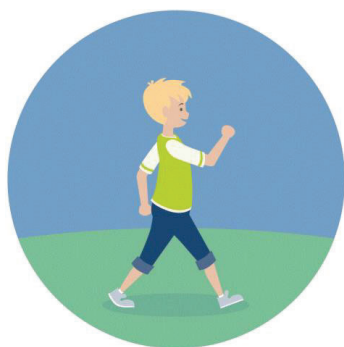


#### Inhoudsopgave:

1. Inleiding	Pagina	3
2. Missie en visie SWV ODP	Pagina	4
3. Bestuurlijk model (governance)	Pagina	4
4. Toekomst perspectief	Pagina	6
5. Verslag Toezicht Houdend Orgaan	Pagina	9
6. Context van SWV ODP	Pagina	13
7. Uitwerking van de opdracht	Pagina	17
8. De Wereldschool	Pagina	24
9. Risico management	Pagina	26
10. Toekomstparagraaf	Pagina	28
11. Benchmark	Pagina	40

Bijlage: Toezichtkader Raad van Toezicht



#### Voorwoord

U heeft de zevende editie geopend van het jaarverslag van de Stichting Samenwerkingsverband Schiedam Vlaardingen Maassluis *onderwijs dat past*, kortweg SWV ODP. Het SWV ODP bestaat sinds 2 januari 2014 en is als rechtsopvolger WSNS3801 op 1 augustus 2014 gestart met de uitvoering van de Wet Passend Onderwijs.

Passend onderwijs is een ontwikkeling die lerend vermogen vereist op alle niveaus: dat van de school, het samenwerkingsverband en het stelsel van Passend Onderwijs. Voor het SWV ODP is dit niet anders. Elk jaar wordt bekeken wat geborgd dient te worden wat goed gaat en aangepast wat beter moet.

We nemen u in dit jaarverslag mee in ons verhaal over de resultaten van de samenwerking tussen de schoolbesturen om voor de groep leerlingen die extra aandacht en ondersteuning nodig hebben, passend onderwijs te realiseren op de basisscholen in onze regio. Welke rol de centrale dienst van SWV ODP hierin speelt, hoe het SWV ODP zich ontwikkelt heeft, hoe dit proces bevorderd wordt in de samenwerking met externe partners en welke uitdagingen we het hoofd hebben weten te bieden.

## 1. Inleiding

Het doel van het SWV ODP is dat elk kind zoveel mogelijk op een school thuisbij het onderwijs kan krijgen dat bij hem past. Daarvoor organiseert het SWV ODP ondersteuning zo dicht mogelijk bij het kind en het gezin waar het kind onderdeel vanuit maakt. Alle middelen van het SWV ODP zijn en worden ingezet met als doel kinderen thuisbij onderwijs te geven. Om onderwijs thuisbij mogelijk te maken ondersteunt het SWV de scholen met drie soorten arrangementen: individuele, groeps- en schoolarrangementen.

Door de scholen in staat te stellen passende ondersteuning te bieden aan leerlingen wordt beoogd dat steeds minder leerlingen naar speciaal onderwijs en speciaal basisonderwijs gaan en het aantal thuiszitters daalt. Dat lukt ook, want zowel het aantal thuiszitters als het aantal leerlingen dat start in het speciaal onderwijs en in het speciaal basisonderwijs laat een dalende trend zien. Hierdoor is de eerste aanzet gerealiseerd tot zo inclusief mogelijk onderwijs. Het SWV is er van overtuigd dat elk kind er bij hoort en elk kind gelijke kansen moet krijgen middels een ongelijk aanbod, nl passend onderwijs.

De uitbraak van Covid-19 heeft zich in 2020 razendsnel ontwikkeld. Het SWV ODP heeft een aantal maatregelen genomen om de effecten van het Covid-19-virus te bewaken en te voorkomen, zoals veiligheids- en gezondheidsmaatregelen voor de medewerkers (zoals beperking van sociale contacten door inzet van digitale media en vanuit huis werken). Desondanks zijn een aantal medewerkers ziek geweest door het Covid-19 virus.

Om de negatieve effecten op onderwijs te mitigeren is geregeld overleg geweest met de schoolbesturen en de drie gemeenten over hoe de kwetsbare kinderen zo goed mogelijk in beeld te krijgen. Ondanks de beperkingen is de ondersteuning zo goed mogelijk gecontinueerd door intensieve samenwerking met de gezinsspecialisten en contacten met de scholen via videobellen en telefonisch. Waar mogelijk is ondersteuning op locatie geboden dan wel via innovatieve manieren ondersteuning op afstand geboden. Een voorbeeld hiervan is het werken met video-opnames in plaats van op locatie en het beeldbellen via digitale platforms.

*Marianne van Kalmthout-Reijnen*

## 2. Missie en visie van SWV ODP

Ieder kind heeft het recht om erbij te horen en het SWV ODP zet zich in voor 'onderwijs dat past'. We bieden kinderen een goede plek op de juiste school met de juiste mensen en zorgen dat zij de ondersteuning krijgen die nodig is. Het liefst op de school waar het kind start, anders in zijn wijk, of stad of regio. We streven er naar dat geen kind de regio uit gaat. Daarmee organiseren we het onderwijs zo thuisnabij mogelijk.



De aangesloten schoolbesturen zien zichzelf in toenemende mate als het samenwerkingsverband zelf en zijn actief bezig om de samenwerking te verbeteren. De begrippen Vertrouwen en Vakmanschap die al centraal stonden, worden nu geflankeerd door Verbinden en Versterken. De medewerkers van de centrale dienst van SWV ODP werken volgens het Rijnlandse denken en dragen deze Rijnlandse manier van werken uit. De samenwerking tussen de schoolbesturen ontwikkelt zich steeds meer in de richting van 'netwerken'. Zo zijn er gemiddeld 3 á 4 keer per jaar overleggen met de PO en VO besturen waarin thema's besproken zoals taalonderwijs, onderwijsmonitoring, warme overdracht, technokring en worden thema's voorbereid voor het REA (regionale educatieve agenda van wethouders en schoolbesturen).

De hoofdtaak van ieder Samenwerkingsverband voor passend onderwijs is om te zorgen voor een dekkend geheel van onderwijsvoorzieningen voor de leerlingen in de (basis)school leeftijd. Wij voegen daar aan toe om dat zo dicht mogelijk bij het huis van het kind te organiseren.

## 3. Bestuurlijk model (Governance)

Stichting Samenwerkingsverband Schiedam Vlaardingen Maassluis *Onderwijs dat past* (kortweg SWV ODP) is op 2 januari 2014 opgericht als rechtsopvolger van de Vereniging Federatief Samenwerkingsverband Weer Samen Naar School Schiedam Vlaardingen Maassluis regio 3801.

### a. Bestuur en toezicht

SWV ODP wordt bestuurd door een eenhoofdig College van Bestuur: directeur-bestuurder mw. M.W.H. van Kalmthout-Reijnen. Nevenfunctie van de directeur-bestuurder is: voorzitter Raad van Toezicht Stichting DOK bibliotheek Delft.

Het toezicht wordt uitgeoefend door een Raad van Toezicht met drie leden die op geen enkele wijze een verbinding of belang hebben met de aangesloten schoolbesturen.

#### **b. Inspraak, medezeggenschap en toetsing**

De schoolbesturen zijn middels een Deelnemersovereenkomst aangesloten en de schoolbestuurders vormen gezamenlijk de Deelnemersraad. Deze raad heeft instemmingsrecht t.a.v. het Ondersteuningsplan en adviesrecht t.a.v. het jaarplan en de begroting. Zij functioneert als klankbord en denkt mee met de directeur-bestuurder over het beleid van het samenwerkingsverband als geheel.

De medezeggenschap is vormgegeven middels een Ondersteuningsplanraad waarin alle onderwijsvormen binnen de regio zowel op beroepskracht als op ouderniveau vertegenwoordigd zijn. De Ondersteuningsplanraad heeft instemmingsrecht t.a.v. het Ondersteuningsplan. Het personeel dat is aangesteld is bij de Centrale Dienst van SWV ODP heeft medezeggenschap via de Medezeggenschapsraad Personeel (MRP). Op deze wijze is de 'tegenspraak' officieel gewaarborgd en wordt het beleid voortdurend kritisch getoetst door de betrokken gremia.

Er bestaat een vergadercyclus waarin eerst de Deelnemersraad, vervolgens de Ondersteuningsplanraad en tot slot de Raad van Toezicht 6 keer per jaar vergaderen. In deze vergaderingen besproken punten en adviezen kunnen zo meegenomen worden in de Raad van Toezicht vergaderingen. Hiernaast vergadert ook de Medezeggenschapsraad Personeel 5 keer per jaar. Eén keer per jaar vindt een gemeenschappelijke vergadering plaats van Deelnemersraad, Ondersteuningsplanraad, Raad van Toezicht en Medezeggenschapsraad Personeel. Daarnaast overleggen de voorzitters van de deze gremia één keer per jaar met elkaar.

Informeel gebeurt toetsing en het ophalen van feedback continu door de evaluaties die plaatsvinden op de scholen met de medewerkers van het SWV ODP.

Een evaluatie van het ondersteuningsplan heeft plaatsgevonden in april 2020. De uitkomsten van deze evaluaties hebben aanbevelingen opgeleverd waar het SWV ODP mee aan de slag is gegaan in overleg met het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs en de drie gemeenten.

In de periode tussen juni – september 2020 is door een extern bureau kwalitatief onderzoek uitgevoerd onder betrokkenen binnen het SWV ODP om het proces en beleving rondom arrangementen te evalueren.

### c. Naleving van de branchecode

Gezamenlijk zorgen de mensen die de gremia in het vorige hoofdstuk vormen ervoor, dat de code goed bestuur wordt nageleefd, dat er gedragscodes en richtlijnen worden gevolgd en dat deze zo nodig worden aangepast. Het Rijnlandse denken 'vertrouwen in vakmanschap' staat daarbij centraal met in 2020 als thema 'verantwoord doorontwikkelen'.

### d. De Wereldschool (CON Schiedam)

De Wereldschool (CON Schiedam) wordt inhoudelijk aangestuurd door de directeur-bestuurder van SWV ODP. Voor deze aansturing is een convenant gesloten tussen de Gemeente Schiedam en het SWV ODP. In dit convenant zijn de afspraken vastgelegd over de aansturing, de inzet van personeel, de inschrijving van de leerlingen, de verrekening en de inzet van de rijksbijdrage inzake de eerste opvang nieuwkomers en asielzoekerskinderen, en de bijdrage in de bekostiging door de Gemeente Schiedam in de vorm van een subsidie. De huidige Schiedamse schoolbesturen (PRIMO, SIKO, SIC en Un1ek) hebben samen met SWV ODP dit convenant overgenomen.

## 4. Toekomst perspectief

SWV ODP ontwikkelt zich verder. Het ondersteuningsplan van SWV ODP is geen statische papieren tijger; de website vormt ons dynamische ondersteuningsplan en platform voor uitleg over onze werkwijze, procedures, partners, enz., kortom een breed platform voor informatie uitwisseling en is gemakkelijk aan nieuwe ontwikkelingen aan te passen. Elk jaar passen we het beleid aan n.a.v. de evaluaties die mondeling en schriftelijk plaatsvinden



Tot halverwege juni 2020 waren de schoolbesturen slechts op afstand betrokken bij het inzetten en toekennen van ondersteuning en bijbehorende middelen. Onwenselijke financiële ontwikkelingen hebben in samenspraak met de Deelnemersraad geleid tot een aantal aanpassingen en aanscherpingen voor wat betreft het toekennen van arrangementen, maar ook in de werkwijze en het handelen van de Deelnemersraad binnen het SWV ODP. De Deelnemersraad is meer in positie gebracht om zelf op de ontwikkeling van arrangementen te sturen. Zo zijn de criteria voor het toekennen en evalueren van arrangementen aangescherpt en zijn de schoolbesturen zelf betrokken bij het aanvragen van arrangementen. Schoolbesturen hebben nu ook de mogelijkheid om ontwikkelingen betreffende de arrangementen en geldstromen te monitoren en deze te vergelijken met de sturingsinformatie van het SWV ODP. Er is een strakke monitoring op de lopende en verwachte arrangementen en het financieel beslag die deze hebben op de financiële middelen van het Samenwerkingsverband.

De schoolbesturen hebben voor een onbepaalde tijd een externe voorzitter aangetrokken om ze te begeleiden in het nemen van hun verantwoordelijkheid die zij als schoolbestuurders willen hebben binnen het SWV ODP: vanuit klantengedrag naar eigenaarschap, zodat "Samenwerken" ook echt samen is. De schoolbesturen willen samen verantwoordelijkheid nemen voor alle kinderen die ondersteuning nodig hebben en niet alleen voor de "eigen" kinderen, en dit met een grotere alertheid voor de budgetontwikkeling waarbij het belang van een passende ondersteuning voorop staat.

# SWV ONDERWIJS DAT PAST

## tot 2023



## 5. Verslag Toezicht Houdend Orgaan

In het verslagjaar 2020 is de samenstelling van de Raad van Toezicht niet gewijzigd en is ultimo 2020 als volgt samengesteld:

Mw. drs. H.H.M. Vogelzang, voorzitter

Mw. drs. L.A. Stallinga-van der Linden, lid

Dhr. drs. J.A. Vriesema, lid

### Rooster van aftreden:

Mw. drs. L.A. Stallinga-van der Linden treedt af per 1 augustus 2021, mw. drs. H.H.M. Vogelzang treedt per 1 januari 2022 af, dhr. drs. J.A. Vriesema treedt uiterlijk 31-07-2026 af.

### Hoofd- en nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht:

Mw. drs. H.H.M. Vogelzang

Hoofdfunctie: zelfstandig interim-bestuurder/directeur

Nevenfunctie: geen

Mw. drs. L.A. Stallinga-van der Linden:

Hoofdfunctie: interim adviseur beleid en kwaliteit.

Nevenfuncties: lid Raad van Toezicht Stichting Openbaar Onderwijs Goeree (SOPOGO), lid Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Kindkracht, lid klachtencommissie Geschillen Commissie Basisonderwijs (GCBO)

Dhr. drs. J.A. Vriesema,

Hoofdfunctie: directeur-bestuurder FloreoKids.

Nevenfunctie: voorzitter beroepsvereniging van directeuren in de kinderopvang (bdKO)

### Taken en bevoegdheden Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft van rechtswege de volgende taken:

- Toezicht houden op de rechtmatige en doelmatige verwerving, bestemming en aanwending van de middelen
- Verantwoording afleggen van uitvoering van de taken in het bestuursverslag.

De aanvullende taken, bevoegdheden en wijze van werken zijn vastgelegd in de statuten van het SWV ODP en in het reglement Raad van Toezicht SWV ODP.

#### **Code Goed Bestuur in het primair onderwijs, kernwaarden en onafhankelijkheid**

De Code Goed Bestuur is opgebouwd uit vier principes. Bij deze principes hoort het beginsel 'doen en verantwoorden'. Deze principes zijn:

- Het bestuur zorgt voor goed onderwijs aan alle kinderen. Voor het SWV ODP betekent dit het SWV ODP ondersteunend is aan het onderwijs dat de schoolbesturen initiëren.
- Het bestuur werkt voortdurend in verbinding met de maatschappelijke context.
- Het bestuur werkt actief aan de professionaliteit van de organisatie en zichzelf.
- Het bestuur werkt integer en transparant.

De Raad van Toezicht handelt vanuit de kernwaarden zoals geformuleerd door de VTOI-NVTK (Verenigingsconvenant 2018) die de 'dragende principes' zijn van de kwaliteit van het toezicht in onderwijs en kinderopvang. Het gaat om:

- Integriteit
- Maatschappelijke verantwoordelijkheid
- Verbinding
- Professionaliteit

Aanvullend handelt de Raad van Toezicht vanuit de leidende kernwaarden Vertrouwen en Vakmanschap uit het Rijnlandse gedachtegoed zoals deze door het Samenwerkingsverband worden gehanteerd.

Het toezichtkader van de Raad van Toezicht is deze principes en uitgangspunten gebaseerd en is als bijlage bijgevoegd aan dit bestuursverslag.

#### **Activiteiten in het verslagjaar 2020**

De Raad van Toezicht heeft achtmaal vergaderd, waaronder één gezamenlijke vergadering met de leden van de Medezeggenschapsraad Personeel (MrP), de Ondersteuningsplanraad (OPR) en de leden van de Deelnemersraad (DR) (op 9 juli over evaluatie Passend Onderwijs) en één overleg met de voorzitters van de Medezeggenschapsraad Personeel (MrP), de Ondersteuningsplanraad (OPR) en de Deelnemersraad (DR) (januari).

De Raad van Toezicht heeft 2 keer vergaderd op locatie:

- Op 18 februari op OBS De Singel – Schiedam: de Raad van Toezicht is op deze locatie geïnformeerd over samenwerking met het SWV middels de familieklas, pilot wijkgericht werken en de Integrale groep "de Kameleons". De RvT heeft ook een rondleiding gehad.

- Op 15 september op de IKC Van Kampen-Vlaardingen: de Raad van Toezicht is op deze locatie geïnformeerd over het onderwijsconcept op IKC Van Kampen gevolgd door een rondleiding door het schoolgebouw.

In de vergaderingen zijn (vaststellings)besluiten genomen over de volgende onderwerpen:

- Jaarverslag 2019 en financieel verslag 2019
- Overname Gelinckschool: instemming om € 245 000 buiten de begroting te reserveren voor de ondersteuning van Stichting PRIMO inzake het overnameproces van de leerlingen van de locatie Gelinckschool, Schiedam.
- Keuze voor en benoeming van een andere accountant
- Opdracht aan accountant voor onderzoek naar (beheersbaarheid) financiële situatie SWV ODP
- Begroting 2021 en Meerjarenbegroting

De Raad van Toezicht is door de directeur/bestuurder tijdens de vergaderingen geïnformeerd over de volgende onderwerpen en ontwikkelingen. Op enkele onderwerpen vroeg de directeur/bestuurder de Raad om advies en/of in hun rol als sparringpartner:

- Studiedag In Wijken: ontwikkelen van initiatieven om de samenwerking tussen onderwijs onderling en onderwijs en zorg op gang te krijgen. De Raad van Toezicht heeft deze studiedag bijgewoond en heeft deze afgesloten met een gezamenlijke sessie van de RvT's en bestuurders van de aangesloten schoolbesturen.
- Kleutergroepen voor nieuwkomers in Schiedam en Vlaardingen
- Stand van zaken van de Parasol.
- Overgang leerlingen van De Gelinckschool naar SBO De Poldervaart (St. PRIMO)
- Overzicht actuele thuiszitters en aanpak thuiszitters, ontwikkelingen aanvragen arrangementen en toelaatbaarheidsverklaringen (kwaliteitscyclus).
- Covid-19 situatie en effect op scholen en SWV ODP
- De financiële situatie van het SWV ODP en de beheersmaatregelen. Hierover is tevens contact geweest tussen de Raad van Toezicht en enkele Raden van Toezicht van schoolbesturen uit de Deelnemersraad.
- Korte termijn ontwikkelplan van de directeur-bestuurder in kader van ontstane financiële situatie en beheersmaatregelen.
- Duurzaam ontwikkelplan door de Deelnemersraad in kader van ontstane financiële situatie en beheersmaatregelen.

Bij vrijwel iedere Raad van Toezicht vergadering is er tijd en ruimte voor voorlichting over projecten, activiteiten, opbrengsten door direct betrokkenen uit het veld (projectleiders, uitvoerders). Dat wordt door de Raad als waardevol ervaren. De Raad in zijn vergaderingen inhoudelijk voorgelicht:

- Over de doorgaande leerlijn/afstemming zorg/onderwijs tussen VVE en basisonderwijs.
- Jaarplan 2020-2021 behorende bij het ondersteuningsplan 2019-2023
- Jaarverslag en rapportage 2019 door de accountant

#### **Deskundigheidsbevordering en ontwikkeling Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht heeft op 2 september een bijeenkomst deskundigheidsbevordering o.l.v. Willem van Leeuwen georganiseerd. De bestuurder was hier ook bij aanwezig.

Het jaarlijkse overleg over het functioneren van de Raad van Toezicht en andere aandachtspunten was gepland in het najaar, maar vanwege de Corona-ontwikkelingen verplaatst naar begin januari 2021.

#### **Werkgeversrol**

De RvT (de voorzitter en een lid) heeft in december 2020 het jaarlijkse functioneringsgesprek met de directeur/bestuurder gevoerd (werkgeversrol).

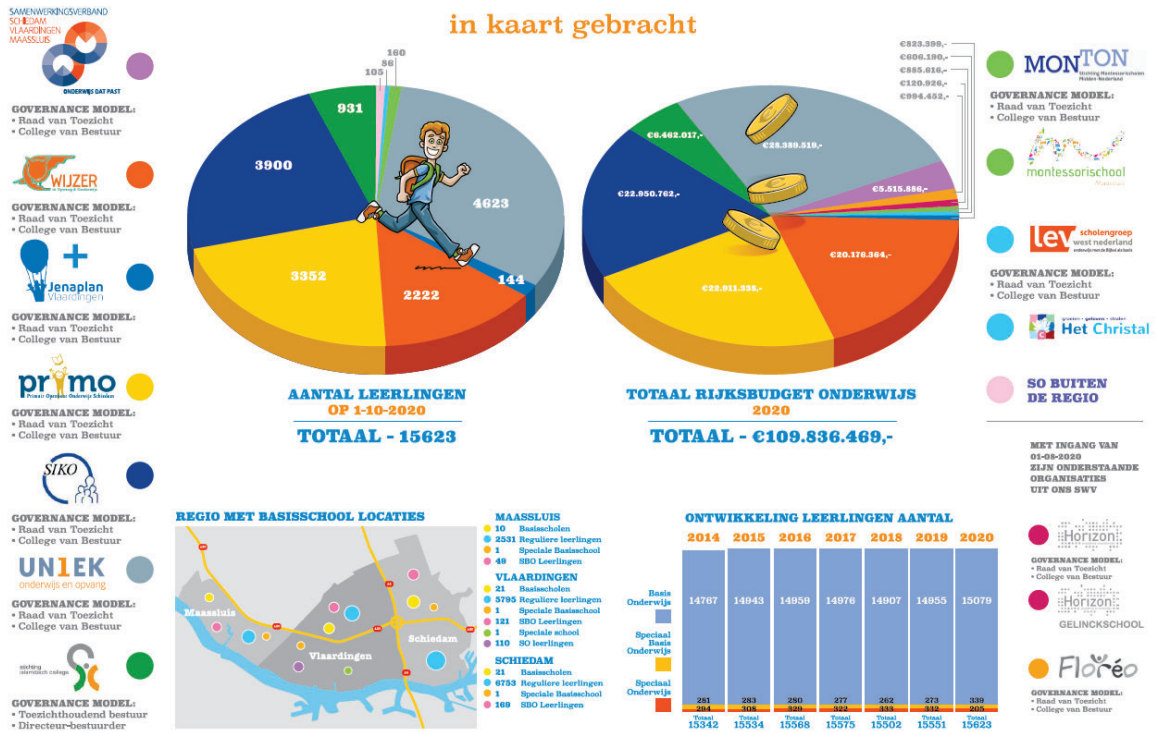
#### **Vergoeding**

Een lid van de Raad van Toezicht ontvangt voor zijn/haar werkzaamheden een jaarlijkse vergoeding van € 2.000,- de voorzitter ontvangt voor zijn/haar werkzaamheden een jaarlijkse vergoeding € 2.479,-

## 6. De context van SWV ODP

# SAMENWERKINGSVERBAND ONDERWIJS DAT PAST

in kaart gebracht



In het plaatje op de vorige bladzijde is een totaal overzicht weergegeven van het werkveld van het samenwerkingsverband Onderwijs dat Past: de belangrijkste gegevens van de aangesloten besturen zijn op hoofdlijnen in beeld gebracht.

Bij het samenwerkingsverband zijn de volgende schoolbesturen aangesloten: SIKO, UN1EK, PRIMO, WIJZER, SIC, MONTON, LEV-NW en NBOV.

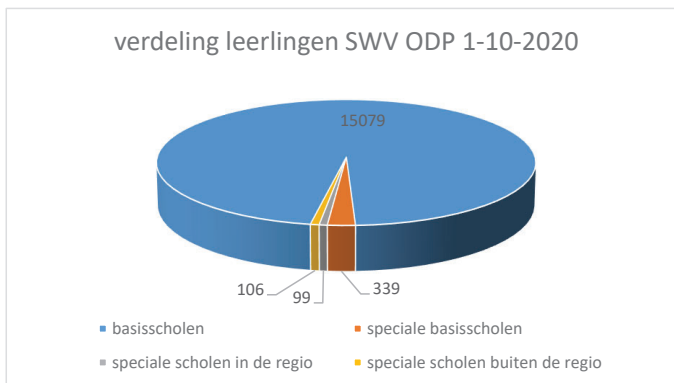
In 2020 is de Gelinckschool Schiedam t.b.v. de continuïteit overgenomen door PRIMO van Horizon. Deze overname leidde tot extra financiële inspanningen van het SWV ODP in het belang van de kinderen en tot een scherpe daling in het deelnamepercentage SO.

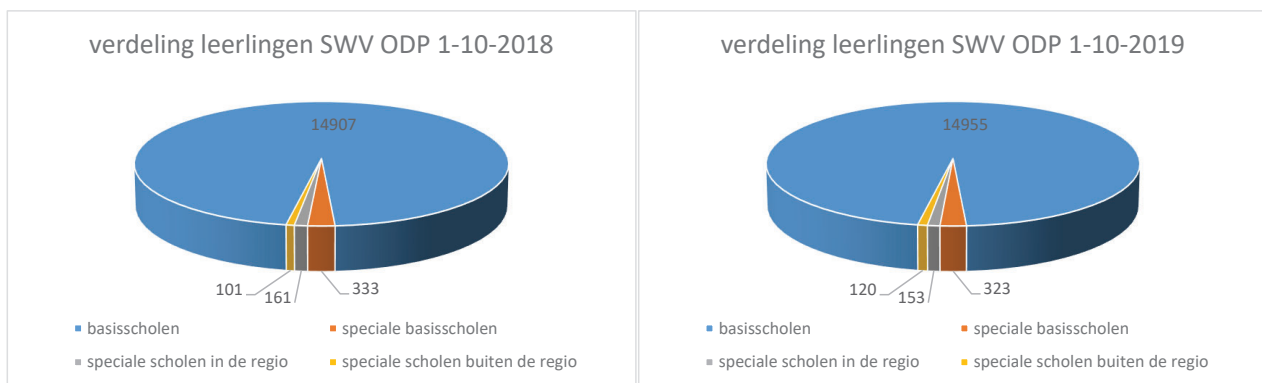
De scholen Kardinaal Alferink en de De Dijck zijn overgenomen van Floreo door SIKO. Het SWV ODP heeft veel inspanning geleverd om deze overgang zo goed mogelijk te laten verlopen, er was daarbij behoefte aan ondersteuning.

#### a. De getallen

In 2020 realiseren de 10 aangesloten schoolbesturen het onderwijs op 54 zelfstandige locaties voor basisonderwijs, 3 zelfstandige locaties voor speciaal basisonderwijs, 1 zelfstandige locatie voor speciaal onderwijs, 3 zelfstandige locaties voor onderwijs aan nieuwkomers verdeeld over 50 brinnummers.

Het leerlingenaantal op de teldatum 1 oktober 2020 is voor het gehele samenwerkingsverband 15.623 leerlingen. De samenwerkende schoolbesturen zijn in staat om met hun scholen een dekkend aanbod te creëren voor 99,36% van de leerlingen. De overige leerlingen zijn aangewezen op het aanbod van speciale scholen buiten de regio (Naaldwijk, Delft, Barendrecht, Rotterdam) en in enkele gevallen wordt er een passend aanbod gerealiseerd op een residentiële instelling ver buiten de regio.





DUO (Dienst Uitvoering Onderwijs) verstrekt middels 'Kijkglas' de leerlingenaantallen van de deelnemende scholen aan het SWV ODP. De aantallen op de teldata 1-10-2018 en 1-10-2019 dienen als basis voor de berekening van de inkomsten van de schoolbesturen en het samenwerkingsverband voor respectievelijke schooljaren 2019-2020 en 2020-2021.

#### b. (internationale) Invloeden

De geplande studiereis naar Canada om kennis te maken met de Canadese aanpak van inclusief onderwijs kon door de Corona-situatie geen doorgang vinden.

#### c. Samenwerking in de regio

De directeur-bestuurder heeft regelmatig overleg met het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs en Steunpunt Onderwijs in kader van een doorlopende leerlijn en het soepel laten verlopen van de overgang van PO naar VO.

Het voornemen om SWV-ers PO en VO aan elkaar te koppelen als maatjes kon helaas door de Corona-situatie niet doorgaan omdat het de bedoeling was dat er zo min mogelijk externen op de scholen zouden komen.

Het SWV ODP werkt samen in de kerngroep (bestaande uit de onderwijsambtenaren uit de drie gemeenten en de vertegenwoordigers uit de Samenwerkingsverbanden PO en VO) waarin stappen zijn gezet over de aansluiting ondersteuningsteams en wijkteams, thuiszitters en het Nooit Opgeven potje voor kritieke casussen waar snel een oplossing voor moet komen. Het Samenwerkingsverband heeft regelmatig overleg met Leerplicht met het oog op thuiszitters, zodat alle thuiszitters goed in beeld zijn.

Concreet heeft deze intensieve samenwerking geresulteerd in het beter aansluiten van onderwijsondersteuning en jeugdhulp door routekaarten te ontwikkelen voor onderwijs-zorg-arrangementen. Ook is samen met de drie gemeenten samengewerkt aan een plan van aanpak met betrekking tot thuiszitters met onder andere als uitkomst een routekaart en meldingskaart verzuim. Daarnaast is het SWV ODP actief betrokken geweest bij het ontwikkelen van het jeugdmodel van de drie gemeenten om de jeugdhulp te verbeteren en bij de jeugdhulp inkoopstrategie. Deze documenten zijn opgenomen als bijlagen bij dit jaarverslag.

Het Nooit Opgeven (NO) potje wordt door een werkgroep bestaande uit gemeente ambtenaren van Maassluis Vlaardingen Schiedam en een beleidsontwikkelaar van het SWV ODP beheerd. Deze werkgroep heeft doorzettingsmacht ten aanzien van het inzetten van zorgmiddelen uit de Jeugdwet, Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) en uit de middelen voor Jeugdzorg. Vanuit het SWV-ODP zit er € 50.000 (uit de middelen die het SWV ODP ontvangt voor schoolmaatschappelijk werk (de Bijzondere bekostiging risicoleerlingen) ) in deze 'pot', vanuit Schiedam en Vlaardingen ieder € 20.000 en vanuit Maassluis € 10.000. Dit is een reservefonds dat na gebruik weer uit het juiste budget moet worden 'aangevuld'. Het is niet zo dat deze 'pot' elk jaar voller wordt; het is in feite alleen een reservering. Het kalenderjaar 2020 heeft in het teken gestaan van het vormen van deze werkgroep en de taakafbakening.

Het SWV ODP participeert in de drie Lokaal Educatieve Agenda-overleggen van de drie gemeenten, en ook in de Regionaal Educatieve Agenda-overleggen die twee tot drie keer (als thema-specifiek) plaatsvinden. Ook voert de directeur-bestuurder regelmatig, en vaak samen met de directeur-bestuurder van het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs, overleggen met de wethouder en ambtenaren van de drie gemeenten. Eén keer per jaar vindt het op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) plaats, samen met het Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs, hierin worden de ondersteuningsplannen en het jaarplan gepresenteerd om tot goede afstemming te komen.

En het SWV ODP heeft regelmatig overleg met de omliggende samenwerkingsverbanden om tot goede afspraken te komen over verhuizers en beleidsmatige items.

## 7. Uitwerking van de opdracht

De opdracht van een Samenwerkingsverband voor Passend Onderwijs is om een dekkend onderwijsaanbod te realiseren voor kinderen in de basisschoolleeftijd van 4 tot en met 12 jaar in de regio Schiedam, Vlaardingen en Maassluis. SWV ODP doet dit volgens de missie: ieder kind heeft het recht om erbij te horen en daarom willen we het onderwijs en de ondersteuning zo thuisnabij mogelijk realiseren. Om dit doel te bereiken, heeft SWV ODP voor de uitvoering van deze opdracht gekozen voor een 'hybride model': de scholen krijgen extra ondersteuning in de vorm van geld en in de vorm van kennis en ervaring van onderwijs specialisten (de SWV-er). In feite is dit een samenvoeging van een 'schoolmodel' waarbij het SWV ODP middelen maximaal naar de scholen doorbetaald worden en een 'expertisemodel' waarbij iedere hulpvraag van een school beantwoord wordt middels de inzet van een expert die centraal door het SWV ODP worden 'ingekocht'.

Daarvoor heeft SWV ODP personeel aangesteld bij de Centrale Dienst. Deze Centrale Dienst heeft als opdracht om de aangesloten besturen in het samenwerkingsverband te ondersteunen bij het realiseren van passend onderwijs. Daar waar er aanvullende ondersteuning of expertise nodig is, wordt deze extern ingekocht, hetzij via aangesloten schoolbesturen hetzij bij partners in- en buiten de regio.

In 2020 is het SWV ODP gestart met het proces om het strategisch personeelsbeleidsplan te vernieuwen. Ultimo 2020 was dat proces nog niet afgerond en zal worden vervolgd in 2021. De HR visie richt zich op een continue ontwikkeling van de medewerkers, zodat zij arbeidsvreugde ervaren voor zichzelf, voor het team en onze samenwerkingspartners. Hierdoor krijgt elk kind zo thuisnabij mogelijk onderwijs en zijn de medewerkers van het samenwerkingsverband duurzaam inzetbaar.

Aan iedere school is een SWV medewerker van de Centrale Dienst gekoppeld. Deze ondersteunt samen met de Gezinsspecialist de zorgstructuur op de scholen met als basis het ondersteuningsteam op school. De schooldirecteur is de voorzitter van dit ondersteuningsteam. Samen met de intern begeleider, de gezinsspecialist, de SWV medewerker als onderwijsspecialist en de ouders (en op afroep ook nog andere partners) beslissen zij als team wat de juiste ondersteuning is voor het kind en hoe dit gerealiseerd kan worden.

Om hoogbegaafde leerlingen te ondersteunen is een vakgroep hoogbegaafdheid en een BovenBestuurlijke Plusklas (BBPlusklas) opgericht. De vakgroep heeft in 2020 68 helpdeskmeldingen gehad. Hiervan zijn er na begeleiding van de school nog 24 doorgestroomd naar de BBPlusklas. Voor bijna alle van deze 24 gold dat er dan ook echt meer nodig was dan de school kon bieden. In ongeveer 60% van de casussen was er sprake van hulp in de basisondersteuning en in ongeveer 40% was er sprake van curatieve aanmeldingen. Steeds duidelijker was er een verschuiving te zien naar preventieve aanmeldingen. Leerlingen werden steeds vaker in de onderbouw al preventief aangemeld i.p.v. curatief in de bovenbouw. Dat is een mooie ontwikkeling en als gevolg van het intensieve contact tussen de vakgroep HB en de scholen. De meeste helpdeskmeldingen zijn nog steeds casussen waarbij de scholen in eerste instantie nog hulp in de basisondersteuning vragen, maar gedurende het jaar was er bij een aantal

scholen heel duidelijk een stuk ontwikkeling waarbij casussen werden aangeboden waarbij het (bijna) direct extra ondersteuning kunnen betref, omdat de basisondersteuning al beter stond in de school.

Met als motto *'geen kind ongeletterd de school uit'* hebben vrijwel alle scholen gebruik gemaakt van Specialistische Leesbegeleiding. Ingezet is op het versterken van Leesbegeleiding door de scholen zelf waardoor steeds meer kinderen door de school zelf geholpen kunnen worden. Hierdoor is het repareren van kinderen met een leesachterstand steeds minder nodig. Daarnaast worden bij de leesspecialisten de kinderen die in aanmerking komen voor dyslexie doorgestuurd naar de poortwachters om vervolgens in aanmerking te kunnen komen voor dyslexiebehandeling.

#### a. De uitvoering

Het motto van de begroting 2020 was de uitspraak van Hans van Mierlo: "De begroting is net als een deken in de winter: als de één hem naar zich toe trekt, ligt de ander in de kou."

##### i. De werkelijkheid versus de begroting

In de onderstaande tabel vindt u de vergelijking tussen de begroting en de werkelijke realisatie op hoofdlijnen, met een toelichting.

	Realisatie 2020	Begroot 2020	toelichting
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen	9.243.856	8.885.631	De rijksbijdragen zijn aanzienlijk hoger dan begroot door een herberekening van middelen 2019-2020.
Overige subsidies	658.332	565.792	Deze bestaan uit gemeentelijke subsidies voor CON/De Wereldschool, de uitvoering van schoollogopedie en een bijdrage voor de versterking van het leesonderwijs. De subsidie inzake CON/De Wereldschool was te laag begroot en is in overleg met de gemeente aangepast. De subsidie voor logopedie is lager dan begroot omdat de subsidie eerst volledig van de gemeente werd ontvangen waarbij de gemeente de kosten voor de helft bij de schoolbesturen declareerde. Gedurende het jaar is dit met terugwerkende kracht aangepast en moet SWV ODP dit zelf factureren aan de schoolbesturen.
Overige baten	131.190	39.844	De extra baten is ontstaan door de facturering van de schoollogopedie aan de schoolbesturen.
<b>Som der baten</b>	<b>10.033.378</b>	<b>9.491.266</b>	
<b>Lasten</b>			

Personeelslasten	1.867.257	1.757.390	Dit heeft voornamelijk te maken met hogere lasten voor detachering bij CON/De Wereldschool.
Afschrijvingen	26.049	19.100	De overschrijding komt door noodzakelijke vervangingen op het gebied van ICT.
Huisvestingslasten	360.010	161.731	De huisvestingslasten zijn hoger vanwege een factuur voor planmatig onderhoud welke niet kon worden voorzien bij het opstellen van de begroting en nagekomen huisvestingslasten 2020 bij CON/de Wereldschool van € 180.642 die ook niet begroot zijn.
Overige lasten	434.399	359.390	De overschrijding heeft te maken met hogere dan verwachte kosten voor de CON/De Wereldschool en hogere kosten v.w.b. ICT.
Doorbetalingen aan schoolbesturen	8.503.517	7.553.217	De verplichte afdrachten in het kader van reguliere bekostiging zijn hoger dan begroot als gevolg van de herberekening van de middelen 2019-2020. Tevens constateren we een stijging van de individuele arrangementen ten opzichte van de begroting.
<b>Totaal lasten</b>	<b>11.191.232</b>	<b>9.850.828</b>	
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-1.157.854</b>	<b>-359.562</b>	
Financiële baten en lasten	13	-	
<b>Netto resultaat</b>	<b>-1.157.841</b>	<b>-359.562</b>	Het resultaat zal aan de reserve worden onttrokken.

ii. Beschrijvende toelichting van de lasten op hoofdlijnen met daarbij behorende resultaten

De begroting is gekoppeld aan het behalen van het doel om zo thuisnabij onderwijs mogelijk te realiseren voor zoveel mogelijk kinderen. Dat is in 2020 voor 15.623 leerlingen goed gelukt: 15.517 kinderen kunnen het onderwijs thuisnabij volgen. Voor 184 leerlingen lukte dat met de inzet van een individueel arrangement. Behalve deze individuele arrangementen zijn er ook 66 groeps-, school- en wijkarrangementen ingezet om het onderwijs passender vorm en inhoud te geven.

Voor 339 kinderen geldt dat zij in ieder geval in hun woonplaats (naar keuze van de ouders) passend onderwijs kunnen volgen op een speciale basisschool, 99 leerlingen worden opgevangen op de speciale onderwijslocaties Ericaschool voor ZML. Voor 106 kinderen geldt dat zij de regio uit moeten om een passend onderwijsaanbod te ontvangen. Gemiddeld 21 kinderen zaten er in 2020 kortere of langere tijd thuis.

Landelijk is een tendens te zien van stijgende ondersteuningsvragen aan Samenwerkingsverbanden. Dit is ook het geval in deze regio en voor ons Samenwerkingsverband. Er werden meer arrangementen en voor een groter bedrag dan begroot aangevraagd. Door deze toename van de individuele en groepsarrangementen ontwikkelde de financiële situatie van het SWV ODP zich zodanig dat, de weerstandsreserve van het SWV

ODP te snel af nam. Deze ongunstige financiële ontwikkeling werd nog verder versterkt door het gegeven dat rekeningen uit 2019 in 2020 werden ingediend en extra kosten werden gemaakt om de overname van de leerlingen van de Gelinckschool door Primo te bekostigen.

Het SWV ODP heeft hierop direct geacteerd door financiële beheersmaatregelen te nemen. Uitgangspunt voor de genomen maatregelen was op een financieel verantwoorde manier de lijn te continueren naar zo inclusief mogelijk onderwijs. Kortom: niet de doelen maar de manier waarop deze bereikt werden dienden aangepast te worden. Samen met de schoolbesturen zijn en worden scenario's geïnventariseerd en acties ondernomen waardoor de in de tweede helft van 2020 het SWV ODP weer financieel in control was.

In de ontstane financiële situatie stond het belang van de kinderen voorop. Alle arrangementen hebben doorgang gevonden, soms ook met cofinanciering door de schoolbesturen, waarbij ook de keuze is gemaakt om in het belang van de kinderen de weerstandsreserve aan te spreken en deze in drie jaar weer op peil te brengen.

Het absolute aantal kinderen dat de regio uitgaat blijft onverminderd hoog. Daar zijn een tweetal belangrijke oorzaken voor aan te wijzen: ten eerste groeit de doelgroep van kinderen met een meervoudige beperking die aangemeld worden om onderwijs te volgen. Daardoor groeit ook de vraag naar de gespecialiseerde onderwijssetting voor deze kinderen. Deze tendens wordt ook in de samenwerkingsverbanden om ons heen gezien en is nog niet verklaard. Ten tweede blijkt dat de combinatie van psychosociale behandeling en onderwijs voor een groep kinderen nog niet in onze regio te organiseren is; de pogingen daartoe zijn niet altijd succesvol gebleken. Dit laatste bleek samen te vallen met organisatorische problemen op een van de locaties, ook dat heeft geleid tot een groei van het aantal kinderen dat onderwijs volgt buiten de regio. Ondanks alle inspanningen zijn er ook in 2020 een aantal kinderen thuiszitter geworden. De onderliggende oorzaken zijn weliswaar divers, maar acceptatie door ouders en behandel vraagstukken en met name wachtlijsten voor deze zorg zijn de belangrijkste oorzaken. Samen met het SWV VO hebben we deze problematiek ter sprake gebracht op diverse tafels.

Voor de uitvoering van de opdracht is er aan SWV ODP in 2020 totaal € 10.033.378 aan baten toegekend. Daarvan is € 9.243.856 rijksvergoeding, € 658.332 gemeentelijke subsidies en € 131.190 aan overige baten, waaronder grensverkeer Speciaal Basisonderwijs. Van dit bedrag is € 3.434.491 rechtstreeks door DUO verrekend met instellingen voor Speciaal Onderwijs op basis van het aantal geplaatste leerlingen in het Speciaal Onderwijs (273 op 1-10-2019 en 205 op 1-10-2020).

De totale lasten in 2020 bedroegen € 11.191.232. Naast de reeds genoemde verrekening ad € 3.434.491, is er € 1.037.304 doorbetaald aan het Speciaal Onderwijs en Speciaal Basisonderwijs in het kader van wettelijk verplichte groeibekostiging. € 2.768.708 is doorbetaald aan alle gezamenlijke schoolbesturen in het kader van versterking van de uitvoering van het ondersteuningsplan. Voor de versterking van de

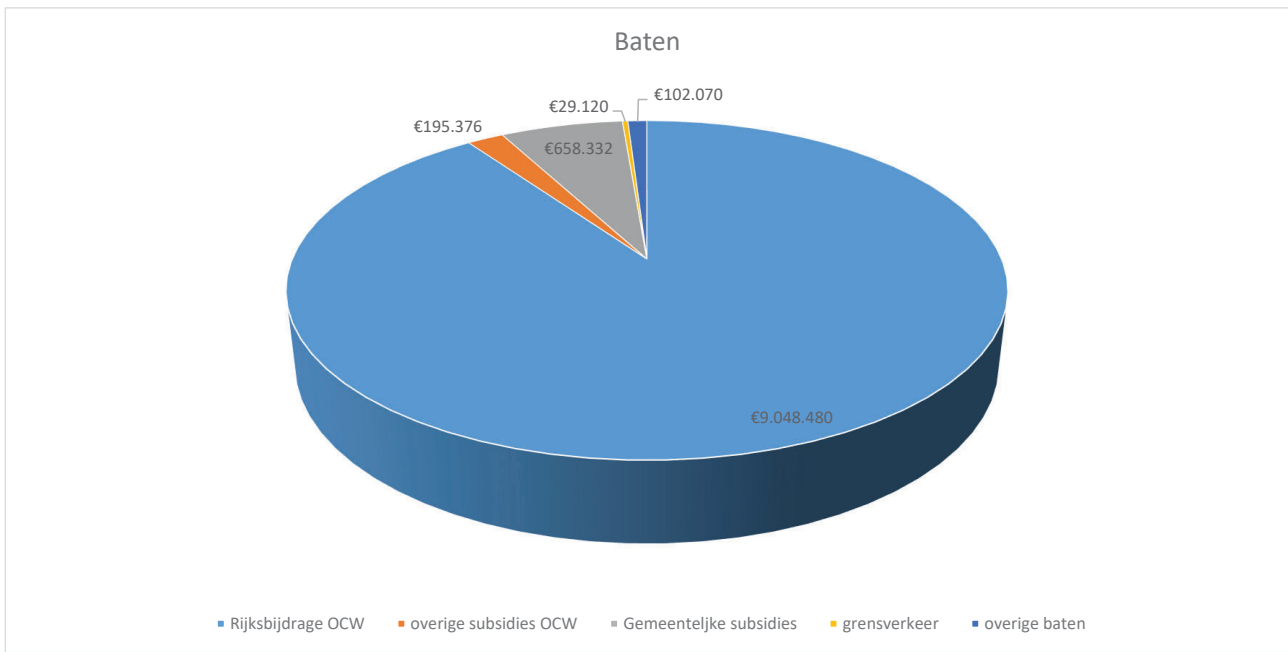
basisondersteuning (€ 535.935, € 35 per leerling per schooljaar) en voor arrangementen (€ 2.232.773). De resterende € 1.263.014 is doorbetaald aan de schoolbesturen voor Speciaal Onderwijs en Speciaal Basisonderwijs in het kader van het ontwikkelen van een specifiek aanbod teneinde de doelgroepen te verbreden, schoolontwikkeling te stimuleren en specifieke problemen met betrekking tot het bieden van ondersteuning aan de leerlingenpopulatie het hoofd te bieden.

De personele lasten van de Centrale Dienst bedroegen in 2020 € 1.875.082. Daarvan is € 446.102 gemoeid met bestuur, management ondersteuning en ondersteuning bedrijfsvoering, de uitvoering van schoollogopedie kost € 167.534, aansturing en leiding CON De Wereldschool € 106.854, de uitvoering van de wettelijke taken (proces inzake afgifte toelaatbaarheidsverklaringen) kost € 323.882. De resterende € 822.886 wordt als menskracht ingezet ter versterking van de basisondersteuning op de scholen en om zo preventief en thuis nabij mogelijk de scholen te ondersteunen bij het afstemmen op leerlingen met een anders verlopende ontwikkeling.

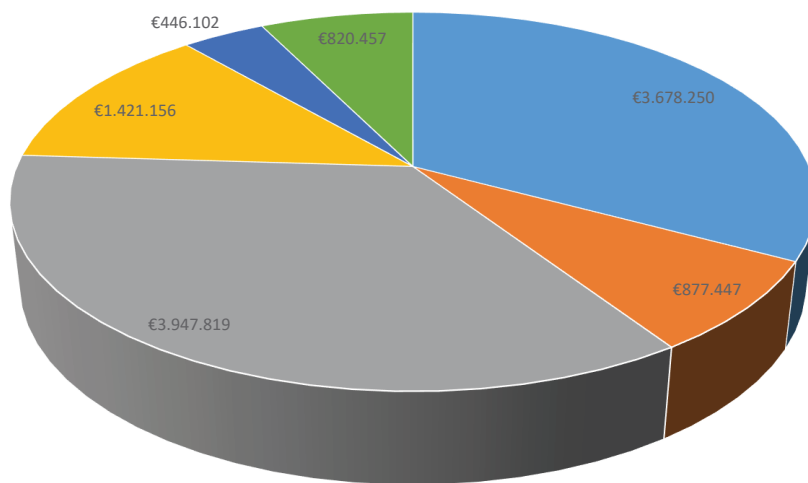
De exploitatiekosten bedroegen in 2020 € 820.547, daarvan was € 360.010 nodig voor huisvesting en daarmee gemoeide kosten.

Voor de uitvoering van schoollogopedie in Schiedam, het project CON/De Wereldschool in Schiedam, positionering van de leesspecialist in Schiedam heeft SWV ODP een subsidie relatie met de gemeente Schiedam. Voor het project Poortwachter dyslexie geldt dat de kosten worden gedeclareerd bij de gemeenten van de Maassluis-Vlaardingen-Schiedam regio. Dit geldt ook voor de onderwijs-zorgarrangementen: de drie gemeenten dragen daar actief aan bij, het genoemde bedrag is de investering vanuit onderwijsmiddelen.

Wij verwijzen tevens naar de toelichting in de Toekomstparagraaf op pagina 28 in het bestuursverslag.



### Lasten



■ Basis Onderwijs ■ Speciaal BasisOnderwijs ■ Speciaal Onderwijs ■ Direct personeel ■ Indirect personeel ■ Exploitatiekosten

8.



De Centrale Opvang voor Nieuwkomers (CON) de Wereldschool is een school voor nieuwkomers van 4 tot 12 jaar in Nederland die het Nederlands nog niet voldoende beheersen om binnen het reguliere onderwijs mee te kunnen. Leren communiceren in dagelijkse situaties staat binnen ons onderwijs centraal. We bieden een warme en veilige eerste opvang, als voorwaarde voor het doorlopen van een positieve sociaal emotionele ontwikkeling. Ons pedagogisch klimaat is afgestemd op kinderen uit alle culturen, met ieders eigen bagage en overtuigingen als uitgangspunt. We luisteren en kijken naar de kinderen en leren ze de kracht van de uniciteit van een ieder, vanuit een intercultureel perspectief. We zoeken een balans tussen kennis en begrip voor de wereld en de Nederlandse cultuur, waardoor de kinderen dit als positieve waarde als bagage meenemen. Na ongeveer een jaar op onze school, spreken, lezen en schrijven de leerlingen het Nederlands zodanig dat ze op een reguliere basisschool naar keuze kunnen overstappen, of naar het voortgezet onderwijs.

Het geëvalueerde jaarplan 2020 en schoolplan 2020-2023 is samengesteld door alle leden van ons team. Ieder teamlid draagt bij aan de totale ontwikkeling van het kind en onze organisatie. Het huidige schoolplan is het afgelopen jaar met het team opgesteld. De visie staat hierin beschreven met de doelen voor de komende jaren.

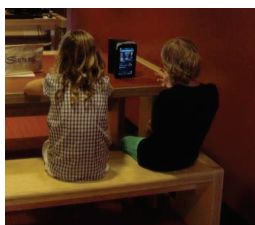
Het afgelopen jaar stond in het teken verdieping van ons aanbod, verbreding van onze kennis en verbinding met ons netwerk. We hebben hier stappen in kunnen maken maar alle Coronaperikelen zorgden er voor dat sommige doelen moeilijker te realiseren werden. We hebben in 2020 vooral ingezet op het behouden van de onderwijskwaliteit, de zorgkwaliteit en de sociale veiligheid voor het personeel en de kinderen.

Het aantal nieuwkomers schommelt al jaren in Schiedam. In 2020 hebben we na de zomervakantie in Schiedam wederom een zeer grote instroom gekend. Met name kinderen van Oost-Europese migranten kwamen in de zomer naar de Wereldschool en zodoende zaten onze groepen snel weer vol. Door een goede samenwerking tussen alle groepen hebben we laten zien over veel veerkracht te beschikken en hebben we maatwerk kunnen bieden, voor ieder individu.

In- en uitstroom tabel

Regio's van herkomst	
Afrika	7,6%
Antillen	5,7%
Arabische landen	7,6%
Azië	4,3%
Oost-Europa	47,1%
Zuid-Europa	10%
Turkije	8,1%
Zuid-Amerika	4,8%
Centraal-Europa	3,8%
Overige landen	1%

Uitstroom naar onderwijsvormen / wijken	
Voortgezet onderwijs	5,8%
Schiedam Oost	29,8%
Schiedam West	11,5%
Schiedam Nieuwland	15,4%
Schiedam Zuid (De Gorzen)	3,8%
Schiedam Woudhoek	1,9%
Schiedam Spaland / Sveaparken	0%
Schiedam Groenoord/Kethel	1,9%
SBO De Poldervaart	6,7%
SO Ericaschool voor ZML	1,9%
Elders in het land	4,8%
Land van herkomst	15,4%



## 9. Risico management

SWV ODP voert een actief risicomanagement uit. Dit vatten we breed op: we bekijken niet alleen welke financiële en organisatorische risico's we lopen, maar hebben ook beleid geformuleerd om de risico's te beperken:

### a. Beleggen en belenen

In de bijlage 'treasury statuut' is vastgelegd dat SWV ODP alleen gebruik maakt van betaalrekeningen en een spaarrekening bij grote Nederlandse banken met een zgn. 'triple A status'. SWV ODP heeft op 31-12-2020 een saldo op de spaarrekening van € 250.563.

### b. Handboek administratieve organisatie

In deze bijlage ligt de beschrijving van de administratieve organisatie binnen de Centrale Dienst van SWV ODP op hoofdlijnen vast. De bevoegdheden en de procedures ten aanzien van personeel en organisatie, betalingsverkeer, administratie, aanschaf en verwerving, aanbesteding en gunning en leveranciersmanagement zijn hierin opgenomen.

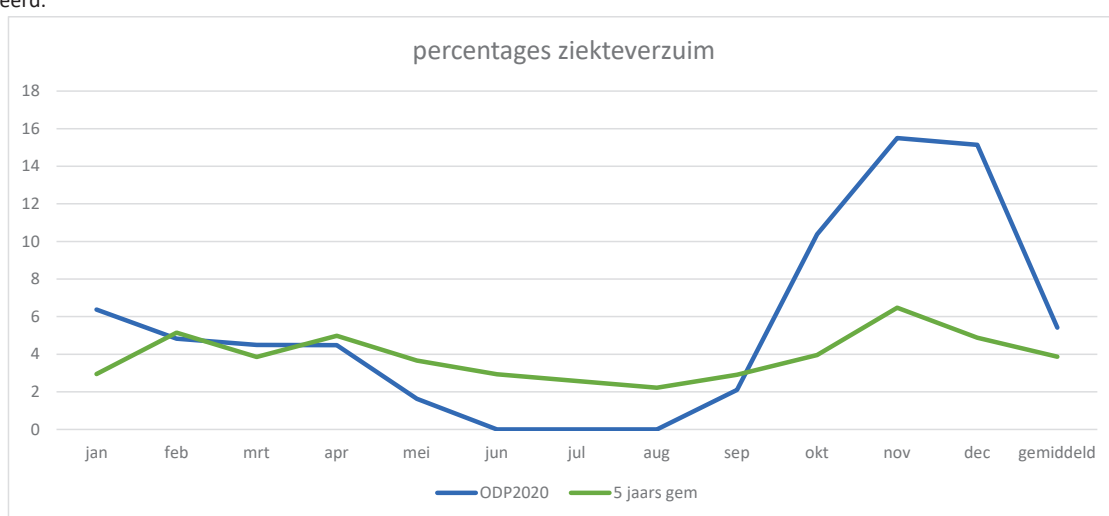
### c. Personeelsmanagement

De directeur-bestuurder voert met alle medewerkers vijf tot zes maal per jaar werkoverleg. Daarnaast zijn er periodiek functionerings- en beoordelingsgesprekken. Deze korte lijnen stemmen tot tevredenheid en zorgen voor korte en directe lijnen waardoor signalen op tijd opgemerkt kunnen worden en de directeur bestuurder er op kan acteren.

Het geringe verloop van het personeel en het lage ziekteverzuimpercentage kunnen worden uitgelegd als tekenen van goed personeelsbeleid. Daarnaast zijn er goede afspraken gemaakt met MK Basic, met een overeenkomst met de arbodienst om in voorkomend geval de juiste acties in te kunnen zetten in het kader van de wet poortwachter.

Het ziekteverzuim van SWV ODP is ten opzichte van andere werkgevers binnen de onderwijssector significant lager; binnen deze sector laat het Basis Onderwijs tussen 2015 en 2019 een gemiddeld ziekteverzuim zien van 6,3% dalend naar 5,7% (bron: <https://www.ondwijsincijfers.nl/kengetallen/onderwijs-algemeen/personeel/arbeid-en-gezondheid>).

Op de volgende pagina ziet u het 5 jaarsgemiddelde en het verloop van het ziekteverzuim van het afgelopen jaar; de scherpe stijging is COVID19 gerelateerd.



Kengetallen ziekteverzuim per maand – Onderwijs dat past													
	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	gemiddeld
5 jaars gemid. (16-20)	2,954	5,152	3,858	4,978	3,666	2,932	2,580	2,220	2,908	3,962	6,476	4,882	3,869
2020	6,38	4,83	4,49	4,48	1,63	0	0	0	2,1	10,38	15,5	15,14	5,41

#### **d. Risicoanalyse en hoogte van de financiële buffer ODP**

Eenmaal per jaar (bij het begrotingsproces) wordt het risico analyse document geactualiseerd. Deze Risicoanalyse is als bijlage toegevoegd na het financieel verslag. In deze risicoanalyse wordt de hoogte van de financiële buffer van SWV ODP onderbouwd.

SWV ODP definieert de volgende risicogebieden:

1. Risico's ten aanzien van leerlingen in combinatie met financiering
2. Risico's ten aanzien van de kwaliteit van de ondersteuning
3. Risico's ten aanzien van personeel
4. Risico's ten aanzien van de organisatie
5. Risico's ten aanzien van samenwerkingspartners en samenwerkingsverbanden
6. Risico's met politiek bestuurlijke achtergrond.

De laatste risicoanalyse (gemaakt ten tijde van het begrotingsproces voor 2021) laat een benodigde weerstandsreserve zien van € 529.185. Zoals uit punt a van dit onderwerp blijkt, heeft SWV ODP dit benodigde weerstandsreserve niet als liquide reserve op de spaarrekening staan en heeft bovendien een negatief eigen vermogen. Vanuit het ministerie is bepaald dat het weerstandsvermogen 3,5% moet zijn van de baten met een ondergrens van € 250.000. Op basis van de begroting 2021 zou het weerstandsvermogen € 360.289 moeten bedragen. De komende jaren zal de focus liggen op het herstel van het weerstandsvermogen van het SWV ODP, waar bij wel de doelstelling van de organisatie niet hieronder mag lijden.

#### **e. Risico management CON/ De Wereldschool**

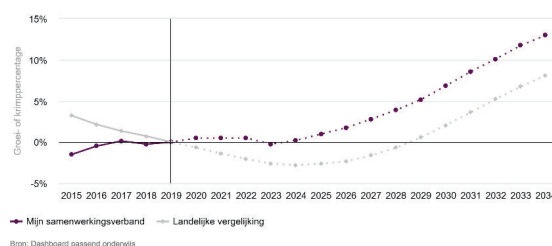
Er mag een egalisatie reserve aangehouden worden op basis van een actuele risico analyse. Deze wordt jaarlijks in overleg met de gemeente Schiedam bijgesteld.

## **10. Toekomst paragraaf**

De toekomstbestendigheid van SWV ODP is bij een gelijkblijvende wetgeving onderhevig aan de volgende invloeden: ontwikkeling van het leerlingenaantal, ontwikkelingen in de verwijzingen naar het speciaal (basis) onderwijs, ontwikkelingen in de onderwijskwaliteit van de aangesloten scholen en het gevoerde financiële beleid.

### a. Leerlingaantallen

De grafiek laat een lichte daling van het leerlingenaantal zien in de jaren '21 tot en met '23, daarna zou er weer sprake zijn van een stijging. Deze grafiek is gebaseerd op landelijke demografische modellen.



### b. Ontwikkelingen in de verwijzingen

In het ondersteuningsplan van SWV ODP (<https://onderwijsdatapast.info/>) wordt het beleid voor de periode 2019 t/m 2023 weergegeven. De nadruk ligt op een groeiende wijkgerichte samenwerking, de krachten te bundelen in het netwerk van het kind en het opzetten van een expertise web, om het passende aanbod voor de leerlingen steeds meer thuisnabij te kunnen organiseren. Er is geen actief beleid geformuleerd om tot andere deelnamepercentages te komen in het speciaal (basis) onderwijs: de criteria op basis waarvan een Toelaatbaarheidsverklaring aangevraagd kan worden, worden niet gewijzigd.

We gaan kijken of- en welke verschuivingen er kunnen gaan ontstaan in de deelname percentages SBO en SO en we gaan actief onderzoeken welke oorzaken er te vinden zijn voor de groei van het aantal leerlingen met een TLV categorie hoog, omdat de trend in onze regio (en de ons omringende regio's) in feite haaks staat op de landelijke ontwikkelingen. We zoeken hiervoor de samenwerking met de ons omringende regio's.

In opdracht van de Raad van Toezicht heeft de externe voorzitter van de Deelnemersraad onderzocht op welke manier de schoolbesturen en ook de wijken verantwoordelijk gemaakt kunnen worden voor het bieden van ondersteuning en het doelmatig inzetten van middelen. In het eerste kwartaal van 2021 worden de aanbevelingen opgeleverd, besproken en vervolgens geïmplementeerd.

### c. Ontwikkelingen in de onderwijskwaliteit

SWV ODP ziet in de bestuurlijke en onderwijs organisatorische ontwikkelingen geen aanwijzingen die van een dusdanige invloed zouden kunnen zijn op de geboden onderwijskwaliteit dat dit een risico zou kunnen vormen voor het SWV. De SWV-ers op de scholen zijn op de hoogte van de heersende onderwijskwaliteit doordat ze direct betrokken zijn bij de aanvraag van arrangementen en Toelaatbaarheidsverklaringen. Indien nodig geven ze ook ongevraagd advies en bij geen verandering worden de signalen besproken met de directeur-bestuurder van het SWV die het vervolgens bespreekbaar maakt bij het betreffende schoolbestuur. Dit alles pas nadat de SWV-er het met de directeur heeft besproken en de

directeur op de hoogte is dat de directeur-bestuur van het SWV het gaat met bespreken met de schoolbestuurder. Geheel in de sfeer van ondersteunen en op zoek gaan naar oplossingen.

#### d. Financiën

De directeur-bestuurder heeft een analyse gemaakt van de oorzaken van de financiële ontwikkelingen, zoals geschetst op pagina 19 van dit jaarverslag, en maatregelen getroffen om deze situatie in de toekomst te voorkomen. De Raad van Toezicht heeft de accountant gevraagd te onderzoeken of de analyse en maatregelen afdoende zijn om financieel in control te blijven. De accountant heeft geconcludeerd dat de analyse en maatregelen voldoende zijn en heeft enkele adviezen meegegeven voor de bedrijfsvoering.

In de komende jaren wordt er kritisch gekeken naar de kosten, zo wordt het arrangementenbudget overgeheveld naar de schoolbesturen, zonder de doelmatigheid uit het oog te verliezen, zodat op deze post geen overschrijding meer kan ontstaan in de toekomst. Hierdoor gaat de rol van het SWV ODP veranderen, dit zorgt ervoor dat er blijvend kritisch wordt gekeken naar het personeelsbeleid en dat er bij vertrek van medewerkers een grondige afweging wordt gemaakt of de vacature moet worden ingevuld. Hierbij zal wel altijd op de voorgrond staan dat de kwaliteit en de dienstverlening op hoog niveau blijft.

De voorgaande ontwikkelingen zijn in de meerjarenraming verwerkt. Vanuit het Ministerie van OCW ligt de eis dat het weerstandsvermogen maximaal 3,5% moet zijn van de baten met een ondergrens van € 250.000. Het weerstandsvermogen van het SWV voldoet eind 2020 niet aan deze eis en dient in de komende jaren weer te worden opgebouwd. De genomen maatregelen moeten tevens, naast het verbeteren van de financiële beheersbaarheid ook bewerkstelligen dat de weerstandsreserve binnen maximaal 3 jaar op het juiste niveau is. Dit betekent dat we de komende drie jaren (2021-2022-2023) elk jaar minimaal € 133.000 inlopen.

Hiervoor is de begroting opgesteld met een positief resultaat van € 133.000. De weerstandsreserve is idealiter in de vorm van liquide middelen aanwezig op een spaarrekening. In de periodieke financiële rapportages worden de ontwikkelingen van de liquiditeit gerapporteerd. De subsidiebeschikkingen voor 2021 zijn inmiddels ontvangen.

#### e. Personeel

	2020	Begroot 2021	Prognose 2022	Prognose 2023
<b>Bestuur / directie</b>	1,00 Fte	1,00 Fte	1,00 Fte	1,00 Fte
<b>management</b>	1,55 Fte	1,88 Fte	1,88 Fte	1,88 Fte
<b>ondersteuning</b>				
<b>schoolcontactpersonen</b>	12,29 Fte	11,84 Fte	11,84 Fte	11,84 Fte

<b>Schoollogopedie Schiedam (inclusief coördinatie en CON)</b>	1,99 Fte	1,99 Fte	1,99 Fte	1,99 Fte
<b>Directie CON / De Wereldschool</b>	1,00 Fte	1,00 Fte	1,00 Fte	1,00 Fte

Er zijn geen grote personeelswijzigingen gepland, het gevoerde personeelsbeleid is gekoppeld aan de activiteiten zoals verwoord in het ondersteuningsplan. De personele lasten zijn onderdeel van de risicoanalyse en de daaraan gekoppelde weerstandsreserve.

Ten aanzien van het punt van de vernieuwing van het strategisch personeelsbeleidsplan wordt in 2021 doorgewerkt en is ten tijde van het opstellen van dit document het concept van het plan klaar om het inspraak- en instemmingstraject in te gaan. Daarnaast zijn er door veranderingen in de organisatie ook mogelijk veranderingen in het functiehuis noodzakelijk met daaraan gekoppeld een herziening van de functiewaardering en een nieuw meerjaren bestuursformatieplan. Dit dient onderzocht te worden. Het SWV ODP heeft zich tot doel gesteld om dit proces kalenderjaar 2021 af te ronden.

#### **f. Toekomst CON / De Wereldschool**

De demografische ontwikkelingen van de schoolbevolking van deze setting is onvoorspelbaar. Er wordt jaarlijks geëvalueerd, in de jaarlijks nieuw aan te vragen subsidie aan de Gemeente Schiedam worden deze evaluatie gegevens meegenomen en voor het opvangen van acute situaties mag er een egaliseringsreserve worden aangehouden. Daarnaast sluit het CON aan op de visie van het hele samenwerkingsverband en zal zich in de geest van deze visie zich verder ontwikkelen.

#### **g. De impact van COVID-19**

De maatregelen die genomen zijn ter bescherming van het personeel zullen blijvend afgestemd worden op de maatregelen zoals het RIVM adviseert en de overheid voorschrijft. Werken vanuit huis, vergaderingen en besprekingen via digitale media (Skype, Microsoft Teams, etc.) zijn blijvend toegestaan en kunnen in onderling overleg met alle betrokkenen gekozen worden. De medewerkers die tot de kwetsbare groepen behoren, mogen daarin extra voorzichtigheid betrachten.

h. Balans per 31 december 2020 (na verwerking verlies)

<b>Balans per 31 december 2020, vergelijkende cijfers per 31 december 2019</b>			
<b>(na verwerking van het verlies)</b>			
	31 december 2020	31 december 2019	Vershil
Materiële vaste activa	77.492	67.480	10.012
Vorderingen	322.768	108.633	214.135
Liquide Middelen	418.125	1.969.497	-1.551.372
	<b>818.385</b>	<b>2.145.610</b>	<b>-1.327.225</b>
Eigen Vermogen	-47.424	1.110.415	-1.157.839
Voorzieningen	28.993	28.653	340
Kortlopende Schulden	836.816	1.006.542	-169.726
	<b>818.385</b>	<b>2.145.610</b>	<b>-1.327.225</b>

De grootste verschillen hebben plaatsgevonden bij de Liquide Middelen en het Eigen Vermogen. Dit is het gevolg van het negatieve resultaat van € 1.157.841.

Het verschil in de Vorderingen wordt voor € 256.457 veroorzaakt door een vordering op de Gemeente Schiedam inzake CON/de Wereldschool. De afname bij de Kortlopende schulden komt door een terugbetaling van te veel ontvangen subsidie voor CON/ de Wereldschool in het jaar 2018.

**i. Kasstroom**

Saldo Liquide Middelen	
Stand per 1 januari 2020	1.969.497
Mutatie liquide middelen	-1.551.372
Stand per 31 december 2020	418.125

De grootste mutaties in de liquide middelen worden veroorzaakt door het negatieve resultaat van € 1.157.841 over 2020, de mutatie van de vorderingen van €214.135 en de mutatie van de kortlopende schulden van € 169.726. Een nadere specificatie wordt weergegeven in het kasstroomoverzicht.



k. De meerjarenraming 2021 t/m 2025

Meerjaren raming ODP	Begroting 2021	raming 2022	raming 2023	raming 2024	raming 2025
<b>Baten</b>					
Rijksbijdragen	9.544.433	9.577.467	9.569.564	9.539.948	9.520.722
Overige Subsidies	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Overige baten	31.376	75.302	75.302	75.302	75.302
<b>Totaal Baten</b>	<b>9.725.809</b>	<b>9.802.769</b>	<b>9.794.866</b>	<b>9.765.250</b>	<b>9.746.024</b>
<b>Lasten</b>					
Personeelslasten	1.634.390	1.681.472	1.729.966	1.779.915	1.831.363
Afschrijvingslasten	26.900	26.900	26.900	26.900	26.900
Huisvestingslasten	52.500	52.500	52.500	52.500	52.500
Overige Lasten	297.100	294.800	294.900	195.000	195.100
Doorbetaling aan schoolbesturen	7.581.919	7.614.097	7.557.600	7.710.934	7.640.161
<b>Totaal Lasten</b>	<b>9.592.810</b>	<b>9.669.769</b>	<b>9.661.866</b>	<b>9.765.250</b>	<b>9.746.024</b>
<b>Saldo van Baten en Lasten</b>	<b>132.999</b>	<b>133.000</b>	<b>133.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Financiële Baten en Lasten	-	-	-	-	-
<b>Netto resultaat</b>	<b>132.999</b>	<b>133.000</b>	<b>133.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Toelichting bij de meerjarenraming:**

De begroting 2021 wordt afgesloten met een positief saldo van € 133.000. Het jaar 2020 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 1.157.841, terwijl begroot was voor 2020 een negatief bedrag van € 359.562. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door een eenmalige uitgaven aan de Poldervaart, nagekomen arrangementen uit 2019 en een stijging van de arrangementen in het huidige boekjaar. Per 31 december 2020 bedraagt het eigen vermogen € 47.424 negatief.

We verwachten een lichte stijging van de rijksbijdragen op basis van de te verwachten prijsindexering. Er is nog geen zicht op mogelijke effecten van de te verwachten nieuwe bekostigingssystematiek. De ontwikkelingen hiervan, worden nauwgezet gevolgd. Vanaf 2023 zijn we voorzichtigheidshalve uitgegaan van een lichte daling van het aantal leerlingen.

Er is geen uitbreiding te verwachten van het personeelsbestand, de stijging van de uitgaven is gebaseerd op te verwachten prijsindexeringen. De huisvestingssituatie zal niet wijzigen. Er worden geen grote investeringen verwacht in leermiddelen of apparatuur. Voor de 2021, 2021 en 2022 is een post voor onvoorziene kosten opgenomen van € 100.000, voor de jaren 2024 en 2025 is dit niet gedaan en dit is de oorzaak van de daling van de overige lasten.

Bij de doorbetalingen aan de schoolbesturen zijn er geen grote verschuivingen te verwachten. De lasten van SWV ODP bestaan voor 35,3 % uit wettelijk verplichte afdrachten aan het Speciaal Onderwijs en aan het Speciaal Basisonderwijs. Deze afdrachten worden voor het overgrote deel door DUO rechtstreeks in mindering gebracht op de bekostiging aan het SWV. Deze 'uitgaven' laten zich niet direct sturen: ze zijn namelijk direct gekoppeld aan leerlingen voor wie er in het SWV een Toelaatbaarheidsverklaring (TLV) is afgegeven.

Het financieel beleid van SWV ODP is gericht op het zo doelmatig mogelijk inzetten van de middelen om het primaire proces zoveel mogelijk te kunnen ondersteunen met geld en menskracht. SWV ODP streeft ernaar om de financiële reserve zo danig te maken dat risico's gedragen kunnen worden.

Op basis van bovenstaande meerjarenbegroting van de staat van baten en lasten is een meerjarenbegroting voor de balans opgesteld.

<b>Meerjarenbegroting balans</b>						
<b>Jaar</b>	<b>Werkelijke stand per</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	<b>31 december 2020</b>					
Materiele vaste activa	77.492	72.000	67.000	70.000	70.000	70.000
Vorderingen	322.768	285.000	290.000	290.000	290.000	290.000
Liquide Middelen	418.125	557.576	690.576	820.576	820.576	820.576
	<b>818.385</b>	<b>914.576</b>	<b>1.047.576</b>	<b>1.180.576</b>	<b>1.180.576</b>	<b>1.180.576</b>
Eigen Vermogen	-47.424	85.576	218.576	351.576	351.576	351.576
Voorzieningen	28.993	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
Kortlopende Schulden	836.816	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	<b>818.385</b>	<b>914.576</b>	<b>1.047.576</b>	<b>1.180.576</b>	<b>1.180.576</b>	<b>1.180.576</b>

In onderstaande tabel worden de effecten weergegeven van de meerjarenbegroting op de ratio's. Hierbij is wel uitgegaan van de realisatiecijfers per 31 december 2020.

<b>Meerjaren kengetallen</b>						
	<b>stand per</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
	<b>31 december 2020</b>					
<b>Rentabiliteit</b>						
Resultaat / (opbrengsten+ Rente baten)	-11,53	1,37	1,36	1,36	-	-
<b>Liquiditeit</b>						
Vlottende activa / kortlopende schulden	0,89	1,05	1,23	1,39	1,39	1,39
<b>Weerstandvermogen</b>						
Eigen vermogen / totale baten	-	0,01	0,02	0,04	0,04	0,04
<b>Solvabiliteit</b>						
(Eigen Vermogen + Voorzieningen) / Balanstotaal	-0,02	0,13	0,24	0,32	0,32	0,32

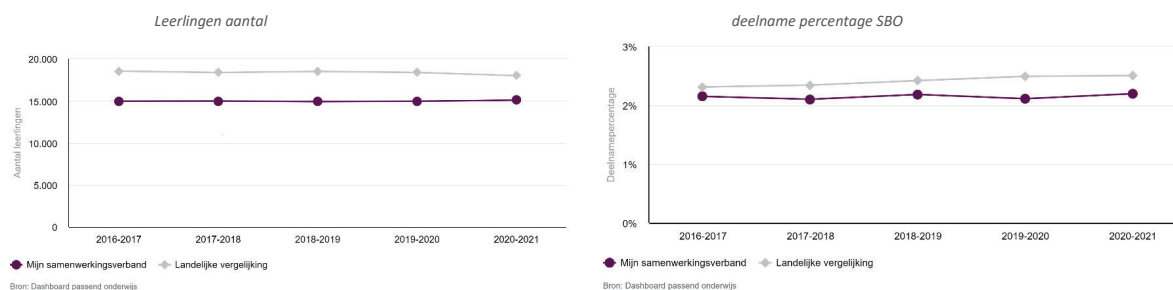
#### Normatief publiek eigen vermogen

Vanuit het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap is in 2020 een norm opgesteld voor onderwijs over het eigen vermogen dan maximaal mag worden aangehouden. Dit is ingesteld omdat de inspectie in 2018 in "De Financiële Staat van het Onderwijs 2017" concludeerde dat de reserves van onderwijsinstellingen geleidelijk toenemen. Voor samenwerkingsverbanden is de normatief eigen vermogen van 3,5% van de baten met een minimum van € 250.000. In het overzicht op de volgende pagina wordt de situatie weergegeven voor het SWV ODP. Hieruit blijkt dat het eigen vermogen nu niet voldoet aan de gestelde minimum eisen en dat de nu ingezette maatregelen er voor gaat zorgen dat vanaf 2023 het samenwerkingsverband weer voldoet aan de eisen.

	Stand per	2021	2022	2023	2024	2025
	<b>31-12-2020</b>					
Totale baten	10.033.391	9.725.809	9.802.769	9.794.866	9.765.250	9.746.024
Normatief publiek eigen vermogen (3,5% van baten van het samenwerkingsverband)	351.169	340.403	343.097	342.820	341.784	341.111
Werkelijk/begroot Eigen vermogen	-47.424	85.576	218.476	351.576	351.576	351.576
Onderschrijding/ overschrijding (overschrijding wordt weergegeven als positieve waarde)	-398.593	-254.827	-124.621	8.756	9.792	10.465

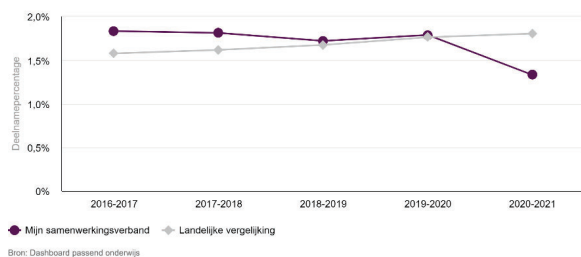
## 11. Benchmark

In dit hoofdstuk vergelijken we op een aantal belangrijke onderwerpen SWV ODP met andere SWV-en voor passend onderwijs.

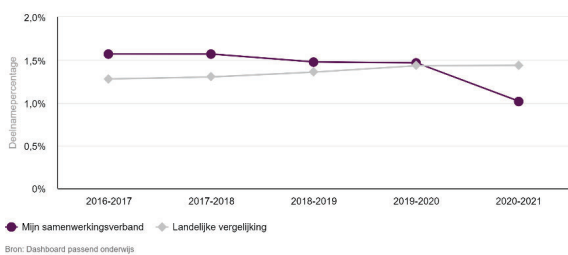


Het leerlingaantal in onze regio is nagenoeg stabiel, in tegenstelling tot het landelijke beeld. Dit laat een krimp zien. Het deelnamepercentage SBO is ten opzichte van vorig schooljaar weer iets gestegen, echter zeer gering in aanmerking genomen dat er op 1 SBO school sprake is van een significante stijging in verband met het opheffen van een SO cluster 4 locatie; een aantal leerlingen heeft een omzetting van de TLV SO laag naar SBO gekregen. Over de vijf jaar gezien lijkt er sprake van een lichte 'deining': het ene jaar een stijging, het andere jaar een daling.

In het speciaal onderwijs zien we een scherpe daling in vergelijking met het landelijk gemiddelde. In de grafiek hieronder wordt dat in kaart gebracht.

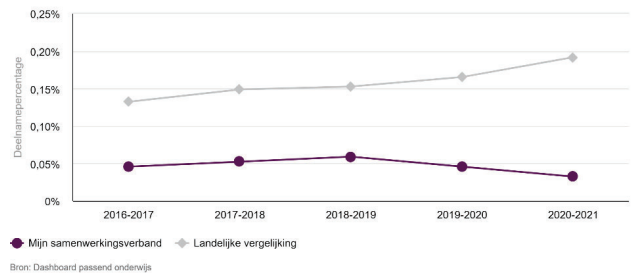


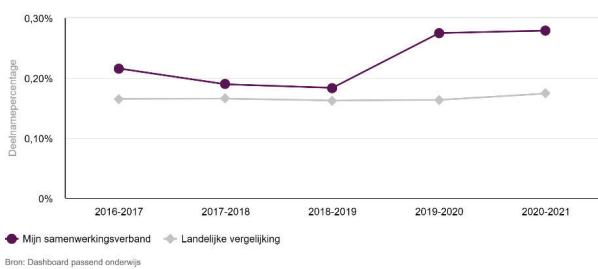
De grafiek links geeft een beeld van het totaal aantal TLV-en laag, midden en hoog. De scherpe daling is 1 op 1 te koppelen aan het sluiten van de SO leslocatie van de Gelinckschool in Schiedam; voor ongeveer 25 leerlingen is de SO TLV laag omgezet in een SBO TLV.



In de grafiek links is het deelname percentage te zien van kinderen met een Toelaatbaarheidsverklaring categorie laag of 1. Deze TLV wordt afgegeven voor kinderen die baat hebben bij een plaatsing op een school voor Zeer Moeilijk Lerende kinderen (de Ericaschool voor ZML b.v.), kinderen met ernstige gezondheidsklachten (Langdurig Zieke kinderen of LZ) die baat hebben bij plaatsing op b.v. de Reconvalentschool in Rotterdam en kinderen met interactie en/of opvoedvraagstukken (gedragsproblemen) die baat hebben bij onderwijs op b.v. de Gelinckschool, locatie Schiedam. De scherpe daling is zoals al uitgelegd, hier zichtbaar.

In de grafiek rechts is het deelname percentage te zien van kinderen met een TLV midden of 2. Deze TLV wordt afgegeven voor kinderen met een ernstige lichamelijke beperking (LG). Het deelname percentage in onze regio is daarin erg laag en daalt nog steeds. Gezien de omvang van deze groep leerlingen (<6), mogen er geen aantallen of schoolnamen genoemd worden als voorbeeld. Er zijn binnen ons SWV ODP wel aantoonbaar kinderen die puur medisch gezien wellicht wel in aanmerking zouden kunnen komen voor een TLV 2 maar die (al dan niet met een arrangement) op reguliere basisscholen zijn geplaatst.





De grafiek links geeft het deelname percentage weer van kinderen met een TLV hoog of 3. Deze TLV wordt uitsluitend afgegeven voor kinderen met een Meervoudige Beperking (LG+ZML). Een aantal van deze kinderen komt zelfs in aanmerking voor een aanvulling in het kader van de landelijke regeling bekostiging Ernstig Meervoudig Beperkt (EMB). De stijging wordt ook in de omringende samenwerkingsverbanden gezien, maar laat zich nog niet verklaren. De hypothese is dat dit 'leerrecht' kinderen zijn: laag functionerende kinderen die door toevoeging van onderwijs aan zorg toch ontwikkelstappen maken en de overstap maken van zorg naar onderwijs. De nu zichtbare afvlakking in de lijn wordt veroorzaakt door wachtlijsten voor

deze bijzondere vorm van onderwijs. Voor 42 (!) van de 43 leerlingen die deze TLV hebben, geldt dat zij de regio uit moeten om onderwijs te kunnen volgen.

bijlage

### **Toezichtvisie (geactualiseerde versie dd 18-10-2019) Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Onderwijs dat Past**

De kernwaarden, zoals geformuleerd door de VTOI-NVTK (Verenigingsconvenant 2018) zijn de 'dragende principes' van de kwaliteit van het toezicht. De vertaling van de visie en missie van de VTOI-NVTK. Deze kernwaarden zijn richtinggevend voor het werk als toezichthouder in het onderwijs of de kinderopvang. Het gaat om:

- Integriteit
- Maatschappelijke verantwoordelijkheid
- Verbinding
- Professionaliteit

Als lid van de VTOI-NVTK werkt de Raad van Toezicht van het Samenwerkingsverband Onderwijs dat Past vanuit deze kernwaarden.

De Raad van Toezicht vindt het belangrijk dat de toezichthoudende rol wordt ingevuld vanuit vertrouwen. Op deze manier ontstaat er een natuurlijke afstand tussen de Raad, de bestuurder en de organisatie, waardoor iedereen de ruimte heeft om zijn functie goed in te vullen. Uiteraard kunnen zich momenten of situaties voordoen dat deze afstand niet gewenst is. De raad acteert dan niet alleen volgend maar ook proactief, als zij daar reden toe ziet en met respect voor de bestuurlijke verantwoordelijkheid van de directeur-bestuurder. Met het oog op een goede samenwerking tussen bestuur en RvT, hanteert de raad een positief kritische houding.

**Toezichtkader** (ingevolge artikel 9 lid 2 van de statuten) eerste versie vastgesteld door de Raad van Toezicht op: 14-10-2014, geactualiseerde versie dd 18-10-2019, **vastgesteld dd 18-02-2020**.

De Raad van Toezicht maakt als hulpmiddel bij de uitoefening van het integraal toezicht gebruik van een toezichtkader. Het toezichtkader bestaat uit een lijst van aandachtsgebieden met betrekking tot het beleid en de besluiten van de bestuurder. Relevante aandachtpunten zijn in de vorm van vragen door de Raad van Toezicht geformuleerd. Jaarlijks formuleert de Raad van Toezicht een aantal speerpunten aan de hand van de actualiteiten van dat moment.

<b>Identiteit</b>
Wordt inhoud gegeven aan het profiel (corporate identity) zoals beschreven in de missie/visie van de organisatie, en waaruit blijkt dat?

**Strategie**

- Is er een helder en goed gefundeerd strategisch kader voor de komende jaren?
- Is de strategie aangepast aan actuele ontwikkelingen?
- Is het beleid en zijn de voorstellen van de bestuurder gericht op het realiseren van de ontwikkelde strategie?
- Heeft de bestuurder in voldoende mate draagvlak voor het strategisch beleid verworven?
- Heeft de bestuurder de strategische visie in voldoende mate omgezet in beleid?

**Dialogo met interne stakeholders**

- Is het beleid tot stand gekomen in dialoog met de interne stakeholders, te weten: personeel, de MR, Ondersteuningsplanraad en de Deelnemersraad?
- Draagt het beleid bij aan een open klimaat dat deze interne dialoog bevordert?

**Dialogo met externe stakeholders**

- Is bekend welke vragen naar specifieke voorzieningen leven in het voedingsgebied van de organisatie en wordt daar goed op ingespeeld?
- Draagt het beleid bij aan het draagvlak van de organisatie binnen de lokale samenleving en in de regio?
- Levert de organisatie een duidelijke zichtbare bijdrage aan de lokale samenleving en de regio?
- Zijn er structurele en goede contacten met alle relevante partners rond de organisatie?
- Is er een goede verantwoordingsrelatie met de gemeenten van Schiedam, Vlaardingen en Maassluis?

**Uitvoering en rapportage**

- Zijn beleidsvoorstellen getoetst op uitvoerbaarheid?
- Zijn beleidsvoorstellen voorzien van een onderbouwd implementatieplan, inclusief een financiële onderbouwing en communicatieplan?

- Is voorzien in een evaluatie van beleid en wordt dit ook uitgevoerd? Is hierbij gekeken naar de effecten van beleid? En wat zijn daarvoor de indicatoren?
- Wordt voldoende en frequent genoeg gerapporteerd aan de Raad van Toezicht (over de inhoud van beleid en financieel)?

#### **Personeel**

- Hebben de beleidsvoorstellen voldoende steun van de personeelsleden die ze moeten uitvoeren?
- Zijn de personeelsleden voldoende toegerust om het beleid uit te voeren?
- Is er een open klimaat en een goede sfeer?

#### **Bedrijfsvoering**

- Voldoet de bedrijfsvoering aan professionele standaarden?
- Is de bedrijfsvoering doelmatig?

#### **Risicomanagement**

- Zijn de risico's van het beleid voor de organisatie in kaart gebracht?
- Zijn er maatregelen genomen om de risico's van het beleid te minimaliseren?

#### **Financiële positie**

- Worden de financiële middelen van de organisatie zo ingezet dat deze bijdragen aan de strategische doelstellingen?
- Zijn de financiële gevolgen van beleidsvoorstellen gedekt binnen de (meerjaren)begroting?
- Draagt het beleid bij aan een financieel gezonde huishouding van de organisatie?

**Kwaliteit**

- Realiseert het samenwerkingsverband passende ondersteuningsvoorzieningen voor alle leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben?
- Zijn er helder geformuleerde streefdoelen?
- Heeft het samenwerkingsverband zorg voor kwaliteit door systematische zelfevaluatie, planmatige kwaliteitsverbetering, jaarlijkse verantwoording van gerealiseerde kwaliteit en borging van gerealiseerde verbeteringen? Kortom: is de sturing op kwaliteit op orde? Hoe vindt dat plaats?

**STICHTING SWV SCHIEDAM VLAARDINGEN MAASSLUIS  
ONDERWIJS DAT PAST  
TE SCHIEDAM**

Rapport inzake jaarstukken 2020

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### JAARREKENING

1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	50
2	Balans per 31 december 2020, vergelijkende cijfers per 31 december 2019	54
3	Staat van Baten en Lasten 2020, vergelijkende cijfers 2019	56
4	Kasstroomoverzicht 2020	57
5	Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans	58
6	Verantwoording Subsidies	61
7	Toelichting op de te onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	62
8	Overzicht verbonden partijen	65
9	Wet Normering Topinkomens	66
10	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	68
11	(Voorstel) Bestemming van het resultaat	69
12	Ondertekening	70

### OVERIGE GEGEVENS

1	Gebeurtenissen na balansdatum	72
---	-------------------------------	----

## **JAARREKENING**

## 1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs (RJO). Op basis van de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs worden Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast (behoudens afwijkingen aanvullingen in de Regeling voor de Jaarverslaggeving Onderwijs). De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva, met uitzondering van het (groeps)vermogen, worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

### Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Gelet op het negatieve eigen vermogen per 31 december 2020 en het negatieve resultaat in 2020 zou hieromtrent twijfel kunnen geven. Het bestuur is van mening dat er geen redenen zijn om te twijfelen aan de continuïteit omdat vanaf 2021 positieve resultaten en kasstromen verwacht worden en ook begroot zijn.

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting SWV Schiedam Vlaardingen Maassluis Onderwijs dat Past is feitelijk en statutair gevestigd op Piersonstraat 31 te Schiedam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24288596.

### Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting SWV Schiedam Vlaardingen Maassluis Onderwijs dat Past zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

### Financiële instrumenten

Alle overige in de balans opgenomen financiële instrumenten zijn gewaardeerd tegen de (geamortiseerde) kostprijs.

## GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. 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	afschrijvings- termijn in maanden	afschrijvings- percentage per jaar	activerings- grens in €
Inventaris en apparatuur ((bureau)stoelen)	120	10%	€ 500
Inventaris en apparatuur (kantoormeubilair)	240	5%	€ 500
Huishoudelijk apparatuur	60	20%	€ 500
ICT (computers)	36	33,3%	€ 500
ICT (digibord)	48	25%	€ 500
CardiAid AED	36	33,3%	€ 500

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden.

### **Eigen vermogen**

#### ***Algemene reserve***

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag. Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht. De algemene reserve wordt beschouwd als publieke middelen.

#### ***Overige bestemmingsreserves***

De bestemmingsreserve betreft de reserve voor het CON Project (Gemeente).

### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen 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.

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 desbetreffende voorziening,

#### ***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 de blijfkans en verwachte salarisstijgingen.

### **Kortlopende schulden**

De overlopende passiva betreffen de vooruitontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

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

## **GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

### **Rijksbijdragen**

Onder de Rijksbijdragen OCW worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie OCW. Tevens worden hier de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage verantwoord.

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

### **Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden**

Onder de overige overheidsbijdragen worden de vergoedingen opgenomen verstrekt door de Gemeente, Provincie of andere overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### **Overige baten**

Onder de overige baten worden de vergoedingen opgenomen die niet verstrekt zijn door het Ministerie van OCW, Gemeenten, Provincies of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

### **Personeelsbeloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden/ CAO verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

### **Pensioenen**

De Stichting heeft de toegezegd-pensioenregeling bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP in de jaarrekening verwerkt als verplichtingenbenadering.

Behalve de betaling van premies heeft de Stichting geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. De dekkingsgraad bij het ABP bedraagt per 31 december 2020 93,5% (2019: 97,8%).

**Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

**Financiële baten en lasten**

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

**GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

**2 BALANS PER 31 DECEMBER 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2019**

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris en apparatuur	76.946		66.255	
Leermiddelen	546		1.225	
		77.492		67.480
		77.492		67.480
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		322.768		108.633
<b>Liquide middelen</b>		418.125		1.969.497
		740.893		2.078.130
		<u>818.385</u>		<u>2.145.610</u>



3 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020, VERGELIJKENDE CIJFERS 2019

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
<b>Baten</b>						
Rijksbijdragen	9.243.856		8.885.630		8.600.012	
Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden	658.332		565.792		493.164	
Overige baten	131.190		39.844		67.372	
Som der baten		10.033.378		9.491.266		9.160.548
<b>Lasten</b>						
Personeelslasten	1.867.257		1.757.390		1.709.234	
Afschrijvingen	26.049		19.100		18.216	
Huisvestingslasten	360.010		161.731		238.610	
Overige lasten	434.399		359.390		313.014	
Doorbetalingen aan schoolbesturen	8.503.517		7.553.217		6.831.416	
Totaal lasten		11.191.232		9.850.828		9.110.490
Saldo baten en lasten		-1.157.854		-359.562		50.058
Financiële baten en lasten		13		-		161
<b>Nettoresultaat</b>		<u>-1.157.841</u>		<u>-359.562</u>		<u>50.219</u>

#### 4 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	-1.157.854		50.058	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	26.049		18.216	
Mutatie voorzieningen	340		-30	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-214.135		72.487	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-169.726		-45.453	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.515.326		95.278
Ontvangen interest		13		161
Kasstroom uit operationele activiteiten		-1.515.313		95.439
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>				
Investerings in materiële vaste activa		-36.060		-45.888
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>				
Financieringsactiviteiten		-		-
		-1.551.373		49.551
<b>Samenstelling geldmiddelen</b>				
	2020		2019	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		1.969.497		1.919.946
Mutatie liquide middelen		-1.551.372		49.551
Geldmiddelen per 31 december		418.125		1.969.497

5 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

**ACTIVA**

**Materiële vaste activa**

	Inventaris en apparatuur	Leer- middelen	Overige materiele vaste activa	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	174.389	6.792	1.863	183.044
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-108.133	-5.567	-1.863	-115.563
	<u>66.256</u>	<u>1.225</u>	<u>-</u>	<u>67.481</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	36.060	-	-	36.060
Afschrijvingen	-25.370	-679	-	-26.049
	<u>10.690</u>	<u>-679</u>	<u>-</u>	<u>10.011</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>				
Aanschaffingswaarde	210.449	6.792	1.863	219.104
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-133.503	-6.246	-1.863	-141.612
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>76.946</u>	<u>546</u>	<u>-</u>	<u>77.492</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Overlopende activa	<u>322.768</u>	<u>108.633</u>
Vooruitbetaalde posten	11.858	17.622
Rente	13	161
Overige vorderingen	<u>310.897</u>	<u>90.850</u>
	<u>322.768</u>	<u>108.633</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Tegoeden ODP	414.519	1.417.879
Tegoeden CON	3.606	551.618
	<u>418.125</u>	<u>1.969.497</u>

**PASSIVA**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	-47.424	979.415
Bestemmingsreserve (publiek)	-	131.000
	<u>-47.424</u>	<u>1.110.415</u>

	Stand per 1-1-2020	Resultaat 2020	Overige mutaties	Stand per 31-12-2020
	€	€	€	€
<b>Algemene reserve</b>				
Algemene reserve	979.417	-1.026.841	-	-47.424
	<u>979.417</u>	<u>-1.026.841</u>	<u>-</u>	<u>-47.424</u>
<b>Bestemmingsreserve (publiek)</b>				
Reserve projecten Gemeente	131.000	-131.000	-	-
	<u>131.000</u>	<u>-131.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Dit betreft de egalisatiereserve bij het CON Project

**Voorzieningen**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Personeelsvoorzieningen</b>		
Voorziening Jubilea	28.993	28.653
	<u>28.993</u>	<u>28.653</u>

	<u>Jubileum PO</u>
	€

**Personeelsvoorzieningen**

Stand per 1-1-2020	28.653
Dotatie	340
Vrijval	-
Stand per 31-12-2020	<u>28.993</u>

Kortlopend deel <1 jaar	1.334
Langlopend deel >1 jaar	27.659

**Kortlopende schulden**

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>540.984</u>	<u>506.808</u>
<b>Schulden aan OCW</b>		
Schulden aan OCW	<u>14.500</u>	<u>-</u>
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	71.910	73.107
Premie Vervangings- en Participatiefonds	<u>9.024</u>	<u>8.651</u>
	<u>80.934</u>	<u>81.758</u>
<b>Schulden terzake van pensioenen</b>		
Schulden terzake van pensioenen	<u>20.889</u>	<u>20.775</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
	<u>90.424</u>	<u>147.810</u>
Vakantiegeld	52.079	51.474
Overige kortlopende schulden	81	195
Overige overlopende passiva	<u>38.264</u>	<u>96.141</u>
	<u>90.424</u>	<u>147.810</u>

**6 VERANTWOORDING SUBSIDIES**

**G1 Subsidies waarbij het eventueel niet aangewende deel van de subsidie, mits de activiteiten volledig zijn uitgevoerd, kan worden besteed aan andere activiteiten waarvoor bekostiging wordt verstrekt**

Omschrijving	Toewijzing		De activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	<b>Kenmerk</b>	<b>datum</b>	
			J/N
			J/N

**G2A. 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 vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Te verrekenen per 31 december verslagjaar
	<b>Kenmerk</b>	<b>datum</b>	€	€	€	€	€	€	€
Tel mee met Taal	TMMTB185008	17-12-2018	190.380	190.380	175.880	14.500			14.500

**G2B. 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 vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kosten t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 januari verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo per 31 december 2020
	<b>Kenmerk</b>	<b>datum</b>	€	€	€	€	€	€	€

7 TOELICHTING OP DE TE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

**Baten**

	2020	Begroot 2020	2019
	€	€	€
<b>Rijksbijdragen</b>			
Rijksbijdrage OCW	9.048.480	8.689.830	8.252.499
Overige subsidies OCW	195.376	195.800	347.513
	<u>9.243.856</u>	<u>8.885.630</u>	<u>8.600.012</u>
<b>Overheidsbijdragen en subsidies overige overheden</b>			
Overige gemeentelijke en GR-bijdragen en subsidies	<u>658.332</u>	<u>565.792</u>	<u>493.164</u>
<b>Overige baten</b>			
Grensverkeer	29.120	39.844	51.286
Overige	102.070	-	16.086
	<u>131.190</u>	<u>39.844</u>	<u>67.372</u>

**Lasten**

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
<b>Personeelslasten</b>						
Brutolonen en salarissen	1.210.797		1.563.125		1.090.632	
Sociale lasten	164.204		-		151.749	
Premies participatiefonds	45.583		-		40.350	
Premies vervangingsfonds	66.204		-		63.046	
Pensioenpremies	188.948		-		176.630	
		<u>1.675.736</u>		<u>1.563.125</u>		<u>1.522.407</u>
Mutaties personele voorzieningen	340		2.010		4.961	
Detachering	105.335		43.155		80.773	
Overig	87.958		149.100		152.551	
		<u>193.633</u>		<u>194.265</u>		<u>238.285</u>
Uitkeringen van het Vervangingsfonds		-2.112		-		-51.458
		<u>1.867.257</u>		<u>1.757.390</u>		<u>1.709.234</u>

**Personeelsleden**

het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 18 in 2020 (2019:18)

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€

## Stichting SWV Schiedam Vlaardingen Maassluis Onderwijs dat Past te Schiedam

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
<b>Afschrijvingen</b>						
Inventaris en apparatuur	25.370		18.400		17.537	
Leermiddelen	679		700		679	
		<u>26.049</u>		<u>19.100</u>		<u>18.216</u>

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
<b>Huisvestingslasten</b>						
Huur	330.000		146.481		214.246	
Schoonmaakkosten	30.010		250		-	
Overige huisvestingskosten	-		15.000		24.364	
		<u>360.010</u>		<u>161.731</u>		<u>238.610</u>

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€

### Overige lasten

Administratie en beheer		233.651		230.540		133.427
Inventaris en apparatuur	842		250		163	
Leer- en hulpmiddelen	42.465		28.000		6.320	
Kantoorautomatisering	29.130		30.000		31.546	
Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		<u>72.437</u>		<u>58.250</u>		<u>38.029</u>
Overige	128.311		70.600		126.550	
Projectkosten CON	-		-		15.008	
		<u>128.311</u>		<u>70.600</u>		<u>141.558</u>
		<u>434.399</u>		<u>359.390</u>		<u>313.014</u>

**Doorbetalingen aan schoolbesturen**

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
<b>Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW</b>						
Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW voor (v)so		3.434.491		3.163.826		3.251.697
Totaal verplichte afdrachten uit te voeren door OCW		3.434.491		3.163.826		3.251.697
<b>Doorbetaling op basis van 1 februari</b>						
Doorbetaling op basis van 1 februari (v)so	303.160		355.201		268.303	
Doorbetaling op basis van 1 februari sbo	734.144		779.255		373.391	
Totaal doorbetaling op basis van 1 februari		1.037.304		1.134.456		641.694
Overige doorbetalingen van rijksbijdragen aan schoolbesturen		4.031.722		3.254.935		2.938.025
		<u>8.503.517</u>		<u>7.553.217</u>		<u>6.831.416</u>

	2020	2019
	€	€
<b>Accountants honoraria</b>		
Onderzoek van de jaarrekening	18.179	9.438
Andere controleopdrachten	7.630	2.873
Fiscale adviesdiensten	-	-
Andere niet-controlediensten	-	409
	<u>25.809</u>	<u>12.720</u>

	2020		Begroot 2020		2019	
	€	€	€	€	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>						
Rentebaten		13		-		161

## Stichting SWV Schiedam Vlaardingen Maassluis Onderwijs dat Past te Schiedam

---

### Overzicht verbonden partijen

Statutaire naam	Juridische vorm		Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020	Resultaat jaar 2020	Omzet 2020	Verklaring art. 2:403 BW		Consolidatie ja/nee
	2020	Statutaire zetel					ja/nee	Deelname percentage	
			€	€	€				
Siko	Stichting	Schiedam	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee
Un1ek	Stichting	Vlaardingen	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee
Primo	Stichting	Schiedam	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee
Wijzer	Stichting	Vlaardingen	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee
SIC	Stichting	Schiedam	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee
Monton	Stichting	Amersfoort	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee
Lev-WN	Stichting	Alphen a/d Rijn	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee
BNOV	Stichting	Vlaardingen	4	nvt	nvt	nvt	nee	nvt	nee

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

**WNT-VERANTWOORDING 2020 STICHTING SWV SCHIEDAM VLAARDINGEN MAASSLUIJ  
ONDERWIJS DAT PAST**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) in werking getreden. De WNT schrijft voor dat de beloning van topfunctionarissen verantwoord dient te worden in de jaarrekening, ook als de beloning beneden de norm blijft. Voor overige functionarissen geldt publicatieplicht alleen als de norm overschreden wordt.

De Stichting Samenwerkingsverband Schiedam Vlaardingen Maassluis Onderwijs dat Past is een samenwerkingsverband. Voor onderwijs gerelateerde instellingen geldt geen indeling in een bezoldigingsklasse en geldt altijd het WNT bezoldigingsmaximum van € 201.000.

**1. Bezoldiging topfunctionarissen**

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

	<b>M.W.H. van Kalmthout - Reijnen</b>
<b>Bedragen x € 1</b>	
Functiegegevens	Directeur - bestuurder
Aanvang en einde functieervulling in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	101.348
Beloningen betaalbaar op termijn	16.852
<i>Subtotaal</i>	<u>118.200</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-
<b>Bezoldiging</b>	<u><u>118.200</u></u>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

**Gegevens 2019**

Functiegegevens	Directeur - bestuurder
Aanvang en einde functieervulling in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking	Ja
<b>Bezoldiging</b>	
Bezoldiging plus belastbare onkostenvergoedingen	88.143
Beloningen betaalbaar op termijn	15.429
<i>Subtotaal</i>	<u>103.572</u>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
<b>Bezoldiging</b>	<u><u>103.572</u></u>

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

<b>Bedragen x € 1</b>	<b>H. Vogelzang</b>	<b>J. Vriesema</b>	<b>L. Stallinga</b>
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Totale bezoldiging	2.479	2.000	2.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.150	20.100	20.100
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Gegevens 2019</b>			
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter/Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging 2019</b>			
Totale bezoldiging	2.479	2.000	2.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	29.100	19.400	19.400

### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

9 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

<b>Leverancier</b>	<b>Periode van - t/m</b>	<b>Looptijd in maanden</b>	<b>Bedrag per maand (excl btw)</b>	<b>Bedrag per jaar</b>
			€	€
Gemeente Schiedam huur	01-01-14	onbep. tijd	2.253	27.036
Gemeente Schiedam servicekosten	01-01-14	onbep. tijd	1.466	17.592
VOIP/Damecon telefoonsysteem		36		

**12 (VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT**

<b>10 (Voorstel) Bestemming van het resultaat</b>	Resultaat 2020		
	€	€	€
Algemene reserve	<u>-1.026.841</u>		-1.026.841
<u>Bestemmingsreserve (publiek)</u> Reserve projecten overig	<u>-131.000</u>	-131.000	
<b>Totaal resultaat</b>			<u><u>-1.157.841</u></u>

Schiedam, mei 2021  
**Bestuurder**

Mw. M.W.H. van Kalmthout - Reijnen

Schiedam, juni 2021  
**Raad van Toezicht voor akkoord**

Mw. H.H. M Vogelzang (Vz)

Mw. W.L. van der Linden - Stallinga

Dhr. J.A. Vriesema

## **OVERIGE GEGEVENS**

**GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM**

Er zijn geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: De raad van toezicht van Samenwerkingsverband Schiedam, Vlaardingen, Maassluis onderwijs dat past, gevestigd te Schiedam.

### A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2020

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Samenwerkingsverband Schiedam, Vlaardingen, Maassluis onderwijs dat past, gevestigd te Schiedam, gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Samenwerkingsverband Schiedam, Vlaardingen, Maassluis onderwijs dat past op 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1. Referentiekader van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2020;
- (2) de staat van baten en lasten over 2020; en
- (3) de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Samenwerkingsverband Schiedam, Vlaardingen, Maassluis onderwijs dat past, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

### **Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd**

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1 sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

### **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

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

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en op grond van de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2. 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 is vereist.

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

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, paragraaf '2.2.2 Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020 en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.2.2 'Bestuursverslag' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020.

### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### **Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs. Het bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in paragraaf 2.3.1 'Referentiekader' van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020. In dit kader is het bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderwijsinstelling in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de onderwijsinstelling te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderwijsinstelling haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de onderwijsinstelling.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

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



- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Middelburg, 21 juni 2021

DRV Accountants & Adviseurs

w.g. drs. F. van der Maas RA