen, de aangesloten besturen en de ketenpartners, over het gevoerde beleid en de uitgevoerde activiteiten.

2 ALGEMENE INFORMATIE

2.1 Missie en visie

Goed en uitdagend onderwijs vormt de basis voor passend onderwijs. Voor de meeste leerlingen is dit voldoende om de schoolloopbaan succesvol te doorlopen.

Voor leerlingen die meer ondersteuning nodig hebben om de schoolloopbaan succesvol te laten zijn, moet de vraag centraal staan wat de leerling nodig heeft en hoe dit georganiseerd kan worden.

De missie van het SWV VO Westland is:

Het SWV streeft naar een zo passend mogelijke onderwijsplaats voor iedere leerling, waarbij wordt uitgegaan van de capaciteiten, talenten en de ontwikkelingsmogelijkheden van de leerling, met als uiteindelijk doel het naar vermogen participeren in de samenleving.

In onze visie wordt geen enkele jongere buitengesloten en staat de ontwikkeling van de leerling centraal. Hierbij wordt uitgegaan van de ondersteuningsbehoeften van de leerling en niet van het onderwijssysteem waarin de leerling zich bevindt. Het streven is dat iedere leerling een ononderbroken ontwikkelingstraject doorloopt. Onze scholen geven hier, samen met onze ketenpartners, vorm aan.

2.2 Bestuurlijke inrichting en organisatie

Bestuursvorm

Het SWV VO Westland bestaat uit vier schoolbesturen:

1. Stichting Lucas Onderwijs
2. Stichting Lentiz Onderwijsgroep
3. Herman Broerenstichting
4. Stichting J.C. Pleysierschool (vrijwillig aangesloten).

Het SWV VO Westland heeft een toezichthoudend bestuur met een onafhankelijk voorzitter en een directeur-gedelegeerd bestuurder die het SWV uitvoerend bestuurt. De directeur-bestuurder is daarbij geen lid van het toezichthoudend bestuur, maar een apart orgaan.

Het toezichthoudend bestuur vervult de rol van intern toezichthouder. De directeur functioneert als directeur-bestuurder op basis van gedelegeerde bestuursbevoegdheden en legt verantwoording af aan het toezichthoudend bestuur. De directeur-bestuurder is mevrouw Robyn Maas.

De statuten, reglementen en toezichtkader geven richting aan de wijze waarop het toezichthoudend bestuur en de directeur-bestuurder de taken vervullen. Daarbij wordt de code 'Goed onderwijsbestuur VO' gevolgd.

Het toezichthoudend bestuur wordt, naast de onafhankelijk voorzitter zonder stemrecht, gevormd door een afgevaardigde van ieder deelnemend schoolbestuur:

<i>Schoolbestuur</i>	<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Periode</i>
-	Marius Voerman	Onafhankelijk voorzitter	01/01/2023-31/12/2023
Lentiz Onderwijsgroep	Pim van der Hoorn	Statutair voorzitter	01/01/2023-31/12/2023
St. J.C. Pleysierschool	Marije Veldhuis	Secretaris	01/01/2023-31/12/2023
Lucas Onderwijs/ISW	Geert Millekamp*	Penningmeester	01/01/2023-31/12/2023
Herman Broerenstichting	Maarten van Kesteren	Lid	01/01/2023-31/12-2023

*De heer Millekamp heeft zich in 2023, vanwege drukke werkzaamheden, tijdens de vergaderingen van het Toezichthoudend Bestuur laten vervangen door de heer Han Versloot.

Dit heeft tot een structurele vervanging geleid en is op 5 september 2023 geformaliseerd middels een volmachtverklaring, waarin is aangegeven dat de heer Versloot gemachtigd is om namens ISW te handelen en al dat nodig is te doen om zijn rol binnen het SWV VO Westland te vervullen.

De leden van het Toezichthoudend Bestuur ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden. De onafhankelijk voorzitter ontvangt een vergoeding van € 500 per vergadering en € 125 per uur voor overige werkzaamheden.

Nevenfuncties

De nevenfuncties van de heer Voerman zijn:

- Onafhankelijk voorzitter SWV VO Amsterdam/Diemen (t/m augustus 2023)
- Onafhankelijk voorzitter SWV VO Delflanden
- Voorzitter RvT SWV PO Duin & Bollenstreek
- Interim bestuurder bij OOadA (vanaf april 2023).

De nevenfuncties van de heer Van der Hoorn zijn:

- Lid Raad van Toezicht WNT-web
- Lid Raad van Advies Jong Talent Westland.

De nevenfuncties van de heer Millekamp zijn:

- Voorzitter Louisa Stichting
- Voorzitter Ambrosiusgilde.

De nevenfunctie van de heer Versloot is:

- Secretaris Probus Maasland Maassluis '89.

De heer Van Kesteren en de dames Veldhuis en Maas hebben geen nevenfuncties.

Op naar een onafhankelijke Raad van Toezicht in 2024

Enige tijd terug heeft de Inspectie van het Onderwijs een rapport gepubliceerd waarin een onderzoek is gepresenteerd naar het interne toezicht binnen samenwerkingsverbanden. Het uitgangspunt was dat goed en onafhankelijk uitgevoerd intern toezicht de bestuurskracht van een SWV versterkt, wat weer ten goede komt aan de kwaliteit van passend onderwijs.

De Inspectie heeft geconcludeerd dat hoe onafhankelijker (externe leden binnen) het toezicht, hoe beter de governance.

De Inspectie van het Onderwijs pleit er dan ook voor dat het intern toezichthoudend orgaan zoveel mogelijk uit externe leden bestaat, zoals deskundigen op het gebied van financiën, juridische zaken en jeugdhulp. Dit heeft zich vertaald in maatregel 21 uit de Verbeteragenda passend onderwijs ('Scheiden van bestuur en toezicht alsmede onafhankelijk toezicht').

Vanuit de politiek wordt sterk aangedrongen om het toezicht volledig onafhankelijk te organiseren en een verplichte organieke scheiding tussen bestuur en intern toezicht in te stellen.

Tijdens de evaluatie en vooruitblik van het TB op 29 juni 2023 is over de governance gesproken en is unaniem besloten om over te stappen op volledig onafhankelijk toezicht.

In de beoogde vorm komt er een onafhankelijke Raad van Toezicht (RvT), een Raad van Aangeslotenen bestaande uit de schoolbesturen en een directeur-bestuurder.

In deze nieuwe constructie blijven het Directeuren Collectief en het Zorgcoördinatorenoverleg bestaan en behouden zij een belangrijke, richtinggevende stem m.b.t. uitvoerende zaken.

In de daaropvolgende vergaderingen van het Toezichthoudend Bestuur zijn de volgende opties verkend:

- 1) in aanloop naar een nauwere samenwerking met het SPOW een RvT, die bestaat uit dezelfde leden als de RvT van het SPOW;
- 2) gezamenlijk werven voor een onafhankelijke RvT met het SWV VO Delflanden, dat dezelfde ontwikkeling doormaakt;
- 3) geheel onze eigen weg volgen.

Duidelijk werd dat de sterke voorkeur ging naar de eerste optie. Dit is meegenomen in het opgestelde Plan van aanpak.

De gespecialiseerde jurist die ons eerder met governance wijzigingen heeft ondersteund, is gevraagd om het proces richting onafhankelijke RvT te begeleiden.

In samenspraak zijn de benodigde documenten, inclusief de concept statutenwijziging, opgesteld en tijdens de vergadering van 12 december voorlopig vastgesteld. In de statuten en reglementen is beschreven welke bevoegdheden en zeggenschap welk orgaan heeft.

De OPR is meegenomen in alle (voorgenomen) wijzigingen en heeft ingestemd met de profielen voor de RvT en de directeur-bestuurder. De OPR heeft een lid afgevaardigd om deel te nemen aan de BenoemingsAdviesCommissie.

De BenoemingsAdviesCommissie (BAC) bestaat, naast deze vertegenwoordiger van de OPR, uit de onafhankelijk voorzitter, twee vertegenwoordigers vanuit het Toezichthoudend Bestuur en de directeur-bestuurder als adviserend lid.

Het streven is om zo spoedig mogelijk over te stappen op het onafhankelijk toezicht.

Eind januari 2024 vinden sollicitatiegesprekken plaats met de beoogde RvT-leden.

De optimistische planning is om tijdens de TB-vergadering van 13 februari 2024 de statutenwijziging definitief vast te stellen en de leden voor de RvT voor te dragen. De statutenwijziging kan dan op 1 maart 2024 passeren bij de notaris, waarna het nieuwe governance model in werking kan treden.

Werkgeverschap en personeel

Het SWV VO Westland maakte sinds de start gebruik van gedetacheerd personeel en ZZP'ers.

Omdat de samenwerkingsverbanden een vast onderdeel zijn geworden van het onderwijsbestel, is eind 2021 besloten dat het bij de verdere ontwikkeling van het SWV past om zelf personeel in dienst te hebben. Dit stelt het SWV beter in staat om zelf keuzes te maken ten aanzien van het aanstellen van medewerkers en het sluit een aantal fiscale risico's uit.

Van 1 januari t/m 31 juli 2023 waren de volgende medewerkers werkzaam voor het SWV:

Functie	FTE
Directeur-bestuurder	1,0 fte
Kwaliteits-/beleidsmedewerker	Vacature
Secretarieel medewerker/secretaris ACTA	0,2 fte
Gedragswetenschapper	0,6 fte
Schoolondersteuners in dienst	3,5 fte
Schoolondersteuners gedetacheerd*	0,3 fte
TOTAAL	5,6 fte

*Eén medewerker (0,3 fte) is nog gedetacheerd vanuit de Herman Broerenstichting vanwege een langlopend contract met dit schoolbestuur. Deze medewerker zal t/m 31/07/2024 gedetacheerd blijven en daarna met pensioen gaan.

Vanaf februari 2023 hebben we te maken gehad met een langdurig zieke schoolondersteuner. Aanvankelijk was niet duidelijk hoe lang dit zou gaan duren en zijn de werkzaamheden door diverse collega's opgevangen. Toen bleek dat deze werknemer langer afwezig zou zijn, is een collega schoolondersteuner bereid gevonden om vanaf 6 maart t/m 31 juli 2023 8 uur extra te werken om de werkzaamheden (deels) van de zieke werknemer over te nemen. Deze extra uren zijn niet in bovenstaande tabel opgenomen.

Aan het eind van het schooljaar 2022-2023 heeft één schoolondersteuner haar taken voor het SWV neergelegd. Gelukkig blijft zij wel nauw met het SWV verbonden door haar werkzaamheden voor VMBO4you.

We prijzen ons gelukkig dat het ons in deze moeilijke (wervings)tijden gelukt is om zowel een geschikte schoolondersteuner als een geschikte kwaliteits-/beleidsmedewerker aan te stellen per 1 augustus 2023. Beiden hebben een goede start gemaakt en zijn een mooie aanvulling op ons team.

Van 1 augustus t/m 31 december 2023 waren de volgende medewerkers werkzaam voor het SWV:

Functie	FTE
Directeur-bestuurder	1,0 fte
Kwaliteits-/beleidsmedewerker	0,4 fte
Secretarieel medewerker/secretaris ACTA	0,2 fte
Gedragswetenschapper	0,6 fte
Schoolondersteuners in dienst	3,9 fte
Schoolondersteuners gedetacheerd	0,3 fte
TOTAAL	6,4 fte

De personeelsadministratie wordt uitgevoerd door Pro Management Onderwijs Support.

Per 1/8/2024 en per 1/1/2025 gaan twee schoolondersteuners met pensioen. Begin 2024 wordt een vacature uitgezet voor een schoolondersteuner ter vervanging van beide schoolondersteuners.

Medezeggenschapsorganen: OPR en MRp

Binnen het SWV bestaat een ondersteuningsplanraad (OPR). In de ondersteuningsplanraad zijn de scholen met een vestiging in het Westland vertegenwoordigd, waarbij de VSO-school ook de VSO-school van buiten de regio vertegenwoordigt.

Omdat het SWV vanaf 1 augustus 2022 personeel in dienst heeft, is een MRp opgericht. Deze bestaat uit twee gekozen medewerkers.

Het medezeggenschapsstatuut is aangepast en in november 2022 door zowel de OPR als de MRp vastgesteld. Voor de MRp zijn een medezeggenschapsreglement en een huishoudelijk reglement in november 2022 vastgesteld.

Personeelsbeleid

In nauwe samenspraak met de MRp is het personeelsbeleid opgesteld. Op 21 maart 2023 heeft de MRp formeel ingestemd met het Personeelsplan SWV VO Westland. In het Personeelsplan wordt o.a. ingegaan op de uitgangspunten van het personeelsbeleid, het functiebouwwerk en de procedures rondom werving en selectie, functioneren en beoordelen, scholing en ontwikkeling, arbeidsomstandigheden, duurzaamheid en personeelszorg.

In de bijlagen zijn de onderwerpen uit het Personeelsplan nader uitgewerkt. Met deze bijlagen is op 12 december 2023 door de MRp ingestemd, waarna het Personeelsplan en de bijlagen zijn gedeeld en besproken met alle personeelsleden tijdens een medewerkersbijeenkomst. Begin 2024 zal een medewerkerstevredenheidsonderzoek worden uitgezet onder alle medewerkers.

Levensfasebewust personeelsbeleid en werkdrukvermindering (duurzaamheid)

Levensfasebewust personeelsbeleid betekent dat werknemers tijdens hun loopbaan over de mogelijkheden en voorwaarden beschikken om met behoud van gezondheid en welzijn, nu en in de toekomst, te kunnen blijven functioneren. Dit houdt in dat hun werkomgeving hen die mogelijkheden biedt en dat zij zelf gemotiveerd zijn om van die mogelijkheden daadwerkelijk gebruik te maken.

In de CAO VO is vastgelegd dat iedere medewerker recht heeft op een individueel keuzebudget per jaar. Het individuele budget geeft medewerkers de ruimte om keuzes te maken die passen bij hun levensfase en persoonlijke situatie of om de werkdruk te verminderen. De uren kunnen ook (deels) worden ingezet voor professionalisering.

De omvang van het individueel keuzebudget (IKB) is 90 klokuren per jaar op basis van een fulltime aanstelling. Met de MRp zijn afspraken gemaakt over de inzet van het IKB.

Omdat de werkzaamheden van de werknemers (allen OOP) zeer nauw verbonden zijn met de scholen, wordt een deel van de uren ingezet om ook tijdens alle schoolvakanties vrij te zijn. Voor de overige uren hebben de medewerkers de keus om deze op te nemen t.b.v. werkdrukverlichting of t.b.v. deskundigheidsbevordering. In het geval dat het organisatorisch niet mogelijk is om deze uren op te nemen, kunnen deze (jaarlijks) uitbetaald worden.

Alle medewerkers hebben een formulier ingevuld waarin zij aangeven voor welke variant zij kiezen.

Deskundigheidsbevordering medewerkers

Alle medewerkers hebben het afgelopen jaar diverse cursussen, trainingen, studiedagen of congressen bezocht. Tijdens de schoolondersteunersoverleggen wordt verslag gedaan van de gevolgde evenementen en wordt de kennis gedeeld.

Op 6 juni 2023 hebben we met het hele team het OJ-congres van Instondo in Utrecht bijgewoond. De gedragswetenschapper, beleidsmedewerker en directeur-bestuurder hebben gezamenlijk het Naar inclusiever onderwijscongres in Het Spant! in Bussum op 14 juni 2023 bijgewoond.

Op 3 oktober heeft een gezamenlijke training met het schoolondersteuningsteam van het SPOW plaatsgevonden in De Lier. Het thema was: hoe stel je je als SWV-medewerker onafhankelijk en onpartijdig op? Extra meerwaarde was de nadere kennismaking met elkaar en met elkaars manier van werken. De bijeenkomst was zeer geslaagd en zal zeker een vervolg hebben in de nabije toekomst.

Naast de cursussen/trainingen/congressen/studiedagen heeft gedurende het jaar in kleine(re) groepjes intervisie tussen de schoolondersteuners plaatsgevonden onder begeleiding van de gedragswetenschapper.

Ook hebben de medewerkers gelegenheid gehad om interessante (studie-)boeken aan te schaffen.

Vertrouwenspersoon

Om klachten over bijvoorbeeld ongepaste omgangsvormen, pestgedrag, agressie of ongewenste intimiteiten, op een goede manier te kunnen begeleiden, is een onafhankelijk, extern vertrouwenspersoon aangesteld via de CED-groep.

Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E)

Om de risico's op het gebied van arbeidsomstandigheden planmatig te beheersen (en het een wettelijke verplichting is), hebben we op 5 december 2023 een RI&E laten uitvoeren door Perspectief. De rapportage en het daaruit voortvloeiende plan van aanpak, zal ons sturingsinformatie opleveren, waardoor we zo optimaal mogelijke arbeidsomstandigheden kunnen creëren voor onze medewerkers.

Op moment van dit schrijven, hebben we de rapportage nog niet ontvangen en is het plan van aanpak nog niet opgesteld.

Preventiemedewerker

Elke organisatie moet beschikken over minimaal één preventiemedewerker, die zich bezighoudt met de veiligheid en gezondheid op de werkvloer. Onze kwaliteits-/beleidsmedewerker is tijdens de RI&E 'on the job' opgeleid tot preventiemedewerker. Het borgen en actueel houden van de RI&E is de centrale taak van de preventiemedewerker. Zij is nu in staat om alle wettelijke preventietaken uit te voeren en kan, indien nodig, een beroep doen op de opleider van Perspectief.

Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage in 2023 lag op 9,09%. Dit relatief hoge percentage werd met name veroorzaakt door een langdurig zieke werknemer. In een kleine organisatie heeft dit groot effect op het totale percentage.

Het SWV VO Westland is eigenrisicodragers voor ziekteverzuim. Kort en middellang verzuim wordt veelal binnen de organisatie opgevangen. In geval van langdurig verzuim wordt, afhankelijk van de werkzaamheden, bepaald op welke wijze de werkzaamheden worden overgenomen.

In maart 2023 is er voor gekozen om een collega schoolondersteuner tijdelijke contractuitbreiding te geven om de werkzaamheden van de langdurig zieke werknemer (deels) in te vullen. Daarnaast zijn enkele uren extra deskundigheid ingehuurd bij VSO-school De Piramide.

In de begeleiding van de langdurig zieke werknemer is de Wet verbetering Poortwachter nauwlettend gevolgd.

ACTA

Het SWV is verantwoordelijk voor de toelaatbaarheid tot het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO). Er is daartoe een commissie van deskundigen (ACTA) ingericht, die de aanvragen voor het VSO beoordeelt. Naast de aanvragen voor het VSO, beoordeelt de ACTA eveneens de aanvragen voor praktijkonderwijs (PrO) en VMBO4you.

Onze gedragswetenschapper is voorzitter van de ACTA. De ACTA wordt gecompleteerd door twee vaste, deskundige leden, die worden ingehuurd van VSO-besturen. De ACTA wordt ondersteund door de secretariael medewerker.

Huisvesting

Sinds juli 2022 is het SWV VO Westland naar volle tevredenheid gehuisvest aan de Verdilaan 3 B te Naaldwijk. Dit is een kantoorpand en wordt gehuurd. Het huurcontract loopt tot 1 maart 2026.



AVG en functionaris gegevensbescherming

Op 1 mei 2018 is het vernieuwde privacyreglement, met inachtneming van de AVG, binnen het SWV vastgesteld. In 2016 is reeds het 'Protocol Meldplicht datalekken' vastgesteld.

Daarnaast is een document 'Privacy: missie en gedragsregels' opgesteld. In de gedragsregels worden de volgende vijf punten nader uitgewerkt:

1. Doelbepaling en -binding
2. Grondslag
3. Dataminimalisatie
4. Transparantie
5. Data-integriteit.

Alle medewerkers die werkzaamheden voor het SWV VO Westland verrichten, onderschrijven de missie en gedragsregels omtrent privacy en ondertekenen de zorgvuldigheidsverklaring, voordat zij aan hun werkzaamheden beginnen.

De kwaliteits-/beleidsmedewerker is tevens aangesteld als functionaris gegevensbescherming (FG). Zij is afgestudeerd jurist en gaat begin 2024 de cursus Functionaris Gegevensbescherming bij Studiecentrum SBO volgen.

Klachten en bezwaren

Door het SWV VO Westland zijn klachtenprocedures vastgesteld m.b.t. 'school of ouders zijn het niet eens met de toewijzing van een arrangement door het SWV' en 'school of ouders hebben een geschil met het SWV over de toelaatbaarheid'. Daarnaast is er een regeling vastgesteld m.b.t. klachten aangaande het handelen van medewerkers van het SWV VO Westland. Alle klachtenprocedures zijn terug te vinden op de website van het SWV.

Het SWV VO Westland is aangesloten bij de Landelijke Bezwaaradviescommissie Toelaatbaarheidsverklaring (LBT) die bezwaarschriften in behandeling kan nemen over een TLV. Er zijn in 2023 geen klachten binnengekomen bij het SWV.

Beleid, kernactiviteiten en allocatie van middelen

Het SWV VO Westland hanteert een combinatie van het schoolmodel en het expertisemodel: een aanzienlijk deel van de middelen wordt verstrekt aan de schoolbesturen o.a. ten behoeve van versterking van de (basis-)ondersteuning op de scholen, de inrichting van de trajectgroepen, VMBO4you en projecten.

Daarnaast levert het SWV o.a. expertise in de vorm van de schoolondersteuners en de gedragswetenschapper.

Duurzaamheid en maatschappelijk verantwoord ondernemen

Hoewel het SWV VO Westland geen formeel beleid heeft op deze thema's, levert het SWV een bijdrage aan de maatschappij in het algemeen en aan het onderwijs in het bijzonder.

Om de voetafdruk van het SWV zo veel mogelijk te beperken, worden fysieke bijeenkomsten in ons eigen pand georganiseerd. Indien meer ruimte nodig is, maken we over het algemeen gebruik van de faciliteiten van één van de scholen. Binnen het SWV zijn we bewust bezig met energiebesparing en verbruiken we geen onnodig gas, water of elektriciteit.

Alle schoolbesturen binnen ons samenwerkingsverband zijn zich bewust van nut en noodzaak van verduurzaming van de huisvesting en zetten daar volop op in.

Gezien de beperkte omvang en vooral ook de vakinhoudelijke aard van de werkzaamheden bij het SWV, zijn de mogelijkheden beperkt om te voorzien in vacatures voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Internationalisering

In 2023 is er bij het samenwerkingsverband geen sprake geweest van activiteiten op het gebied van internationalisering.

De kans dat hier in de komende jaren wel sprake van is, wordt nihil geacht.

3 INHOUDELIJK JAARVERSLAG

3.1 Ambitie en beoogde resultaten

De scholen binnen het SWV VO Westland realiseren basisondersteuning op een hoog niveau en zijn in staat om leerlingen met specifieke ondersteuningsbehoeften passend onderwijs te bieden. De expertise vanuit het SWV is erop gericht om scholen, docenten en leerlingen zo goed mogelijk te ondersteunen met passende ondersteuningsarrangementen op maat, maar ook door preventief te adviseren en de expertise binnen de scholen te verspreiden.

De gezamenlijke schoolbesturen in het SWV hebben de ambitie dat docenten goed zijn toegerust en handelingsbekwaam zijn in het omgaan met verschillen in de klas.

Het realiseren van deze ambitie moet leiden tot het kunnen bieden van een passende plek voor elke leerling ongeacht de ondersteuningsbehoefte; dit zal voor bepaalde leerlingen waar de ondersteuningsbehoefte de mogelijkheden van de reguliere scholen overstijgt, een plek in het voortgezet speciaal onderwijs zijn.

Aansluitend op het toezichtkader van de Inspectie van het Onderwijs, werkt het SWV toe naar de volgende resultaten:

- Het SWV realiseert passende ondersteuningsvoorzieningen voor alle leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben;
- Het SWV realiseert de toewijzing van extra ondersteuning en de plaatsing van de leerling tijdig en effectief;
- Het SWV zet zijn middelen doelmatig in;
- Het SWV realiseert de beoogde resultaten die het voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften heeft opgesteld;
- Binnen het SWV is zo min mogelijk schoolverzuim door leerlingen die (mogelijk) extra ondersteuning nodig hebben;

- Het SWV stemt goed af met de jeugdzorg en WMO-zorg.

3.2 Kernactiviteiten

Het SWV probeert bovenstaande resultaten te verwezenlijken door het organiseren van een passend onderwijsaanbod voor alle leerlingen binnen het voortgezet onderwijs in het Westland, onafhankelijk van zijn of haar onderwijsbehoefte, waardoor leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken én zo min mogelijk leerlingen thuis zitten.

Het SWV doet dat door de samenwerking tussen de scholen te versterken en de kwaliteit van de ondersteuning in de scholen te vergroten, o.a. door de inzet van schoolondersteuners met specifieke expertise op verschillende deskundigheidsgebieden.

In het Ondersteuningsplan 2022-2026 zijn de focus en ambities voor de komende periode benoemd. Naar aanleiding van onze wettelijke taken, missie, visie, de 25 maatregelen uit de landelijke verbeteraanpak passend onderwijs en in afstemming met de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) van de gemeente Westland, zijn zeven speerpunten geformuleerd voor de planperiode 2022-2026.

In het jaarplan wordt verwezen naar de landelijke maatregelen: bijvoorbeeld M1 (leerrecht verankeren) en onze eigen speerpunten uit het Ondersteuningsplan: bijvoorbeeld S2.3 (versterking van de ondersteuning van SWV en ketenpartners bij vormgeving passend onderwijs op de scholen). Bij het formuleren van de speerpunten hebben we de ontwikkelingen binnen ons samenwerkingsverband, de jaarlijkse evaluaties binnen alle geledingen, een onderzoek naar het dekkend netwerk en vooral ook de gesprekken met alle betrokkenen in voorbereiding op het Ondersteuningsplan, nadrukkelijk meegenomen.

De speerpunten zijn:

1. Versterken van de basisondersteuning
2. Passend onderwijs beter zichtbaar in de scholen
3. Soepele overgang PO-VO
4. Voor elke leerling een passende plek (= dekkend netwerk)
5. Een betere positie voor ouders en leerlingen
6. Naar inclusiever onderwijs: samenwerking regulier, speciaal en jeugdhulp
7. Versterken van de kwaliteit van de planning & control cyclus.

Aan elk speerpunt zijn actiepunten verbonden. In het Ondersteuningsplan is benoemd *wat* we willen gaan doen. In de jaarplannen worden de speerpunten met concrete acties, doelen en beoogde resultaten beschreven (het *hoe*). Het jaarplan 2023-2024 is op 29 juni 2023 door het toezichthoudend bestuur vastgesteld.

Aan het eind van elk jaar worden de beschreven doelen geëvalueerd en de bevindingen worden in het jaarverslag weergegeven.

3.3 Stand van zaken & resultaten jaarplan 2022-2023

1. ONDERSTEUNINGSSTRUCTUUR
KERNAMBITIE
<i>Doel</i>
We hebben een dekkend aanbod aan onderwijsvoorzieningen. Voor elke leerling een passende plek. (M1, M8 en M16; S2.3, S4.7 en S6.1; groep 3 LEA)
<i>Actie</i>
<ol style="list-style-type: none">1. N.a.v. het onderzoek dekkend aanbod, analyseren we onze huidige knelpunten en onderzoeken we hoe we deze kunnen oplossen.2. In samenwerking met het VSO doen we onderzoek naar de behoefte aan de ontwikkeling van groepsarrangementen binnen de schoollocaties voor leerlingen met soortgelijke ondersteuningsbehoeften.3. Regionaal zetten we ons onderzoek voort naar de best passende plek/ondersteuning voor ZMOLK-leerlingen.4. Onderzoek naar de best passende plek/ondersteuning voor (zeer) jonge HB'ers en dubbel bijzondere HB-leerlingen.
<i>Stand van zaken en/of resultaten</i>
Ad 1. Dekkend aanbod <p>N.a.v. de uitkomsten uit het Onderzoek Dekkend Netwerk is een aantal acties in gang gezet, die in de jaarplannen 2022-2023 en 2023-2024 worden benoemd. Er zijn echter ook zaken benoemd die als belemmerende factoren voor een dekkend aanbod worden benoemd en waar op de korte termijn geen oplossing voor is en/of waar we geen invloed op hebben: bijvoorbeeld de vele wisselingen in personeel en personeelstekorten bij zowel onderwijs als jeugdhulp alsook de wachtlijsten bij het VSO en de jeugdhulp.</p>
Ad 2. Samenwerking VSO <p>Er is een projectgroep geformeerd met medewerkers van het Pleysier College en het SWV. De beoogde resultaten van de projectgroep waren:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Een ononderbroken schoolloopbaan en ontwikkelingstraject in het regulier vo voor de leerlingen.➤ Inclusiever onderwijs zichtbaar in de school/scholen.➤ Initiëren collegiale kennisuitwisseling binnen en tussen de scholen.➤ Versterken handelingsgericht handelen en planmatig werken binnen de scholen.➤ Leerlingen binnen regulier vo ondersteunen in hun ontwikkeling. <p>Vanwege het relatief hoge aantal h/v-leerlingen dat op het VSO geplaatst is (en de reeds aanwezige voorziening VMBO4you voor vmbo-leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften), hebben we ons primair op de doelgroep h/v gericht.</p> <p>De directeuren, zorgcoördinatoren en schoolondersteuners van de h/v-locaties van ISW zijn uitgenodigd om mee te denken en we zijn tot de volgende trajecten gekomen:</p> <p><i>Traject 1:</i> Meer samenwerking en overleg op casusniveau tussen zorgcoördinator/SOT en de gedragswetenschapper van Pleysier College, met als doel versterking van de ondersteuning op de reguliere scholen bij de vormgeving van inclusiever onderwijs.</p> <p><i>Resultaat/stand van zaken:</i> er zijn afspraken gemaakt tussen de zorgcoördinatoren en GW'er van Pleysier voor casuïstiek overleg. Dit overleg wordt door beide scholen als zeer positief en helpend ervaren.</p>

Traject 2: Inzet van de trajectgroep in het vormgeven van trajecten op maat voor leerlingen die dat nodig hebben en de samenwerking met het VSO daarin, waaronder op het gebied van examinering.

Resultaat/stand van zaken: er wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn binnen de reguliere scholen voor trajecten op maat, met als onderdeel Start & Finish. Daarnaast wordt onderzocht wat binnen de huidige wet- & regelgeving mogelijk is op het gebied van (symbiose-)examinering. Er is overleg tussen alle betrokkenen om kennis en ervaringen uit te wisselen.

Traject 3: In november zijn de directeuren, zorgcoördinatoren, trajectgroepmedewerkers en schoolondersteuners van de havo/vwo-locaties door het SWV uitgenodigd voor een bezoek aan VMBO4you. Dit om een beeld te krijgen van de mogelijkheden voor een soortgelijk groepsarrangement op h/v-niveau. De medewerkers van ISW Gasthuislaan zagen (voorzichtige) mogelijkheden voor het starten van een H/V4you op hun school. Eind november is hier een verkennend gesprek over gevoerd met het MT en het ondersteuningsteam van de school en de directeur-bestuurder en gedragswetenschapper van het SWV. *Resultaat/stand van zaken:* Er zijn nog geen concrete afspraken gemaakt; begin 2024 wordt een vervolg aan dit gesprek gegeven.

Traject 4: De grootste groep leerlingen, die in het VSO geplaatst wordt, is direct vanuit het primair onderwijs naar het VSO verwezen. In de meeste gevallen gebeurt dat zonder dat het SWV VO daarbij betrokken is (totdat de TLV wordt aangevraagd). Dit leidde tot de vraagstelling of het PO voldoende op de hoogte is van wat in het regulier en speciaal onderwijs geboden wordt aan ondersteuning.

Daarnaast ontbreekt het ons aan relevante data m.b.t. deze groep leerlingen.

De beleidsadviseur en ondersteuningsadviseur PO-VO van het SPOW zijn uitgenodigd om mee te denken over deze onderwerpen en dit heeft geresulteerd in traject 4: samenwerking met het PO op het gebied van uitwisseling van data m.b.t. PO-VSO en investeren in kennisuitwisseling tussen PO en V(S)O.

Resultaat/stand van zaken: vanwege alle drukke werkzaamheden is deze werkgroep op een lager pitje gezet. In 2024 hopen we dit onderwerp op te pakken.

Ad 3. ZMOLK-leerlingen

Binnen elk samenwerkingsverband kennen we jongeren met een laag IQ en complexe onderwijs- en zorgbehoeften (zogenaamde ZMOLK-leerlingen), waar zeer moeizaam een passende onderwijsplek voor kan worden gevonden. In 2022 is door de vier regio SWV's een bijeenkomst georganiseerd rondom het thema ZMOLK-leerlingen voor de ZML- en ZMOK Pro/vmbo-scholen, 's Heeren Loo, Ipse en Middin.

Tijdens deze middag zijn de knelpunten benoemd waar de scholen tegenaan lopen, zijn oplossingen aangedragen en is besproken hoe de bestaande expertise (beter) kan worden benut. Eén van de wensen was om meer expertise uit te wisselen, bijvoorbeeld door wederzijdse schoolbezoeken.

Om verschillende redenen hebben de geplande schoolbezoeken/-uitwisselingen in 2023 helaas nog niet plaatsgevonden. Dit wordt in schooljaar 2023-2024 opnieuw regionaal opgepakt.

De contacten tussen cluster 3 en cluster 4, met als doel meer samenwerking voor deze specifieke doelgroep, zijn wel gelegd.

Ad 4. Jonge uitstromersklas

Uit onderzoek naar het dekkend aanbod binnen de samenwerkingsverbanden, is gebleken dat de overstap PO-VO voor HB-leerlingen extra aandacht verdient. Het SPOW, SWV VO Westland en de gemeente hebben de handen ineen geslagen om vanaf schooljaar 2023-2024 een voorziening op te zetten waarbij jonge

(hoog)begaafde uitstromers begeleid worden in de verdere ontwikkeling van hun sociaal, emotionele, metacognitieve en/of executieve vaardigheden.

Doelstelling van deze voorziening is dat de jonge HB-leerling genoeg tools meekrijgt om de overstap naar het voortgezet onderwijs soepel te maken en zo thuisnabij mogelijk op de best passende plek terecht te komen.

De voorziening is bedoeld voor leerlingen die eind schooljaar 2023-2024 op jonge leeftijd de overstap naar het VO zullen maken. Het gaat om leerlingen met (vermoedelijke) kenmerken van hoogbegaafdheid, die versneld de basisschool hebben doorlopen en eind van het schooljaar 2023-2024 door de leerstof van de basisschool heen zijn. Deze leerlingen hebben op meerdere gebieden compacte leerstof en verrijkingsstof aangeboden gekregen. Wat betreft hun vaardigheden op bovengenoemde gebieden is de verwachting dat deze leerlingen komend schooljaar extra ondersteuning nodig hebben om zich voldoende te kunnen ontwikkelen, om daarna soepel de overstap naar het VO te kunnen maken.

De leerlingen volgen twee dagen per week een speciaal programma op het ISW Hoogeland. Zij worden begeleid door een mentor met specifieke kennis van HB en krijgen lessen van VO-vakdocenten van ISW Hoogeland en ISW Gasthuislaan.

Er is een programma samengesteld waarbinnen gewerkt wordt aan executieve functies en sociale, emotionele en metacognitieve doelen, waarbij de focus ligt op het voorbereiden van de leerlingen op de overgang van het PO naar het VO. Het programma wordt aangevuld met trainingen op sociaal-emotioneel gebied, zoals bijvoorbeeld een Rots- & Watertraining.

Op 8 december heeft de wethouder Onderwijs van de gemeente Westland, de heer Anko Goudswaard, op uitnodiging van het SWV deze voorziening met enthousiasme bezocht.



KERNAMBITIE

Doel

De scholen ontwikkelen zich op het gebied van passend onderwijs. Mentoren en docenten beschikken over een breed handelingsrepertoire m.b.t. leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften. (M17; S1.2, S4.1 en S4.2)

Actie

1. De scholen organiseren scholing en training op het gebied van passend onderwijs voor docenten/mentoren, o.a. door uitvoering van de ingediende plannen in het kader van de extra besteding bovenmatige reserves.
2. Afstemming en delen van good practices vindt plaats in het Directeuren Collectief.

Stand van zaken en/of resultaten

Ad 1. Scholing en training op het gebied van passend onderwijs

De scholen hebben volop ingezet op deskundigheidsbevordering van de medewerkers. Vanuit de Extra Middelen Bovenmatige Reserves (zie programma 13) zijn hier extra financiële middelen voor beschikbaar gesteld.

Diverse scholen hebben o.a. ingezet op Leerling *inzicht*/Leerling in beeld, waarbij de ontwikkeling van de leerling op alle gebieden nauwlettend wordt gevolgd en vroegtijdig gesignaleerd kan worden en de juiste acties kunnen worden ondernomen. Daarnaast zijn op scholen diverse mentoren- en docententrainingen aangeboden, o.a. over handelingsgericht werken, omgaan met verschillen in de klas, versterken van executieve functies, groepsdynamica, begeleiding (hoog-)begaafde leerlingen, het verzorgen van meta-cognitieve vaardigheidslessen, gespreksvaardigheden, omgaan met dyslexie, voorkomen van schooluitval en het opstellen van groepsplannen. Verder zijn op een aantal scholen themadagen over passend onderwijs georganiseerd met diverse workshops.

Ad 2. Afstemming en delen good practices

Tijdens het Directeuren Collectief van 12 januari 2023 stond de professionalisering passend onderwijs op de agenda. Er is o.a. uitgewisseld wat de huidige stand van zaken is m.b.t. het handelingsrepertoire van de mentoren/docenten. Daarnaast is gesproken over 3 vragen:

1. Wat zijn de behoeften van de docenten/mentoren?
2. Wat werkt goed (tips voor collega's)?
3. Wat zouden we gezamenlijk kunnen/willen oppakken?

Als vervolgactie is afgesproken dat het SWV een gezamenlijk document opstelt waar ervaringen over workshops en trainingen binnen de scholen gedeeld kunnen worden (do's and don'ts). Binnen Teams is een groep voor de directeuren aangemaakt waar dit document inmiddels is opgenomen en bewerkt kan worden. Andere afspraak is dat het onderwerp 'Uitbreiding handelingsrepertoire docenten/mentoren' tijdens elk DC-overleg als vast bespreekpunt geagendeerd wordt.

AMBITIE

Doel

De docenten en mentoren worden ondersteund in de pedagogische begeleiding van leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften. (S2.4)

Actie

We zetten het SOT effectiever in door meer focus op het primair proces in de klas en de ondersteuning van docenten(-teams) en minder op de individuele leerling. Daarbij is het van belang dat de locaties voorzien in coaches/begeleiders/experts voor begeleiding van individuele leerlingen.

Stand van zaken en/of resultaten

Bij de landelijke evaluatie passend onderwijs en het opstellen van ons Ondersteuningsplan is veelvuldig aan de orde geweest dat passend onderwijs onvoldoende tot in de klas doordringt. Daar waar het eigenlijk moet gebeuren! Daarom hebben we afgesproken dat de komende periode onze schoolondersteuners zich nog meer op (de ondersteuning van) het primair proces in de klas gaan focussen i.p.v. op individuele leerlingen. Zowel met de schoolondersteuners als met de scholen (directeuren en zorgcoördinatoren) is besproken dat de rol van de schoolondersteuner gaat verschuiven. Dit is eveneens in de functiebeschrijvingen van de schoolondersteuners opgenomen.

Op de ene schoollocatie ligt de focus al meer op overkoepelende werkzaamheden dan op de andere school. Alle betrokkenen onderstrepen de ambitie, maar het kost tijd om deze verandering te effectueren. Te meer omdat de scholen in de nieuwe situatie met een gat in de ondersteuning zitten, dat opgevuld moet worden.

De verandering is ingezet, het is een doorlopend proces en blijft de aandacht houden.
AMBITIE
<i>Doel</i>
Meer eenduidigheid en duidelijkheid over de taak van de zorgcoördinatoren. (S1.4)
<i>Actie</i>
Onderzoek op schoolniveau naar de positie, taken en verantwoordelijkheden van de zorgcoördinatoren.
<i>Stand van zaken en/of resultaten</i>
In april 2024 staat dit onderwerp als gespreksthema op de agenda van het Directeuren Collectief.
AMBITIE
<i>Doel</i>
Er is een gezamenlijke norm voor de basisondersteuning gedefinieerd, op basis van de nieuwe landelijke norm voor basisondersteuning en passend bij onze scholen. (M2; S1.1)
<i>Actie</i>
Na bekendmaking van de landelijke norm, met afgevaardigden van de reguliere schoollocaties komen tot een nieuw voorstel voor de basisondersteuning en een aangepast format SOP.
<i>Stand van zaken en/of resultaten</i>
Met de invoering van passend onderwijs hebben samenwerkingsverbanden de vrijheid gekregen om zelf te definiëren wat er onder de basisondersteuning valt. Dit kan voor grote regionale verschillen zorgen. Een landelijke norm voor basisondersteuning is helpend zodat ouders, leerlingen en leraren weten waar zij op kunnen rekenen. Deze norm beschrijft welke basisondersteuning elke schoollocatie moet bieden en wat leerlingen en ouders van een school mogen verwachten. Het opstellen van de landelijke norm basisondersteuning heeft echter vertraging op gelopen. Er is een conceptrapport opgesteld door BMC. Dit rapport heeft bij alle betrokkenen, die verenigd zijn in de begeleidingscommissie, veel vragen opgeroepen. Het ministerie wilde het rapport ter behandeling in het debat van maart 2023 naar de Tweede Kamer sturen, maar heeft dit, gezien de input van de begeleidingscommissie, eerst intern heroverwogen. Het ministerie van OCW heeft nu, namens voormalig minister Wiersma, AOb en Ouders & Onderwijs gevraagd om tot een nieuw voorstel van een landelijke norm te komen. Zij worden hierbij ondersteund door het Expertisecentrum Nederlands, KBA Nijmegen en P2. De laatste stand van zaken is dat er in februari/maart 2024 in het hele land input wordt opgehaald bij leerlingen, ouders, leraren, begeleiders, schooldirecteuren, -besturen, samenwerkingsverbanden en experts. De resultaten van deze 'ophaalsessies' worden verwerkt in een conceptvoorstel dat vervolgens weer getoetst zal worden onder dezelfde partijen. Daarna volgt een voorstel voor een landelijke norm en een advies voor het vervolg om deze norm te implementeren.
2. SAMENWERKING
KERNAMBITIE
<i>Doel</i>
Expertise van de jeugdhulp wordt beter benut in de school. (M16; S2.3, groep 3 LEA)
<i>Actie</i>
We onderzoeken samen met de gemeente en SKT de mogelijkheden om jeugdhulp preventiever en intensiever in te zetten op de scholen.

<p><i>Stand van zaken en/of resultaten</i></p> <p>Dit actiepunt wordt uitgevoerd in het kader van de LEA: in nauwe samenwerking met de gemeente Westland, SKT en andere ketenpartners. Bureau Yolk is aangesteld om deze ambitie handen en voeten te geven. Deze projectbegeleiding wordt bekostigd vanuit de NPO-middelen van de gemeente.</p> <p>Eén van de uitgangspunten in de LEA is om meer collectief en preventief te gaan samenwerken en de ondersteuning van partners af te stemmen op de situatie op de scholen. Daartoe is gestart met inventarisatiegesprekken op alle schoollocaties in het Westland. Deze gesprekken zijn in het voorjaar van 2023 gevoerd door de projectleider van Yolk en de directeur-bestuurder van het SWV met de zorgcoördinatoren, directeuren en andere betrokkenen bij de ondersteuning van de scholen. Na de zomer zijn de senior beleidsmedewerker jeugd & onderwijs van de gemeente Westland en de beleidsmedewerker van het SWV eveneens bij de gesprekken aangesloten.</p> <p>Uit de gesprekken zijn drie onderwerpen voortgekomen, waar samen met de betreffende scholen projectplannen voor worden opgesteld. Alle reguliere scholen zijn bij één van de projecten betrokken:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. GGZ meer in de school 2. Samenwerking met SKT verder versterken (incl. de vraag over grensverkeer) 3. Inzet jongerenwerker in de scholen. <p>Algemeen signaal dat tijdens de gesprekken naar voren kwam, is dat het sociaal-emotioneel welbevinden van een groot aantal leerlingen momenteel laag is. Dit onderwerp komt aan de orde bij de werkgroep Mentale Gezondheid vanuit de gemeente, waar ook de scholen bij zijn aangesloten.</p> <p>Elke 4 à 6 weken vindt een overleg plaats tussen de senior beleidsmedewerker jeugd en onderwijs van de gemeente Westland, het SKT en de beleidsmedewerkers van de SWV's PO en VO. Tijdens deze overleggen wordt nader ingezoomd op zaken betreffende passend onderwijs, samenwerking onderwijs en jeugdhulp, de voortgang van de projecten en worden alle ontwikkelingen besproken. Daarbij wordt nadrukkelijk gekeken naar waar we de verbinding met elkaar kunnen maken.</p>
<p>AMBITIE</p>
<p><i>Doel</i></p> <p>Aanvullend op de bestaande afspraken wordt de ondersteuning in het PO en VO beter op elkaar afgestemd, waardoor PO-leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften een vloeiende overstap maken naar de best passende plek met de benodigde ondersteuning in het VO. (S3.1, S3.2 en S3.3)</p>
<p><i>Actie</i></p> <p>We organiseren gezamenlijke (scholings-)bijeenkomsten voor het SOT PO en VO. Samen met het SPOW onderzoeken hoe we de overstap PO-VO voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften kunnen verbeteren.</p>
<p><i>Stand van zaken en/of resultaten</i></p> <p>In diverse gremia is veel aandacht voor een verbeterde overstap PO-VO. Zo is er door de schoolbesturen PO en VO een werkgroep Doorstroom PO-VO geïnitieerd met als doel om de overgang PO-VO te versterken. In de werkgroep wordt zowel het PO als het VO vertegenwoordigd. Daarnaast is een Netwerk Toelatingscoördinatoren VO opgericht, waar zaken m.b.t. de aanmeldprocedure op elkaar afgestemd worden. Ook is er een denktank directeuren PO en VO ingericht, waar de directeur-bestuurder van het SWV VO aan deelneemt. Deze denktank is in 2023 eenmalig bij elkaar gekomen.</p>

De leernetwerk groep 8 organiseert bijeenkomsten voor groep 7/8 leerkrachten en IB'ers over de overstap PO-VO. Voorheen werden vanuit het SWV, samen met het Lentiz Floracollege en ISW Lage Woerd, spreekuren georganiseerd voor het PO m.b.t. leerlingen met leerachterstanden en/of praktijkonderwijsniveau. In plaats daarvan zijn begin oktober 2023 beide locaties aangesloten bij het leernetwerk groep 8 om uitleg te geven over (aanmelding voor) het OKR, praktijkonderwijs en extra ondersteuning bij leerachterstanden. De coördinator van VMBO4you is eveneens bij deze bijeenkomst aangesloten om VMBO4you toe te lichten. Eind oktober 2023 is de directeur-bestuurder bij het leernetwerk aangesloten om informatie te geven over de algemene ondersteuningsmogelijkheden in het voortgezet onderwijs en de daarbij behorende procedures.

Op 3 oktober heeft een gezamenlijke training van de schoolondersteuningsteams van het SPOW en SWV VO plaatsgevonden in De Lier. Onder het kopje *deskundigheidsbevordering medewerkers* is dit nader beschreven.

Zowel bij het SPOW als bij het SWV VO heeft een gedragswetenschapper de portefeuille 'overstap PO-VO' toebedeeld gekregen. Er vindt met regelmaat overleg plaats tussen beide gedragswetenschappers met als doel om de overstap voor de leerlingen in het algemeen zo vloeiend mogelijk te laten verlopen. Daarnaast is er veel casusoverleg tussen de PO-scholen en de gedragswetenschapper van het SWV VO om er voor te zorgen dat individuele leerlingen op de best mogelijke plek in het VO terecht komen.

Op 8 juni 2023 stond het onderwerp 'overstap PO-VO voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften' op de agenda van het Directeuren Collectief. Daar is o.a. gesproken over de bestaande afspraken tussen de SWV's PO en VO m.b.t. speciale leerlingen. Tijdens het overleg bleek dat men over het algemeen tevreden is over de overdracht PO-VO, maar dat dit altijd een zeer arbeidsintensief proces is.

Duidelijk is dat zowel het PO als het VO dezelfde intentie hebben: elke leerling op de best passende plek. De directeuren denken echter dat het beeld dat de groep 8 leerkracht heeft van (de mogelijkheden in) het VO niet altijd klopt, waardoor zij niet altijd passend adviseren. Ook wordt in het OKR soms onvoldoende informatie gegeven, waardoor voor een leerling niet van het begin af aan de juiste ondersteuning kan worden ingezet. Gesproken is over hoe PO en VO elkaar, in het belang van de leerling, over en weer goed kunnen informeren.

AMBITIE

Doel

De verbinding en samenwerking tussen professionals uit het onderwijs en de jeugdhulp/-zorg wordt versterkt. (S6.2 en S6.3)

Actie

Het SWV organiseert i.s.m. ketenpartners inspirerende uitwisselingen en ontmoetingen voor alle betrokkenen bij onderwijs en jeugdhulp, waar informatie, deskundigheid en good practices worden uitgewisseld.

Stand van zaken en/of resultaten

In 2023 heeft het SWV, samen met de gemeente (leerplicht/VSV en SKT) en Schoolformaat, weer twee Netwerkbijeenkomsten Onderwijs-Jeugdhulp georganiseerd.

Tijdens de bijeenkomst op 16 mei 2023 was het thema 'Gendervraagstukken in het onderwijs'. Onder begeleiding van ontwikkelingspsycholoog en ervaringsdeskundige Thomas Wormgoor zijn we deze middag meegenomen in een algemene uitleg rondom genderidentiteit, wat er mogelijk is qua begeleiding (medisch en psychisch) en hebben we vraagstukken besproken die rondom dit thema leven binnen het onderwijs.

Op 14 november heeft de 2^e netwerkbijeenkomst plaatsgevonden. Het thema deze keer was 'Als ze maar gelukkig zijn'. Scholen constateren dat het welbevinden van leerlingen achteruitgaat. Tijdens deze bijeenkomst is aandacht gegeven aan het welbevinden van leerlingen en hoe dit zich verhoudt tot het puberbrein. Is het ook oké om niet altijd gelukkig te zijn of om wat minder lekker in je vel te zitten? Met andere woorden, wat mogen we hierin 'normaal' vinden?

Marina van der Wal, opvoeddeskundige, heeft deze middag diverse vraagstukken met de aanwezigen besproken die binnen het onderwijs rondom dit thema leven. Ook was er volop gelegenheid om met elkaar hierover in gesprek te gaan.

Beide bijeenkomsten hebben plaatsgevonden bij 't Centrum in De Lier.

Tijdens beide bijeenkomsten waren in totaal ongeveer 40 zorgcoördinatoren, trajectgroepmedewerkers, schoolmaatschappelijk werkers, schoolondersteuners SWV, schoolcontactpersonen SKT, leerplichtconsulenten, jeugdartsen/-verpleegkundigen en jongerenwerkers aanwezig.

Na afloop wordt altijd een enquête rondgestuurd onder de deelnemers en de reacties waren over het algemeen zeer positief. De informele uitwisseling wordt altijd hoog gewaardeerd.

Een ander initiatief waar de nauwe samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp wordt geëffectueerd, is binnen de pilot van het SchoolAanwezigheidsTeam (SAT).

Binnen dit team wordt intensief samengewerkt door een vaste schoolondersteuner SWV, een schoolmaatschappelijk werker van Schoolformaat en een zorgregisseur van het SKT.

In deze pilot wordt, samen met de scholen, ingezet op aanwezigheid i.p.v. op thuiszitten. Onder het kopje 'Thuiszitters en schoolaanwezigheid' wordt dit project verder toegelicht.

AMBITIE

Doel

Leerlingen worden - indien mogelijk - teruggeplaatst van het VSO naar het regulier onderwijs. (S6.1)

Actie

Samen met de V(S)O-scholen onderzoeken wat nodig is om leerlingen terug te kunnen plaatsen in het regulier onderwijs.

Stand van zaken en/of resultaten

Binnen de werkgroep VSO-VO zoals deze hierboven reeds genoemd is, is/wordt dit punt meegenomen. Als de samenwerking en afstemming tussen het VSO en VO verbetert en er meer mogelijkheden zijn voor trajecten op maat binnen het regulier onderwijs (o.a. in de toekomst mogelijk eerder genoemde H/V4you-voorziening), zal de terugplaatsing van leerlingen meer kans van slagen hebben. In eerste instantie hebben we ons op de h/v-leerlingen gericht.

Duidelijk is geworden dat leerlingen die eerder teruggeplaatst zijn vanuit het VSO naar het regulier onderwijs tegen de volgende obstakels aanliepen:

- het verschil in hoeveelheid werk, het tempo en de moeilijkheid blijkt erg groot;
- de zelfstandigheid die op het regulier verwacht werd was te groot;
- er werd niet voldoende duidelijkheid en structuur geboden;
- de overstap naar een grote klas met veel (nieuwe) leerlingen was te groot.

Dit zijn overwegingen die we meenemen in het verder uitwerken van de mogelijkheden op succesvolle terugplaatsing.

AMBITIE

<i>Doel</i>
Er is een regionale doorbraakaanpak onderwijs-jeugdhulp ingericht (M9; S4.4).
<i>Actie</i>
In afwachting van de wettelijke verplichting, in samenwerking met onderwijs en gemeente onderzoeken hoe we dit kunnen inrichten.
<i>Stand van zaken en/of resultaten</i>
Hier is nog geen uitvoering aan gegeven. In het maandelijks overleg tussen samenwerkingsverbanden PO en VO, gemeente Westland en SKT zal dit onderwerp in 2024 besproken worden. Voor het Westland heeft dit onderwerp geen directe urgentie, omdat er tot nu toe in goed overleg met alle betrokkenen altijd een oplossing wordt gevonden.
3. BESTUUR, MANAGEMENT & ORGANISATIE
KERNAMBITIE
<i>Doel</i>
We hebben beter zicht op hoe de ondersteuningsmiddelen binnen de scholen besteed worden en leren daarin van elkaar. (M15; S7.2)
<i>Actie</i>
Naast de schriftelijke forecasts en verantwoordingscyclus worden per locatie gesprekken gevoerd met MT en zorgcoördinatoren over de inzet van de middelen. Volgende stap is om in het directeurencollectief te delen hoe de ondersteuningsmiddelen succesvol worden ingezet, om van elkaar te leren en elkaar te inspireren.
<i>Stand van zaken en/of resultaten</i>
Op het Directeuren Collectief op 12 oktober 2023 is het onderwerp ‘besteding ondersteuningsmiddelen’ uitgebreid aan de orde geweest. Ter lering en inspiratie hebben de directeuren met elkaar uitgewisseld waar elke school de ondersteuningsmiddelen aan besteedt, met welk doel, wat de leerlingen daarvan merken en hoe gemonitord wordt of de gestelde doelen behaald worden. Tot slot zijn plenair inspirerende en opvallende voorbeelden uitgewisseld. Daarbij was een algemene opmerking dat de inzet vaak lastig <i>smart</i> te meten is, maar dat het effect er echt wel is. Ook werd opgehaald dat een versterkt mentoraat van grote waarde is en dat de mentoren daar dan wel voor gefaciliteerd moeten worden in tijd. Datzelfde geldt voor de leerlingencoördinatoren. Daarna is met elkaar besproken of de ondersteuningsmiddelen op de huidige manier effectief en efficiënt worden ingezet. De conclusie was dat de huidige programma’s in de begroting dekken wat nodig is. Het wordt als prettig ervaren dat men met het ‘bedrag per leerling’ de middelen flexibel, waar nodig in kan zetten. De directeuren hebben aangegeven geen behoefte te hebben aan wijzigingen voor de begroting 2024.
AMBITIE
<i>Doel</i>
Alle ouders en leerlingen krijgen goede en onafhankelijke informatie over passend onderwijs en het aanbod in de regio. (M 7; S5.2)
<i>Actie</i>
Opzetten van een ouder- en jeugdinformatiepunt binnen het SWV VO Westland (wettelijke verplichting).
<i>Stand van zaken en/of resultaten</i>
Binnen het SWV VO Westland is in 2022 een Ouder- en jeugdsteunpunt passend onderwijs ingericht. Met de regio SWV’s en met het SPOW is regelmatig overleg over de inrichting en voortgang van het Steunpunt.

<p>Het Ouder- en jeugdsteunpunt heeft nu een prominent aanwezige doorklikknop op de homepage van het SWV. Onder het kopje 'Voor ouders' is alle benodigde informatie te vinden en zijn de brochures van OCW opgenomen. Ook staan hier de contactgegevens (mailadres en mobiel nummer) van de contactpersoon van ons Ouder- en jeugdsteunpunt.</p> <p>Het SWV wordt regelmatig benaderd door ouders. In de praktijk boden we ook al vóór de inrichting van het Steunpunt hulp bij vragen over of zoeken naar passend onderwijs en wisten ouders ons veelal goed te vinden. Het is daarom moeilijk te beoordelen of de inrichting van het Steunpunt hier iets aan toevoegt.</p>
AMBITIE
<i>Doel</i>
Bureaucratie verminderen voor VMBO4you. (M18)
<i>Actie</i>
Onderzoek naar de voor- en nadelen van het afgeven van een TLV VSO voor VMBO4you-leerlingen.
<i>Stand van zaken en/of resultaten</i>
Hier zijn we met VMBO4you over in gesprek. Het heeft voor- en nadelen om direct een TLV VSO af te geven. We denken nu in de richting van een vereenvoudigde aanvraag voor VMBO4you-leerlingen, die alsnog naar het VSO worden verwezen.

3.4 Kengetallen

PRAKTIJKONDERWIJS

Binnen het Westland wordt op het ISW Westland Praktijkcollege praktijkonderwijs aangeboden. Het SWV is verantwoordelijk voor de toewijzing van praktijkonderwijs en voor het ondersteuningsbudget PrO. In 2023 zijn alle aanvragen binnen de aangegeven termijn behandeld. Er zijn geen geschillen ontstaan.

Aantal aanvragen TLV PrO naar woonplaats

Woonplaats	2021-2022 (voor schooljaar 2022-2023)	2022-2023 (voor schooljaar 2023-2024)
Westland	28	45
Hoek van Holland	4	2
Den Haag	3	10
Maasland	1	1
Maassluis	5	13
Schipluiden	-	1
Spijkenisse	1	-
Vlaardingen	1	-
Totaal	43	72

Het aantal PrO-aanvragen is voor schooljaar 2023-2024 bijna verdubbeld. Het is niet duidelijk waar deze stijging door wordt veroorzaakt. Er zijn meer leerlingen van buiten de regio toegelaten, maar tegelijkertijd is ook het aantal leerlingen uit het Westland drastisch toegenomen.

In tegenstelling tot de bekostiging van het speciaal onderwijs, wordt de ondersteuningsbijdrage per leerling in het praktijkonderwijs toegekend aan het SWV waar de praktijkschool zich bevindt. Dit

ongeacht de woonplaats van de leerling. Bijna 38% van de nieuw aangemelde PrO-leerlingen hebben een andere woonplaats dan het Westland.

In totaal bezochten op 1/10/2023 204 leerlingen het praktijkonderwijs.

Omdat 2012 nog steeds als peiljaar geldt (toen het deelnemerspercentage praktijkonderwijs veel kleiner was), betekent dit dat we in 2023 € 323.400 uit de algemene ondersteuningsmiddelen voor PrO hebben ingezet. De baten waren € 713.562; de lasten bedroegen € 1.036.962.

VMBO4YOU

Bij VMBO4you volgen leerlingen met ernstige gedragsproblematiek lessen in een aparte afdeling binnen Lentiz Floracollege. In kleine, vaste klassen krijgen de leerlingen les op hun eigen niveau en worden zij begeleid door gespecialiseerde docenten die veel duidelijkheid en structuur bieden. In de onderbouw worden de leerlingen intensief voorbereid op de instroom in een reguliere groep vanaf klas 3. Tot aan het eindexamen worden de leerlingen ondersteund door de specialisten van VMBO4you, die eveneens een rol spelen bij het vinden van een passende plek in het vervolgonderwijs.

Voor plaatsing in VMBO4you is een beschikking van het samenwerkingsverband vereist.

In 2023 zijn 27 aanvragen gedaan voor schooljaar 2023-2024. Deze zijn allemaal toegewezen.

In 2022 waren dit er 14, dus net als in het praktijkonderwijs zien we een uitzonderlijke groei. Ook hier blijft het speculeren naar de oorzaken.

Gelukkig had VMBO4you de mogelijkheid om uit te breiden en hebben we geen leerlingen (en ouders!) hoeven teleurstellen. In schooljaar 2023-2024 is VMBO4you gestart met twee 1^e klassen (zie toelichting onder programma 3 en programma 13).

Overzicht van de leerlingen in schooljaar 2022-2023:

Klas 1:

Aantal leerlingen	Verhouding meisjes/jongens
11 leerlingen	2 meisjes / 9 jongens
Opmerkingen	
6 leerlingen komen uit het SBO; 2 leerlingen komen uit het SO; 3 leerlingen komen uit het reguliere onderwijs. Niveaus vanuit advies BaO: 1x BL, 1x BL/KL, 3x KL/TL, 1x TL, 1x TL/havo Gedurende dit schooljaar is deze klas aangevuld met zij-instromers tot 14 leerlingen.	

Klas 2:

Aantal leerlingen	Verhouding meisjes/jongens
14 leerlingen	14 jongens
Opmerkingen	
Adviezen naar klas 3: 4x BBL, 5x KBL, 3x TL Twee leerlingen volgen een hulpverleningstraject.	

Klas 3:

Aantal leerlingen	Verhouding meisjes/jongens
-------------------	----------------------------

9 leerlingen	9 jongens
Opmerkingen	
Niveaus: 5x BBL, 2x KBL, 2x TL	
Aan het einde van dit schooljaar volgt één leerling een hulpverleningstraject.	
Een andere leerling vervolgt zijn schoolloopbaan in het MBO, niveau 1.	

Klas 4:

Aantal leerlingen	Verhouding meisjes/jongens
6 leerlingen	2 meisjes / 4 jongens
Opmerkingen	
Diploma behaald: KBL 2 leerlingen, G/T 3 leerlingen	
Eén leerling heeft het diploma niet behaald en heeft zijn opleiding vervolgd in het MBO1.	
Deze groep is in klas 1 gestart met 12 leerlingen. Vanaf de start bleek dit een zeer complexe groep met een geheel eigen dynamiek, die niet bevorderlijk was voor een aantal leerlingen. De scholensluitingen gedurende de coronaperiode hebben hier ook niet bij geholpen.	
Eén leerling is in klas 2 al ingestroomd in een reguliere klas en heeft zijn diploma behaald. Een aantal leerlingen is gedurende de schoolloopbaan doorgestroomd naar het MBO. Eén leerling is verhuisd naar buiten de regio.	

VOORTGEZET SPECIAAL ONDERWIJS

De ondersteuningsmiddelen voor het VSO worden via DUO direct afgedragen aan de diverse VSO-scholen voor cluster 3 (ZML, LG, LZ, MG) en cluster 4 (ZMOK). De ondersteuningsmiddelen voor cluster 1 en 2 vallen onder een landelijke systematiek.

Het SWV is verantwoordelijk voor de toewijzing van de toelaatbaarheidsverklaringen voor het voortgezet speciaal onderwijs cluster 3 en 4. Daarbij laat het SWV zich adviseren door een commissie van deskundigen: de ACTA (Advies Commissie Toewijzing Arrangementen).

Met ingang van 1 januari 2023 is de bekostiging van het primair onderwijs vereenvoudigd. Praktisch gesproken is de nieuwe systematiek op 1 januari 2023 in werking getreden, maar omdat 1 februari 2022 de teldatum is voor het kalenderjaar 2023, is de wet al begin 2022 in werking getreden. Omdat het VSO onder het primair onderwijs valt, heeft de wijziging ook consequenties voor de samenwerkingsverbanden VO.

N.B. De vereenvoudigde bekostiging in het primair onderwijs en de daarmee samenhangende verschoven teldatum heeft voor de nodige problemen gezorgd bij DUO. Het gevolg is dat de beschikbare cijfers niet volledig betrouwbaar zijn. Omdat wij als SWV afhankelijk zijn van DUO voor onze leerlingenaantallen, is voor de hieronder genoemde aantallen toch het DUO Dashboard samenwerkingsverbanden 1A stand per 01/02/2023 gebruikt. Deze aantallen moeten met enig voorbehoud worden geïnterpreteerd.

WESTLANDSE LEERLINGEN PLEYSIER COLLEGE (cluster 4)					
Locatie	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
Oosterbeek	8	10	10	10	10
Delft	19	19	20	20	22

Zefier / IVIO	8	13	16	18	15
Westerbeek	41	41	40	39	44
Zoetermeer	-	-	1	1	1
Totaal	76	83	87	88	92

WESTLANDSE LEERLINGEN HERMAN BROERENCOLLEGE (cluster 3)					
Locatie	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
Naaldwijk (ZML)	49	39	40	38	38
Monster (EMB)	12	12	11	11	8
Delft (ZML)	-	-	-	1	1
Totaal	61	51	51	50	47

WESTLANDSE LEERLINGEN DE PIRAMIDE (cluster 3)					
Categorie	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
LZ (cat. 1)	4	7	4	5	5
LG (cat. 2)	7	5	4	4	6
MG (cat. 3)	-	-	-	-	-
Totaal	11	12	8	9	11

WESTLANDSE LEERLINGEN OVERIGE VSO-LOCATIES			
Categorie	2021-2022	2022-2023	2023-2024
LZ (cat. 1)	-	-	-
ZML (cat. 1)	6	6	6
LG (cat. 2)	2	2	1
EMB/MG (cat. 3)	6	6	6
ZMOK (cat. 1)	11	13	15
Totaal	25	27	28

TOTAALAANTAL LEERLINGEN SWV VO WESTLAND								
Teldatum	PrO	overige vo	totaal vo	VSO cat. 1*1	VSO cat. 2*1	VSO cat. 3*1	VSO totaal	totaal II
1/10/2014	126	5.229	6.099	147	10	24	181	6.280
1/10/2015	143	5.294	6.252	141	5	26	172	6.424
1/10/2016	141	5.298	6.258	141	3	16	160	6.418
1/10/2017	142	5.176	6.107	146	6	21	173	6.280
1/10/2018	153	5.103	6.044	149	6	22	177	6.221
1/10/2019	159	5.066	5.974	158	8	20	186	6.160
1/10/2020	186	5.879	6.065	151	6	17	174	6.239
1/10/2021	193	6.035	6.228	148	6	17	171	6.399
1/10/2022	194	6.094	6.288	151*2	6*2	17*2	174	6.462
1/10/2023	204	6.166	6.370	157*3	7*3	14*3	178	6.548

*¹VSO categorie 1: LZ, ZMOK, ZML; VSO categorie 2: LG; VSO categorie 3: MG

*²teldatum 1/2/2022 (bron: DUO)

*³teldatum 1/2/2023 (bron: DUO)

Alhoewel het totaal aantal leerlingen met een TLV categorie 1 stabiel is, zien we daarbinnen over de jaren wel een verschuiving: het deelnamepercentage cluster 3 ZML is vanaf schooljaar 2020-2021 (licht) gedaald; het deelnamepercentage cluster 4 groeit elk jaar met een aantal leerlingen.

Opvallend is de stijging van het aantal leerlingen op het praktijkonderwijs sinds de invoering van passend onderwijs: van 126 op 1/10/2014 naar 204 op 1/10/2023.

De groei sinds 2014 heeft o.a. te maken met aanwas vanuit de omliggende regio (plek en populatie van onze praktijkschool), maar ook met nieuwkomers die veelal na een verblijf op de Internationale Schakelklas hun schoolloopbaan op het praktijkonderwijs vervolgen. Aandachtspunt hierbij is of deze leerlingen op het praktijkonderwijs terecht komen omdat zij daadwerkelijk op dat niveau functioneren of dat de taalachterstand het niveau bepaalt.

AANVRAGEN BIJ HET SWV (ACTA)

Er zijn in schooljaar 2022-2023 door het SWV in totaal 53 toelaatbaarheidsverklaringen voor het VSO afgegeven. Deze zijn als volgt onderverdeeld, waarbij ZML, ZMOK en LZ onder de categorie 'laag' vallen, LG onder de categorie 'midden' en MG onder de categorie 'hoog':

Aanvraag voor	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
TLV cluster 3 MG	2	4	3	-
Herindicatie TLV cluster 3 MG	2	3	5	-
TLV cluster 3 ZML	12	9	8	10
Herindicatie TLV cluster 3 ZML	4	5	2	3
TLV cluster 3 LZ	3	3	1	2
Herindicatie TLV cluster 3 LZ	-	1	2	1
TLV cluster 3 LG	-	2	2	-
Herindicatie cluster 3 LG	1	2	-	2
TLV cluster 4 ZMOK	28	26	38	28
Herindicatie TLV cluster 4 ZMOK	12	12	5	7
Totaal	64	67	66	53

Van bovenstaande aanvragen zijn 21 TLV's gedurende het schooljaar aangevraagd door de reguliere scholen. Dit betroffen 18 aanvragen voor cluster 4, 2 voor cluster 3 ZML en 1 voor cluster 3 LG (zie de tabel hieronder).

Er zijn 27 aanvragen gedaan voor het groepsarrangement VMBO4you en deze zijn allen toegewezen.

Er zijn 72 aanvragen gedaan voor praktijkonderwijs en deze zijn allen toegewezen.

Er zijn geen aanvragen gedaan voor het PrO in het kader van 'bijzondere groepen'.

Alle aanvragen zijn binnen de aangegeven termijn afgehandeld.

Er zijn geen geschillen ontstaan.

TUSSENTIJDSE VERWIJZINGEN VO-VSO SWV VO WESTLAND

In totaal is in schooljaar 2022-2023 voor 21 leerlingen gebleken dat de reguliere school onvoldoende in staat was om aan de ondersteuningsbehoeften tegemoet te komen. Dit is een relatief hoog aantal en we zullen de komende jaren monitoren of deze trend zich voortzet of dat dit een eenmalige uitschieter was.

18 leerlingen zijn tussentijds verwezen van een reguliere VO-school naar het VSO cluster 4. Twee leerlingen zijn verwezen van het praktijkonderwijs naar een ZML-school.

Na de toewijzing van de tlv's, is één leerling tussentijds (in maart) gestart op het Herman Broerencollege; een andere leerling is in mei 2023 gestart bij School2Care. Eveneens in mei is een leerling gestart bij In-Gang, een speciaal begeleid traject op het ROC Mondriaan. Helaas waren twee leerlingen niet in staat om hun schoolloopbaan te vervolgen en deze zijn, in samenwerking met de jeugdhulp, geplaatst bij de dagbesteding van Maatwerk Autisme, met als toekomstperspectief uitstroom naar (een speciaal, individueel traject van) het Pleysier College.

Twee leerlingen bleven uiteindelijk met extra begeleiding op de eigen school.

De overige leerlingen hebben per 1 augustus 2023 een plek op het VSO gekregen; voor enkele leerlingen wordt dit onderwijstraject gecombineerd met een hulpverleningstraject bij Youz.

In onderstaande tabel worden de verwijzingen per locatie weergegeven.

Locatie	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
ISW Westland PC LW	4 x 4 ZMOK	1 x 3 ZML	4 x 4 ZMOK	1 x 3 ZML	2 x 3 ZML 2 x 4 ZMOK
ISW Westland VC	3 x 4 ZMOK	-	1 x 4 ZMOK	2 x 4 ZMOK	4 x 4 ZMOK 1 x 3 LG
ISW HL	1 x 3 LZ 1 x 4 ZMOK	2 x 4 ZMOK 1 x 3 LZ	1 x 3 LZ	2 x 4 ZMOK	2 x 4 ZMOK
ISW GHL	2 x 4 ZMOK	-	-	3 x 4 ZMOK	2 x 4 ZMOK
ISW SL	3 x 4 ZMOK	-	5 x 4 ZMOK	1 x 4 ZMOK	5 x 4 ZMOK
ISW IS	1 x 4 ZMOK	-	3 x 4 ZMOK	-	-
Lentiz FC	6 x 4 ZMOK	5 x 4 ZMOK	2 x 4 ZMOK	2 x 4 ZMOK	3 x 4 ZMOK
Lentiz DM	2 x 4 ZMOK	3 x 4 ZMOK	1 x 4 ZMOK	2 x 4 ZMOK	-
Totaal	23 leerlingen	12 leerlingen	17 leerlingen	13 leerlingen	21 leerlingen

3.5 Programma's

Programma 1	Begroot	Besteed
Bijdrage basisondersteuning	€ 407.751	€ 737.756
Bijzonderheden		
<p>Bovenop de lumpsum hebben de reguliere schoollocaties van het samenwerkingsverband in 2023 een bedrag van € 60 per havo/vwo-leerling en € 70 per vmbo-leerling ontvangen om de basisondersteuning (mede) vorm te geven. Het Herman Broerencollege heeft hiervoor in 2023 € 16.500 ontvangen.</p> <p>In 2023 hebben alle schoollocaties de forecasts en verantwoordingen m.b.t. ondersteuningsmiddelen tijdig bij het SWV aangeleverd en deze zijn gecontroleerd en akkoord bevonden.</p> <p><u>Extra middelen 2023</u></p> <p>Op 14 februari 2023 heeft het SWV een brief ontvangen van OCW over de aangenomen motie Westerveld c.s. Met deze motie verzocht de Tweede Kamer de regering de bekostiging van de SWV's met te hoge reserves te verlagen.</p> <p>Omdat de gegevens waarop deze korting zou worden gebaseerd (de jaarverslaggegevens 2022) nog niet beschikbaar waren, is er in die brief geen uitspraak gedaan over de hoogte van de korting. Er werd gesproken over een korting van ongeveer € 45 per leerling. Voor het SWV VO Westland zou dat neerkomen op een korting van bijna € 300.000.</p> <p>Met de brief van 2 oktober 2023 is het SWV uiteindelijk geïnformeerd over de hoogte van de korting. De korting zou worden toegepast door het budget voor zware ondersteuning te verlagen. De korting was uiteindelijk veel lager dan oorspronkelijk aangekondigd: in het vo is het budget met € 12,50 per leerling verlaagd. Dit komt voor ons SWV neer op ongeveer € 80.000.</p> <p>Met deze wetenschap hebben we in het derde kwartaal van 2023 geconstateerd dat er een onderbesteding was van de werkelijke uitgaven ten opzichte van de begroting 2023. Het verwachte resultaat 2023 na het derde kwartaal bedroeg -€ 84.896 t.o.v. het begrote resultaat van -€ 305.348. Dit betekende dat we, ondanks de genomen maatregelen - maar met de voet op de rem i.v.m. de te verwachten generieke korting - onvoldoende hadden ingeteerd op ons eigen vermogen. Daarom is op 25 oktober 2023 besloten om het eerder opgestelde plan m.b.t. de bovenmatige reserves ten uitvoer te brengen en de scholen onder programma 1 extra te compenseren voor gemaakte kosten gedurende 2023. Dit betrof € 330.000 te besteden aan reeds ingezette projecten/uitgaven in het kader van passend onderwijs en aansluitend op het Ondersteuningsplan.</p> <p>De scholen hebben over deze extra baten allen een apart verantwoordingsformulier ingevuld.</p>		
Programma 3		
Groepsarrangement VMBO4you (Floracollege)	€ 250.000	€ 250.000
Bijzonderheden		
<p>In februari bleek dat er voor schooljaar 2023-2024 aanzienlijk meer aanvragen waren voor VMBO4you dan voorgaande jaren. Na overleg tussen de directeur van het Floracollege, de coördinator van VMBO4you en de directeur-bestuurder van het SWV, heeft het Floracollege een projectplan inclusief begroting ingediend, om een extra 1^e klas te kunnen starten in het nieuwe</p>		

schooljaar. Gezien de grote waarde van deze voorziening, waardoor meer leerlingen met specifieke ondersteuningsbehoeften thuisnabij onderwijs kunnen genieten, is de aanvraag van € 70.000 toegekend. Dit is bekostigd uit programma 13 in de MJB en wordt daar opgevoerd.

Het overzicht van leerlingen dat gebruik heeft gemaakt van VMBO4you, staat vermeld onder de kengetallen. Bijzonderheden/opmerkingen zijn daar eveneens vermeld.

De forecast en verantwoording van de VMBO4you-middelen zijn in 2023 tijdig en compleet bij het SWV aangeleverd.

Programma 4	Begroot	Besteed
Schoolondersteuning	€ 406.371	€ 425.410

Bijzonderheden

De overschrijding van het budget heeft vooral te maken met een stijging van de salarissen*. Daarnaast was er sprake van een tijdelijke uitbreiding van het aantal uren en externe inhuur van deskundigheid i.v.m. een langdurig zieke collega.

Nadat in 2023 de discussie over de btw-vrijstelling opnieuw is opgelaaid, heeft de Herman Broerenstichting dit uitvoerig besproken met de belastinginspecteur. Het standpunt van de inspecteur is dat er voor de ambulante diensten geen vrijstelling geldt. Daarom zijn er in 2023 extra (btw-)kosten in rekening gebracht als gevolg van een correctie m.b.t. de inzet van de schoolondersteuner van de Herman Broerenstichting over de periode 2019 t/m 2021.

Voor beide gedetacheerde medewerkers (januari t/m juli) is in 2023 btw berekend. Hiervoor wordt het SWV overigens structureel gecompenseerd door de overheid.

*Op 12 september 2023 is er een onderhandelingsakkoord gesloten voor de CAO VO 2023/2024. De salarissen en uitkeringen zijn per 1 juli 2023 structureel verhoogd met 10%. Tevens hebben alle werknemers in november 2023 een eenmalige uitkering ontvangen.

Programma 5	Begroot	Besteed
Trajectgroepen	€ 389.000	€ 389.000

Bijzonderheden

Op alle reguliere schoollocaties hebben trajectgroepen in verschillende vormen 'gedraaid'. De trajectgroepen krijgen steeds beter vorm en vormen een belangrijk onderdeel van het dekkend netwerk binnen het samenwerkingsverband.

In totaal hebben 305 leerlingen gebruik gemaakt van de trajectgroep op hun school. De problematiek was zeer divers: van moeite met plannen & organiseren tot ernstige eetstoornissen, depressies en automutilatie. Het aantal uren dat de leerlingen doorbrachten in de trajectgroep varieerde. Er was altijd sprake van een traject op maat.

Afhankelijk van de problematiek waren de resultaten zeer divers. Gelukkig zijn er veel leerlingen die volledig zijn teruggekeerd naar hun eigen klas, maar er zijn ook leerlingen die zijn opgenomen in een (open en gesloten) jeugdinstantie of die volledig geplaatst zijn bij de dagbesteding.

Daarnaast zijn er leerlingen die met de ondersteuning van de trajectgroepmedewerkers hun diploma hebben behaald en leerlingen die op een passende plek in het (speciaal) onderwijs of jeugdhulp terecht zijn gekomen. Een enkele leerling heeft ondanks de extra ondersteuning in de trajectgroep weinig of geen verbetering van gedrag en/of motivatie laten zien.

Alle trajectgroepen hebben aan het eind van het schooljaar de inhoudelijke evaluatie voor het SWV ingevuld. Daar wordt, naast de leerlingengegevens, ook naar de knel-/aandachtspunten gevraagd. Meerdere trajectgroepen geven aan dat vooral beschikbare tijd en mankracht een probleem is. Zowel tijd voor de leerling alsook tijd om met collega's te overleggen. Daarnaast beschikken enkele trajectgroepen over te weinig ruimte. Een enkele trajectgroep geeft aan een te groot aanbod van leerlingen te hebben. Aandachtspunt bij een aantal trajectgroepen is (het juist doorlopen van) de aanmeldprocedure. Het niet tijdig aanleveren van schoolwerk of toetsen door mentoren/docenten is op veel locaties een ergernis. Het is belangrijk om er alert op te zijn dat de trajectgroep geen voorportaal of wachtkamer voor het VSO is.

Waar bijna alle trajectgroepen last van hebben, zijn de wachtlijsten bij de jeugdhulp/GGZ. Tot slot wordt als aandachtspunt aangegeven dat de trajectgroepen de ouders meer bij het traject zouden moeten betrekken.

De directies van de scholen hebben de forecast en verantwoording m.b.t. de middelen bestemd voor de trajectgroepen tijdig en compleet aangeleverd bij het SWV.

Het SWV organiseert twee keer per jaar een informele bijeenkomst voor alle trajectgroepmedewerkers om ervaringen en ideeën uit te wisselen. Deze bijeenkomsten hebben plaatsgevonden op 17 januari 2023 bij de TG op de Hoge Woerd en op 13 juni 2023 bij de TG van het ISW Gasthuislaan.

Bij beide bijeenkomst waren alle trajectgroepen vertegenwoordigd en is veel zinvolle informatie uitgewisseld.

Op 16 januari 2024 hebben we de eerste bijeenkomst van schooljaar 2023-2024 gehad in de nieuwe, ruim ingerichte trajectgroep van het Lentiz Dalton College.

De trajectgroepmedewerkers sluiten ook twee keer per jaar aan bij de Netwerkbijeenkomst Onderwijs-Jeugdhulp.

Programma 6

Begroot

Besteed

OPDC

€ 35.000

€ 8.156

Bijzonderheden

In de periode van januari t/m april 2023 heeft één reeds langer verblijvende leerling gebruik gemaakt van het OPDC van het SWVZHW in Den Haag. Deze leerling is uitgestroomd naar het MBO.

Eén leerling van het Floracollege is in september 2023 gestart met een MBO-traject op het OPDC. Eén leerling van het ISW Westland Vakcollege is op 1 december 2023 gestart in de Perspectiefklas van het OPDC.

Er zijn in 2023 minder leerlingen naar het OPDC verwezen dan begroot. Dat verklaart de onderbesteding op dit programma.

Het OPDC heeft in schooljaar 2022-2023 een nieuw aanbod en een nieuwe manier van werken geïntroduceerd: niet alle leerlingen worden meer per definitie op het OPDC geplaatst. Er wordt aan de voorkant door de plaatsingscommissie van het OPDC zorgvuldig bekeken of een

begeleidingstraject op maat binnen de reguliere school of een plaatsing op het OPDC het meest passend is.

Het 'Retour regulier' programma van het OPDC komt sterk overeen met de ondersteuning die wij bieden op de scholen door de schoolondersteuners en de inzet van de trajectgroepen. Aanvullend op ons ondersteuningsaanbod zijn de zogenaamde Perspectieftrajecten, het MBO-traject en de crisisplaatsingen. Dit zijn de trajecten bij het OPDC waar Westlandse scholen gebruik van kunnen maken, indien nodig.

Om vertraging en dubbel werk te voorkomen, hebben wij onze aanmeldprocedure aangepast op de nieuwe manier van werken van het OPDC. De aanvragen hoeven niet meer bij de ACTA te worden ingediend. Wel moet de gedragswetenschapper van het SWV altijd betrokken worden bij een aanvraag en een positief advies afgeven voordat een aanmelding bij het OPDC kan worden gedaan.

De nieuwe procedure is opgesteld in overleg met het OPDC en is gecommuniceerd met alle scholen. Ook is deze gepubliceerd in de Handelingswijzer Passend Onderwijs 2023-2024 en op de website.

Programma 7	Begroot	Besteed
ACTA	€ 7.100	€ 9.423

Bijzonderheden

De iets hogere kosten op dit programma worden veroorzaakt door verhoogde salariskosten, die doorberekend zijn aan het SWV door de schoolbesturen die ACTA-leden bij het SWV detacheren. Ook is er in 2023 btw in rekening gebracht.

De ACTA is in 2023 tien keer bij elkaar geweest om de door de scholen aangeleverde dossiers te bespreken en te beoordelen. De bijeenkomsten hebben dit jaar zowel digitaal als bij het SWV plaatsgevonden. Op de volgende data heeft de ACTA vergaderd: 27 januari, 17 februari, 24 maart, 21 april, 2 juni, 30 juni, 15 september, 13 oktober, 17 november en 15 december.

Het overzicht van de behandelde aanvragen staat vermeld bij de kengetallen.

Programma 8	Begroot	Besteed
Bestuur, management & organisatie	€ 355.121	€ 340.449

Bijzonderheden

Onder het kopje 'Bestuurlijke inrichting & organisatie' zijn reeds de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van de governance en personeel beschreven.

De lichte onderbesteding op dit programma wordt met name veroorzaakt doordat de vacature kwaliteits-/beleidsmedewerker later vervuld is dan gepland.

Programma 9	Begroot	Besteed
Project Extra Impuls Passend Onderwijs (EIPO)	€ 375.000	€ 375.100

Bijzonderheden

De schoollocaties konden na het aanleveren van de verantwoording van de EIPO 2022, een nieuwe projectaanvraag 2023 indienen met als doel om de (basis-) ondersteuning binnen de school een extra impuls te geven. Voorbeelden van projecten zijn: de Flora-agenda, Legoleerlijn (ZML), Leerling *inzicht*, groepsplannen gedrag en ontwikkeling individuele leertrajecten.

Alle schoollocaties hebben tijdig de verantwoording en de nieuwe aanvraag ingediend en de projecten zijn van start gegaan. De middelen zijn conform de ingediende projectaanvragen besteed.

Op dit programma is eveneens de subsidie voor School's cool geboekt. Voor 2023 bedroeg deze subsidie € 15.000.

Omdat de VO-schoolbesturen geen gezamenlijke overheidssubsidie meer aanvragen voor School's Cool wordt jaarlijks besloten of het SWV deze subsidie voor haar rekening neemt.

School's cool heeft in november 2022 een aanvraag voor 2023 ingediend waarin wordt beschreven waar de middelen aan besteed gaan worden. Aan het einde van het schooljaar heeft School's cool een verantwoording ingediend waarin wordt bevestigd dat de middelen besteed zijn zoals voorzien was.

Onder programma 9 zijn ook de HB-middelen ondergebracht (€ 100.000). Deze middelen zijn bedoeld om de h/v-scholen een extra impuls te geven bij het vormgeven van het onderwijs en de ondersteuning aan hoogbegaafde leerlingen.

De scholen hebben in de forecast omschreven welke activiteiten zij gaan ondernemen op het gebied van hoogbegaafdheid gericht op leerlingen en docenten en wat de beoogde resultaten daarvan zijn. Uit de verantwoordingen is gebleken dat de activiteiten over het algemeen goed tot stand zijn gekomen en de doelen grotendeels behaald zijn.

Programma 12

Begroot

Besteed

Bijzondere Individuele Arrangementen

€ 30.000

€ 11.175

Bijzonderheden

In 2023 zijn drie bijzondere individuele arrangementen afgegeven.

De eerste betrof een plaatsing bij Digibende, waarbij de VSO-school wettelijk niet gemachtigd was om het (financiële) onderwijsdeel voor haar rekening te nemen. Het traject is 50/50 bekostigd door het SKT en het SWV VO Westland. Beoogd resultaat is dat de leerling weer volledig deelneemt aan het onderwijsproces op school.

Het tweede traject betrof de kosten van een revalidatieplek bij de Rijndamschool (Stichting Boor) voor een zieke leerling van het ISW Gasthuislaan. Er zijn met de school afspraken gemaakt over het delen van de kosten, waarbij deze 50% door de school en 50% door het SWV zijn betaald.

Tot slot heeft er aanvullend IQ-onderzoek plaatsgevonden voor een leerling van het Lentiz Floracollege door Orthopedagoog Westland Delfland, waar we afspraken mee hebben over het afnemen van IQ-onderzoek.

De ruime onderbesteding op dit programma wordt veroorzaakt doordat van tevoren niet duidelijk is hoeveel bijzondere arrangementen en voor welke bedragen gedurende een jaar worden aangevraagd.

De regionaal afgesproken Maatwerkplus Arrangementen vallen ook onder deze post. Bij deze aanvragen kunnen de kosten per aanvraag oplopen tot maximaal € 16.000 per aanvraag. Omdat er rekening was gehouden met enkele aanvragen, is ruim begroot op dit programma. Uiteindelijk zijn in 2023 geen Maatwerkplus Arrangementen aangevraagd.

Eind 2023 hebben de directeur-bestuurders van de vier regio SWV's samen met de voorzitters van de Commissies van deskundigen (onze ACTA) de inzet van de Maatwerkplus Arrangementen geëvalueerd. Daar zijn de volgende conclusies getrokken:

- De doelgroep waar binnen het ZML een maatwerkplus arrangement voor wordt aangevraagd, lijkt in de ondersteuningsbehoefte in de loop van de twee jaar weinig te veranderen.
- Een goede beoordeling van de ondersteuningsbehoeften is bij een overstap van PO naar VSO niet altijd eenvoudig, omdat de VSO-school de leerling niet altijd kent. De werkwijze voor het toekennen van de tlv verschilt tussen de SWV's PO en VO: handelingsgericht versus toelaatbaarheidscriteria.
- Plaatsing van een leerling in een onderwijzorggroep vindt plaats als er sprake is van evidente ondersteuningsbehoeften.
- Een maatwerkplus arrangement is niet bedoeld voor de inzet van zorg.
- Een maatwerkplus arrangement wordt door de VSO-scholen als helpend ervaren als deze middelen kunnen worden gebruikt voor een tijdelijke situatie van een leerling. Als de inschatting is dat er sprake is van een langdurige situatie is een tlv in een hogere bekostigingscategorie beter passend. Deze kan dan eventueel voor een kortere looptijd worden afgegeven.

Er is afgesproken om de mogelijkheid tot het aanvragen van een Maatwerkplus Arrangement te verlengen tot 31/07/2028. Dit is door de 4 regio SWV's met alle VSO-scholen gecommuniceerd en aangepast op onze website.

Programma 13	Begroot	Besteed
Beleidsimpuls / Extra Middelen Bovenmatige Reserves (EMBR)	€ 650.000	€ 472.738

Bijzonderheden

Conform het opgestelde bestedingsplan in mei 2021 worden de bovenmatige reserves snel en doelmatig afgebouwd. Met alle betrokkenen is afgesproken deze middelen besteed worden aan:

1. Extra inzet voor niet-cognitieve begeleiding van leerlingen;
2. Professionalisering van docenten, mentoren en zorgcoördinatoren.

In 2021 is gestart met de inzet van deze middelen. In 2022 hebben we deze projecten voortgezet met een begroting van € 250.000. Vanwege de nog steeds aanwezig bovenmatige reserves hebben we in 2023 € 400.000 voor deze trajecten beschikbaar gesteld.

Alle schoollocaties hebben tijdig de verantwoording 2022 en een nieuw projectplan 2023 ingediend, dat voldeed aan de voorwaarden. De projecten zijn van start gegaan en de middelen zijn overgemaakt aan de schoolbesturen. Alle begrote middelen zijn conform de ingediende projectaanvragen besteed.

Bij de 2^e kernambitie onder § 3.3 Ondersteuningsstructuur wordt inhoudelijk ingegaan op de besteding van deze middelen.

Daarnaast was onder dit programma € 250.000 gereserveerd voor nieuw beleid.

Met betrekking tot deze post zijn er vier initiatieven bekostigd. Met de eerder genoemde voet op de rem i.v.m. de aangekondigde generieke korting, zijn de volgende projecten tot stand gekomen:

- 1) Extra ondersteuning van de schoolondersteuner voor de TOV (tijdelijke onderwijsvoorziening voor de Oekraïense leerlingen op het ISW Lage Woerd) voor 4 uur in de week. De ondersteuning was met name gericht op de ondersteuning van de docenten voor deze ingewikkelde doelgroep. Ook heeft de schoolondersteuner zich gericht op het opzetten van een buddyproject voor leerlingen van het ISW Hoogeland met de Oekraïense leerlingen. Gedurende het jaar is de inzet regelmatig geëvalueerd door het SWV met de schoolondersteuner en de teamleider van de TOV. De inzet is verlengd tot en met de zomervakantie van 2024. Kosten over 2023 € 9.900.
- 2) Extra 1^e klas bij Lentiz Floracollege VMBO4you. Vanwege de vele aanmeldingen voor VMBO4you heeft het Floracollege, na overleg met de directeur-bestuurder, een projectplan ingediend voor uitbreiding van VMBO4you voor schooljaar 2023-2024. Gezien het belang van thuisnabij onderwijs voor deze kwetsbare leerlingen, heeft het SWV ingestemd met deze uitbreiding. Totale kosten € 70.000. Kosten over 2023: € 29.166.
- 3) SchoolAanwezigheidsTeam (SAT): de pilot SAT is in augustus 2023 van start gegaan. In het hoofdstuk 'Overige ontwikkelingen 2023' wordt onder het kopje 'Thuiszitters en schoolaanwezigheid' inhoudelijk op de pilot ingegaan.
De inzet van de schoolondersteuner en de SMW'er worden bekostigd door het SWV: Schoolondersteuner SWV 8 uur per week € 20.000; voor 2023 € 9.550.
SMW Schoolformaat 8 uur per week € 27.000; voor 2023 € 11.250.
De kosten voor de inzet van het SKT, eveneens 8 uur per week, worden gedragen door het SKT.
- 4) Jonge Uitstromers HB: in schooljaar 2023-2024 is de pilot gestart met de Jonge Uitstromersklas voor hoogbegaafde leerlingen. In § 3.3 onder het kopje 'Ondersteuningsstructuur' wordt dit project nader omschreven.
Het project wordt bekostigd door het SPOW, het SWV VO Westland en de gemeente Westland. Het SWV VO Westland draagt in totaal € 31.580 bij. Voor 2023 is dit € 13.158.

Programma 14

Begroot

Besteed

Ondersteuning bij leerachterstanden (OLA)

€ 4.081.265

€ 4.305.561

Bijzonderheden

In 2022 is in overleg met beide betrokken schoolbesturen, een nieuwe verdeling van de OLA- (lwoo-) middelen afgesproken, waardoor de middelen terecht komen bij de doelgroep waar deze voor bedoeld zijn. Vanaf januari 2023 is volgens deze nieuwe verdeelsleutel gewerkt. Op 20 oktober 2023 heeft DUO de definitieve lwoo-beschikking met indexatie bekendgemaakt. Deze extra baten zijn volgens de vaste verdeelsleutel eveneens overgemaakt aan beide schoolbesturen.

Programma 15

Begroot

Besteed

Vangnetbepaling

€ 100.000

€ 24.600

Bijzonderheden

De vangnetbepaling is de opvolger van de groeiregeling. De vangnetbekostiging is er voor onze VSO-scholen als er een meer dan gemiddelde toename van het aantal inschreven leerlingen met een tlv en residentiële leerlingen, niet zijnde ingeschreven bij een JJI of GJI, heeft plaatsgevonden in de periode 2 februari t/m 1 juni.

In wet- & regelgeving is door de vereenvoudiging bekostiging PO een globale opzet voor een vangnetbepaling opgenomen. Het SWV VO Westland heeft de vangnetbepaling uitgewerkt conform de handreiking van het Steunpunt Passend Onderwijs. Voor het gebruik daarvan waren een paar nieuwe databestanden van DUO nodig: een leerlingtelling per VSO-school op 1 september en 1 juni. Samen met de telling van 1 februari levert dat bij zij-instroom in de periode voor en na 1 februari zicht op de omvang van de groei in beide perioden van dat schooljaar. Omdat DUO de handen vol had aan andere aspecten van de 'vereenvoudiging' die prioriteit hadden, is de ontwikkeling van de vangnet-databestanden aanzienlijk vertraagd. Bovendien bleek het kunnen samenstellen van die bestanden complex, omdat DUO niet zonder meer gebruik kan en mag maken van allerlei gegevens uit de LAS-bestanden van de scholen.

In januari 2024 is de tussentijdse groei van het gespecialiseerd onderwijs eindelijk in beeld gebracht. DUO heeft de telbestanden gepubliceerd en zowel de SWV's als de VSO-scholen hebben toegang gekregen tot de telbestanden. Daarbij zijn door het Steunpunt Passend Onderwijs twee tools geleverd: in de ene tool kan de VSO-school in één oogopslag zien of er een factuur gestuurd moet worden, naar welk SWV en voor welk bedrag. In de andere tool kan het SWV zien of er een factuur te verwachten valt van één of meerdere VSO-scholen.

De nu beschikbaar gestelde informatie omvat de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 en daarmee gaat het om de bekostigingsjaren 2023 en 2024.

3.6 Overige ontwikkelingen 2023

SUBSIDIE BEGAAFDE LEERLINGEN

Voor de jaren 2019 t/m 2022 is door de overheid een subsidie beschikbaar gesteld voor de SWV's om (hoog)begaafde leerlingen extra ondersteuning te kunnen bieden. Het SWV VO Westland heeft de subsidie aangevraagd en er is in de afgelopen jaren volop ingezet op de verbetering van het aanbod aan en de ondersteuning van hoogbegaafde leerlingen.

Op 3 juli 2023 is het vervolg op de lopende subsidieregeling ondersteuning (hoog)begaafde leerlingen in de Staatscourant gepubliceerd. De samenwerkingsverbanden po en vo konden tot en met 30 september 2023 subsidie aanvragen om het onderwijs aan (hoog)begaafde leerlingen in het primair en voortgezet onderwijs te verbeteren en om een passend en dekkend aanbod voor deze leerlingen te ontwikkelen. Het gaat om een meerjarige subsidie die loopt tot en met 31 december 2025. Het is wederom een regeling waarbij cofinanciering wordt gevraagd vanuit het samenwerkingsverband.

Het SWV VO Westland heeft de subsidie voor het maximale bedrag tijdig aangevraagd. Op 21 december 2023 hebben we bericht ontvangen dat de subsidie is toegekend.

In de toekenningsbrief staat vermeld dat een bedrag van € 181.651 is toegekend voor de periode van 3 jaar. We ontvangen de subsidie in 3 gelijke delen, in december 2023, in juni 2024 en juni 2025. De subsidie is bestemd voor activiteiten ter stimulering van een passend en dekkend aanbod dat beter aansluit op de ontwikkelingsbehoeften van het hele begaafdheidsspectrum. De subsidie bedraagt maximaal 50% van de totale kosten. De overige kosten moeten via cofinanciering worden betaald.

Het SWV wil de hoogbegaafdheid een impuls geven door:

- Het versterken van de basisondersteuning van de scholen op het gebied van hoogbegaafdheid.
- Het bieden van oplossingen op maat voor de meer- en hoogbegaafde leerlingen binnen de school.
- De kennis over HB vergroten binnen (met name) de h/v-locaties, waarbij we leerlingen op de overige niveaus niet over het hoofd zien.
- De (hoog-)begaafde PO-leerlingen met meer vertrouwen een start laten maken in het VO.

In het activiteitenplan hebben we vier activiteiten beschreven:

1) Steunpunt Hoogbegaafden

Het voortzetten van het Steunpunt HB voor het VO als vast onderdeel van het samenwerkingsverband, met als doel om expertise en ondersteuning vanuit dit steunpunt te bieden. Het Steunpunt heeft een nadrukkelijke verbinding met het Steunpunt HB van het SPOW (primair onderwijs).

2) Project Jonge Uitstromers

Uit onderzoek is gebleken dat de overstap PO-VO voor HB-leerlingen extra aandacht verdient. Het SPOW, SWV VO Westland en de gemeente hebben de handen ineen geslagen om vanaf schooljaar 2023-2024 een voorziening op te zetten waarbij jonge (hoog)begaafde uitstromers begeleid worden in de verdere ontwikkeling van hun sociaal, emotionele, metacognitieve en/of executieve vaardigheden.

3) Versterking van de (basis)ondersteuning voor HB-leerlingen en het vergroten van het handelingsrepertoire van docenten

De VO-scholen hebben een herkenbare en duidelijke HB-structuur. De scholen sturen aan op meer expertise rondom HB middels het scholingsplan en het reeds functionerende Integraal Personeelsbeleid. Bij de ingezette trajecten worden HB experts uit de regio ingezet ter bevordering van de kwaliteit. Het gezamenlijk belang is om een inspirerend en uitdagend curriculum voor de groep HB-leerlingen binnen het VO met een brede groep VO docenten op te pakken.

4) Inzet van het SchoolAanwezigheidsTeam

Met de pilot 'SchoolAanwezigheidsTeam' zetten we in op aanwezigheid i.p.v. op thuiszitten: met de preventieve inzet van het SchoolAanwezigheidsTeam (SAT) vertrouwen we er op dat het - op de langere termijn - niet of nauwelijks nog tot (langdurig) verzuim komt.

Het SAT is voor alle leerlingen, maar zeker ook gericht op de hoogbegaafde leerlingen die thuis (dreigen te) zitten.

Thuiszitters

Alle thuiszitters in het Westland zijn in beeld. Het aantal thuiszitters is, vergeleken met de landelijke cijfers, laag. Wel zien we een stijging van het aantal thuiszitters sinds de corona-pandemie. Met betrekking tot de (dreigende) thuiszitters bestaan goede afspraken tussen de scholen, de gemeente en de jeugdhulp. Iedereen is het erover eens dat vroegtijdig signaleren en ingrijpen essentieel is bij het voorkomen van thuiszitten. Daarom staat dit onderwerp binnen de scholen prominent op de agenda bij zowel de zorgcoördinatoren als de schoolondersteuners. Om de scholen hier nog beter bij te ondersteunen is de pilot SchoolAanwezigheidsTeam in augustus 2023 gestart (zie volgende kopje).

Met de scholen is afgesproken dat (dreigende) thuiszitters altijd zowel bij leerplicht als bij het SWV worden gemeld. Eens in de drie maanden vindt overleg plaats over de thuiszitters tussen leerplicht, SKT en het SWV. Hier worden trends gesignaleerd waar zo nodig het beleid op wordt aangepast. Deze overleggen zijn afgestemd op de vier data waarop het SWV het aantal thuiszitters (anoniem) aan de Inspectie van het Onderwijs moet doorgeven via het Internet School Dossier. Met betrekking tot vrijstellingen van de leerplicht (onder art. 5a) is de afspraak tussen de gemeente en het SWV dat er altijd overleg is tussen het SWV en leerplicht over de eventuele onderwijsmogelijkheden, voordat een vrijstelling door de gemeente wordt afgegeven.

Bij veruit het grootste deel van de langdurige thuiszitters is sprake van complexe, meervoudige (psychiatrische en/of systeem-) problematiek.

We constateren dat in enkele gevallen een niet-coöperatieve houding van ouders het extra lastig maakt om de leerling snel op een geschikte onderwijs- en/of jeugdhulp plek geplaatst te krijgen.

In alle casussen van (dreigende) thuiszitters is intensief samengewerkt tussen school (inclusief de trajectgroepen), SWV, jeugdhulp, schoolarts, leerplicht, ouders en leerling. Voor bijna alle (dreigende) thuiszitters is binnen 3 maanden in goed overleg met alle betrokkenen een onderwijs- en/of hulpverleningstraject opgestart.

Voor drie leerlingen heeft het om verschillende redenen langer geduurd voordat een geschikt traject werd gevonden. Deze leerlingen zijn gemeld bij de Inspectie van het Onderwijs. Uiteraard is leerplicht ook bij deze casussen betrokken.

Bij één leerling was sprake van ernstige depressieve klachten. De leerling heeft lang thuisgezeten met een intensief jeugdhulpverleningstraject. De leerling volgt inmiddels weer onderwijs.

Bij de tweede leerling was sprake van veel ziekmeldingen en verzuim, maar ouders en leerling stonden niet open voor hulp. Deze leerling heeft zijn onderwijsloopbaan uiteindelijk vervolgd op het MBO.

Bij de derde leerling was sprake van ASS-problematiek, waarbij zowel de hulpverlening als de schoolgang moeilijk op gang kwamen. De leerling is inmiddels gestart bij Maatwerk Autisme (dagbesteding) en volgt daar ook enkele vakken onderwijs.

Bij geen enkele leerling was in 2023 de reden voor thuiszitten dat er geen geschikte plek op een school gevonden kon worden. Wat we echter wel hebben gesignaleerd, is dat de VSO-scholen in de gehele regio steeds meer moeite hebben om leerlingen tussentijds te plaatsen en dat er daar met

enige regelmaat wachtlijsten ontstaan voor leerlingen die gedurende het schooljaar worden verwezen.

De scholen van herkomst verzorgden in al deze gevallen het onderwijs aan de leerling tot een geschikte plaats op het VSO of in een hulpverleningstraject beschikbaar was. Dit heeft echter in sommige gevallen voor erg veel druk bij de school gezorgd.

Ook dit schooljaar is door de scholen gebruik gemaakt van het protocol 'Ziekteverzuim als signaal', waarbij school, leerplicht en JGZ intensief samenwerken om de leerling weer zo snel mogelijk op school te krijgen.

Knelpunt is momenteel echter het tekort aan jeugdartsen, waardoor sommige meldingen van de scholen onvoldoende of zeer vertraagd opvolging krijgen.

SchoolAanwezigheidsTeam

N.a.v. een signaal vanuit de zorgcoördinatoren en de opdracht aan de SWV's om schoolaanwezigheid te stimuleren, is in 2023 door de directeur-bestuurder van het SWV VO een projectplan geschreven voor een pilot 'SchoolAanwezigheidsTeam'.

In het projectplan wordt beschreven dat we inzetten op aanwezigheid i.p.v. op thuiszitten: met de preventieve inzet van het SchoolAanwezigheidsTeam (SAT) vertrouwen we er op dat het niet of nauwelijks nog tot (langdurig) verzuim komt. Daarbij gaan we ervan uit dat door vroegtijdig de juiste actie in te zetten, problematiek niet verergert en de vraag naar (zwaardere) jeugdhulp zal verminderen.

We benaderen verzuim vanuit een samenwerkende houding, waarbij de zorg om de leerling centraal staat. Hierbij werken alle partners rondom een leerling samen. De mentor (eventueel i.s.m. de verzuimcoördinator) is daarbij een zeer belangrijke schakel om vroegtijdig verzuim te signaleren. Het is belangrijk dat er vervolgens zo snel mogelijk wordt geïntervenieerd.

Elke casus is anders en vraagt om specifieke deskundigheid, maatwerk en flexibiliteit. Daarnaast is duidelijke regie op een casus een vereiste. Dit voorkomt onnodige vertraging en maakt dat leerlingen zo snel als mogelijk weer volledig deel kunnen nemen aan het onderwijs, eventueel met ondersteuning vanuit de jeugdhulp.

Omdat er vaak meerdere problemen tegelijk spelen, is het duidelijk dat samenwerking in de keten van groot belang is. Er is een integrale, slagvaardige aanpak nodig om succesvol te zijn.

Vanwege de behoefte aan specifieke deskundigheid en een integrale aanpak, is de samenwerking met het SKT en Schoolformaat gezocht. Vervolgens is een SchoolAanwezigheidsTeam gevormd, bestaande uit een gespecialiseerde schoolondersteuner (SWV VO Westland), een gespecialiseerde schoolmaatschappelijk werker (Schoolformaat) en een SKT-medewerker.

De gemeente Westland en de JGZ zijn meegenomen in de ontwikkeling van deze pilot.

De opdracht aan het SAT is om snel inzetbaar te zijn en op afroep direct en adequaat de juiste interventies in te zetten. Binnen een week na het contact met de aanmeldende school, wordt van het SAT verwacht dat de eerste actie is ondernomen.

Het is vanzelfsprekend dat er altijd een direct lijntje loopt tussen het SAT en de school van de leerling. Interventies worden met elkaar besproken en op elkaar afgestemd.

Het doel van het project is dat onnodig thuiszitten wordt voorkomen en dat scholen worden ontlast. Het SAT kan een adviserende rol naar de scholen vervullen in het vroegtijdig signaleren van dreigend verzuim. Wanneer toch sprake is van verzuim, dan is de taak van het SAT om – altijd in nauwe samenwerking met de school – de periode tussen het signaleren van zorgwekkend verzuim en/of

thuiszitten en het terugleiden naar het onderwijs en/of een hulpverleningstraject zo kort mogelijk te laten zijn.

Het SAT kan worden ingezet voor alle leerlingen die staan ingeschreven op één van de scholen voor voortgezet (speciaal) onderwijs in het Westland, ongeacht hun woonplaats, en die zorgwekkend verzuim (dreigen te) vertonen of (dreigen) thuis te komen te zitten.

De looptijd van de pilot is van 1/8/2023 tot 1/8/2024. Gedurende deze periode staan twee tussenevaluaties en een eindevaluatie gepland. Uiterlijk in week 25 2024 zal worden besloten of de pilot wordt doorgezet in schooljaar 2024-2025 en al dan niet een structureel karakter zal krijgen.

Op 12 december 2023 heeft de eerste tussenevaluatie plaatsgevonden.

Naast de introductie in het zorgcoördinatorenoverleg en de schriftelijke informatie over de pilot door het SWV, is het SAT samen met de beleidsmedewerker SWV op alle scholen langsgeweest om kennis te maken en het SAT verder toe te lichten.

Dit alles heeft in de periode tot 12 december geleid tot 22 aanmeldingen, variërend van consultatievragen tot verzoeken om casussen op te pakken.

Voornaamste conclusie tijdens de eerste evaluatie was dat de huisbezoeken enorm effectief zijn en dat daardoor de problematiek goed in kaart kan worden gebracht. Deze bezoeken brengen ook naar voren wat een impact het op een gezin heeft als een kind moeizaam naar school gaat.

Ook zijn er enkele actiepunten geformuleerd, zoals overleg met de JGZ over hoe het SAT zich verhoudt tot de schoolartsen/-verpleegkundigen.

MEDEZEGGENSCHAP: OPR en MRp

Ondersteuningsplanraad (OPR)

Leraren, ouders en leerlingen hebben inspraak op de manier waarop passend onderwijs en de ondersteuning van leerlingen in de regio wordt vormgegeven. Op school is de medezeggenschap over passend onderwijs geregeld via de medezeggenschapsraden en de gemeenschappelijke medezeggenschapsraad van de scholen.

Binnen het SWV heeft elk schoolbestuur met een locatie in het Westland twee zetels in de OPR: één voor een medewerker en één voor een ouder/leerling. De voornaamste taak van de ondersteuningsplanraad is om in te stemmen met het Ondersteuningsplan van het SWV VO Westland.

De zetels voor het personeel van alle schoolbesturen zijn bezet. Bij de personeelszetel van ISW heeft vanaf augustus 2023 een wisseling plaatsgevonden.

Het blijft helaas heel moeizaam om ouders te vinden om zitting te nemen in de OPR. In 2023 was, ondanks vele inspanningen om leden te werven, slechts één van de drie ouderzetels bezet (ISW).

De OPR is, zoals gepland, dit jaar twee keer bij elkaar gekomen, op 11 april en op 21 november 2023. Op 11 april is het Jaarverslag uitgebreid besproken en is een update gegeven van de landelijke ontwikkelingen en de activiteiten van het SWV.

Op 21 november stonden de financiën op de agenda: de generieke korting en de gevolgen daarvan, de kwartaalrapportage Q3, de opzet van de begroting 2024 en de aanstaande veranderingen m.b.t. de bekostiging van het praktijk- en leerwegondersteunend onderwijs.

Daarnaast is uitgebreid gesproken over de nieuwe governancestructuur en de rol van de OPR in de totstandkoming daarvan. Er zijn afspraken gemaakt over de procedure m.b.t. de instemming met de profielen van de RvT-leden en de directeur-bestuurder. Er is eveneens afgesproken wie deelneemt aan de BAC m.b.t. de selectie van de RvT-leden.

Ook zijn de landelijke ontwikkelingen en de activiteiten binnen het SWV opnieuw aan de orde geweest.

Tijdens beide overleggen was een terugkerend agendapunt de invulling van de oudergeledingen van Lentiz en de Herman Broerenstichting.

De directeur-bestuurder was bij beide overleggen aanwezig als informatieverstrekker en sparringpartner.

Vanwege omstandigheden heeft er dit jaar geen gesprek met het Toezichthoudend Bestuur plaatsgevonden.

Medezeggenschapsraad personeel (MRp)

In september 2022 is een MRp ingericht als opvolger van de voorlopige MRp. Door de medewerkers zijn twee afgevaardigden gekozen om in de MRp plaats te nemen. In 2022 zijn een medezeggenschapsstatuut, een medezeggenschapsreglement en een huishoudelijk reglement MRp vastgesteld.

Vanwege het vertrek van de schoolondersteuner, die tevens lid van de MRp was, hebben de medewerkers de beleidsmedewerker gekozen om deze taak vanaf augustus 2023 over te nemen. Dit betekent dat nu een schoolondersteuner en een beleidsmedewerker zitting hebben in de MRp. De MRp heeft in 2023 een aantal keer met de directeur-bestuurder overlegd over het personeelsbeleid. Hier kwam ook de invulling van de duurzame inzetbaarheid aan de orde, wat geleid heeft tot een goede afspraak over het Individueel Keuzebudget.

Op 21 maart 2023 heeft de MRp ingestemd met het Personeelsplan en op 12 december 2023 met de bijlagen bij het Personeelsplan.

DIRECTEUREN COLLECTIEF

In 2023 stonden vier overleggen van het Directeuren Collectief gepland. Voor deze overleggen zijn alle directeuren van de aangesloten V(S)O-scholen in het Westland en het Pleysier College in Delft uitgenodigd.

Het doel van het overleg is om informatie over passend onderwijs uit te wisselen, input te verzamelen voor en het toetsen van nieuw beleid, knelpunten te signaleren, bestaand beleid nader te duiden en/of te evalueren en om de samenwerking op het gebied van passend onderwijs op directieniveau te stimuleren.

Het Directeuren Collectief vindt bij toerbeurt plaats op één van de scholen, zodat de directeuren elkaars scholen (beter) leren kennen. Onderdeel van het overleg is een presentatie over en rondleiding door de gastschool.

Gezamenlijk is een jaaragenda opgesteld waarin staat vermeld welk thema tijdens welke vergadering wordt besproken. Tijdens alle overleggen wordt een aantal vaste punten besproken m.b.t. de regionale en landelijke ontwikkelingen op het gebied van passend onderwijs.

Het eerste overleg van 2023 heeft plaatsgevonden op 12 januari op het Lentiz Floracollege. Thema was Professionalisering Passend Onderwijs.

Met de missie van passend onderwijs in het achterhoofd is in groepen gediscussieerd over de rol van het ondersteuningsteam binnen de school en de uitbreiding van het handelingsrepertoire van docenten en mentoren. M.b.t. dit laatste onderwerp is besloten om een gezamenlijk document op te stellen waar alle locaties hun ervaringen met trainingen en studiedagen in kwijt kunnen. Directeuren kunnen hier inspiratie op doen en zien wie ze wel of niet voor een bepaalde training kunnen uitnodigen. Dit document staat inmiddels op een gedeelde pagina.

Op 16 maart 2023 vond het overleg plaats op het ISW Westland Vakcollege. Als hoofdthema stond de overstap PO-VO op het programma. Vanwege een uitloop in de bespreking van andere onderwerpen en een zeer uitgebreide presentatie in de Technotheek van het Vakcollege, is dit onderwerp doorgeschoven naar het overleg van 8 juni.

Het overleg op 8 juni vond plaats op het Pleysier College in Delft. Na bespreking van het jaarplan van het SWV en de jaaragenda 2023-2024 van het Directeuren Collectief, is uitgebreid gesproken over de overstap PO-VO voor leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften.

Het laatste overleg van 2023 was op 12 oktober, waarbij we te gast waren op ISW Sweelincklaan. Dit overleg stonden de financiën centraal. Er is uitgewisseld hoe de individuele scholen de ondersteuningsmiddelen inzetten en wat de effecten daarvan zijn. Met het oog op de begroting 2024 is besproken of we met de huidige verdeling en inzet van de middelen voldoende aan de ondersteuningsbehoeften van onze leerlingen tegemoet kunnen komen. Daarnaast is gesproken over beleid rondom mobiele telefoons binnen de scholen.

De uitkomsten van wat besproken is tijdens de overleggen met de directeuren, zijn richtinggevend voor het beleid van het SWV.

ZORGCOÖRDINATOREN

In 2023 stond weer om de zes (school-)weken een zorgcoördinatorenoverleg ingepland voor alle zorgcoördinatoren van de V(S)O-scholen in het Westland. De directeur-bestuurder van het SWV is de organisator en voorzitter van dit overleg. In overleg met de deelnemers stelt zij de agenda samen. Tijdens dit overleg wordt intensief meegedacht over de doorontwikkeling van passend onderwijs, worden werkwijzen besproken en worden beleidsrichtingen getoetst. Daarnaast vormt het overleg een platform voor uitwisseling van ervaringen op het gebied van de ondersteuning aan leerlingen. De overleggen vinden bij toerbeurt plaats op de verschillende locaties. Hierbij krijgt eenieder een kijkje in de keuken van de ander en is er veel ruimte voor het uitwisselen van good practices m.b.t. passend onderwijs. De ontvangende school verzorgt een presentatie over de school en de ondersteuningsstructuur en organiseert een passend interactief onderdeel. Twee zorgcoördinatorenoverleggen zijn in 2023 breder ingevuld; daarbij zijn we met alle betrokkenen rondom onderwijs, zorg en jeugdhulp bij elkaar gekomen in de eerder beschreven netwerkbijeenkomsten onderwijs-jeugdhulp.

In 2023 hebben de zorgcoördinatoren overleggen plaatsgevonden op de volgende data:

23 januari op het ISW Gasthuislaan
13 maart bij het SWV VO Westland
16 mei Netwerkbijeenkomst Onderwijs-Jeugdhulp
19 juni op het Floracollege
2 oktober op het ISW Sweelincklaan
14 november Netwerkbijeenkomst O-J.

Naast de landelijke en regionale ontwikkelingen zijn o.a. de volgende onderwerpen tijdens deze overleggen aan de orde gekomen: de samenwerking VSO-VO, dekkend aanbod schoolondersteuning, de werkwijze van het SOT, thuiszitters, uitwisseling van activiteiten (en protocollen) op de scholen i.h.k.v. passend onderwijs, de LEA, de OPP's en de invulling van het zoco-overleg. Jong doet mee! is een keer aangeschoven bij het overleg om input op te halen en informatie uit te wisselen over de signalenkaart.

Er is afgesproken dat voor de overleggen in 2024 de zoco's in groepjes van 2 of 3 een bepaald thema voorbereiden. Deze thema's zijn gezamenlijk door de zoco's gekozen. Het doel is inspiratie opdoen, krachten bundelen en leren met en van elkaar.

Naast deze overleggen met alle zoco's, vindt er in kleinere groepjes intervisie tussen de zorgcoördinatoren plaats. Dit wordt door de zorgcoördinatoren zelf georganiseerd.

SCHOOLONDERSTEUNERSTEAM (SOT)

Het Schoolondersteuningsteam (SOT) bestaat uit 8 schoolondersteuners en de gedragswetenschapper.

In 2023 stonden zes reguliere schoolondersteunersoverleggen gepland op 16 februari, 4 april, 22 juni, 24 augustus, 5 oktober en 19 december. Het SOT was eveneens aanwezig op de netwerkbijeenkomsten Onderwijs-Jeugdhulp op 16 mei en 14 november.

Tijdens het overleg van 22 juni is Jong doet mee! aangesloten om e.e.a. te vertellen over hun signalenkaart. Deze middag hebben we afscheid genomen van een schoolondersteuner en is het overleg afgesloten met een zomerborrel.

De bijeenkomst op 24 augustus was de startbijeenkomst van het nieuwe schooljaar en die is, onder begeleiding van onze gedragswetenschapper, geheel gewijd aan samenwerking. Deze inspirerende bijeenkomst hebben we afgesloten met een gezellig etentje bij Heinde.

Tijdens deze en de overige overleggen zijn o.a. de volgende onderwerpen besproken: landelijke en regionale ontwikkelingen, de LEA, VMBO4you, SchoolAanwezigheidsTeam, de inhoudelijke invulling van de schoolondersteuning, handelingsadviezen aan docenten, het dekkend aanbod schoolondersteuning, opstellen en gebruik van OPP en VPI, samenwerking VSO-VO, positie in de school, de MRp en het Personeelsplan.

Het overleg op 19 december werd gehouden in kerstsfeer. Alle medewerkers van het SWV VO Westland zijn bij dit overleg aangesloten. Na bespreking van het personeelsplan heeft onze gedragswetenschapper ons op inspirerende wijze wegwijs gemaakt in de DISC: ken jezelf en ken elkaar! Deze middag is feestelijk afgesloten met een kerstborrel.

Op 3 oktober heeft een gezamenlijke training met het schoolondersteuningsteam van het SPOW plaatsgevonden in De Lier. De training werd afgesloten met een gezamenlijke lunch.

Onder begeleiding van de gedragswetenschapper wordt een aantal keer per jaar een intervisiebijeenkomst voor schoolondersteuners in kleinere groepjes georganiseerd. Het SOT kan hier zelf onderwerpen voor aandragen.

Sinds een aantal jaar vindt twee keer per jaar een bijeenkomst plaats met schoolondersteuners van de vier regio SWV's. Deze bijeenkomsten zijn bedoeld om van elkaar te leren, elkaar te inspireren en kennis te nemen van elkaars manier van werken. Twee schoolondersteuners uit elk SWV nemen deel aan deze bijeenkomsten. In het SOT-overleg wordt hier verslag van gedaan.

OVERLEG MET ANDERE SAMENWERKINGSVERBANDEN

In 2023 zijn de vier samenwerkingsverbanden VO in de regio (Den Haag, Zoetermeer, Delft en Westland) weer ongeveer om de 6 weken bij elkaar gekomen voor overleg over gezamenlijk beleid en nieuwe ontwikkelingen.

Sinds 2022 vindt er ook overleg plaats tussen de voorzitters van de Commissies van Deskundigen van de vier SWV's met als doel om de aanvragen zo eenduidig mogelijk te behandelen en beleid op elkaar af te stemmen. Ook vindt twee keer per jaar een uitwisseling plaats tussen een afvaardiging van de SOT's met als voornaamste doel om van elkaar te leren en elkaar te inspireren.

De directeur-bestuurder heeft in 2023 op zeer regelmatige basis overleg gevoerd met de directeur-bestuurder van het SPOW, om beleid op elkaar af te stemmen, om samen op te trekken richting externe partijen, om elkaar op de hoogte te houden van ontwikkelingen binnen het PO en VO en om gezamenlijk nieuwe initiatieven te ontplooiën.

De directeur-bestuurder sluit eveneens ongeveer elke twee maanden aan bij de regionale (school)bestuurlijke overleggen PO/VO.

Naast de regionale bijeenkomsten van samenwerkingsverbanden, sluit de directeur-bestuurder ook met regelmaat aan bij landelijk georganiseerde bijeenkomsten voor samenwerkingsverbanden vanuit de sectorraad swv vo of het Steunpunt Passend Onderwijs.

4 KWALITEITZORG & FINANCIËN

4.1 Financiële inrichting

Sinds augustus 2014 is de financiële administratie in handen van Pro Management Onderwijs Support (PMOS) in Delft. Sinds augustus 2022 is ook de personele administratie bij PMOS ondergebracht.

De financiële administratie is zodanig ingericht dat deze overeenkomt met de programma's uit het Ondersteuningsplan. Op deze manier hangen het Ondersteuningsplan, de financiële rapportages en de jaarrekening allemaal met elkaar samen.

De werkwijze m.b.t. facturen is als volgt: de directeur-bestuurder accordeert en codeert een factuur en mailt deze naar PMOS. Zij verwerken de factuur in hun systeem Elvy, waarna hij weer terugkomt

bij de directeur-bestuurder ter goedkeuring. Vervolgens wordt de betaling door PMOS klaargezet in het bankpakket en kan de directeur-bestuurder deze versturen.

In 2023 is wederom een onafhankelijk controller van MIJN accountantskantoor aan het SWV verbonden. Deze zorgt o.a. voor eindejaarprognoses bij de tussentijdse financiële rapportages, stelt de risicoanalyse op, toetst de begroting en levert een aandeel in het jaarverslag.

4.2 Cyclus planning & verantwoording ondersteuningsmiddelen door schoolbesturen

In het kader van het verhogen van de kwaliteit van de basisondersteuning en andere ondersteuning die de school biedt, is binnen het SWV afgesproken dat alle schoollocaties jaarlijks de status van de ondersteuning binnen de school vóór 31 juli van het betreffende schooljaar intern evalueren aan de hand van het SOP.

Vervolgens worden binnen de locatie afspraken gemaakt gericht op het verbeteren van eventuele knelpunten in de ondersteuning, die worden omgezet in actiepunten. Deze actiepunten worden opgenomen in het jaarplan van de school.

Op die manier ontstaat er een koppeling tussen de SOP's, het jaarplan van de school, het ondersteuningsplan, de begroting van het samenwerkingsverband en de inzet van de ontvangen ondersteuningsmiddelen.

De verantwoording van de ondersteuningsmiddelen voor de verschillende programma's wordt *per locatie* opgesteld; in de periode van juli tot oktober wordt in de forecast (deel 1) beschreven hoe de locatie van plan is om de middelen in te zetten (doel, wat en hoe), in juli daaropvolgend wordt in de de opbrengst was.

Het SWV heeft een format hiervoor opgesteld dat elk jaar aan de scholen wordt verstrekt.

In 2023 zijn alle forecasts en verantwoordingen (bijna) op tijd aangeleverd bij het SWV.

4.3 Bezoldiging directeur-bestuurder en toezichhoudend bestuur

Het algemeen bezoldigingsmaximum, dat onder andere van toepassing is op de samenwerkingsverbanden passend onderwijs, is voor 2023 vastgesteld op € 223.000.

De totale loonkosten voor de directeur bedragen over 2023 € 126.780.

De leden van het Toezichhoudend Bestuur ontvangen geen bezoldiging voor hun taken binnen het SWV VO Westland. De onafhankelijk voorzitter ontvangt een vergoeding van € 500 per vergadering en € 125 per uur voor overige werkzaamheden.

4.4 Inkoopbeleid

Op 5 maart 2020 is het aangepaste inkoop- en aanbestedingsbeleid van het SWV VO Westland vastgesteld. Het inkoopbeleid geeft de doelen, kaders, uitgangspunten en (rand-) voorwaarden van het SWV met betrekking tot de inkoop van werken, leveringen en diensten.

Hierop rust de verantwoordelijkheid deze gelden op een rechtmatige, efficiënte en integere wijze te besteden. Het SWV is gehouden aan de regels voor Europees aanbesteden.

Het inkoop- en aanbestedingsbeleid draagt bij aan uniformering van de inkoop- en aanbestedingspraktijk en is bedoeld voor zowel het bestuur en directie als de budgethouders die op welke manier dan ook (beleidsmatig, beheersmatig, controlematig) te maken hebben met inkoop en aanbestedingen.

4.5 Treasurystatuut

Op 6 maart 2018 is een aangepaste versie van het treasurystatuut door het bestuur vastgesteld. In dit treasurystatuut wordt beschreven welke treasurytaken en -verantwoordelijkheden van toepassing zijn voor het SWV VO Westland. Tevens worden de beleidskaders vastgelegd voor degenen die bij deze taken en verantwoordelijkheden betrokken zijn.

In het statuut worden afspraken over onderwerpen als beheersing van rentekosten en -risico's, financierings- en beleggingsvraagstukken vastgelegd.

4.6 Financiële instrumenten

Naast de liquiditeiten op de spaarrekening bij de Rabobank, heeft het samenwerkingsverband geen andere financiële instrumenten. De verwachting is dat deze ook in de toekomst niet gebruikt zullen worden. De liquiditeiten op de spaarrekening zijn vrij opneembaar.

4.7 Investeringsbeleid

Benodigde investeringen voor het SWV dienen geautoriseerd te worden door de directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder legt vervolgens hierover verantwoording af aan het toezichthoudend bestuur.

Bij het betrekken van de nieuwe locatie in 2022 is het stafbureau volledig ingericht. We voorzien voor de komende jaren geen behoefte aan een nieuwe inrichting.

De huidige investeringswaarde van de ICT bedraagt € 11.500. Naar verwachting zullen de laptops en pc's om de vijf jaar moeten worden vervangen.

4.8 Beleid inzake beheersing van uitkeringen na ontslag

Bij langdurig verzuim wordt de Wet verbetering poortwachter zorgvuldig gevolgd.

Mocht het tot een ontslag leiden, dan proberen wij de uitkeringen bij ontslag te beperken door de betreffende medewerker van werk naar werk te begeleiden.

4.9 Weerstandsvermogen

Bij de begroting voor 2024 is de risicoanalyse geactualiseerd. Volgens de berekeningen in de risicoanalyse zouden we een weerstandsvermogen van € 420.000 moeten hebben om eventuele tegenvallers op te kunnen vangen. Met het resultaat van 2023 zullen we ongeveer op deze signaleringswaarde uitkomen.

Op basis van de signaleringswaarden van de Inspectie komen we in 2023 uit op een normatief publiek eigen vermogen van: $0,035 \times € 10.785.522 = € 377.493$.

4.10 Maatregel 23: bovenmatige reserves & generieke korting

Met maatregel 23 van de verbeteragenda passend onderwijs heeft de minister de Tweede Kamer toegezegd versneld in te grijpen bij bovenmatige reserves van samenwerkingsverbanden.

In overleg met toenmalig minister Wiersma hebben de samenwerkingsverbanden vervolgens individueel en gezamenlijk bestedingsplannen opgesteld voor 2021, 2022 en 2023 om aan de eisen van de minister te voldoen en de bovenmatige reserves doelmatig te verminderen.

Echter halverwege deze afspraak, heeft de minister in februari 2023 – na het indienen van een motie door Tweede Kamerlid Westerveld – aangekondigd dat hij een korting gaat toepassen op de budgetten van de samenwerkingsverbanden met bovenmatige reserves, gebaseerd op het eigen

vermogen op 31 december 2022. Reden hiervoor was dat uit de jaarcijfers van 2021 was gebleken dat de reserves onvoldoende geslonken waren. Dit besluit is op zijn minst opmerkelijk te noemen, omdat de afgesproken termijn om de reserves af te bouwen nog niet verstreken is.

Net als schoolbesturen hebben ook de SWV's de afgelopen jaren te maken gehad met de gevolgen van personeelstekorten, onvoorziene extra verkregen middelen, extra NPO-gelden en de effecten van de corona-pandemie. De minister vond echter dat de aangedragen verklaringen van de SWV's waarom het niet gelukt is om de reserves volgens plan te spenderen minder zwaar wogen dan het publieke belang om de middelen te besteden aan leerlingen met extra ondersteuningsbehoeften.

Ook bij het SWV VO Westland was sprake van bovenmatige reserves op 31/12/2022. Dit had verschillende oorzaken. De baten die de samenwerkingsverbanden jaarlijks ontvangen vanuit het Rijk blijken elk jaar tot op zekere hoogte onvoorspelbaar. Het gevolg hiervan is dat we sinds de komst van passend onderwijs vrijwel elk jaar weer (laat in het jaar) voor verrassingen zijn komen te staan door extra baten die zich slecht laten voorspellen.

De ruime inzet van NPO-gelden op de scholen, zorgde er daarnaast voor dat de scholen de afgelopen jaren minder een beroep hebben gedaan op de financiën van het SWV om projecten of nieuw beleid te financieren.

Omdat de gegevens waarop deze korting zou worden gebaseerd (de jaarverslaggegevens 2022) nog niet beschikbaar waren, is er aanvankelijk geen uitspraak gedaan over de hoogte van de korting. Er werd gesproken over een korting van ongeveer € 45 per leerling. Voor het SWV VO Westland zou dat neerkomen op een korting van bijna € 300.000.

Met de brief van 2 oktober 2023 is het SWV uiteindelijk geïnformeerd over de hoogte van de korting en de manier waarop deze verrekend zou worden. De korting was uiteindelijk veel lager dan oorspronkelijk aangekondigd: in het vo is het budget met € 12,50 per leerling verlaagd. Dit komt voor ons SWV neer op ongeveer € 80.000. De korting zou worden toegepast door het budget voor zware ondersteuning te verlagen.

Vanuit de sectorraden SWV's PO en VO (Netwerk LPO en Sectorraad swv vo) is gezamenlijk opgetrokken om collectief bezwaar te maken tegen het besluit van de minister. Met dit collectief bezwaar laten de SWV's weten het overheidsbeleid op de generieke korting niet te steunen. Het ondergraaft de opdracht aan de SWV's en gaat in tegen de principes van goed bestuur. Het SWV VO Westland heeft deelgenomen aan dit collectief bezwaar, dat op 22 december 2023 is ingediend.

4.11 NPO-middelen

Het budget van samenwerkingsverbanden VO voor lichte ondersteuning is, op basis van de leerlingtelling op 1 oktober 2021, tijdelijk verhoogd. Deze verhoging is bedoeld om het langere verblijf op te vangen van leerlingen in het praktijkonderwijs, bijvoorbeeld doordat er geen stage gevonden kon worden of er leerachterstanden zijn. Het langere verblijf van deze leerlingen zorgt voor extra kosten voor het SWV, waardoor minder budget overblijft voor de ondersteuning van leerlingen op andere vo-scholen.

Het extra budget voor het praktijkonderwijs is verdeeld via een bedrag van € 237,67 per PrO-leerling (totaal € 44.682). Dit bedrag is in schooljaar 2022-2023 maandelijks uitbetaald. Voor kalenderjaar 2023 gaat het om extra baten van € 26.064 (7/12^e deel).

Deze middelen zijn niet 'geormerkt'. Er is immers geen specifiek zicht op langer lopende tlv's vanwege de pandemie.

4.12 Eigen vermogen

Op 31/12/2022 bedroeg ons eigen vermogen € 817.172. In 2023 sluiten we het jaar af met een negatief saldo van - € 321.096, waardoor het eigen vermogen op 31 december 2023 € 496.076 bedraagt.

Volgens de risicoanalyse bij de MJB 2024-2028 moeten we een weerstandsvermogen aanhouden van € 420.000. Dit betekent dat, mede door de extra genomen maatregelen, ons eigen vermogen is geslonken tot min of meer het gewenste weerstandsvermogen.

Daarom is voor 2024 e.v. budgetneutraal begroot.

4.13 Leerlingenaantallen i.r.t. de begroting

Het aantal PrO-leerlingen op 1/10/2023 is 204. Omdat 2012 nog steeds als peiljaar geldt (toen het deelnemerspercentage PrO veel kleiner was), betekent dit dat we in 2023 ruim € 323.000 uit de algemene ondersteuningsmiddelen voor PrO inzetten.

De stijging van het aantal leerlingen t.o.v. 2020 (18 leerlingen) houdt waarschijnlijk deels verband met de coronacrisis; verondersteld wordt dat minder pro-leerlingen zijn uitgestroomd door vertragingen in de leerstof en stages. Met de NPO-gelden wordt het SWV hiervoor gecompenseerd voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023.

Door opting-out lwoo kunnen we vanaf 2021 beter sturen op de uitgaven voor lwoo. Er is vastgesteld dat de baten en lasten altijd met elkaar overeenkomen.

Inmiddels is er (iets) meer duidelijkheid over de nieuwe, landelijke bekostigingssystematiek voor lwoo en PrO. Naar alle waarschijnlijkheid zal het totaal aantal PrO-leerlingen op de teldatum van 1 oktober 2023 als basis dienen voor de verrekening die DUO macro uitvoert als inhouding bij de samenwerkingsverbanden. Naar verwachting wordt vanaf 2026 de rechtstreekse volledige bekostiging van het PrO ingevoerd.

Omdat de geschatte landelijke kosten voor PrO ongeveer 13 miljoen euro meer bedragen dan het budget op 1 oktober 2012 (de datum waarop de huidige bekostiging nog steeds wordt gebaseerd), betekent dit dat er macro 13 miljoen euro minder beschikbaar is voor de herverdeling van de lwoo-middelen. Die herverdeling gaat ook in 2026 plaatsvinden.

Deze herverdeling gaat gepaard met herverdeeleffecten. Om die herverdeeleffecten te verzachten zal er een vijfjarige overgangperiode komen, die eveneens start in 2026.

In het voorjaar van 2024 zal meer duidelijkheid moeten komen over de effecten. Tot nu toe zijn die niet zichtbaar gemaakt. Eerst moet nog de indicator vastgesteld worden, die waarschijnlijk veel lijkt op de onderwijsachterstandenindicator. Binnenkort valt meer zicht te verwachten op de toepassing van de nieuwe indicator op de eigen regio en wat dat voor verschil oplevert met de huidige grondslag voor de lichte ondersteuning/lwoo-middelen.

De verwachting blijft dat het SWV VO Westland op basis van de nieuwe verdeelsystematiek aanzienlijk minder lwoo-middelen zal ontvangen. Dit vormt een risico voor onze schoolbesturen,

gezien de hoge deelnemersaantallen. De betreffende schoolbesturen zijn hiervan op de hoogte en anticiperen hierop.

Voor wat betreft het totaal aantal leerlingen binnen ons SWV, zijn we uitgegaan van een groei, omdat de gemeente Westland de intentie heeft om de komende jaren te groeien van 110.000 inwoners naar 125.000 inwoners.

4.14 Verantwoording ondersteuningsmiddelen door de schoolbesturen

Bij de doelen is per programma beschreven op welke manier de bestede ondersteuningsmiddelen verantwoord worden.

Ontwikkelingen 2024

Baten	2024
<i>Rijksbijdragen</i>	10.786.036
<i>Overige overheidsbijdragen</i>	-
<i>Overige baten</i>	278.500
<u>Totaal baten</u>	<u>11.064.536</u>
Lasten	
<i>Personele lasten</i>	808.125
<i>Afschrijvingen</i>	6.300
<i>Huisvestingslasten</i>	30.360
<i>Overige instellingslasten</i>	251.387
<i>Doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	9.972.514
<u>Totaal lasten</u>	<u>11.068.686</u>
Saldo baten en lasten	<u>-4.150</u>
Financiële baten en lasten	-
Resultaat	<u>-4.150</u>

5 KERNCIJFERS

Financieel

Resultatenrekening	2023	2022
Baten		
Rijksbijdragen	10.776.250	10.175.146
Overige overheidsbijdragen	-	-
Overige baten	48.989	61.382
<u>Totaal baten</u>	<u>10.825.239</u>	<u>10.236.978</u>
Lasten		
Personele lasten	709.688	624.372
Afschrijvingen	6.083	3.874
Huisvestingslasten	24.741	24.061
Overige instellingslasten	130.261	76.859
Overdracht aan scholen	10.278.976	9.247.296
<u>Totaal lasten</u>	<u>11.149.749</u>	<u>9.976.462</u>
Saldo baten en lasten	<u>-324.510</u>	<u>260.516</u>
Financiële baten en lasten	<u>3.414</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>-321.096</u>	<u>260.516</u>

Kengetallen

Eigen vermogen	496.076	817.172
Voorzieningen	20.287	12.910
Solvabiliteitsratio	79,83%	87,70%
Liquiditeit	0,06	0,09
Bovenmatig eigen vermogen	1,31	2,28

Financiële analyse balans

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

Op korte termijn beschikbaar	31-12-2023	31-12-2022
Liquide middelen	504.430	863.305
Vorderingen	104.212	49.633
Kortlopende Schulden	-105.017	-101.677
Werkkapitaal	<u>503.625</u>	<u>811.261</u>

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	12.738	18.821
Langlopende schulden	-	-
	12.738	18.821

Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	516.363	830.082
Eigen vermogen	496.076	817.172
Voorzieningen	20.287	12.910
	516.363	830.082

Balans	31-12-2023	31-12-2022
Activa		
Materiële vaste activa	12.738	18.821
Vorderingen	104.212	49.633
Liquide middelen	504.430	863.305
	621.380	931.759
Passiva		
Vermogen	496.076	817.172
Voorzieningen	20.287	12.910
Kortlopende schulden	105.017	101.677
	621.380	931.759

Toelichting op enkele posten van de balans

Liquide middelen

De toename van de liquide middelen is weergegeven in het kasstroomoverzicht.

Vorderingen

De vorderingen zijn gestegen met € 54.579. Dit wordt veroorzaakt door een stijging van de vooruit ontvangen facturen met € 28.165. In 2023 heeft het samenwerkingsverband een beschikking afgegeven en betaald voor het schooljaar 2023-2024 voor extra ondersteunings-middelen, ambulante begeleiding en jonge uitstromers. Het gedeelte van 2024 is gepresenteerd onder de vooruit ontvangen facturen.

En volgens de vangnetbepaling heeft de Stichting J.C. Pleysierschool geen recht op het eerder toegekende groeibudget van € 20.000. In 2024 heeft de Stichting J.C. Pleysierschool het toegekende bedrag teruggestort.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden stijgen licht met € 3.340. Het saldo van de crediteuren is € 42.327 lager. De facturen zijn eerder ontvangen door het samenwerkingsverband en om deze reden ook eerder betaald.

Hier tegenover staan hogere nog te betalen belastingen en premies en hogere vakantieuitkering van in totaal € 24.960. Deze stijging wordt veroorzaakt doordat de formatie is gestegen met

omgerekend in voltijdbanen met 1,1 fte en door een stijging van de salariskosten veroorzaakt door de nieuw afgesloten CAO.

En vanuit de rekentool voor de vangnetregling blijkt dat er nog een bedrag van € 24.599 betaald moet worden aan de Jozefschool. In 2024 is het bedrag ook uitekeerd aan de Jozefschool. In 2023 was er geen rekening gehouden met de vangnetregeling.

Eigen vermogen

Het negatieve resultaat 2023 van € 321.096,- is in mindering gebracht op het vermogen.

Financiële analyse exploitatie

Het exploitatieresultaat 2023 sluit met een negatief resultaat van € 321.096.

Baten	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil
Rijksbijdragen	10.776.250	10.395.414	380.836
Overige baten	48.989	80.883	-31.844
Totaal baten	10.825.239	10.476.247	348.992
Lasten			
Personele lasten	709.688	674.433	-35.255
Afschrijvingen	6.083	6.300	217
Huisvestingslasten	24.741	29.000	4.259
Overige instellingslasten	130.261	373.859	243.598
Overdracht aan scholen	10.278.976	9.698.002	-580.974
Totaal lasten	11.149.749	10.781.594	-368.155
Saldo baten en lasten	-324.510	-305.347	-19.163
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	3.414	-	3.414
Saldo fin. baten en lasten	3.414	0	3.414
Exploitatieresultaat	-321.096	-305.347	-15.749

Toelichting verschillen werkelijk-begroting

De werkelijke uitgaven en ontvangsten over 2023 zijn vergeleken met de begroting van 2023.

Resultaat

Het totale resultaat voor 2023 bedraagt € 321.096 negatief. Ten opzichte van de begroting 2023 ad € 305.347 negatief betreft dit een overbesteding van € 15.749.

Totale baten

De totale baten in 2023 zijn € 348.992 hoger dan begroot voor 2023.

Rijksbaten

De tarieven voor de de zware en lichte ondersteuning zijn geïndexeerd met 5,72%. In de begroting was rekening gehouden met 1,2%. Dit veroorzaakt een positief verschil van € 399.000. Daarnaast heeft het ministerie een korting doorgevoerd van € 12,50 per leerling bij de samenwerkingsverbanden in het voortgezet onderwijs voor het mogelijk bovenmatig publiek vermogen. Voor het samenwerkingsverband bedraagt de korting € 79.000. Tevens was in de meerjarenbegroting de subsidie voor hoogbegaafdheid voor de periode 2023-2025 niet opgenomen. In 2023 bedraagt de subsidie € 60.500.

Overige baten

In 2023 zijn er minder leerlingen dan begroot vanuit de Westlandse scholen verwezen naar het OPDC in Den Haag. De lasten die door het OPDC in Haag worden doorbelast aan het samenwerkingsverband worden doorbelast aan de scholen die doorverwijzen aan de OPDC. Door minder doorverwijzingen aan het OPDC zijn de baten OPDC ook minder groot € 22.000. In de begroting zijn ook de verwijzingen van het VO naar het VSO opgenomen als baten. Voor deze verwijzingen zijn geen baten ontvangen door het samenwerkingsverband in 2023. Ten opzichte van de begroting betekent dit een negatieve afwijking van € 10.000.

Personele lasten

De totale personele last bedraagt in 2023 € 709.688. Ten opzichte van de begroting is dit een overbesteding van € 35.255. De salarissen en uitkeringen werden per 1 juli 2023 structureel verhoogd met 10%. Tevens hebben de werknemers daarnaast in november 2023 een eenmalige uitkering ontvangen. Echter in de begroting was opgenomen dat een beleidsmedewerker zou starten in april 2023. De beleidsmedewerker is daadwerkelijk gestart in augustus 2023. Hierdoor zijn de loonkosten slechts licht gestegen ten opzichte van de begroting (€ 5.000). De inhuur voor met name schoolondersteuners zijn hoger dan begroot als gevolg van een correctie van de doorbelaste kosten btw van de inzet van de schoolondersteuner over de periode 2019 tot en met 2021 van de Herman Broerenstichting (€ 25.000).

Afschrijvingslasten

De werkelijke kosten voor afschrijving zijn conform de begroting.

Huisvestingslasten

De overige huisvestingslasten (schoonmaak, onderhoud en heffingen) waren in de begroting te hoog opgenomen. Hierdoor ontstaat een positieve afwijking van € 4.200 ten opzichte van de begroting.

Overige instellingslasten

De werkelijke overige instellingslasten zijn € 243.598 lager dan begroot.

De generieke korting is door het ministerie voor de mogelijk bovenmatige publieke vermogen verwerkt in de zware ondersteuning. In de begroting was de korting opgenomen voor € 200.000 bij nieuw te ontwikkelen beleid.

In 2023 zijn er minder leerlingen vanuit de Westlandse scholen verwezen naar het OPDC in Den Haag. Door minder doorverwijzingen naar het OPDC zijn de lasten aan het OPDC in Den Haag ook minder groot € 26.500.

Daarnaast zijn er minder onderwijs zorgarrangementen afgegeven dan was opgenomen in de begroting € 19.000.

Overdracht aan scholen

De verplichte afdrachten laten een overschrijding zien van € 202.000, grotendeels veroorzaakt door de indexatie van de tarieven door het ministerie.

De extra middelen LWOO zijn over de ISW en Lentiz verdeeld voor extra ondersteuning bij leerachterstanden (OLA). Ten opzichte van de begroting veroorzaakt dit een overschrijding van € 124.000.

Door de indexatie van de tarieven door het ministerie is er besloten om aan het eind van het jaar met terugwerkende kracht vanaf januari het bedrag per leerling voor ondersteuningsmiddelen te verhogen. Hierdoor wijkt de basisbekostiging negatief af ten opzichte van de begroting met € 330.000.

De vangnetregeling was voorzichtigshalve opgenomen voor € 100.000. De werkelijke lasten bedragen € 25.000.

Financiële analyse exploitatie

Het exploitatieresultaat 2023 sluit met een negatief resultaat van € 321.096.

Baten	Realisatie 2023	Realisatie 2022	Vershil
Rijksbijdragen	10.776.250	10.175.146	601.104
Overige baten	48.989	61.832	-12.843
Totaal baten	10.825.239	10.236.978	588.261
Lasten			
Personele lasten	709.688	624.372	-85.316
Afschrijvingen	6.083	3.874	-2.209
Huisvestingslasten	24.741	24.061	-680
Overige instellingslasten	130.261	76.859	-53.402
Overdracht aan scholen	10.278.976	9.247.296	-1.031.680
Totaal lasten	11.149.749	9.976.462	-1.173.287
Saldo baten en lasten	-324.510	260.516	-585.026
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	3.414	-	3.414
Saldo fin. baten en lasten	3.414	-	3.414
Exploitatieresultaat	-321.096	260.516	-581.612

Toelichting verschillen werkelijk-werkelijk

De werkelijke uitgaven en ontvangsten over 2023 zijn vergeleken met de werkelijke uitgaven en ontvangsten 2023.

Resultaat

Het totale resultaat voor 2023 bedraagt € 321.096 negatief. Ten opzichte van de realisatie 2022 ad € 206.516 positief betreft dit een overbesteding van € 581.612.

Rijksbaten

De tarieven voor de de zware en lichte ondersteuning zijn geïndexeerd met 5,72%. En in 2023 wordt het samenwerkingsverband voor 63 leerlingen extra bekostigd ten opzichte van 2022. Daarnaast heeft het ministerie een korting doorgevoerd van € 12,50 per leerling bij de samenwerkingsverbanden in het voortgezet onderwijs voor het mogelijk bovenmatig publiek vermogen. Voor het samenwerkingsverband bedraagt de korting € 79.000. Ten opzichte van 2022 zijn de Rijksbijdragen door bovenstaande € 601.000 hoger in 2023.

Overige baten

In 2023 zijn er minder leerlingen vanuit de Westlandse scholen verwezen naar het OPDC in Den Haag ten opzichte van 2022. De lasten die door het OPDC in Haag worden doorbelast aan het samenwerkingsverband worden doorbelast aan de scholen die doorverwijzen aan de OPDC. Door minder doorverwijzingen aan het OPDC zijn de baten OPDC ook minder groot € 13.000.

Personele lasten

De salarissen en uitkeringen werden per 1 juli 2023 structureel verhoogd met 10%. Tevens hebben de werknemers daarnaast in november 2023 een eenmalige uitkering ontvangen. Daarnaast is de formatie uitgebreid ten opzichte van 2022. Hierdoor zijn de personele kosten gestegen in 2023 ten opzichte van 2022 (€ 85.000).

Afschrijvingslasten

Ten opzichte van 2022 is er extra geïnvesteerd in laptops. Hierdoor zijn de afschrijvingslasten ten opzichte van 2022 gestegen met € 2.000.

Huisvestingslasten

De huisvestingslasten 2023 komen overeen met de huisvestingslasten in 2022.

Overige instellingslasten

De werkelijke overige instellingslasten zijn € 53.402 hoger dan in 2022.

In 2023 is er nieuw beleid ontwikkeld. Dit betreft uitbreiding VMBO4you, project SchoolAanwezigheidsTeam en Jonge Uitstromers. Ten opzichte van 2022 veroorzaakt dit meerkosten van € 53.000.

Overdracht aan scholen

De verplichte afdrachten laten een overschrijding zien van € 244.000, grotendeels veroorzaakt door de indexatie van de tarieven door het ministerie.

De extra middelen LWOO zijn over de ISW en Lentiz verdeeld voor extra ondersteuning bij leerachterstanden (OLA). Ten opzichte van 2022 veroorzaakt dit een overschrijding van € 190.000. Door de indexatie van de tarieven door het ministerie is er besloten om aan het eind van het jaar met terugwerkende kracht vanaf januari het bedrag per leerling voor ondersteuningsmiddelen te verhogen. Hierdoor wijkt de basisbekostiging negatief af ten opzichte van 2022 met € 352.000.

Om de bovenmatige reserve af te bouwen zijn extra middelen beschikbaar gesteld aan de schoolbesturen. Hiermee is gestart in 2021. Ten opzichte van 2022 zijn de inzet van deze middelen gestegen met € 240.000.

Financiële kengetallen

De kengetallen zijn als volgt:

	2023	2022	Norm
Solvabiliteit 1	79,83%	87,70%	30,00%
Solvabiliteit 2	83,10%	89,09%	50,00%
Liquiditeit	0,06	0,09	0,5 - 1,5
Rentabiliteit	-2,97%	2.54%	0-5%
Bovenmatig eigen vermogen	1,31	2,28	>1

Solvabiliteit

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft aan in welke mate een organisatie op langere termijn in staat moet worden geacht haar verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen.

Solvabiliteit 1

Indien het eigen vermogen wordt uitgedrukt in een verhouding tot het totale vermogen geldt dat de norm 33 1/3% (of meer) is.

Solvabiliteit 2

Indien het EV inclusief voorzieningen wordt gesteld tegenover het totale vermogen, geldt dat de norm 50% (of hoger) is.

Liquiditeit

De liquiditeit van een organisatie wordt uitgedrukt in een verhoudingscijfer, waarbij de vlottende activa worden gedeeld door de kortlopende schulden.

Dit cijfer geeft aan in welke mate op korte termijn aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan zonder dat de continuïteit van de organisatie in gevaar wordt gebracht.

In het algemeen wordt een norm van 1,5 voldoende geacht. Er zijn echter overige factoren waarmee rekening dient te worden gehouden.

Voorbeelden zijn de winstgevendheid, de aard van de bedrijfsactiviteiten, de kwaliteit van de vlottende activa en de looptijd ten opzichte van de looptijd van de kortlopende schulden en de seizoensinvloeden.

Het kengetal current ratio is inclusief voorraden en quick ratio is exclusief voorraad. De Stichting heeft geen voorraden dus zijn de kengetallen aan elkaar gelijk.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft de verhouding aan tussen het resultaat van de stichting en de baten.

Mogelijk bovenmatig eigen vermogen

De Inspectie heeft in juli 2021 nieuwe signaleringswaarden voor de reserves van de SWV's ontwikkeld: het normatieve publieke eigen vermogen. Voor samenwerkingsverbanden is de formule: $0,035 \times \text{totale bruto baten}$, met minimaal een risicobuffer van € 250.000.

Voor het SWV VO Westland betekende dit:

Eigen vermogen op		
31/12/2023	€	496.076,00
$0,035 \times € 10.828.653$	€	-379.003
Bovenmatig eigen vermogen	€	117.073,15

6 CONTINUÏTEITSPARAGRAAF

6.1 Risicobeheersing en toezicht

Het Ministerie van OC&W heeft de verplichting opgelegd om vanaf het verslagjaar 2013 een continuïteitsparagraaf op te nemen in het jaarverslag. In deze continuïteitsparagraaf moet een meerjarenparagraaf worden opgenomen met gegevens over het verslagjaar en een prognose over de komende 3 jaar.

Daarnaast moet er ook een paragraaf worden opgenomen inzake het risicomanagement. Hierin moet zijn opgenomen de wijze van inrichting en functioneren in de praktijk van het interne risicobeheersings- en controlesysteem en een beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden en welke maatregelen hiervoor zijn genomen.

6.2 Risicomanagement

Ten einde de risico's te beperken hanteert het samenwerkingsverband een planning en controlcyclus waarbij de directeur-bestuurder de ontwikkeling van de financiële prestaties monitort en hier ook periodiek verantwoording aan het toezichthoudend bestuur over aflegt. De basis voor de verantwoording wordt naast de realisatie gevormd door de begroting die voorafgaand aan elk jaar door de directeur-bestuurder wordt opgesteld en ter fiattering aan het toezichthoudend bestuur wordt voorgelegd.

Het samenwerkingsverband dient een zodanig vermogen (kapitaal) aan te houden dat de activiteiten kunnen worden gecontinueerd, investeringen kunnen worden verricht, aan betalingsverplichtingen kan worden voldaan en risico's kunnen worden opgevangen. Het samenwerkingsverband maakt hierbij gebruik van de kapitalisatiefactor. De kapitalisatiefactor bestaat uit de transactiefunctie, de financieringsfunctie en de bufferfunctie.

De bufferfunctie is het vermogen dat aanwezig dient te zijn voor het opvangen van de risico's en onvoorziene calamiteiten.

Om de risico's te bepalen heeft het samenwerkingsverband in 2023 een vernieuwde risicoanalyse opgesteld, welke op 12 december 2023 in de vergadering van het toezichthoudend bestuur is besproken. In deze risicoanalyse zijn de risico's geïnventariseerd en is hieraan een risicobedrag gegeven. Het totale risicobedrag uit deze analyse vormt de bufferfunctie die het samenwerkingsverband aan wil houden. Deze risico's zijn gedurende 2023 nauwlettend gemonitord. Ook voor 2024 zullen deze risico's voortdurend worden gemonitord.

6.3 Risico's en maatregelen

Na inventarisatie onderkent het samenwerkingsverband de volgende risico's:

VSO-leerlingen op teldatum

Het verschil tussen het aantal verwezen VSO-leerlingen op teldatum kan afwijken van het begrote aantal. Hierdoor zal de afdracht van de bekostiging hoger of lager uitvallen dan begroot. Bij een stijging van het aantal VSO-leerlingen op teldatum zal als maatregel hierop de uitgaven gereduceerd moeten worden. De prognosecijfers zijn hierin de voorspellende factor.

Voor de prognosecijfers van het aantal leerlingen voor de komende jaren is gebruik gemaakt van de leerlingenprognoses van de schoolbesturen in het Westland. Het totaal aantal leerlingen stijgt in de

prognoses heel licht. Gezien de ontwikkelingen in het primair onderwijs, is de verwachting dat ook het aantal VSO-leerlingen op teldatum de komende jaren licht zal stijgen. Vooralsnog is de verwachting dat dit niet tot problemen zal leiden.

VSO-leerlingen vangnetbepaling (voorheen: groeiregeling)

De vangnetbepaling is er voor scholen voor gespecialiseerd onderwijs, die te maken krijgen met een meer dan gemiddelde toename in het aantal leerlingen na 1 februari.

Als het aantal leerlingen in periode 2 (verschil tussen 1 juni en 1 februari) meer bedraagt dan in periode 1 (verschil tussen 1 februari en 1 september) dan is er sprake van een meer dan gemiddelde toename en dit zal de VSO-school bij het samenwerkingsverband in rekening brengen.

De prognosecijfers van de scholen zijn hierin de voorspellende factoren.

Omdat het samenwerkingsverband hier (deels) geen zicht op heeft, omdat voor leerlingen die op plaatsbekostiging worden geplaatst geen tlv wordt afgegeven, is dit een onzekere factor.

PrO-leerlingen

Vanaf 1 januari 2016 wordt voor elk samenwerkingsverband per kalenderjaar een maximumbudget vastgesteld. Het deelname percentage PrO per 1 oktober 2012 is leidend voor de bekostiging. Dit percentage wordt vermenigvuldigd met het aantal VO-leerlingen per 1 oktober van het voorafgaande jaar. Deze uitkomst wordt vermenigvuldigd met een landelijk vastgesteld bedrag. Bij een stijging van het aantal PrO-leerlingen zal als maatregel hierop de overige uitgaven van de programma's gereduceerd moeten worden. De prognosecijfers en het aannamebeleid van de scholen zijn hierin de voorspellende factoren.

Door de opting-out lwoo per 1 januari 2020 en de daarbij gemaakte financiële afspraken, vormt een eventuele stijging in het aantal lwoo-leerlingen niet langer een risico voor het samenwerkingsverband. De uitgaven zullen de inkomsten nooit overstijgen.

Daling leerlingenaantal

Indien het aantal leerlingen binnen het samenwerkingsverband zal dalen dan zal dit tot gevolg hebben dat de inkomsten die verkregen worden van het Rijk de komende jaren zullen gaan dalen. Op basis van de prognosecijfers zal dit zichtbaar moeten zijn. Als maatregel hierop zullen kostenbesparingen en beleidsaanpassingen doorgevoerd moeten worden.

Aangezien de gemeente Westland een groeigemeente is en de prognose is dat het inwoneraantal van 112.000 zal groeien naar 125.000 in 2035, lijkt dit risico zeer beperkt.

Ziekteverzuim van personeel

Vanaf 1 augustus 2022 heeft het samenwerkingsverband personeel in dienst. Als zelfstandige werkgever draagt het samenwerkingsverband alle risico's voor het eigen personeelsbestand. Het samenwerkingsverband is eigen risicodrager bij ziektevervangning en voor de uitkering van het UWV en zal, indien daarvan sprake is, dit uit eigen middelen moeten financieren.

In een kleine organisatie als die van ons, kan de uitval van een personeelslid enorme kosten met zich meebrengen.

Door investering in een professionele werkomgeving, waaronder transparantie, taakbelastingbeleid en communicatie wil het samenwerkingsverband de werkdruk, die kan leiden tot ziekteverzuim, zoveel mogelijk verlagen.

Vanaf 2020 zijn samenwerkingsverbanden verplicht om ook personeel met een tijdelijk contract, na afloop van een dienstverband, een transitievergoeding te geven.

Schadeclaims n.a.v. klachten van ouders

Door het ingevoerde kwaliteitsbeleid te volgen en daarnaast een open communicatiestructuur na te streven wordt mogelijke ontevredenheid bij ouders, die kunnen leiden tot klachten (schadeclaims), vroegtijdig gesignaleerd en besproken. Eventuele klachten worden transparant behandeld. Het overgebleven risico op schadeclaims is middels een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering en aansprakelijkheidsverzekering bedrijven afgedekt.

Politiek (wet-en-regelgeving)

De politiek is beperkt consistent te noemen en juist op de momenten dat er geen consistentie is, kunnen er financiële risico's ontstaan. Daarom zullen de politieke ontwikkelingen goed gevolgd moeten worden. Verder moeten afspraken goed vastgelegd worden en worden gelden pas ingezet na ontvangst van de beschikking. Indien nodig moeten er kostenbesparingen en beleidsaanpassingen doorgevoerd worden.

ICT en de wet Datalekken

Als gevolg van toenemende digitale informatie (persoonsgegevens), de kwetsbaarheid van systemen (onrechtmatig gebruik) en onzorgvuldigheid van medewerkers is de kans dat persoonsgegevens in handen van derden komen, toegenomen.

Vanaf augustus 2022 heeft het samenwerkingsverband personeel in eigen dienst. Er is een privacy beleid opgesteld, waarin de missie en gedragsregels zijn benoemd. Er is eveneens een protocol datalekken opgesteld. Alle personeelsleden zijn op de hoogte van het beleid en hebben een zorgvuldigheidsverklaring getekend.

Het samenwerkingsverband is niet verzekerd tegen datalekken. Door het opgestelde beleid en het nastreven hiervan, zal het risico op datalekken moeten worden beperkt.

Conclusie

Voor deze risico's is een risicobedrag bepaald. Al deze risicobedragen tezamen vormen het totale risicoprofiel. Het totale risicoprofiel voor het samenwerkingsverband VO Westland bedraagt € 420.000. Dit is het kapitaal wat nodig is voor het opvangen van de risico's en tegenvallers in de exploitatie. Dit wordt ook wel de bufferfunctie genoemd.

Leerlingaantallen

	01-10-23	Prognose 01-10-24	Prognose 01-10-25	Prognose 01-10-26	Prognose 01-10-27
VO overige	6.166	6.142	6.125	6.224	6.260
leerlingen PrO	204	190	190	190	190
leerlingen LWOO	0	0	0	0	0
Totaal VO	6.370	6.332	6.315	6.414	6.450
Toename + / afname -		-38	-17	99	36

	01-2-23	Prognose 01-2-24	Prognose 01-2-25	Prognose 01-2-26	Prognose 01-2-27
VSO IIn teldatum					
categorie 1 (laag)	157	160	160	150	150
categorie 1 (midden)	7	7	7	8	8
categorie 1 (Hoog)	14	16	16	16	16
Totaal VSO	178	183	183	174	174
% van totaal VO	2,79%	2,89%	2,90%	2,71%	2,71%
Groei VSO IIn op peildatum					
categorie 1 (laag)	0	0	0	0	0
categorie 1 (midden)	0	0	0	0	0
categorie 1 (Hoog)	0	0	0	0	0
Totaal VSO	0	0	0	0	0
% van totaal VO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ontwikkeling leerlingaantallen

Voor de leerlingaantallen is in de meerjarenbegroting gebruik gemaakt van de leerlingenprognoses van de schoolbesturen in het Westland.

Voor het regulier onderwijs verwachten we de komende jaren een stijging in de leerlingaantallen.

Dat zal met name plaatsvinden bij de reguliere leerlingen. Voor het VSO gaan we uit van een lichte stijging van het aantal leerlingen.

Balans

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Activa	Werkelijk	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Materiele vaste activa (-/- egalisatie)	12.738	6.438	138	15.838	10.788	6.788
Vlottende Activa	104.212	104.212	104.212	104.212	104.212	104.212
Liquide middelen	504.430	506.580	509.747	504.057	513.855	519.827
	621.380	617.230	614.097	624.107	628.855	630.857

Passiva

Eigen vermogen	496.076	491.926	488.793	498.803	503.551	505.523
Voorzieningen	20.287	20.287	20.287	20.287	20.287	20.287
Kortlopende schulden	105.017	105.017	105.017	105.017	105.017	105.017
	621.380	617.230	614.097	624.107	628.855	630.857

Naar verwachting zullen er geen veranderingen plaatsvinden wat betreft ontwikkelingen o.g.v. de financieringsstructuur, het huisvestingsbeleid eigendom, huur, doordecentralisatie, voorgenomen bouwprojecten, financiering) en mutaties van reserves, fondsen en voorzieningen.

Exploitatie	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Werkelijk	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Baten						
Rijksbijdragen	10.776.250	10.786.036	10.706.472	10.677.693	10.845.286	10.906.229
Overige baten	48.989	278.500	278.500	180.833	180.833	180.833
	10.825.239	11.064.536	10.984.972	10.858.526	11.026.119	11.087.062
Lasten						
Personele lasten	709.688	808.125	809.990	799.480	809.480	809.480
Afschrijvingen	6.083	6.300	6.300	6.300	5.050	4.000
Huisvestingslasten	24.741	30.360	31.000	31.000	31.500	31.500
Overige instellingslasten	130.261	251.387	257.175	242.175	372.675	392.925
Doorbetalingen aan schoolbesturen	10.278.976	9.972.514	9.883.640	9.769.561	9.802.666	9.847.185
	11.149.749	11.068.686	10.988.105	10.848.516	11.021.371	11.085.090
Saldo baten en lasten	-324.510	-4.150	-3.133	10.010	4.748	1.972
Financiële baten en lasten	3.414	-	-	-	-	-
Resultaat	-321.096	-4.150	-3.133	10.010	4.748	1.972

Financiële uitdagingen als gevolg van rijksbeleid

Samenwerkingsverbanden hebben, naast hun wettelijke opdracht en de maatschappelijke opgaven waar zij samen met gemeenten en partners in het onderwijs- en jeugddomein voor staan, ook een aantal forse financiële uitdagingen. Deze zijn in essentie het gevolg van veranderd rijksbeleid.

De baten die de samenwerkingsverbanden jaarlijks ontvangen vanuit het Rijk blijken elk jaar tot op zekere hoogte onvoorspelbaar. Het gevolg hiervan is dat we sinds de komst van passend onderwijs vrijwel elk jaar weer voor verrassingen zijn komen te staan door extra baten die zich slecht laten voorspellen. Ook in 2023 heeft dit invloed gehad op de financiële ontwikkelingen.

Daarbij gaat het om de volgende ontwikkelingen, die invloed hebben gehad op de bedrijfsvoering, de meerjarenbegroting en het resultaat van het samenwerkingsverband:

- **Maatregel 23: bovenmatige reserves & generieke korting**

In § 4.10 wordt uitgebreid ingegaan op maatregel 23 en de generieke korting.

Met maatregel 23 van de verbeteragenda passend onderwijs heeft de minister de Tweede Kamer toegezegd versneld in te grijpen bij bovenmatige reserves van samenwerkingsverbanden. Dit is tot uitvoering gebracht door halverwege de overeengekomen afspraken over de afbouw van de bovenmatige reserves, een generieke korting toe te passen op de budgetten van de samenwerkingsverbanden.

Aanvankelijk werd gesproken over een korting van € 45 per leerling. Voor het SWV VO Westland zou dat betekenen dat er ongeveer € 300.000 van het budget af zou gaan. Met dat in het vooruitzicht, zijn gedurende het jaar de uitgaven aanzienlijk beperkt om te voorkomen dat we in de financiële problemen zouden komen.

Pas in oktober 2023 is het definitieve bedrag van de korting bekend gemaakt en dit bleek vele malen lager dan het oorspronkelijk genoemde bedrag, namelijk € 12,50 per leerling. Voor het SWV VO Westland betekende dit ongeveer € 80.000 in totaal.

Na deze bekendmaking hebben we door relatief late, extra uitgaven geprobeerd de ontstane onderbesteding alsnog recht te trekken. Dit is in § 3.5 onder programma 1 nader toegelicht.

- *Inzet van onderwijs- en zorgmiddelen*

Om de maatschappelijke opdracht uit te voeren, werkt het samenwerkingsverband intensief samen met de gemeente. Op het niveau van kinderen en jongeren is verbinding van onderwijs- en jeugdbeleid cruciaal om hen passend onderwijs met de best passende ondersteuning te bieden. Op dit moment wordt de inzet van zorgmiddelen in onderwijs en de inzet van onderwijsmiddelen in zorg onvoldoende gefaciliteerd door wet- en regelgeving. Dat heeft directe gevolgen voor de integraliteit van beleid op lokaal en regionaal niveau. Dit kan ook betekenen dat de tekorten binnen het jeugddomein druk leggen op het budget van de samenwerkingsverbanden.

- *Lwoo en pro*

In het voortgezet onderwijs is de bijzondere situatie van pro en lwoo van invloed op de begroting. Vanaf oktober 2012 zijn de deelnamepercentages van lwoo en pro in de samenwerkingsverbanden bevroren. De integratie van beide onderwijsvormen in de systematiek van passend onderwijs zou wat later plaatsvinden dan in 2014. Het zou een relatief eenvoudige inpassing worden.

Na vele onderzoeken is in oktober 2023 eindelijk meer bekend geworden over de toekomstige bekostigingssystematiek van pro en lwoo. Naar alle waarschijnlijkheid zal het totaal aantal pro-leerlingen op de teldatum van 1 oktober 2023 als basis dienen voor de verrekening die DUO macro uitvoert als inhouding bij de samenwerkingsverbanden. Naar verwachting wordt vanaf 2026 de rechtstreekse volledige bekostiging van het pro ingevoerd.

Omdat de geschatte landelijke kosten voor pro ongeveer 13 miljoen euro meer bedragen dan het budget op 1 oktober 2012 (de datum waarop de huidige bekostiging nog steeds wordt gebaseerd), betekent dit dat er macro 13 miljoen euro minder beschikbaar is voor de herverdeling van de lwoomiddelen. Die herverdeling gaat ook in 2026 plaatsvinden.

Deze herverdeling gaat gepaard met herverdeeeffecten. Om die herverdeeeffecten te verzachten zal er een vijfjarige overgangperiode komen, die eveneens start in 2026.

In het voorjaar van 2024 zal er meer duidelijkheid moeten komen over deze herverdeling en de effecten daarvan op elk individueel samenwerkingsverband. Tot nu toe zijn die niet zichtbaar gemaakt. Eerst moet nog de indicator vastgesteld worden. Binnen een halfjaar valt meer zicht te verwachten op de toepassing van de nieuwe indicator op de eigen regio en wat dat voor verschil oplevert met de huidige grondslag voor de lichte ondersteuning/lwoo-middelen.

De verwachting blijft dat het SWV VO Westland op basis van de nieuwe verdeelsystematiek aanzienlijk minder lwoo-middelen zal ontvangen. Het SWV zal niet in staat zijn om de verwachte daling in baten op te vullen. Daarom is de schoolbesturen over de afgelopen jaren meermaals geadviseerd om te anticiperen op een mogelijke daling van deze baten.

- *Vangnetbepaling*

Het SWV VO Westland heeft een vangnetregeling voor aanvullende bekostiging in het ondersteuningsplan opgenomen. Deze vangnetbepaling is er voor scholen voor gespecialiseerd onderwijs (go-scholen) die te maken krijgen met een meer dan gemiddelde toename in het aantal leerlingen na 1 februari. Deze vangnetregeling is op 18 oktober 2022 vastgesteld binnen ons SWV. Voor de uitvoering van deze regeling is het SWV aangewezen op de gegevens van DUO.

In januari 2024 (!) zijn de gegevens en de rekentool m.b.t. schooljaar 2021-2022 (uitbetaling in 2023) beschikbaar gekomen. Gezien deze late informatievoorziening was gedurende het jaar moeilijk in te

schatten wat de kosten voor het SWV zouden zijn. Omdat deze kosten flink kunnen oplopen, is hier in het uitgavenpatroon rekening mee gehouden.

- *Zeer hoge indexatie*

De middelen voor de lichte en zware ondersteuning worden elk jaar geïndexeerd. Daar wordt in de begroting een post voor opgenomen. In 2023 was de indexatie echter veel hoger dan gebruikelijk.

- *Late bekendmaking subsidie hoogbegaafden*

Bij de aanvraag van de subsidie (hoog-)begaafde leerlingen voor 2019-2022 werd aangegeven dat het SWV 'moest aantonen dat er financiële afspraken waren gemaakt om na afloop van de subsidieperiode het project voort te kunnen zetten uit de reguliere bekostiging'.

In juli 2023 werd echter bekendgemaakt dat de samenwerkingsverbanden wederom een subsidie voor (hoog-)begaafde leerlingen konden aanvragen. Dit terwijl het SWV er -op basis van bovenstaande opmerking- van uit was gegaan dat er geen nieuwe subsidie zou volgen en er vanuit de reguliere bekostiging middelen voor had gereserveerd.

Onder § 3.6 wordt nader ingegaan op de nieuwe subsidieaanvraag voor 2023-2025.

- *Benodigde informatie vanuit DUO*

Voor een goede bedrijfsvoering zijn de samenwerkingsverbanden afhankelijk van het verkrijgen van de juiste gegevens van DUO. Extra complicerende factor in het afgelopen jaar, was dat door diverse problemen bij DUO, het lang geduurd heeft voordat het SWV over de juiste gegevens kon beschikken. Deze gegevens kwamen pas beschikbaar lang nadat de meerjarenbegroting was opgesteld.

Kengetallen			2023	2024	2025	2026	2027
			Werkelijk	begroting	begroting	begroting	begroting
Kapitalisatiefactor	norm	35,00%	5,7%	5,6%	5,6%	5,7%	5,7%
Percentage totale baten (totaal kapitaal +/- boekwaarde gebouwen/terreinen en andere bedrijfsmiddelen/ totale baten+ rentebaten)							
Transactiefunctie	norm	8,50%	0,97%	0,95%	0,96%	0,97%	0,95%
Middelen voor het betalen van kortlopende schulden (liquiditeit)							
Financieringsfunctie	norm	20,50%	0,12%	0,06%	0,00%	0,15%	0,10%
Middelen voor het financieren van vaste activa							
Bufferfunctie	norm	5,00%	4,65%	4,57%	4,63%	4,63%	4,65%
Middelen ter dekking van risico							
Solvabiliteit	norm	30,00%	79,83%	79,70%	79,60%	79,92%	80,07%
Eigen vermogen/totaal vermogen							
Liquiditeit	norm	1-2	5,80	5,82	5,85	5,79	5,89
Vlottende activa/kortlopende schulden							
Rentabiliteit	norm	0%-5%	-2,97%	-0,04%	-0,03%	0,09%	0,04%
Exploitatieresultaat/baten							
Mogelijk bovenmatig vermogen	norm	>	1,31	1,27	1,27	1,31	1,30
Feitelijk eigen vermogen / normatief eigen vermogen.							

Kengetallen

Kengetallen

	Signaleringswaarden	Waarden SWV VO Westland
Solvabiliteit 2 (eigen vermogen + voorzieningen) / totaal vermogen	<30%	2022: 89,09% 2023: 83,10%
Liquiditeit (current ratio) vlottende activa/kortlopende schulden	>10%	2022: 8,98% 2023: 5,80%
Mogelijk bovenmatig vermogen Feitelijk eigen vermogen/normatief eigen vermogen	>1	2022: 2,28 2023: 1,31
Rentabiliteit	3-jarig < 0% 2-jarig < -5% 1-jarig < -10%	2021: -0,14% 2022: 2,54% 2023: -2,97%

7 RAPPORTAGE TOEZICHTHOUDEND ORGAAN

In deze rapportage, onderdeel van het bestuursverslag, geeft het toezichthoudend orgaan aan op welke wijze zij het bestuur ondersteunt en/of adviseert over de beleidsvraagstukken en de financiële problematiek.

7.1 Intern toezichthouder

Het toezichthoudend bestuur (TB) treedt op als intern toezichthouder. Zij houdt toezicht op het beleid en de algemene gang van zaken binnen de stichting, alsook op het uitvoeren van de taken en bevoegdheden die in de statuten aan de directeur-bestuurder zijn opgedragen of toegekend. Zij is belast met de vaststelling van het Ondersteuningsplan, de meerjarenbegroting, de jaarrekening en het jaarverslag. De directeur-bestuurder heeft een uitvoerende taak (het besturen van het SWV) en het TB heeft de toezichthoudende taak, waardoor bestuur en toezicht organiek gescheiden zijn. De taken, bevoegdheden en werkwijze zijn vastgelegd in het Reglement bestuur en toezicht en het Toezichtkader. In het managementstatuut is de delegatie van de bestuurlijke taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden aan de directeur-bestuurder geregeld. Het toezichthoudend bestuur bestaat uit vertegenwoordigers van de vier aangesloten schoolbesturen (zie ook onder § 2.2 Bestuurlijke inrichting en organisatie).

Er is een onafhankelijk voorzitter aangesteld, die geen lid is van het bestuur en geen stemrecht heeft. Deze voorzitter is niet gelieerd aan één van de aangesloten schoolbesturen of aan het samenwerkingsverband.

Vanaf 1 oktober 2021 is de heer Marius Voerman werkzaam als onafhankelijk voorzitter van het toezichthoudend bestuur.

Op 29 juni 2023 heeft de zelfevaluatie van het bestuur plaatsgevonden. Tijdens deze evaluatie en vooruitblik TB is over de governance gesproken en is unaniem besloten om over te stappen op volledig onafhankelijk toezicht, in de vorm van een onafhankelijke Raad van Toezicht. De schoolbesturen blijven evenwel betrokken en nemen zitting in de Raad van Aangeslotenen. In § 2.2 Bestuurlijke inrichting & organisatie is dit gegeven nader uitgewerkt.

Vanwege omstandigheden is er dit jaar, met instemming van beide partijen, geen overleg gevoerd met de OPR.

Onder de taken van het toezichthoudend bestuur behoort het vormgeven van goed werkgeverschap voor de directeur-bestuurder. Dit is nader omschreven in het Reglement bestuur en toezicht, zoals vastgesteld op 28 september 2021. Er is een remuneratiecommissie ingesteld om hier nader vorm aan te geven en het toezichthoudend bestuur te adviseren.

Tijdens de vergaderingen van het toezichthoudend bestuur en de directeur-bestuurder, die zes keer per jaar plaatsvinden, worden zowel de beleidsvraagstukken als de tussentijdse financiële rapportages besproken. Het toezichthoudend bestuur heeft hierbij een adviserende, goedkeurende en toezichthoudende rol.

In de jaarplanning staat aangegeven op welke data er wordt vergaderd en welke onderwerpen tijdens die vergaderingen in ieder geval besproken dienen te worden. Voor zover het onderwerpen betreft die volgens de statuten door het toezichthoudend bestuur moeten worden vastgesteld, legt de directeur-bestuurder de stukken tijdens de vergadering voor aan het toezichthoudend bestuur ter vaststelling.

De onafhankelijk voorzitter is verantwoordelijk voor het opstellen van de agenda van de vergadering en voert hierover voorbereidend overleg met de directeur-bestuurder.

De agenda en eventuele bijlagen worden uiterlijk een week voorafgaande aan de vergadering toegestuurd aan de leden van het toezichthoudend bestuur.

Het toezichthoudend bestuur heeft in 2023 op de volgende data vergaderd: 14 februari, 18 april, 29 juni, 5 september, 25 oktober en 12 december.

Het toezichthoudend bestuur (TB) heeft tot taak het toezicht houden op het beleid van de bestuurder en op de algemene gang van zaken binnen het SWV alsmede het uitoefenen van die taken en bevoegdheden die in de statuten aan het TB zijn opgedragen of toegekend.

Eén van die taken is het aanstellen van de accountant. Voor 2023 is Van Ree Accountants gevraagd om de jaarcontrole uit te voeren.

Het TB houdt toezicht op de rechtmatige verwerving en rechtmatige en doelmatige besteding van de ondersteuningsmiddelen. Zij doet dit met name door elke drie maanden kennis te nemen van de kwartaal- en managementrapportages waarin staat vermeld welke middelen zijn ontvangen en hoe deze zijn besteed. Daarnaast geven deze rapportages ook altijd een prognose voor de resterende maanden van het betreffende jaar.

Het TB heeft beoordeeld dat de toegewezen middelen in 2023 doelmatig en rechtmatig zijn besteed, conform de opdracht van het samenwerkingsverband.

De toezichthoudende rol van het TB is weergegeven in de volgende vastgestelde bestuurlijke documenten van het SWV VO Westland:

1. Statuten
2. Toezichtkader
3. Reglement Bestuur en Toezicht
4. Managementstatuut
5. Treasurystatuut
6. Document: Vormgeving Code Goed Bestuur en Planning & Control cyclus
7. Ondersteuningsplan.

Jaarlijks bespreekt het TB het jaarverslag met de accountant, waarbij aandacht is voor waar het samenwerkingsverband toe is opgericht en of er binnen de kaders van de geldende wet- en regelgeving wordt geacteerd.

7.2 Taak toezichthouder

Het SWV vervult een maatschappelijke opdracht, het realiseren van een dekkend aanbod aan ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen de scholen in de regio, zodanig dat elke leerling die

extra ondersteuning nodig heeft die ook ontvangt op een plek die past bij de ondersteuningsbehoefte van de leerling.

De toezichthouder heeft als belangrijke taak erop toe te zien dat het SWV doet waarvoor het is opgericht, namelijk het vervullen van deze maatschappelijke taak binnen de kaders van de vigerende wet- en regelgeving. De toezichthouder heeft daarbij een open oog en oor voor de behoeften van de samenleving en de externe omgeving: dit betekent onder meer dat het SWV zorgdraagt voor een actieve dialoog met belanghebbenden (o.a. ouders, gemeente, vervolgonderwijs, ketenpartners). Het TB ziet toe op de uitvoering van de taken en uitoefening van bevoegdheden welke door hem aan de directeur-bestuurder zijn gedelegeerd (art. 7 lid 11).

In de statuten is vastgelegd dat de leden van het bestuur worden benoemd door het bestuur (art. 6 lid 3).

Twee leden van het Toezichthoudend Bestuur vervullen naast de werkzaamheden voor het SWV VO Westland ook werkzaamheden voor andere SWV's in de regio waar de scholen van de bestuurders onder vallen. Er hebben zich in 2023 geen situaties voorgedaan waarbij sprake was van (potentieel) tegenstrijdig belang.

BESLUITENLIJST Toezichthoudend Bestuur SWV VO Westland 2023

	<i>Besluit</i>	<i>Datum besluit</i>
1.	Het jaarverslag 2022 is vastgesteld.	18/04/2023
2.	Het SWV zal scenario's bedenken om te voorkomen dat we eind 2023 bovenmatige reserves overhouden.	18/04/2023
3.	De jaarplanning TB 2023-2024 wordt vastgesteld.	29/06/2023
4.	Het jaarplan SWV VO Westland 2023-2024 wordt vastgesteld.	29/06/2023
5.	Huidig TB: de vergadering is akkoord met de punten 1 en 2 (Geert wordt namens ISW vertegenwoordigd door Han en Geert blijft penningmeester; beiden tot er een RvT is.); punt 3 (deelname van Geert aan de remuneratiecommissie) wordt doorgeschoven naar de volgende vergadering.	05/09/2023
6.	Nieuwe governance: beide routes worden geïnventariseerd en alle opties worden opgehouden. Er kan kennisgemaakt worden met de beoogde kandidaten.	05/09/2023
7.	Het TB stemt in met het voorstel m.b.t. de bevoegdheden van de toekomstige RvT en RvA, met inachtneming van besproken aanvullingen/wijzigingen.	25/10/2023
8.	Het TB stemt in met het voorstel voor een spoedige transitie naar de onafhankelijke RvT. De remuneratiecommissie zal dan worden opgeheven en zal tot die tijd geen taken hebben.	25/10/2023
9.	De statutenwijziging wordt voorlopig vastgesteld.	12/12/2023
10.	Er wordt ingestemd met het Reglement Raad van Toezicht om voor te leggen aan de RvT.	12/12/2023
11.	Het kwaliteitsprofiel RvT wordt vastgesteld.	12/12/2023
12.	Het reglement van de Raad van Aangeslotenen wordt vastgesteld.	12/12/2023
13.	Er wordt ingestemd met het Toezichtkader om voor te leggen aan de RvT.	12/12/2023
14.	De functiebeschrijving directeur-bestuurder wordt vastgesteld.	12/12/2023
15.	De BAC voor de werving en selectie van de RvT zal bestaan uit: Marius Voerman (onafhankelijk voorzitter), Marije Veldhuis (namens GO), Han	12/12/2023

	Versloot (namens regulier), Ingrid Weijer (OPR) en Robyn Maas als adviserend lid.	
16.	De RvT zal een herbenoemingsgesprek met de directeur-bestuurder voeren.	12/12/2023
17.	De begroting 2024 wordt vastgesteld.	12/12/2023
18.	De meerjarenbegroting 2024-2028 (incl.meerjarenbalans) wordt vastgesteld.	12/12/2023

Marius Voerman, onafhankelijk voorzitter TB

8 JAARREKENING

8.1 B1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

1	Activa	31-12-2023 EUR	31-12-2022 EUR
	Materiële vaste activa		
1.2	<u>Materiële vaste activa</u>		
1.2.2	Inventaris en apparatuur	7.025	9.248
1.2.2	ICT	5.713	9.573
		<u>12.738</u>	<u>18.821</u>
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>12.738</u>	<u>18.821</u>
	Vlottende activa		
1.5	<u>Vorderingen</u>		
1.5.1	Debiteuren	5.156	-
1.5.5	Overige vorderingen	99.056	49.633
		<u>104.212</u>	<u>49.633</u>
1.7	<u>Liquide middelen</u>	<u>504.430</u>	<u>863.305</u>
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>608.642</u>	<u>912.938</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>621.380</u>	<u>931.759</u>

2 Passiva

2.1	<u>Eigen vermogen</u>			
2.1.2	Algemene reserve	496.076	817.172	
	<u>Totaal vermogen</u>			817.172
		<u>496.076</u>	<u>817.172</u>	
				<u>817.172</u>
2.4	<u>Voorzieningen</u>			
2.4.2	Overige voorzieningen	20.287	12.910	
	<u>Totaal voorzieningen</u>			12.910
		<u>20.287</u>	<u>12.910</u>	
				<u>12.910</u>
2.6	<u>Kortlopende schulden</u>			
2.6.3	Crediteuren	6.006	48.333	
2.6.4	Korlopende schulden aan OCW	-	-	
2.6.6	Belastingen en premies sociale verzekeringen	39.173	23.881	
2.6.9	Overlopende passiva	59.838	29.463	
		<u>105.017</u>	<u>101.677</u>	
				<u>101.677</u>
	<u>Totaal passiva</u>	<u>621.380</u>	<u>931.759</u>	

8.2 B2 Staat van baten en lasten

	2023 EUR	Begroting 2023 EUR	2022 EUR
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	10.776.250	10.395.415	10.175.146
3.5 Overige baten	48.989	80.833	61.832
<u>Totaal baten</u>	<u>10.825.239</u>	<u>10.476.247</u>	<u>10.236.978</u>
4 Lasten			
4.1 Personele lasten	709.688	674.433	624.372
4.2 Afschrijvingen	6.083	6.300	3.874
4.1 Huisvestingslasten	24.741	29.000	24.061
4.4 Overige instellingslasten	130.261	373.859	76.859
4.5 Betalingen aan schoolbesturen	10.278.976	9.698.002	9.247.296
<u>Totaal lasten</u>	<u>11.149.749</u>	<u>10.781.594</u>	<u>9.976.462</u>
Saldo baten en lasten	<u>-324.510</u>	<u>-305.347</u>	<u>260.516</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten	3.414	-	-
Saldo fin. baten en lasten	<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</u>	<u>-321.096</u>	<u>-305.347</u>	<u>260.516</u>
Exploitatieresultaat	<u>-321.096</u>	<u>-305.347</u>	<u>260.516</u>
Resultaatbestemming:			
Algemene reserve:	-321.096		

8.3 B3 Kasstroomoverzicht

	2023 EUR	2022 EUR
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>		
Resultaat saldo baten en lasten	-324.510	260.516
	-324.510	260.516
Afschrijvingen	6.083	3.874
<u>Mutaties werkkapitaal</u>		
- Voorraden	-	-
- Vorderingen	-54.579	-3.824
- Effecten	-	-
- Kortlopende schulden	3.340	-120.664
	-51.239	-124.488
Mutaties voorzieningen	7.377	12.910
	7.377	12.910
<u>Ontvangen en betaalde intrest</u>		
Ontvangen interest	3.414	-
	-358.875	152.812
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>		
Materiële vaste activa	-	-22.695
	-	-22.695
<u>Mutatie liquide middelen</u>	-358.875	130.117
Beginstand liquide middelen	863.305	733.188
Mutatie liquide middelen	-358.875	130.117
<u>Eindstand liquide middelen</u>	504.430	863.305

8.4 B4 toelichting behorende tot de jaarrekening 2023

Algemeen

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het samenwerkingsverband is een stichtingsvorm.

Kernactiviteiten

De stichting stelt zich ten doel het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van art. 17a lid 2 van de Wet op het Voortgezet Onderwijs (WVO). Tevens richt de stichting zich op het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen en wel zodanig dat zoveel mogelijk van de in de regio woonachtige leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken. Verder streeft de stichting ernaar een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs te krijgen voor alle in de regio woonachtige leerlingen die extra ondersteuning behoeven.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld overeenkomst de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op grond van de RJO zijn tevens van toepassing de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ) in het bijzonder RJ 660 en BW 2 Titel 9.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs (voor het samenwerkingsverband is dit gelijk aan de nominale waarde).

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de geamortiseerde kostprijs (voor het samenwerkingsverband is dit gelijk aan de nominale waarde) onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen, ontvangen investeringssubsidies en eventuele bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op

basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikname. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

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

Categorie	Afschrijvingsperiode in maanden	Afschrijvingspercentage per jaar	Activeringsgrens
Inventaris en apparatuur	60 - 120	5% - 20%	€ 500,00
ICT	36 - 60	20% - 33,33%	€ 500,00

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen worden de algemene reserves, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen gepresenteerd. De algemene reserve (publiek) bestaat uit de reserves die ter vrije beschikking staan van het Bestuur.

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden niet gesaldeerd met activa. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen (waaronder geormerkte bijdragen) en nog te betalen bedragen ter zake van lasten die aan een verstreken periode zijn toegekend. Van bedragen die voor meerdere jaren beschikbaar zijn gesteld, wordt het nog niet bestede gedeelte op deze post aangehouden. Vrijval ten gunste van de staat van baten en lasten geschiedt naar rato van de besteding.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (voor het samenwerkingsverband is dit gelijk aan de nominale waarde) van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen. Voorzieningen worden onderscheiden naar aard en doel. Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voorziening LPB

De voorziening dient ter dekking voor toekomstige kosten voortvloeiend uit de in augustus 2014 afgesloten nieuwe CAO VO inzake het Levensfasebewust Personeelsbeleid. Medewerkers krijgen elk schooljaar een individuele keuzebudget aan klokuren die zij naar eigen believen mogen inzetten voor verlof, pensioen, kinderopvang of kunnen laten uitbetalen.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans. Er wordt gebruik gemaakt van een model waarin de blijf-kans van de medewerkers zoals die ingeschat is door het samenwerkingsverband, verwerkt is.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs (voor het samenwerkingsverband is dit gelijk aan de nominale waarde) van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Opbrengstwaardering

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies

Rijksbijdragen, overige overheidsbijdragen en -subsidies uit hoofde van de basisbekostiging worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten. Indien deze opbrengsten betrekking hebben op een specifiek doel, dan worden deze naar rato van de verrichte werkzaamheden als baten verantwoord.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode.

8.5 B5 Toelichting op de onderscheidende posten van de balans

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

		1.2.2a	1.2.2b	1.2
		Inventaris en apparatuur	ICT	Materiële vaste activa
		5% / 20%	5% / 10%	
Verkrijgingsprijs	31-12-2022	11.114	11.581	22.695
Afschrijvingen t/m	31-12-2022	-1.866	-2.008	-3.874
Boekwaarde	31-12-2022	9.248	9.573	18.821
Investeringen	2023	-	-	-
Afschrijvingen	2023	-2.223	-3.860	-6.083
Desinvesteringen	2023	-	-	-
Desinvestering afschrijvingen	2023	-	-	-
Boekwaarde	31-12-2023	7.025	5.713	12.738
Verkrijgingsprijs	31-12-2023	11.114	11.581	22.695
Afschrijvingen t/m	31-12-2023	-4.089	-5.868	-9.957
Boekwaarde	31-12-2023	7.025	5.713	12.738

1.5 Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	EUR	EUR
1.5.1 Debiteuren	5.156	-
1.5.5 Overige vorderingen		
Rente	-	-
VSV	25.180	25.180
Transitoria debet	26.414	5.156
Vooruit ontvangen facturen	46.111	17.946
Borg	1.351	1.351
	99.056	49.633
Totaal vorderingen	104.212	49.633

1.7 Liquide middelen

1.7.1 Banken	163.942	522.493
1.7.3 Deposito's	340.488	340.812
Totaal liquide middelen	504.430	863.305

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Saldo 31-12-2022 EUR	Mutaties 2023		Saldo 31-12-2023 EUR
		Bestemming Resultaat EUR	Overige Mutaties EUR	
2.1.2 Algemene reserve (publiek)	817.172	-321.096	-	496.076
Totaal eigen vermogen	817.172	-321.096	-	496.076

Resultaatbestemming

Ingevolge de Wet op het voortgezet onderwijs wordt het resultaat van het verslagjaar verrekend met de reserve van de instelling.

De bestemming van het resultaat tot en met 2023 is als volgt:

Algemene reserve	-321.096
Totaal	-321.096

2.4 Voorzieningen

	Saldo 31-12-2022	Mutaties			Saldo 31-12-2023	Kortlopende deel < 1 jaar EUR	Langlopende deel > 1 jaar EUR
		Dotaties 2023	Onttrekkingen 2023	Vrijval 2023			
		EUR	EUR	EUR			
2.4 Overige voorzieningen							
Jubileum	3.302	4.297	-	-342	7.257	-	7.257
Levensfasebewust personeelsbeleid	9.608	4.171	-	-749	13.030	-	13.030
	12.910	8.468	-	-1.091	20.287	-	20.287
Totaal voorzieningen	12.910	8.468	-	-1.091	20.287	-	20.287

2.6 Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	EUR	EUR
2.6.3 Crediteuren	6.006	48.333
2.6.6 Belastingen en premies sociale verzekeringen	39.173	23.881
2.6.8 Overige kortlopende schulden		
Gemeente	-	-
2.6.9 Overlopende passiva		
Accountantskosten	9.300	7.500
Nog te betalen vakantie-uitkering	21.795	12.127
Overige schulden	28.743	9.836
	59.838	29.463
Totaal kortlopende schulden	105.017	101.677

Model G

G1 Verantwoording van subsidies zonder verrekingsclausule (regeling ROS, art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebbend op EL&I subsidies)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidie beschikking geheel uitgevoerd en afgerond Status
	Kenmerk	Datum			
Subsidie-regeling begaafde leerlingen po en vo	HBL230082	21-12-2023	181.651	60.550	Onderhanden*
			-	-	
		Totaal	<u>181.651</u>	<u>60.550</u>	

*

Onderhanden = de subsidie loopt nog conform de subsidieverplichtingen

Ja = De subsidie is afgerond conform subsidieverplichtingen

Nee = De subsidie is afgerond in strijd met de subsidieverplichtingen

G2 Verantwoording van subsidies met verrekingsclausule (regeling ROS, art. 13, lid 2 sub b en EL&I regelingen betrekking hebbend op EL&I subsidies)

G2.A: Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m 2022 €	Totale subsidiabele kosten t/m 2022 €	Saldo per 1 januari 2023 €	Ontvangen in 2023 €	Subsidiabele kosten in 2023 €	Te verrekenen per 31 december 2023 €
	Kenmerk	Datum							
			-	-	-	-	-	-	-
		Totaal	-	-	-	-	-	-	-

G2.B: Subsidies die uitsluitend mogen worden aangewend voor het doel waarvoor de subsidie is verstrekt, doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing €	Ontvangen t/m 2022 €	Totale subsidiabele kosten t/m 2022 €	Saldo per 1 januari 2023 €	Ontvangen in 2023 €	Subsidiabele kosten in 2023 €	Te verrekenen per 31 december 2023 €
	Kenmerk	datum							
			-	-	-	-	-	-	-
		Totaal	-	-	-	-	-	-	-

8.6 B6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurovereenkomst

Er is een overeenkomst gesloten tussen SWV VO Westland en de heer Nederpelt inzake de huur van de kantoorruimte gelegen Verdilaan 3b, 2671VW te Naaldwijk. De huurovereenkomst is ingegaan op 1 maart 2022 en is aangegaan voor een periode van vier jaar. De aanvangshuurprijs was op 1 maart 2022 € 16.200 op jaar basis. De huurprijs wordt jaarlijks op 1 maart aangepast op basis van maandprijsindexcijfer volgens de consumentenprijsindex reeks alle huishoudens.

8.7 B7 Toelichting op de onderscheiden posten van de exploitatierekening

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen OCW

	2023	Begroting	2022
	EUR	2023	EUR
		EUR	EUR
3.1.1 Rijksbijdrage OCW			
Rijksbijdragen VO	10.689.636	10.369.346	10.096.593
3.1.2 Overige subsidies OCW	86.614	26.068	78.553
	<u>10.776.250</u>	<u>10.3985.414</u>	<u>10.175.146</u>
Totaal	<u>10.776.250</u>	<u>10.395.414</u>	<u>10.175.146</u>

De inkomsten hoogbegaafdheid waren in de vastgestelde jaarrekening 2022 gepresenteerd onder de overige baten. In 2023 zijn de inkomsten hoogbegaafdheid gepresenteerd onder de overige subsidies OCW.

Rijksbijdrage OCW:

De tarieven voor de de zware en lichte ondersteuning zijn geïndexeerd met 5,72%. In de begroting was rekening gehouden met 1,2%. Dit veroorzaakt een positief verschil van € 399.000. Daarnaast heeft het ministerie een korting doorgevoerd van € 12,50 per leerling bij de samenwerkingsverbanden in het voortgezet onderwijs voor het mogelijk bovenmatig publiek vermogen. Voor het samenwerkingverband bedraagt de korting € 79.000.

Overige subsidies OCW:

In de begroting was geen rekening gehouden met de toegekende subsidie voor hoogbegaafdheid voor de periode 2023-2025. In 2023 bedraagt de subsidie € 60.500.

3.5 Overige baten

	2023	Begroting	2022
	EUR	2023	EUR
		EUR	EUR
3.5.8 Overige inkomsten	<u>48.989</u>	<u>80.833</u>	<u>61.832</u>
	48.989	80.833	61.832
Totaal	<u>48.989</u>	<u>80.833</u>	<u>61.832</u>

In 2023 zijn er minder leerlingen vanuit de Westlandse scholen verwezen naar het OPDC in Den Haag. De lasten die door het OPDC in Haag worden doorbelast aan het samenwerkingsverband worden doorbelast aan de scholen die doorverwijzen aan de OPDC. Door minder doorverwijzingen aan het OPDC zijn de baten OPDC ook minder groot € 22.000.

In de begroting zijn ook de verwijzingen van het VO naar het VSO opgenomen als baten. Voor deze verwijzingen zijn geen baten ontvangen door het samenwerkingsverband in 2023. Ten opzichte van de begroting betekent dit een negatieve afwijking van € 10.000.

4 Lasten

4.1	Personele lasten	Begroting		
		2023 EUR	2023 EUR	2022 EUR
4.1.1	Lonen en salarissen	463.145	583.731	162.450
4.1.2	Sociale lasten	58.153	-	18.562
	Pensioenen	67.252	-	28.163
		<u>588.550</u>	<u>583.731</u>	<u>209.175</u>
	Directeur	-	-	69.820
	Dotatie/onttrekking	7.377	-	12.910
	Overige personele lasten	<u>113.761</u>	<u>90.702</u>	<u>332.467</u>
	Totaal overige personele lasten	121.138	90.702	415.197
4.1.4	Uitkeringen (-/-)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Totaal personele lasten	<u><u>709.688</u></u>	<u><u>674.433</u></u>	<u><u>624.372</u></u>

In 2023 bestaat het personeelsbestand uit 11 personen, waarvan 11 vrouwen en 0 mannen.

Omgerekend in voltijdbanen is dit 6,1 fte. Van deze 11 personen heeft er 1 een fulltime en 10 een parttime dienstverband. In 2022 waren er op 31 december 9 personen in dienst en omgerekend in voltijdbanen was dit 5,0 fte.

	2023	Begroting 2023	2022
	EUR	EUR	EUR
4.2 Afschrijvingen			
Inventaris	2.223	2.300	1.866
ICT	3.860	4.000	2.008
	<u>6.083</u>	<u>6.300</u>	<u>3.874</u>
4.3 Huisvestingskosten			
4.3.1 Huisvestingskosten	24.741	29.000	24.061
Totaal huisvestingskosten	<u>24.741</u>	<u>29.000</u>	<u>24.061</u>
4.4 Overige instellingslasten			
4.4.1 <i>Administratie- en beheerslasten</i>			
Administratie en beheer	10.180	11.000	9.656
Accountantskosten	<u>13.585</u>	<u>9.294</u>	<u>9.424</u>
	23.765	20.294	19.080
Honoraria van de accountant			
De volgende honoraria van Van Ree Accountants zijn ten laste gebracht van de organisatie, haar dochtermaatschappijen en andere maatschappijen die zij consolideert, een en ander zoals bedoeld in artikel 2:382a BW.			
		Van Ree Accountants BV	
Specificatie honorarium		2023	2022
Onderzoek jaarrekening		12.560	8.399
Anderen controleopdrachten		1.025	1.025
Fiscale adviezen		-	-
Andere niet-controledienst		-	-
4.4.4 <i>Overige</i>			
Plaatsing OPDC	8.156	35.000	20.999
Overige kosten	<u>98.340</u>	<u>318.565</u>	<u>36.780</u>
	106.496	<u>353.565</u>	<u>57.779</u>
Totaal overige instellingslasten	<u>130.261</u>	<u>373.859</u>	<u>76.859</u>

Voor het schooljaar 2023-2024 is er door het samenwerkingsverband € 70.000 uitbreiding VMBO4you beschikt. Voor 2023 bedraagt dit € 29.167. Dit is berekend door 5/12e deel van € 70.000

te nemen. Deze uitbreiding van VMBO4you wordt gepresenteerd onder de overige kosten (te ontwikkelen beleid). De reguliere kosten VMBO4you worden gepresenteerd bij de overige doorbetalingen.

De werkelijke overige instellingslasten zijn € 243.598 lager dan begroot.

De generieke korting is door het ministerie voor de mogelijk bovenmatige publieke vermogen verwerkt in de zware ondersteuning. In de begroting was de korting opgenomen voor € 200.000 bij nieuw te ontwikkelen beleid.

In 2023 zijn er minder leerlingen vanuit de Westlandse scholen verwezen naar het OPDC in Den Haag. Door minder doorverwijzingen aan het OPDC zijn de lasten aan het OPDC in Den Haag ook minder groot € 26.500.

Daarnaast zijn er minder onderwijs zorgarrangementen afgegeven dan was opgenomen in de begroting € 19.000

4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen

4.5.1 Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW

4.5.1.1 *Afdrachten (V)SO*

Zware ondersteuning	-	-	126.898	
MI				
Zware ondersteuning	-	-	2.450.702	
Personeel				
Afdracht	2.759.998	2.588.588	-	
ondersteuningsbek.				
vso				
	<u>2.759.998</u>	<u>2.588.588</u>		<u>2.577.600</u>

4.5.1.2 *Afdrachten LWOO*

LWOO personeel	-	-	-	
LWOO exploitatie	-	-	-	
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

4.5.1.3 *Afdrachten PRO*

PRO personeel	-	-	937.783	
PRO exploitatie	-	-	37.489	
Afdracht	1.036.962	1.006.398	-	
ondersteuningsbek.				
pro				
	<u>1.036.962</u>	<u>1.006.398</u>		<u>975.272</u>

4.5.2 Doorbetaling op basis van 1 februari

4.5.2.1 *Doorbetaling V()SO*

Kosten groeiregeling	24.599	100.000	85.413	
	<u>24.599</u>	<u>100.000</u>	<u>85.413</u>	<u>85.413</u>

4.5.3 Overige doorbetalingen

VMBO4you	250.000	250.000	236.208
Trajectgroepen	129.000	129.000	122.250
Lentiz			
Trajectgroepen ISW	260.000	260.000	244.500
Ondersteuning bij leerachterstanden	4.305.561	4.181.265	4.115.418
Kosten	100.000	100.000	72.028
Hoogbegaafdheid			
Extra Impuls	-	-	-
Extra middelen bovenmatige reserves	400.000	400.000	250.000
Bedrag per Leerling	737.756	407.751	385.587
Projecten en pilots overige School's Cool	260.100	260.000	168.020
	15.000	15.000	15.000
	<u>6.457.417</u>	<u>6.003.016</u>	<u>5.609.011</u>
Totaal overdrachten aan scholen	<u>10.278.976</u>	<u>9.698.002</u>	<u>9.247.296</u>

5 Financiële baten en lasten

	2023	Begroting	2022
	EUR	2023	EUR
		EUR	EUR
5.1 <u>Financiële baten</u>			
5.1.1 Rentebaten	<u>3.414</u>	-	-
	3.414	-	-
Saldo fin. baten en lasten	<u>3.414</u>	-	-

8.8 B8 WNT Bijlagen

WNT-verantwoording 2023 Stichting Samenwerkingsverband VO Westland 28.08

Het bezoldigingsmaximum in 2023 voor Samenwerkingsverband VO Westland 28.08 is € 223.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van het algemeen bestuur bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Bedragen x € 1	R. Maas
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling 2023	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	ja

Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 100.623,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.233,00
<i>Subtotaal</i>	€ 116.856,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000,00
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ -
Totale bezoldiging	€ 116.856,00

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Gegevens 2022	
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000
Dienstbetrekking?	nee

Bezoldiging 2022	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 104.678,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 7.081,00
<i>Subtotaal</i>	€ 111.760,00
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000,00
Totale bezoldiging	€ 111.760,00

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.800 of minder

Naam topfunctionaris	Functie	
P.J.B. van der Hoorn	Statutair voorzitter	1 januari 2023 t/m 31 december 2023
M. Veldhuis - van der Broek	Secretaris	1 januari 2023 t/m 31 december 2023
G. Millekamp	Penningmeester	1 januari 2023 t/m 31 december 2023
M. van Kesteren	Lid	1 januari 2023 t/m 31 december 2023

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen zijn niet van toepassing

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dient te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

8.9 B9 Overzicht verbonden partijen

Niet van toepassing

8.10 B10 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan met een significante invloed op het resultaat en het vermogen van de organisatie.

8.11 C Overige gegevens

Controleverklaring-