

INTEGRALE VERSIE 11, 29 maart 2018

Bestuursverslag 1 januari 2017 – 31 december 2017

SWV HELMOND-PEELLAND VO



Helmond,

Beste lezer,

Gezonde jaarrekening

Voor u ligt de jaarrekening van Samenwerkingsverband Helmond-Peelland VO; een positieve afrekening met een “gezonde” reserve.

Landelijk is er kritiek op “reserves” van samenwerkingsverbanden. SWV Helmond-Peelland VO houdt een bestemmingsreserve aan van circa 10%. Deze buffer is hard nodig om over vier jaar de continuïteit te borgen voor investeringen in de ondersteuning voor leerlingen van betrokken besturen. De oorzaak van deze bestemmingsreserve ligt vooral bij de door de overheid opgelegde verevening. De vereveningsverplichting is een spreekwoordelijk blok aan het been van ons samenwerkingsverband. De vo-besturen en de vso-besturen gaan, pro rato van het aantal leerlingen, betalen voor het aantal “teveel” geplaatste leerlingen in het vso. Dat zal gevolgen hebben voor de aangesloten besturen (en dus voor de scholen). De gevormde bestemmingsreserve moet voorkomen dat het gemis aan inkomsten zich vertaalt in bezuinigingen op de zorg of op het primaire onderwijsproces. Ondanks de gezamenlijke inspanningen is het in 2017 niet gelukt de daling van het aantal vso-leerlingen te continueren. Om tijd te winnen kunnen wij in de toekomst de reserve inzetten.

Geen “dood geld” dus, maar een investering om de komende 4 jaar het niveau van ondersteuning in de klas vooralsnog in stand te kunnen houden. Deze reserve zorgt ervoor dat we ook de komende periode de inhoudelijke afweging kunnen blijven maken: is deze leerling gebaat bij vso of niet: de ondersteuningsvraag van leerlingen blijft uitgangspunt, ook bij verwijzingen naar het vso.

SWV Helmond-Peelland VO kiest voor continuïteit, ook in de toekomst. Dit betekent dat we samen de verantwoordelijkheid nemen nog creatiever in te zetten op constructies, waarbij vso en vo besturen dichter bij elkaar komen en elkaar versterken in hun zoektocht naar oplossingen binnen het vraagstuk van de vereveningsverplichting.

Hans Schapenk

Voorzitter SWV Helmond-Peelland

Dit bestuursverslag wordt ter vaststelling voorgelegd aan het bestuur van SWV Helmond-Peelland VO in de vergadering van **9 april 2018**. Het wordt samen met de accountantsverklaring verzonden naar Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) te Zoetermeer en wordt openbaar gemaakt via de website www.swv-peelland.nl .

Naast de jaarrekening en toelichting is een groot deel van het verslag ingeruimd voor de inhoudelijke verantwoording. Als u vragen hebt of suggesties voor verbetering van dit verslag, laat het ons dan weten via vo@swv-peelland.nl.

INHOUDSOPGAVE

VERSLAG TOEZICHTHOUDEND ORGAAN	4
I. JAARREKENING EN TOELICHTING	
1. Algemeen	6
2. Balans per 31 december 2017	6
3. Staat van baten en lasten 2017	7
4. Kengetallen	9
5. Treasurybeleid	9
6. Continuïteitsparagraaf	10
6.1 Meerjarenbalans	10
6.2 Meerjarenbegroting kalenderjaar	11
6.3 Verwachte ontwikkeling van de leerlingenstromen	12
6.4 Verwachte ontwikkeling van de personele bezetting	13
7. Risico's	13
7.1 Risicobeheersings- en controlesysteem	14
II. INHOUDELIJK JAARVERSLAG	
1. Inleiding	15
2. Doelstelling	15
3. Leeswijzer	15
4. Resultaten ondersteuningsplan	15
4.1. Er is beschikbare, toegankelijke informatie voor ouders	15
4.2. Beperken vso-instroom	16
4.3. Groei vso-leerlingen gestopt op 1 augustus 2014	18
4.4. Beleid (voorheen) rugzakmiddelen	20
4.5. Meerjarenbegroting is vastgesteld en goedgekeurd	20
4.6. Meerjarenperspectief voor reductie aantal vso-leerlingen	20
4.7. Aandachtsgebieden en resultaten netwerken vier jaar	21
4.8. Systeem kwaliteitszorg is geoperationaliseerd	21
4.9. Per school is een helder aanbod van basis- en breedtezorg	21
4.10. De plusvoorziening is heringericht	21
4.11. De OPR stemt in met het ondersteuningsplan 2014-2018	22
5. Werkwijze van bestuur	22
6. Werkwijze van netwerken	24
6.1. Netwerk begeleiding en zorg	24
6.2. Netwerk zorgcoördinatoren	25
6.3. Netwerk onderwijs en arbeidsmarkt	25
6.4. Netwerk verzuim	26
6.5. Platform POSVO	26
6.6. Adviescommissie financiën	26
7. Adviescommissie toewijzingen (ACT)	27
7.1. ACT	27
7.2. Ervaringen van de ACT	28
7.3. Wat vonden ouders ervan	28
7.4. Van s(b)o naar v(s)o	29
7.5. Lwoo/pro in passend onderwijs	29
8. Klachten en bezwaren	30
9. Ondersteuningsplanraad (OPR)	30
10. Samenwerking met externe partners	31
10.1. Lokaal en regionaal	31
10.2. Bovenregionaal en landelijk	32
11. Organisatieontwikkeling	32
11.1. Gevoerd beleid inzake beheersing uitkering na ontslag	33

BIJLAGE: Jaarrekening

VERSLAG TOEZICHTHOUDEND ORGAAN

De toezichhoudende rol bij SWV Helmond-Peelland VO is belegd bij het algemeen bestuur van SWV Helmond-Peelland VO. Het algemeen bestuur is in 2017 vier keer bij elkaar geweest. Het betrof het reguliere, besluitvormende vergaderingen waarin informatie door het dagelijks bestuur werd gedeeld en beleid ter vaststelling werd voorgelegd. In juni is er naast de reguliere vergadering met het dagelijks bestuur ook een bijeenkomst geweest zonder het dagelijks bestuur. In deze vergadering is een gereflecteerd op de wijze waarop het algemeen bestuur als intern toezichthouder zijn rol heeft opgepakt. In deze vergadering is uitgebreid aandacht besteed aan een zelfevaluatie. Onderwerpen die aan de orde kwamen:

- Het functioneren van het algemeen bestuur;
- Het verloop van de vergaderingen;
- De eigen inbreng/bijdragen;
- Het toezichthouden;
- De samenwerking met dagelijks bestuur en medewerkers bureau.

Het algemeen bestuur komt tot de volgende bevindingen:

Afgezien van onvoldoende betrokkenheid van sommige vso-bestuurders, kan gesteld worden dat, in vergelijking met andere samenwerkingsverbanden, de samenwerking goed is. De vergaderingen worden door het dagelijks bestuur goed voorbereid en de vergaderstukken zijn van uitstekende kwaliteit. De samenwerking tussen dagelijks en algemeen bestuur is goed. Ten aanzien van de eigen inbreng van het algemeen bestuur, ziet het nog wel mogelijkheden ter verbetering waarbij opgemerkt dat niet alle geagendeerde onderwerpen voor elke deelnemer herkenbaar en/of actueel is.

Als aandachtspunten worden meegegeven: de financiële adviescommissie meer/eerder te betrekken bij adviezen met een belangrijke financiële component. Tevens verzoekt het algemeen bestuur een evaluatie te doen naar het functioneren van de adviescommissie toewijzingen (ACT): de samenwerking lijkt soms wat stroef te verlopen.

Dossiers die ter besluitvorming in 2017 aan het algemeen bestuur zijn voorgelegd, waren onder andere

- a. Treasurystatuut
- b. Privacybeleid en gegevensbescherming
- c. Jaarrekening 2016
- d. Financiering kortdurend verblijf vso
- e. Inkoop- en aanbestedingsbeleid
- f. Ondersteuningsplan 2018-2022

In april werd de accountant uitgenodigd door het algemeen bestuur voor een toelichting op de jaarrekening 2016.

Verantwoording

Welke middelen zet SWV Helmond-Peelland VO in en wat zijn de effecten. Naast doelmatigheid is de vraag of de middelen rechtmatig zijn ingezet. Het individueel schoolbestuur is als eerste verantwoordelijke voor de verantwoording van de middelen passend onderwijs die het via het samenwerkingsverband ontvangt. Echter, ook het bestuur van SWV Helmond-Peelland VO heeft een verantwoordelijkheid.

De ondersteuningsmiddelen die SWV Helmond-Peelland VO beschikbaar stelt, zijn te verdelen in de volgende groepen:

- Ondersteuningsbekostiging vso
- Ondersteuningsbekostiging praktijkonderwijs
- Ondersteuningsbekostiging lwoo, zowel via DUO als rechtstreeks aan scholen
- Ondersteuningsbekostiging arrangementen leerlingniveau

In 2017 heeft het bestuur van SWV Helmond-Peelland VO ingestemd met het begin van een *kwalitatief* onderzoek op de scholen: per school worden, na het uitvoeren van een nulmeting resultaten benoemd. De bedoeling is dat elke twee jaar per school geëvalueerd wordt en bijgesteld. Daarnaast zullen de resultaten en bevindingen op bestuursniveau gedeeld worden opdat horizontale controle plaatsvindt.

De meerjarenbegroting 2018-2021 is op 13-11-2017 door het AB vastgesteld en goedgekeurd.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het aanwijzen van een accountant ter beoordeling van de jaarstukken. Vanaf 2018 vormt dit een apart onderwerp op de agenda van de bestuursvergadering waarin de (meerjaren)begroting wordt behandeld.

JAARREKENING EN TOELICHTING

1. Algemeen

Voor u ligt de balans van het SWV Helmond-Peelland VO. Op 18 februari 2013 is door een statutenwijziging het al eerder opgerichte samenwerkingsverband een rechtspersoon geworden, te weten een stichting. De invoering van de Wet passend onderwijs heeft gevolgen gehad voor de bedrijfsvoering. Samenwerkingsverbanden passend onderwijs worden gezien als onderwijsorganisaties en beschikken over een eigen BRIN¹-nummer. Met het verstrekken van een BRIN-nummer kregen samenwerkingsverbanden ook de bijbehorende rechten en plichten. 2017 is het derde volledige kalenderjaar waarover verantwoording wordt afgelegd, de vergelijkende cijfers betreffen het boek- en kalenderjaar 2016. Voor de grondslagen en de financiële overzichten verwijzen wij u naar de bijlage.

2. Balans per 31 december 2017

De activa zoals opgenomen op de balans bestaan uit materiele vaste activa en vlottende activa. De vaste activa bevatten enkele investeringen in met name apparatuur, kantoormeubelen en ICT die vanaf 2015 zijn gedaan. Hierop wordt volgens goed koopmansgebruik jaarlijks afgeschreven. De vlottende activa bestaan voornamelijk uit liquide middelen welke voor een belangrijk deel op een rentedragende spaarrekening zijn geparkeerd. De passiva bestaan uit een eigen vermogen en kortlopende schulden. Het nettoresultaat per 31 december 2017 bedraagt € 454.795 en is toegevoegd aan de algemene reserve. Het doel van het samenwerkingsverband is geld in te zetten voor de doelen van passend onderwijs en deze grote reserve lijkt daarmee in strijd. Feit is dat SWV Helmond-Peelland VO de komende jaren te maken krijgt met de gevolgen van de negatieve verevening. Dit betekent dat de jaarlijkse inkomsten van het samenwerkingsverband per 1 augustus 2020, gefaseerd, met circa € 2.700.000,- afnemen ten opzichte van de inkomsten in 2016/2017. Het bestuur van het samenwerkingsverband is van mening dat een goede voorziening voor tegenvallende resultaten opgebouwd diende te worden, en dat is met het huidige bedrag bereikt. Het afgelopen jaar is er veel (politieke) belangstelling geweest voor de vermeende grote sommen geld die samenwerkingsverbanden passend onderwijs op de plank hebben liggen. De reserves van samenwerkingsverbanden in het algemeen, en per samenwerkingsverband in het bijzonder, verdienen enige toelichting. In het algemeen kan gesteld worden dat de reserves van de samenwerkingsverbanden als rechtspersonen (zoals deze sinds 1 augustus 2014 verplicht zijn), vaak voor een deel hun oorsprong vinden in de reserves zoals die al veel eerder gevormd waren door de voormalige samenwerkingsverbanden (vóór de Wet passend onderwijs). Daarnaast moeten samenwerkingsverbanden taakstellend werken, maar hebben geen sturingsmogelijkheden in de uitgaven van bijvoorbeeld praktijkonderwijs (pro) en weinig sturingsmogelijkheden in de uitgaven voor voortgezet speciaal onderwijs (vso). SWV Helmond-Peelland VO heeft in 2017 een risicoanalyse uitgevoerd. Bij de vaststelling van de risicoanalyse heeft het bestuur besloten twee bestemmingsreserves te vormen:

- Een *bestemmingsreserve verevening* van € 2.000.000 en kan worden ingezet om de financiële gevolgen van het niet behalen van de vereveningsopdracht op te vangen.
- Een *bestemmingsreserve benoemde risico's* van € 113.000.

De activa zoals opgenomen in de balans bestaan uit materiële vaste activa en vlottende activa.

¹ De Basisregistratie Instellingen (BRIN) is een register dat door het Nederlandse Ministerie van OCW wordt uitgegeven en alle scholen en aanverwante instellingen bevat. Elke onderwijsinstelling wordt hierin geïdentificeerd aan de hand van het nummer in het register, meestal BRIN-nummer genoemd.

3. Staat van baten en lasten 2017

Baten

De grootste post betreft de rijksbijdragen van het ministerie van OCW die via beschikkingen zijn toegekend door DUO en maandelijks worden overgemaakt naar SWV Helmond-Peelland VO. Daarnaast heeft het Samenwerkingsverband ontvangsten gehad inzake VSV. Het zijn middelen die grotendeels ontvangen zijn van het Summa College, voor inzet van projecten ter voorkoming van VSV. Dit zijn incidentele inkomsten. In tegenstelling tot voorgaand kalenderjaar zijn de inkomensoverdrachten via stelselwijziging niet meer als negatieve baten verantwoord, doch naar de kostenrubriek verplaatst.

Lasten

De lasten bestaan uit personeelslasten, afschrijvingskosten, huisvestingslasten, overige lasten, verplichte afdrachten OCenW en overige doorbetalingen aan schoolbesturen.

In de personeelslasten zijn de volgende kosten opgenomen:

- Salarissen en personeelskosten (incl. cursuskosten) van personeel dat in dienst is bij het SWV Helmond-Peelland VO (directeur, officemanager, secretaris ACT en orthopedagoog ACT);
- Kosten van inhuur derden voor 0,4 fte administratieve ondersteuning lwoo/pro via payroll-constructie;
- Kosten van uitbesteding aan derden, zoals onder andere steunpunt autisme, onderwijsadvies, project- en/of procesbegeleiding.

De afschrijvingskosten zijn gebaseerd op gedane investeringen in ICT, meubels en apparatuur die in vijf jaar worden afgeschreven.

De huisvestingslasten bestaan uit betaalde huur aan de Antoon van Dijkschool (SSOE).

De overige lasten bestaan uit administratie- en beheerlasten (administratiekantoor, accountant en kantoorbenodigdheden), maar ook uit kleine inventaris en ICT alsmede overige lasten.

De verplichte afdrachten OCenW zijn in tegenstelling tot voorgaand jaar ook onder de lasten opgenomen (stelselwijziging) en de overige doorbetalingen aan schoolbesturen zijn nu afzonderlijk gerubriceerd. Hieronder vallen diverse arrangementen (o.a. extra toegang, synthesesklas, integratieklas), maar ook de overname van de basisbekostiging bij overstap van VSO naar VO.

Financiële baten en lasten

Betreft ontvangen rente op eerdergenoemde spaarrekeningen.

De jaarrekening laat op een paar punten grote verschillen zien ten opzichte van de begroting van 2017. Onderstaand een toelichting op de posten die voornamelijk invloed hebben op het positief resultaatverschil van € 455.000 (in duizenden).

<p>Rijksbijdragen OCW:</p> <ul style="list-style-type: none"> Het verschil kan voor een groot deel verklaard worden door een verhoging van de grondslagbedragen. Het bedrag per leerling lichte ondersteuning pro en lwoo is € 116,- hoger dan het bedrag waarmee gerekend is binnen de begroting. Bij de vergoeding zware ondersteuning betreft het een positief verschil van ongeveer € 20,- per leerling. Daarnaast valt het vereveningsbedrag (correctiebedrag) zware ondersteuning ruim € 70.000 gunstiger uit. 	<p>+ € 577.000</p>
<p>Ontvangen VSV-middelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> De voorziene bijdrage voorkomen voortijdig schoolverlaten (vsv) blijft achter bij de begrote inkomsten. Vsv-middelen worden voor een periode van vier jaar (2016-2020) toegekend aan RMC-regio's. De subregio's Eindhoven-Kempenland en Helmond-Peelland hebben ervoor gekozen een beperkt aantal projecten te financieren. Om tot de juiste projecten te komen zijn de eerste twee jaren van inzet vsv-middelen nauwelijks benut. In 2018 en 2019 zullen deze worden uitgekeerd aan onder andere SWV VO ter financiering van voorzieningen die bijdragen aan voorkomen voortijdig schoolverlaten. 	<p>-/- € 153.000</p>
<p>Personeelslasten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door achtergebleven kosten extern personeel; e.e.a. als gevolg van andere keuze op ICT-ondersteuning en minder inzet casuïstiekbespreking. De post "overige personele lasten" blijft jaarlijks een stelpost en blijkt duidelijk te hoog begroot zijn geweest 	<p>+ € 89.000</p>
<p>Administratie en Beheerslasten:</p> <ul style="list-style-type: none"> Het verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere administratiekosten (extra kosten i.v.m. maken eigen begrotingsmodel, meer inzet op ondersteuning naast regulier werk; daarnaast eind 2016 nog geen reële inschatting begrotingsbedrag 2017 te maken, gelet op startmoment administratievoering 2016). Ook de vergaderkosten vallen procentueel gezien duidelijk hoger uit. 	<p>-/- € 20.000</p>
<p>Verplichte afdrachten door OCenW:</p> <ul style="list-style-type: none"> Lagere afdrachten lwoo/pro: kleiner aantal leerlingen, doch deels weer gecompenseerd door verhoging bedrag per leerling Hogere vso-afdracht: verhoging bedrag per leerling Hogere afdracht groei: meer leerlingen Te laag begroot bedrag herbesteding AB Geringe afwijking 90%-regeling; afwijking raming 	<p>+ € 83.000 -/- € 115.000 -/- € 37.000 -/- € 48.000 -/- € 5.000</p>
<p>Overige doorbetalingen aan schoolbesturen:</p> <ul style="list-style-type: none"> Het begrote bedrag maatwerkarrangementen is in 2017 voor een groot deel nog intact gebleven. Wel constateert het SWV VO dat scholen meer maatwerk aanvragen dan in het voorgaande jaar. De verwachting is dat de uitgaven voor dit arrangement de komende jaren verder zullen stijgen. Geringe afwijking overige doorbetalingen 	<p>+ € 77.000 + € 7.000</p>

4. Kengetallen

Deze worden toegelicht in de jaarrekening (zie bijlage). Voor SWV Helmond-Peelland is met name de functie van financiële buffer van belang.

Er zijn risico's waarmee het samenwerkingsverband te maken kan krijgen, die een financiële component hebben. De geldstromen binnen het samenwerkingsverband zijn vanaf kalenderjaar 2016 aanzienlijk toegenomen. Deze toename is grotendeels te verklaren door de middelen die voorheen aan de vso-scholen werden overgemaakt ter bekostiging van ambulante ondersteuning. Deze middelen worden vanaf 1 augustus 2016 rechtstreeks aan SWV Helmond-Peelland VO overgemaakt.

Sinds 1 augustus 2016 zijn lwoo en pro ingepast in de Wet passend onderwijs. Dit betekent dat de middelen, net als voorheen, rechtstreeks worden overgemaakt naar de scholen in het samenwerkingsverband waar deze leerlingen zijn ingeschreven. De bekostigingssystematiek is wel veranderd: het gaat hier om een taakstellende bekostiging (norm is het percentage lwoo/pro per 1 oktober 2012 in SWV Helmond-Peelland VO). Het verschil tussen de bekostiging door DUO en de betaalde bedragen aan de scholen van inschrijving (lwoo en pro) komt ten bate respectievelijk ten laste van het resultaat van SWV Helmond-Peelland VO.

5. Treasurybeleid

Het samenwerkingsverband heeft geen private middelen. Het statuut ziet dan ook enkel toe op het financiële beleid van de publieke middelen.

Naast een Rekeningcourant beschikt SWV Helmond-Peelland VO over een spaarrekening. SWV Helmond-Peelland VO beschikt in 2017 niet over aandelen of andere (risicovolle) beleggingen.

Liquide middelen die niet direct nodig zijn voor de directe bedrijfsvoering worden op de reguliere bank- en spaarrekening aangehouden. Conform Regeling beleggen, lenen en derivaten OCW 2016 onderstaand de kasstroomprognose over een periode van 5 jaar.

Kasstroomprognose (2017 = Realisatie; vanaf 2018 prognose)					
	2017	2018	2019	2020	2021
Kasstroom uit operationele activiteiten					
Saldo Baten en Lasten (excl. Financ. Baten/lasten)	454.724	-1.000	-1.000	-40.903	-660.072
Aanpassingen voor:					
Afschrijvingen	2.386	2.780	3.380	4.541	4.340
Veranderingen in vlottende middelen:					
Vorderingen (-/-)	116.017	25.268	-	-	-
Schulden	-25.243	-101.012	-	-	-
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	547.884	-73.964	2.380	-36.362	-655.732
Ontvangen interest	72	1.000	1.000	1.000	1.000
Betaalde interest (-/-)	-	-	-	-	-
	72	1.000	1.000	1.000	1.000
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:	547.956	-72.964	3.380	-35.362	-654.732
Kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Investeringsactiviteiten					
Investeringsactiviteiten in MVA (-/-)	-1.573	-2.000	-3.000	-10.000	-5.000
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:	-1.573	-2.000	-3.000	-10.000	-5.000
Mutatie liquide middelen	546.383	-74.964	380	-45.362	-659.732
Eindstand liquide middelen	4.018.932	3.943.968	3.944.348	3.898.986	3.239.253
Beginstand liquide middelen	3.472.548	4.018.932	3.943.968	3.944.348	3.898.986

6. Continuïteitsparagraaf

6.1 Meerjarenbalans	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021
Activa					
Vaste Activa					
Materiële vaste activa	8.404	7.623	7.243	12.702	13.362
Totaal vaste activa	8.404	7.623	7.243	12.702	13.362
Vlottende activa					
Vorderingen	45.268	20.000	20.000	20.000	20.000
Liquide middelen	4.018.932	3.943.968	3.944.348	3.898.986	3.239.254
Totaal vlottende activa	4.064.200	3.963.968	3.964.348	3.918.986	3.259.254
Totaal activa	4.072.604	3.971.591	3.971.591	3.931.688	3.272.616
Passiva					
Eigen Vermogen					
Algemene reserve	1.787.591	1.787.591	1.787.591	1.747.688	1.088.616
Bestemmingsreserve benoemde risico's	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
Bestemmingsreserve VSO > DUO bijdrage	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Totaal Eigen vermogen	3.900.591	3.900.591	3.900.591	3.860.688	3.201.616
Kortlopende schulden	172.012	71.000	71.000	71.000	71.000
Totaal passiva	4.072.604	3.971.591	3.971.591	3.931.688	3.272.616

6.2 Meerjarenbegroting kalenderjaar
 (2017: realisatie; 2018 en verder: begroting)

	2017	2018	2019	2020	2021
Baten					
Rijksbijdrage OCW	21.233.740	20.218.088	19.153.402	17.879.234	16.984.825
Overige Baten	22	5.000	5.000	5.000	5.000
Totaal baten	21.233.763	20.223.088	19.158.402	17.884.234	16.989.825
Lasten					
Personeelslasten	376.841	477.378	489.522	493.101	497.240
Afschrijvingen	2.386	2.780	3.380	3.534	4.273
Huisvestingslasten	17.425	16.752	16.752	16.752	16.752
Overige lasten	74.260	76.340	76.340	76.340	76.340
Doorbetalingen aan schoolbesturen	20.308.128	19.650.837	18.573.407	17.335.409	17.055.291
Totaal lasten	20.779.039	20.224.088	19.159.402	17.925.136	17.649.896
Saldo baten en lasten	454.724	-/- 1.000	-/- 1.000	-/- 40.903	-/- 660.072
Financiële baten en lasten	71	1.000	1.000	1.000	1.000
Resultaat	454.795	0	0	-/- 39.903	-/- 659.072

De rubricering van de eerder gepubliceerde meerjarenbegroting is aangepast conform het exploitatieoverzicht in de jaarrekening (EFJ).

• *Toelichting*

Helmond-Peelland VO houdt in de begroting rekening met een lichte afname van het aantal leerlingen in het vso. Deze afname zal onvoldoende zijn om tot de landelijke norm van 3,46% te komen (waarop de financiering aan het samenwerkingsverband door het Rijk is gebaseerd). Het nettoresultaat hangt nauw samen met deze opdracht en neemt de komende jaren dan ook snel af. Jaarlijks wordt het begrote nettoresultaat verdeeld over de vo-besturen waarbij de verhouding pro/vmbo : havo/vwo als 3 : 1 wordt gehanteerd. De middelen die de vo-besturen in dit kader ontvangen worden op de scholen ingezet voor passend onderwijs. Een tekort op de begroting voor het vso, betekent dat *alle* besturen in SWV Helmond-Peelland VO pro rata van het aantal leerlingen gaan meebetalen aan de ondersteuningsbekostiging voor het vso: zij worden gekort op hun lumpsum. De categorie "Personeelslasten" laat een opvallende stijgende lijn zien tussen realisatie 2017 en de begrotingsbedragen vanaf 2018 terwijl we verderop in dit verslag een ongewijzigde personeelsbezetting laten zien. We lichten dit even toe. Het begroot bedrag in 2017 was € 465.486 en lag in de lijn met het meerjarenbegrotingsbedrag 2018-2021. In de jaarrekening is een verklaring gegeven van de "meevaller" van € 89.000 en wordt veroorzaakt door lagere kosten in de categorie, externe inhuur. In hoeverre deze meevaller ook doortrekt naar de komende jaren zullen we uiteraard in de voorbereidingen op de meerjarenbegroting 2019-2022 als aandachtspunt meenemen.

• *Code goed bestuur*

Voor goed functionerende samenwerkingsverbanden passend onderwijs zijn goed bestuur en professioneel toezicht van belang. Niet in de laatste plaats vanwege de specifieke governance-vraagstukken die zich binnen de samenwerkingsverbanden voordoen, zoals mogelijk tegenstrijdige belangen en mogelijke rolverwarring. De sectorraden hebben een eigen code goed bestuur ontwikkeld. [De checklist code goed bestuur van de VO-raad](#) uit

2017, heeft de Code goed bestuur vertaald in 6 lidmaatschapseisen waaraan besturen die zich willen aansluiten bij de VO-Raad moeten voldoen. Deze lidmaatschapseisen bieden handvatten op 6 domeinen die de basis vormen voor het gesprek over goed bestuur:

- Publicaties op website van onderwijsorganisatie;
- Horizontale dialoog met externe stakeholders,
- Interne toezichthouder en zelfevaluatie,
- Hoe om te gaan met nevenfuncties van bestuurders,
- Functies die niet te combineren zijn met het toezichthouderschap,
- Belangenverstrengeling.

SWV Helmond-Peelland VO ziet deze checklist als een belangrijke handreiking en checkt per aandachtspunt of het wenselijk/van toegevoegde waarde is dat de aanbevelingen ook binnen het samenwerkingsverband worden toegepast. De basis van deze checklist is is dat schoolbestuurders elkaar scherp houden en waken voor de bestuurlijke hygiëne in hun organisaties. SWV Helmond-Peelland VO hanteert de Code Goed Bestuur VO. Er zijn wel afwijkingen ten opzichte van deze Code. Het betreft hier de volgende zaken: beschrijving van verplichte goedkeuring door interne toezichthouder over nevenfuncties bestuur. Het feit dat de schoolbestuurders aangesloten bij SWV Helmond-Peelland VO tegelijkertijd de functie van intern toezichthouder vervullen.

Het intern toezicht vraagt specifieke aandacht. Leden van het algemeen bestuur voeren het intern toezicht uit en staan als toezichthoudend orgaan op afstand van het dagelijks bestuur dat verantwoordelijk is voor de uitvoering van het ondersteuningsplan. Juist die afstand die het toezichthoudend orgaan heeft ten opzichte van de bedrijfsvoering is soms een lastige. Immers, de leden van het algemeen bestuur zijn in SWV Helmond-Peelland VO ook de leidinggevenden van de schoolorganisaties. Van hen wordt verwacht als lid van het algemeen bestuur in het belang van SWV Helmond-Peelland VO te handelen.

Rol toezichthouder

De organisatiebelangen van scholen enerzijds en SWV Helmond-Peelland VO anderzijds kunnen conflicteren. Juist om die reden heeft het algemeen bestuur van SWV Helmond-Peelland VO in 2016 een toezichtkader vastgesteld. Het geeft invulling en richting aan de toezichthoudende taken van het algemeen bestuur en beschrijft tevens de wijze waarop het toezicht vorm krijgt.

6.3 Verwachte ontwikkeling van de leerlingenstromen (meer-)jarenbegroting 2018)

	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020
Totaalaantal vo-leerlingen	14.565	14.269	14.057	13.824
Pro-leerlingen	411	403	397	390
Lwoo-leerlingen	1.480	1.450	1.428	1.405
Vso-leerlingen				
• Categorie 1	673	658	643	628
• Categorie 2	13	13	13	13
• Categorie 3	24	24	24	24
Totaal vso-leerlingen	710	695	680	665
In % van totaal	4,87	4,87	4,84	4,81

Een belangrijk doel van SWV Helmond-Peelland VO is het aantal vso-leerlingen terug te brengen naar het landelijk gemiddelde (3,46%) om op die manier kortingen op de lumpsum van de aangesloten scholen te voorkomen. Bij de vaststelling van de begroting 2018 is de meerjarenprognose leerlingenaantallen naar beneden bijgesteld, op grond van de voorziene leerlingenaantallen van de aangesloten vo-scholen.

6.4 Verwachte ontwikkeling van de personele bezetting
 (2017: realisatie; 2018 en verder: (meer-)jarenbegroting 2018)

	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020
Bestuur en management	1,0	1,0	1,0	1,0
Ondersteunend personeel	2,8	2,8	2,8	2,8
Totaal	3,8	3,8	3,8	3,8

De directeur valt onder de post bestuur en management. Alle personeelsleden vervullen taken in het primaire proces (faciliteren aangevraagde onderwijsondersteuning voor leerlingen van aangesloten scholen). Voor de twee ACT-leden (1,6) fte vormt dit de hoofdmoot van hun werkzaamheden. De officemanager (0,8 fte) zorgt voor de organisatie van de bedrijfsvoering en verricht daarnaast beleidsvoorbereidende werkzaamheden. De medewerker lwoo/pro (0,4 fte) wisselt ACT-taken af met ondersteunende werkzaamheden. In tegenstelling tot de andere medewerkers is dit op inhuur-basis (payroll). Deze 0,4 fte is wel in bovenstaand schema meegenomen.

7. Risico's

De risico's waarmee het samenwerkingsverband te maken heeft zijn ruwweg te verdelen over twee thema's die we hier benoemen:

1. *De kosten die gemoeid zijn met het aantal leerlingen dat een aanwijzing lwoo heeft en de kosten die gemoeid zijn met het aantal leerlingen dat aan pro of vso deelneemt.*

SWV Helmond-Peelland VO kent een negatieve vereveningsopdracht. Dit wil zeggen dat het percentage vso-leerlingen van meer dan 5% op 1 oktober 2011 "moet" dalen naar 3,46 % (landelijke norm) in 2020. Vanaf de invoering van passend onderwijs wordt de financiering van de samenwerkingsverbanden passend onderwijs gebaseerd op het normpercentage van deelname in het vso. Tot 1 augustus 2020 krijgen samenwerkingsverbanden als Helmond-Peelland VO voor wie de regionale vso-deelname groter is dan de landelijke vso-deelname, een vereveningsbijdrage om gefaseerd toe te werken naar een kleiner aantal leerlingen in het vso. De vereveningstoelage bedroeg in 2016-2017 nog 2,3 miljoen en gaat gefaseerd naar beneden om in 2020-2021 op nul te eindigen.

In de begroting gaat SWV Helmond-Peelland VO ervan uit dat het aantal vso-leerlingen afneemt. In 2017 heeft de dalende trend die vier jaar op rij plaatsvond, niet doorgezet. Er lijkt een stijging van het aantal vso-leerlingen te zijn (voorlopige aantallen per 1 oktober 2017).

Dit is zorgelijk. Immers, de financiering van DUO is taakstellend. Mochten er meer leerlingen dan voorzien naar het vso gaan, dan betaalt het samenwerkingsverband de extra kosten die met dit onderwijs gemoeid zijn (uit de middelen zware ondersteuning) aan de betreffende vso-scholen. Mocht het samenwerkingsverband over onvoldoende middelen beschikken, dan wordt de rekening neergelegd bij de aangesloten schoolbesturen bij het samenwerkingsverband (pro rato van het aantal leerlingen). Schoolbestuurders zullen moeten bijdragen aan de tekorten van SWV Helmond-Peelland VO. De impact van een dergelijk scenario is groot: het heeft direct gevolgen voor de bedrijfsvoering op de aangesloten scholen, immers: de ondersteuningsbekostiging voor vso-leerlingen (minimaal circa € 10.000 per leerling per jaar) is voldoende om de ondersteuningsbekostiging in het vso van circa 500 leerlingen te bekostigen. Op 1 oktober 2017 waren 200 leerlingen meer in het vso ingeschreven voor wie vanaf 2021 geen ondersteuningsbekostiging beschikbaar wordt gesteld door DUO. Het tekort dat hierdoor voor SWV Helmond-Peelland VO ontstaat wordt pro rato van het aantal leerlingen per schoolbestuur opgebracht. Bij benadering bedraagt dit € 2.000.000 euro. Uitgaande van 15.000 leerlingen in SWV Helmond-Peelland VO betekent het dat schoolbesturen per leerling jaarlijks € 133 minder te besteden hebben. Dit zal grote gevolgen hebben voor de zorgstructuur en de klassengrootte in de vo-scholen.

2. *De krimp van het aantal leerlingen.*

Krimp in de regio heeft ook gevolgen voor de leerlingenaantallen op vo-scholen in de regio. Dit heeft direct gevolgen voor de middelen die het samenwerkingsverband (dat per

ingeschreven vo-leerling bekostiging ontvangt) te besteden heeft. Een vervolgrisico is, dat door de krimp sommige voorzieningen niet meer in stand gehouden kunnen worden.

7.1 Risicobeheersings- en controlesysteem

SWV Helmond-Peelland VO werkt met een planning- en control cyclus die is afgestemd met het algemeen bestuur. Bij het vaststellen van de begroting (meerjaren)begroting 2018 is de risicoanalyse die eerder dat jaar met het bestuur was besproken, vastgesteld. Hierin zijn risico's benoemd en mogelijke beheersmaatregelen.

SWV Helmond-Peelland VO kent een *bestemmingsreserve verevening* van € 2.000.000 en een *bestemmingsreserve benoemde risico's* van € 113.000

II. INHOUDELIJK JAARVERSLAG

1. Inleiding

In dit inhoudelijk jaarverslag blikt SWV Helmond-Peelland VO terug: welke resultaten zijn het afgelopen jaar bereikt, wat is er geleerd, op welke wijze is er uitvoering gegeven aan de Wet passend onderwijs. De antwoorden op deze vragen zijn van belang om doelstellingen aan te scherpen, misschien zelfs te wijzigen of om te constateren dat het samenwerkingsverband op de goede weg is.

2. Doelstelling

Het SWV heeft als doel:

- a. Het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van artikel 171 lid 2 van de Wvo en artikel 28 van de WEC.
- b. Het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen voor vo en vso.
- c. Het realiseren dat zoveel mogelijk van de in voormelde regio woonachtige leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken in vo en vso.
- d. Een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs bieden voor in voormelde regio woonachtige leerlingen die extra ondersteuning behoeven (bron: statuten SWV Helmond-Peelland VO).

3. Leeswijzer

Dit jaarverslag geeft aan de hand van cijfers en ervaringen een beeld van het boekjaar 2017 (1 januari 2017 tot en met 31 december 2017). Er komen verschillende aspecten aan de orde. In paragraaf 4 wordt op teruggeblikt op behaalde resultaten zoals opgenomen in het ondersteuningsplan 2014-2018, en zoals beschreven in het jaarplan 2017. Paragraaf 5 beschrijft de werkwijze van bestuur, paragraaf 6 de werkwijze van de diverse netwerken. De werkwijze van de adviescommissie toewijzingen (ACT) komt aan bod (paragraaf 7), klachten en bezwaren (paragraaf 8), de ondersteuningsplanraad (paragraaf 9) en de samenwerking met (externe) partners (paragraaf 10). Tot slot leest u in paragraaf 11 meer over de organisatieontwikkeling. Dit gebeurt per onderdeel enerzijds door cijfers en feiten te delen en anderzijds door processen en werkwijzen te beschrijven. Soms zijn er aandachtspunten opgenomen.

4. Resultaten ondersteuningsplan

4.1. Er is beschikbare, toegankelijke informatie voor ouders

Medewerkers van het samenwerkingsverband waren geregeld aanwezig bij bijeenkomsten voor ouders en onderwijspersoneel om informatie te geven over actuele ontwikkelingen binnen passend onderwijs. Ouders van leerlingen uit groep 8 met een extra ondersteuningsvraag werden uitgenodigd voor een bijeenkomst op 6 november 2017. Circa 50 ouders gaven hieraan gehoor. Tijdens deze bijeenkomst is gesproken over de invulling van passend onderwijs in het vo. In 2017 gaven coördinator SWV PO en directeur SWV VO samen, in vijf bijeenkomsten verspreid over de regio, uitgebreid toelichting op het tijdspad aan personeel van po-scholen.

Op verzoek van SWV Helmond-Peelland VO verzorgde het Autismesteunpunt Zuidoost-Brabant op 11 april 2017 een avond voor ouders over de overstap van po naar vo voor leerlingen met (kenmerken van) autisme. Aan deze uitnodiging gaven circa 35 ouders gehoor.

Website en nieuwsbrief

Sinds oktober 2014 hebben SWV Helmond-Peelland PO en VO een gezamenlijke website. SWV Helmond-Peelland VO zet in op een open informatievoorziening. Bij downloads zijn onder andere vastgestelde verslagen te vinden en vastgesteld beleid.

Ook zijn de verslagen van de Inspectie van het Onderwijs op de website te vinden. In 2017 hebben 3.933 personen de website van SWV Helmond-Peelland VO bezocht, onder wie 50,9% unieke bezoekers en 49,1% terugkerende bezoekers. De meest bezochte pagina's waren: 'downloads', 'scholen', 'over ons', 'ouders' en 'contact'.

Maandelijks wordt een nieuwsbrief verstuurd aan geïnteresseerden. Betrokkenen kunnen zich aanmelden voor de nieuwsbrief via de website. De artikelen zijn in heldere taal geschreven, zijn kort en verwijzen doorgaans via links naar uitgebreide informatie. In december 2017 hadden 299 geïnteresseerden een abonnement op de nieuwsbrief. Onder de naam @swvpeelland heeft het SWV ook een twitteraccount. Dit account had op 31 december 2017 448 volgers.

4.2. Beperken vso-instroom

- *Syntheseklas*

In 2017 is op het Commanderij College in Gemert een tweede syntheseklas begonnen.

Syntheseklas in cijfers

	Aantal per 1-1-2017	Instroom 2017			Uitstroom 2017				Aantal per 31-12-2017
		Vanuit so	Vanuit sbo	Vanuit po/vo	Naar vo	Naar vso	Naar syntheseklas 2	Anders	
Vakcollege klas 1	10		4	6			9		11
Vakcollege klas 2	4			9	5	1		1	6
Commanderij klas 1			9	3					12
Totaal	14		13	18	5	1	9	1	29

Plaatsing in de syntheseklas gebeurt altijd via SWV Helmond-Peelland VO. De ACT adviseert een plaats in de syntheseklas alleen voor die leerlingen die anders voor een tlv-vso in aanmerking zouden komen. Leerlingen die deelnemen aan de syntheseklas starten aan het begin van het schooljaar in deze klas. De kosten van het arrangement syntheseklas bedroegen in 2017 totaal € 154.807.

- *Integratieklas*

De integratieklas is gehuisvest in een school voor regulier onderwijs. In deze klas zitten leerlingen die voorheen tot cluster 3 behoorden (verstandelijke beperking). Jaarlijks worden 24 plekken geboden in de integratieklassen, per klas maximaal 12 leerlingen. Het gaat hier om leerlingen die zelfstandig genoeg zijn om in een beschermde omgeving binnen een reguliere school te functioneren. Jaarlijks stromen er leerlingen uit naar een arbeidsplaats, arbeidsmatige dagbesteding of stromen door naar regulier (praktijk)onderwijs.

De kosten van het arrangement integratieklas bedroegen in 2017 totaal € 76.813.

Integratieklas in cijfers

	Aantal per 1-1-2017	Instroom 2017			Uitstroom 2017				Aantal per 31-12-2017
		Vanuit so	Vanuit sbo	Vanuit po	Naar pro	Naar vso	Naar arbeidsmatige dagbesteding	Anders	
De Sprong Deurne	16		5				3		18
Vakcollege Helmond	10					1	1		8
Totaal	26		5			1	4		26

- *Extra toegang*

Leerlingen die dreigen uit te vallen in het reguliere onderwijs en gebaat zijn bij een snelle, intensieve observatie, komen soms in aanmerking voor extra toegang: problemen worden

in beeld gebracht (probleemanalyse), en er wordt gewerkt aan een oplossing (handelingsplan). Extra toegang is een samenwerking van vso Zuiderbos, specialist in onderwijs aan leerlingen met psychiatrische problemen en vso De Korenaer Deurne, specialist in onderwijs aan leerlingen met gedragsproblemen. Soms blijven de leerlingen tijdens het traject onderwijs volgen op de vo-school van inschrijving. In dat geval komt een specialist van Zuiderbos of De Korenaer Deurne in de vo-school observeren. Dit noemt SWV Helmond-Peelland VO de lichte variant. Soms is het in het belang van de leerling en/of de omgeving dat de leerling het onderwijs op de locatie van Zuiderbos of De Korenaer volgt teneinde intensief geobserveerd te kunnen worden. De zware variant kent een maximale duur van drie maanden. Leerlingen die van deze voorziening gebruikmaken blijven ingeschreven op de reguliere vo-school die het traject aanvraagt. Bij de aanvraag maar ook gedurende het traject krijgen ouders en school van inschrijving (zorgcoördinator) een prominente rol: dit is een voorwaarde om gebruik te mogen maken van deze voorziening. Leerlingen stromen uit naar zorg, naar het vso en het vo. Doel is terugkeer naar regulier onderwijs te stimuleren.

De totaalkosten van het arrangement Extra toegang in 2017 bedroegen € 100.543. De bekostiging ervan kon in 2017 gedekt worden door de vsv-middelen voor overbelaste jongeren.

Extra toegang in cijfers

Naam school	Instroom Extra toegang 2017					Gemiddelde 2017		Uitstroom 2017			
	Zuiderbos		Korenaer		TOTAAL	Duur ET LICHT in weken	Duur ET ZWAAR in weken	Zorg	Vo	Vso	Nog niet
	Licht	Zwaar	Licht	Zwaar							
Commanderij College	8	2	1	2	13	10	13	1	5	4	3
IVO Deurne	8	1	1	1	11	15	7		4	4	3
Jan van Brabant College	2	3	1	0	6	10	15	1	2	1	2
OMO Helmond	9	4	1	2	16	11	13	1	6	9	1
Strabrecht College											
Varendonck College	6	1	0	0	7	11	3	2	4		1
Willibrord Gymnasium	3	0	0	0	3	4			2	1	
	36	11	4	5	56	6	10	5	23	19	10

Extra toegang is in vergelijking met 2016 vaker ingezet, van 39 keer in 2016 naar 57 keer in 2017. De gemiddelde duur van het arrangement, zowel de lichte als de zware variant nam af. Verhoudingsgewijs stroomden in vergelijking met het voorgaande jaar, in 2017 meer leerlingen uit naar het regulier onderwijs. Dit is in lijn met de constatering van de ACT, dat zorgcoördinatoren eerder advies/ondersteuning aanvragen en zo sneller en meer preventief kan worden gehandeld.

Vergelijking met 2016

	2016	2017
Instroom Extra toegang licht, totaal	30	40
Instroom Extra toegang zwaar, totaal	9	16
Instroom Extra toegang Totaal	39	57
Instroom Extra toegang licht, totaal	30	41
Instroom Extra toegang zwaar, totaal	9	16
Gemiddelde duur (in weken) Extra toegang licht	9	6
Gemiddelde duur (in weken) Extra toegang zwaar	12	10
Uitstroom zorg	5	5
Uitstroom vo	11	23
Uitstroom vso	17	19

- *Meander*

Meander voorziet in de begeleiding van leerlingen die de overstap van De Berkenschutse naar regulier, thuisnabij onderwijs maken. De orthopedagoog van De Berkenschutse benadert (ouders en) leerlingen die een grote kans van slagen hebben op een succesvolle overstap met inzet van Meander. Voorwaarde is dat zowel ouders en leerling als de school van ontvangst gemotiveerd zijn mee te werken aan de overstap. De Berkenschutse begeleidt zowel ouders en leerling als school van ontvangst. In 2017 maakten 10 leerlingen de overstap naar het regulier vo. Alle vo-scholen in SWV Helmond-Peelland VO hebben hun medewerking toegezegd aan dit arrangement waardoor thuisnabijheid gerealiseerd kan worden. De Berkenschutse bepaalt welke leerlingen in aanmerking komen voor Meander en na een succesvolle overstap betaalt SWV Helmond-Peelland VO een vergoeding aan De Berkenschutse voor de begeleiding van dit proces. De totaalkosten voor het arrangement Meander, bedroegen in 2017 € 21.073. Meander zal ook in de toekomst als maatwerkarrangement ingezet kunnen blijven worden.

4.3. Groei vso-leerlingen gestopt op 1 augustus 2014

De vso-deelname is een belangrijke parameter voor SWV Helmond-Peelland VO. Immers er ligt een stevige vereveningsopdracht. Tot 1 oktober 2020 heeft SWV Helmond-Peelland VO de tijd om terug te gaan naar de landelijke norm. Dit betreft een deelname van 3,46%. De ondersteuningsbekostiging vso van de samenwerkingsverbanden passend onderwijs vo is gebaseerd op dit percentage. Het betekent dat een lager percentage leidt tot een overschot voor SWV Helmond-Peelland VO en een hoger percentage voor een tekort voor het samenwerkingsverband. Dit verschil komt ten bate respectievelijk ten laste van SWV Helmond-Peelland VO respectievelijk de aangesloten scholen. Er is in 2017 een einde gekomen aan de afname van het aantal vso-leerlingen. Ondanks arrangementen zoals een extra syntheseklas, die zouden moeten bijdragen aan afname van het aantal vso-leerlingen, steeg dit aantal voor het eerst in vijf jaar met 17 leerlingen. Percentueel betekent het een stijging naar 4,82%.

Leerlingenontwikkeling

	Lwoo	Pro	Overig vo	Totaal vo
1-10-2011	1.561	376	13.007	14.944
1-10-2012	1.561	416	12.902	14.879
1-10-2013	1.538	448	12.849	14.835
1-10-2014	1.569	438	12.893	14.900
1-10-2015	1.553	435	12.915	14.903
1-10-2016	1.498	416	12.830	14.744
➔1-10-2017	1.383	392	12.830	14.516

	Vso cat 1	Vso cat 2	Vso cat 3	Vso totaal
1-10-2011	681	21	53	755
1-10-2012	700	24	53	777
1-10-2013	677	30	55	762
1-10-2014	684	26	49	759
1-10-2015	638	31	37	706
1-10-2016	647	16	20	683
➔1-10-2017	646	28	26	700

(bron: www.passendonderwijs.nl/kengetallen en Kijkglas)

VO3008	LWOO	PRO	totaal
1-10-2011	10,45%	2,52%	12,96%
1-10-2012	10,49%	2,80%	13,28%
1-10-2013	10,37%	3,02%	13,39%
1-10-2014	10,53%	2,94%	13,47%
1-10-2015	10,42%	2,92%	13,34%
1-10-2016	10,16%	2,82%	12,98%
➔1-10-2017	9,53%	2,70%	12,23%

VO3008	vso cat 1	vso cat 2	vso cat 3	vso totaal
1-10-2011	4,56%	0,14%	0,35%	5,05%
1-10-2012	4,70%	0,16%	0,36%	5,22%
1-10-2013	4,56%	0,20%	0,37%	5,14%
1-10-2014	4,59%	0,17%	0,33%	5,09%
1-10-2015	4,28%	0,21%	0,25%	4,74%
1-10-2016	4,39%	0,11%	0,13%	4,63%
➔1-10-2017	4,45%	0,19%	0,18%	4,82%

Deelnamepercentage SWV Helmond-Peelland VO voor norm budget lwoo/pro

	lwoo	pro	totaal
1-10-2012	10,488%	2,796%	13,284%

In de begroting van 2017 is uitgegaan van 14.844 leerlingen in het vo per 1 oktober 2016 en daarnaast 686 leerlingen (4,62%) in het vso. Feitelijk is het totaalaantal leerlingen per 1 oktober 2016 14.744 en derhalve lager dan begroot (100 minder) en het aantal vso-leerlingen betreft 3 leerlingen minder dan begroot, te weten 683 (4,63%). Er zijn ook dalingen in het aantal lwoo- en pro-leerlingen. De bekostiging van lwoo en pro verloopt vanaf 1 januari 2016 via het samenwerkingsverband vo. Ook hier heeft SWV Helmond-Peelland VO een taakstellende opdracht: financiering vindt plaats op basis van deelnamepercentage op 1 oktober 2012.

De percentages lwoo en pro nemen voor het derde jaar op rij af. Dit betekent dat niet alle beschikbare bekostiging aangewend wordt voor lwoo/pro. Om te voorkomen dat SWV Helmond-Peelland in de toekomst financiële risico's loopt als de deelname lwoo/pro zou

toenemen, heeft het samenwerkingsverband besloten gebruik te maken van opting out. Kern van deze wijziging, is dat de landelijke criteria voor lwoo gehandhaafd blijven maar dat SWV Helmond-Peelland VO de bekostiging van leerlingen lwoo die vanaf 1 augustus instromen, kan variëren. De beschikbaar gestelde middelen lwoo en pro zijn leidend en worden na de verplichte betalingen aan de praktijkscholen, verdeeld over het aantal lwoo-leerlingen (maar zal per leerling nooit meer bedragen dan de bekostiging per leerling die landelijk wordt aangehouden).

4.4. Beleid (voorheen) rugzakmiddelen

De scholen ontvingen op basis van de (laatste) telling van het aantal lgf²-leerlingen op 1 oktober 2012, de middelen van SWV Helmond-Peelland VO. Bij de vaststelling van de begroting en het ondersteuningsplan 2014-2018 is de afspraak gemaakt dat de (voorheen) rugzakmiddelen via een 90%-regeling worden uitbetaald aan scholen voor alle leerlingen die op 1 oktober 2012 over "een rugzak" beschikten, mits ze per 1 oktober van betreffend schooljaar nog op school van aanvraag zijn ingeschreven én onderwijs volgen. De totaalkosten in 2017 voor het arrangement 90%-regeling, bedroegen totaal € 104.981. Voor schooljaar 2016-2017 € 84.467 (7/12 van totaal € 144.801) en voor schooljaar 2017-2018 € 20.514 (5/12 van totaal € 49.233). Per 1 augustus 2018 eindigt deze regeling.

Voor ondersteuning die de basisondersteuning van de vo-school overstijgt, kan de betreffende vo-school een adviesaanvraag doen bij de adviescommissie toewijzingen (ACT). De aanvragende school bespreekt dit vooraf met de ouders.

De arrangementen zijn gefinancierd vanuit de middelen zware ondersteuning. Naast deze middelen kon SWV Helmond-Peelland VO in 2017 ook in beperkte mate beschikken over middelen voorkomen voortijdig schoolverlaten (vsv). De aangevraagde en toegekende vsv-middelen zijn in 2017 ingezet als (co)financiering van onder Extra toegang. In de begroting is uitgegaan van een bijdrage van € 250.000. Hiervan is € 97.110 gerealiseerd. De reden hiervan is dat de totstandkoming van de projecten die hiervoor in aanmerking komen in samenspraak met veel partijen in de RMC-regio 37 moet gebeuren en er gekozen is voor een andere aanvliegroute dan voorheen. De middelen die voor een periode van vier jaar (2016-2020) zijn toegekend, worden nu over een kortere periode ingezet om bij te dragen aan de doelen van vsv; zowel gemeenten Eindhoven, Helmond, ROC's in beide gemeenten en de samenwerkingsverbanden vo in beide gemeenten dienen hiertoe (gezamenlijk) projectaanvragen in.

Na betaling van de 90%-regeling, de betaling van de groeiregeling, de financiering van de arrangementen en de afdrachten aan v(s)o-scholen door DUO, en de afdracht van het voorziene nettoresultaat aan de vo-scholen van de basisondersteuning in de scholen), laat de jaarrekening een gerealiseerd resultaat zien van € 454.795.

4.5. Meerjarenbegroting is vastgesteld en goedgekeurd

De meerjarenbegroting 2018-2021 is op 13-11-2017 door het AB vastgesteld en goedgekeurd. De leden van de financiële adviescommissie maken voor hun afzonderlijke bestuurders de vertaling naar hun scholen. De OPR heeft uit zijn midden een paar leden gevraagd de begroting te beoordelen. Deze leden hebben het gesprek gevoerd met de directeur van SWV Helmond-Peelland VO over de begroting. Hun advies aan de OPR in te stemmen met de voorgelegde begroting is door de leden overgenomen.

4.6. Meerjarenperspectief voor reductie aantal vso-leerlingen

Per school is geen meerjarenperspectief opgemaakt. Wel hebben vso-scholen in de regio zich nadrukkelijker uitgesproken over de diverse schoolondersteuningsprofielen van de eigen vso-scholen. Deze schoolondersteuningsprofielen zijn samengebracht in de vso-matrix die voor ouders en andere belangstellenden meer inzicht geeft in de specialismen per vso-school in het samenwerkingsverband (zie matrix op de website van het SWV).

² Leerlinggebonden financiering (lgf) ook wel rugzakmiddelen genoemd.

4.7. Aandachtsgebieden en resultaten netwerken zijn voor vier jaar vastgesteld

De voorzitters van de netwerken hebben regelmatig overleg met de directeur van SWV Helmond-Peelland VO. In deze gesprekken wordt met name besproken wat geagendeerd zou kunnen worden in de bijeenkomsten van de netwerken.

In 2017 zijn de netwerken diverse keren bij elkaar geweest. Voor het *netwerk begeleiding en zorg* en het *netwerk zorgcoördinatoren* stonden professionalisering in de klas, STORM (preventieve aanpak depressie en suïcide) en vast en zeker naar het vo centraal. Het *netwerk van school naar werk* heeft een andere naam gekregen, te weten *netwerk onderwijs en arbeid*. In dit netwerk stond Portaal prominent op de agenda.

4.8. Systeem kwaliteitszorg is geoperationaliseerd

De beleidsvoorstellen vinden hun vertaling op operationeel niveau. Komen de verwachtingen uit, worden resultaten behaald? Eens per jaar evalueert SWV Helmond-Peelland VO zijn werkwijze en de behaalde resultaten. Cijfermateriaal biedt dan een uitkomst maar er zijn meer manieren om kwaliteit te meten. In 2017 werd ingezet op de volgende manieren:

- *Casulistiekonderzoek*

Een externe procesbegeleider heeft van SWV Helmond-Peelland VO, na toestemming van ouders, de namen van leerlingen gekregen van de aandachtslijst (leerlingen die niet of niet volledig naar school gaan maar geen thuiszitters zijn) en heeft door middel van gesprekken met betrokkenen een chronologisch feitenrelaas opgesteld dat is teruggekoppeld in een plenaire sessie aan alle betrokkenen. Hierbij waren ook de directeur van het samenwerkingsverband en een beleidsambtenaar van de betrokken gemeente (jeugdhulp) aanwezig. Doel van deze handelwijze is te komen tot leerpunten voor de betrokkenen maar ook signaleren van hiaten in beleid van jeugdhulp, school, gemeenten en samenwerkingsverband en deze met betrokkenen bespreekbaar maken.

- *Evaluatie ACT*

In 2017 zijn er geen schoolbesturen die gebruik gemaakt hebben van de mogelijkheid met SWV Helmond-Peelland VO in gesprek te gaan over de algemene bevindingen van de ACT en mogelijke verbeterpunten voor de toekomst. Ouders wordt gevraagd hoe ze de werkwijze ervaren van SWV Helmond-Peelland VO. Meer hierover in het hoofdstuk 7.3.

4.9. Per school is er een helder aanbod voor basis- en breedtezorg

De gezamenlijke vso-scholen hebben in 2015 een matrix gemaakt waarin overzichtelijk is gemaakt welke vso-school in SWV Helmond-Peelland VO welke ondersteuning biedt. Het geeft een beeld per vso-school van zowel specialisatie als instroom- en uitstroomprofielen (zie matrix op de website van het SWV).

Vo-scholen hadden eerder al de basisondersteuning inzichtelijk gemaakt in hun schoolondersteuningsprofiel. In de zogenaamde kruisjeslijst waarvan een actuele versie op de website is te vinden, zijn alle vo-scholen opgenomen en kan snel een beeld gevormd worden van de basisondersteuning zoals de vo-scholen die bieden.

De verantwoording van de afgedragen middelen passend onderwijs aan de vo-scholen door SWV Helmond-Peelland VO, is nog onvoldoende tot haar recht gekomen. Vorig jaar werd deze taak bij het netwerk begeleiding en zorg neergelegd. Deze taak is niet opgepakt. Monitoring van de stand van zaken van passend onderwijs, in de scholen is een lastige. Het raakt de autonomie van de deelnemende scholen en gaat over kwaliteitszorg en verantwoording. Het bestuur van SWV Helmond-Peelland VO heeft dit onderwerp in 2017 geagendeerd en begint in 2018 met de uitvoering ervan.

4.10. De plusvoorziening is heringericht

De plusvoorziening is vanaf mei 2015 van start gegaan in de nieuwe vorm onder de naam extra toegang. De Korenaer Deurne, heeft twee capaciteitsplaatsen beschikbaar en Zuiderbos (voorheen De Zwengel) drie plaatsen. Extra toegang is een arrangement dat wordt ingezet voor kwetsbare en/of overbelaste leerlingen, die (om nog onduidelijke redenen) vastlopen in het regulier onderwijs. Extra toegang kent twee varianten: de lichte variant die wordt uitgevoerd op de school waar de leerling is ingeschreven, de zware variant die wordt uitgevoerd bij Zuiderbos Helmond of De Korenaer Deurne.

Voorwaarden voor inzet van dit arrangement: ouders en school van inschrijving moeten actief meewerken aan een succesvol traject; het traject duurt maximaal drie maanden; de school van inschrijving blijft school van inschrijving en bij zowel het intake- als uitstroomgesprek hebben de reguliere scholen een belangrijke rol. Extra toegang wordt gefinancierd vanuit de vsv-middelen. Voor meer informatie, zie ook paragraaf 4.2. Bij evaluatie van het ondersteuningsplan 2014-2018 hebben professionals aangegeven een fysieke plusvoorziening te missen. Om die reden is in het ondersteuningsplan 2018-2022 een voorziening externe rebound opgenomen. Deze zal in 2018 verder ontwikkeld worden.

4.11. De OPR stemt in met het ondersteuningsplan 2014-2018

Het ondersteuningsplan 2014-2018 nadert zijn einde. Het nieuwe ondersteuningsplan, voor de periode 2018-2022 is eind 2017 aan de OPR toegestuurd. Op 9 januari 2018 gaf de OPR zijn goedkeuring eraan.

5. Werkwijze van bestuur

In de verslagperiode was het bestuur als volgt samengesteld:

- a. Het dagelijks bestuur: voorzitter de heer Schapenk (OMO Scholengroep Helmond), secretaris mevrouw Hertroijs (De Berkenschutse) en penningmeester de heer Van Genugten (Jan van Brabant College).
- b. Het algemeen bestuur bestond in 2017 uit negen vertegenwoordigers van de aangesloten schoolbesturen. De heer Van der Deijl (Strabrecht College) nam in 2017 afscheid. Zijn opvolger is nog niet bekend. Ook mevrouw Van Roosmalen (IVO Deurne) nam afscheid als rector. Haar plaats wordt ingenomen door mevrouw Oegema.
- c. In 2017 is het algemeen bestuur één keer voor zijn jaarlijkse vergadering bij elkaar geweest onder voorzitterschap van mevrouw Van den Nieuwenhuijsen (Varendonck College). De vergaderingen van het voltallige bestuur worden voorgezeten door de heer Schapenk.

Het bestuur (algemeen en dagelijks bestuur samen) vergaderde in de verslagperiode vier keer. Het algemeen bestuur kwam daarnaast in juni bij elkaar zonder dagelijks bestuur. Vergaderingen vonden plaats op maandagochtend van 9.00 tot uiterlijk 12.00 uur. De vergaderingen vonden twee keer plaats bij het SWV Helmond-Peelland VO in Helmond. De jaarlijkse vergadering waarin zelfevaluatie centraal staat, vond plaats bij de Strabrechtse Hoeve in Mierlo. Aansluitend op deze vergadering is er gezamenlijk geluncht. Voor deze lunch werden ook de voorzitters van de netwerken, de voorzitter van de OPR en de medewerkers van SWV Helmond-Peelland VO uitgenodigd.

De voorbereiding van de vergaderingen vindt plaats door het dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur kwam in de verslagperiode vier keer bij elkaar. De agenda voor het dagelijks bestuur wordt op voorstel van de directeur door de voorzitter vastgesteld. De leden van het algemeen bestuur ontvangen een kopie van de agenda. De agenda van het dagelijks bestuur wordt vooral beheerst door de voorbereiding van de agenda van het algemeen bestuur. Welke mededelingen moeten worden gedaan, welke besluiten moeten worden voorgelegd (en zijn deze besluitrijp) en wat moet met elkaar besproken worden. Hieronder volgt per vergadering van het algemeen bestuur een impressie van de geagendeerde onderwerpen. Uitgebreide verslaglegging kunt u vinden op onze website of via de link per datum in het schema hierna.

Datum	Mededelingen	Besluiten	Bespreken-informeren
23 januari 2017	Risicoanalyse Conferentie 20 april Kengetallen	Bescherming persoonsgegevens en privacyreglement	Kwaliteitszorg
10 april 2017	Vsv	Jaarrekening en bestuursverslag 2016 (Bestemmings)reserve Symbioseklas 2017 ONZO	
26 juni 2017		Financiering kortdurend vso Treasurystatuut	
13 november 2017	Kengetallen	Inkoop- en aanbestedingsbeleid Externe rebound Ondersteuningsplan 2018- 2022 (Meerjaren)begroting 2018	Kwaliteitszorg Enquête toezichthoudend orgaan

In 2017 zijn alle ingebrachte voorstellen door het algemeen bestuur vastgesteld. De directeur van SWV Helmond-Peelland VO is vaste genodigde voor de vergaderingen van het algemeen bestuur. De verslaglegging wordt verzorgd door de officemanager van het samenwerkingsverband. De heer Van de Wiel (ROC Ter Aa) wordt voor alle vergaderingen van het algemeen bestuur uitgenodigd, ook al is het mbo volgens de wet geen aangeslotene van SWV Helmond-Peelland VO. In 2017 heeft het mbo geen gebruikgemaakt van de uitnodiging.

De aanwezigheid van de bestuurders bedroeg 73% in 2017 en nam daarmee in vergelijking met 2016 (83%) met 10% af.

Deze dalende aanwezigheid wordt zowel verklaard door vo (van 95% in 2016 naar 79% in 2017) als door vso (van 67% in 2016 naar 60% in 2017). SWV Helmond-Peelland VO blijft aandacht vragen voor grote bestuurlijke aanwezigheid bij zijn vergaderingen. Passend onderwijs kan alleen goed vormgegeven worden als vso en vo dit samen oppakken en samen het eigenaarschap op zich nemen.

	Genodigden	Bestuur 23 januari 2017	Bestuur 10 april 2017	Bestuur 26 juni 2017	Bestuur 13 november 2017	
DB	J.H. Schapenk					AB 26 juni 2017
	L.M.M. van Genugten					
	M.A.C. Hertroijs					
AB	L. van der Deijl/H.Vullings					
	J.P.M. van Dijen					
	J.H.M. Mathijssen					
	I. van Nieuwenhuijsen					
	E.B.T.M. van den Oever					
	M.M.J.P. van Roosmalen/Rutger van Deursen					
	J. Schoeren					
	J.C.M. Verstegen					
	H. De Vries					

Aanwezig

Afwezig

6. Werkwijze van netwerken

6.1. Netwerk begeleiding en zorg

Het netwerk begeleiding en zorg kwam in 2017 drie keer bij elkaar. Twee keer onder voorzitterschap van de heer Kuijpers (Jan van Brabant College) en met ingang van schooljaar 2017-2018 onder leiding van mevrouw Pepping (Carolus Borromeus College). De reguliere vergaderingen vinden plaats bij SWV Helmond-Peelland VO. De voorzitter en de directeur van het samenwerkingsverband stellen, in overleg met de voorzitter van het netwerk zorgcoördinatoren, de agenda op. Vaste agendapunten zijn passend onderwijs en terugkoppeling vanuit bestuur SWV Helmond-Peelland VO. In 2017 worden ook standaard schriftelijke mededelingen meegestuurd met de agenda.

Overige onderwerpen die zijn besproken in het netwerk: dialoogkaarten voor brugklasleerlingen (eigenwijzers), evaluatie ondersteuningsplan, STORM, functioneren van het eigen netwerk en professionalisering docenten.

School	Vo/vso/ overig	16 februari 2017	18 mei 2017	16 november 2017
Berkenschutse	Vso			
Commanderij College	Vo			
Hilt	Vso			
IVO Deurne	Vo			
Jan van Brabant College Molenstraat	Vo			
Jan van Brabant College Deltaweg	Vo			
Korenaer Deurne	Vso			
Korenaer Helmond	Vso			
Carolus Borromeus, dr.-Knippenberg en Vakcollege	Vo			
Praktijkschool Helmond	Vo			
Antoon van Dijkschool	Vso			
Strabrecht College	Vo			
Varendonck College	Vo			
Willibrord Gymnasium	Vo			
Zuiderbos (voorheen De Zwengel0	Vso			
SWV Helmond-Peelland VO	Overig			
ARPO-vertegenwoordiger	Overig			

Aanwezig

Afwezig

Zes vertegenwoordigers van het vso, acht vertegenwoordigers van het vo, één ambtenaar, die in de ambtelijke regioprojectgroep passend onderwijs (ARPO) een terugkoppeling doet, en directeur SWV Helmond-Peelland VO nemen deel aan het netwerk begeleiding en zorg.

6.2 Netwerk zorgcoördinatoren

In 2017 vergaderde het netwerk zorgcoördinatoren onder voorzitterschap van mevrouw Van Vugt (Varendonck College) vijf keer. In maart was er een studieochtend verzorgd door het Autismesteunpunt. Genodigden voor het netwerk zijn de zorgcoördinatoren van de aangesloten scholen in SWV Helmond-Peelland VO en de secretaris van de adviescommissie toewijzingen (ACT). Onderwerpen die tijdens de vergaderingen werden besproken waren onder andere: professionalisering docenten, v(ass)t en zeker naar het vo, ondersteuningsplan, advisering en eindtoetsen (door primair onderwijs), onderwijskundige rapporten, onderwijszorgarrangementen (onzo) en privacy.

Deelnemende scholen	Vo - vso-overig	26 januari 2017	13 april 2017	18 mei 2017	6 juli 2017	16 november 2017
Antoon van Dijkschool	Vso					
Berkenschutse	Vso					
Carolus Borromeus College	Vo					
Commanderij College	Vo					
Dr.Knippenbergcollege	Vo					
De Hilt	Vso					
Jan van Brabant College	Vo					
Korenaer Deurne	Vso					
Korenaer Helmond	Vso					
Mytyschool	Vso					
IVO Deurne	Vo					
Praktijkschool Helmond	Vo					
Strabrecht College	Vo					
Taalbrug	Vso					
Vakcollege Helmond	Vo					
Varendonck College	Vo					
Willibrord Gymnasium	Vo					
Zuiderbos (voorheen De Zwengel)	Vso					
SWV Helmond-Peelland VO	Overig					

Aanwezig

Afwezig

De opkomst van de deelnemers bij het netwerk zorgcoördinatoren is groot. De Taalbrug is niet een school die aangesloten is bij SWV Helmond-Peelland VO. Echter de specifieke expertise van deze cluster 2 school is een welkome aanvulling in dit netwerk.

6.3 Netwerk onderwijs en arbeidsmarkt

Dit is de nieuwe naam van het netwerk dat voorheen bekend stond als het netwerk arbeidstoeleiding. Het is in de verslagperiode vier keer bij elkaar geweest. Dit netwerk, onder voorzitterschap van de mevrouw Louwers (Gemeente Helmond) neemt een aparte positie in omdat met name dit netwerk een samenspel is van veel partijen die betrokken zijn bij deze belangrijke overgang: het gaat om onderwijs maar ook om jeugdzorg (dagbesteding, Wet maatschappelijke ondersteuning, Participatiewet) en uiteraard om werkgevers (beschermd werkplekken). Naast de bestuurlijke regiegroep onderwijs en arbeidsmarkt, waarin vertegenwoordigers van werkgevers/werkbedrijf, gemeenten en onderwijs (vo en mbo) zitten, is er invulling gegeven aan het netwerk onderwijs en arbeidsmarkt waarin leidinggevend (van gemeenten, werkbedrijf en v(s)o- en mbo-scholen) zitting hebben die verantwoordelijk zijn voor dit thema. Op uitvoeringsniveau komen de medewerkers die met de praktijk te maken hebben samen in het afstemmingsoverleg onderwijs en arbeidsmarkt. Ook hieraan nemen gemeenten, werkbedrijf en onderwijspartners deel.

Onderwerpen die in 2017 besproken zijn in het netwerk, waren onder andere: Portaal, RMC-plan, kansrijke beroepen en voorkomen voortijdig schoolverlaten (vsv). Daarnaast blijkt het netwerk onderwijs en arbeidsmarkt een belangrijke coördinerende rol te hebben voor wat betreft de aanvraag van subsidies zoals bijvoorbeeld ESF. Wat opvalt in dit netwerk is dat er relatief veel afmeldingen zijn.

	Vo- vso- overig	1 juni 2017	12 oktober 2017	7 december 2017
Deelnemende scholen				
Antoon van Dijkschool	Vso			
Berkenschutse	Vso			
Commanderij College	Vo			
De Hilt	Vso			
Jan van Brabant College	Vo			
Korenaer Deurne	Vso			
Korenaer Helmond	Vso			
Mytyschool	Vso			
Praktijkschool Helmond	Vo			
IVO Deurne	Vo			
Vakcollege Helmond	Vo			
Varendonck College	Vo			
Zuiderbos (voorheen De Zwengel)	Vso			
ROC Ter Aa	Mbo			
SWV Helmond-Peelland VO	Overig			
Gemeente Helmond	Overig			
Werkbedrijf/Senzer	Overig			

Aanwezig

Afwezig

6.4 Netwerk verzuim

Dit netwerk kwam in 2017 drie twee keer bij elkaar. Doel van dit netwerk, onder voorzitterschap van mevrouw Van Leeuwen (SWV Helmond-Peelland VO) is uitwerking te geven aan de afspraken zoals het bestuur van SWV Helmond-Peelland VO gemaakt heeft ten aanzien van verzuim. In 2016 is daarmee een begin gemaakt. De in 2016 vastgestelde kaders moeten leiden tot een overzicht van de uitwerking daarvan per school. Naast de medewerkers van de scholen is op verzoek van de deelnemers ook standaard een leerplichtambtenaar uit de regio aanwezig. Onderwerpen die in 2017 geagendeerd waren, betroffen: verzuim in relatie tot Magister, inzet van jeugdprofessional en verzuim meerderjarige leerlingen.

6.5 Platform POSVO

Het platform POSVO kwam in 2017 onder voorzitterschap van de heer Wissink, coördinator SWV Helmond-Peelland PO vijf keer bij elkaar. In het POSVO zijn het vo, po, (v)so, SWV Helmond-Peelland PO en SWV Helmond-Peelland VO vertegenwoordigd. Er waren in het verslagjaar vijf reguliere vergaderingen. De agenda voor het POSVO wordt opgesteld door de voorzitter van POSVO en de directeur van SWV Helmond-Peelland VO: zij gebruiken hiervoor de terugkoppeling vanuit het bestuurlijk overleg SWV Helmond-Peelland PO en VO. Thema's die in het POSVO aan bod kwamen, waren lwoo/pro, implementatie van OverstapService Onderwijs (OSO), V(ASS)t en zeker naar het vo en het tijdspad en terugkoppeling vanuit de lokale aansluitcommissies po-vo.

Deelnemers	20 februari 2017	10 april 2017	26 juni 2017	9 oktober 2017	27 november 2017
Hilt, namens (v)so					
Antoon van Dijkschool, namens (v)so					
SWV Helmond-Peelland VO (leerlingenzaken)					
SWV Helmond-Peelland PO (leerlingenzaken)					
SWV Helmond-Peelland VO (directie)					
SWV Helmond-Peelland PO (coördinatie)					
Pandelaar (namens po)					
Nut Geldrop (namens po)					
Voorzitter netwerk begeleiding en zorg (vo)					
Voorzitter netwerk zorgcoördinatoren (vo)					

Aanwezig

Afwezig

6.6 Adviescommissie financiën

De adviescommissie financiën kwam in de verslagperiode drie keer bij elkaar onder voorzitterschap van de penningmeester van SWV Helmond-Peelland VO, de heer Van

Genugten. Vergaderingen vonden plaats bij het samenwerkingsverband. De aangesloten schoolbesturen zijn vertegenwoordigd in dit overleg door hun financiële deskundigen. De directeur van SWV Helmond-Peelland VO neemt ook deel aan de overleggen van deze commissie. Deelnemers aan dit overleg adviseren afzonderlijk hun bestuurders die zijn aangesloten bij SWV Helmond-Peelland VO.

Op de agenda van de financiële commissie stonden dit jaar onder andere de jaarrekening, risicoanalyse en meerjarenbegroting. De Emiliusschool en Zuiderbos hebben afspraken gemaakt met de Aloysiusstichting. De vertegenwoordiger van de Aloysiusstichting doet ook naar deze bestuurders een terugkoppeling. Bij behandeling van jaarrekening en begroting werd ook JCT Solutions respectievelijk 2in één uitgenodigd (deze bedrijven verzorgen gezamenlijk de financiële administratie voor SWV Helmond-Peelland VO).

Deelnemers Adviescommissie financiën	16 februari 2017	12 april 2017	25 september 2017
Aloysiusstichting			
Berkenschutse			
Commanderij College			
IVO Deurne			
Jan van Brabant College			
OMO Scholengroep Helmond			
SSOE			
Strabrecht College			
Varendonck College			
Willibrord Gymnasium			
SWV Helmond-Peelland VO			

Aanwezig

Afwezig

7. Adviescommissie toewijzingen (ACT)

7.1 ACT

De ACT kwam in de verslagperiode 42 keer bij elkaar (tegenover 41 keer in 2016). De ACT bestaat uit twee vaste leden, een voorzitter voor 32 uur en een orthopedagoog voor 32 uur. Indien nodig roept de ACT extra deskundigheid in, afhankelijk van de casuïstiek die voorligt. In 2017 is SWV VO begonnen met de inzet van onderwijszorgarrangementen (onzo). Indien de zorgcoördinator in de aanvraag aangeeft dat er (vermoedelijk) sprake is van problemen op meer domeinen dan onderwijs, wordt de ACT uitgebreid met een jeugddeskundige van de gemeente waar de jongeren woonachtig is. Door deze uitbreiding kan naast onderwijsondersteuning indien nodig, ook andere hulp worden ingezet. De ACT bespreekt iedere woensdagochtend dossiers met zorgcoördinatoren en ouders. In de tabel hieronder kunt u zien welke toewijzingen SWV Helmond-Peelland VO op advies van de ACT deed. De aanvragen en toewijzingen lwoo en pro zijn niet in dit overzicht opgenomen (zie hiervoor paragraaf 7.5). Opvallend is het groot aantal contacten dat in 2017 plaatsvond. Het gaat hier om verzoeken door de zorgcoördinatoren mee te denken over casuïstiek.

Aantal dossiers (anders dan lwoo en pro)

Betreft	2016	2017
Tlv-vso	511	311
Extra toegang	53	50
Integratieklas	2	5
Syntheseklas	11	23
Ambulante ondersteuning	15	57
Maatwerk overig		5
Consultaties	165	840
Onzo	6	3
Afwijzingen	6	6
Totaal	763	1300

In 2017 zijn er totaal 311 tlv-vso's verstrekt. Hiervan zijn er 279 categorie 1, 24 categorie 2 en 8 categorie 3.

7.2 Ervaringen van de ACT

In het algemeen constateert SWV Helmond-Peelland VO op grond van de bevindingen van de ACT dat er nog steeds verbetering te behalen is in onderwijsondersteuning op de scholen: de ACT ziet wel een verschuiving van het accent. Zorgcoördinatoren blijven eerste aanspreekpunt voor de ACT maar tegelijkertijd constateert de ACT dat passend onderwijs ook steeds meer een onderwerp van gesprek is geworden voor docenten. De samenwerking ten aanzien van de problemen die zich uitend in de kwetsbare overgang van po naar vo behoeft blijvende aandacht. In 2017 hebben de samenwerkingsverbanden SWV PO en SWV VO samen een begin gemaakt met de implementatie van het raamwerk Vast en zeker naar het VO. In de brugwaaier die op veel plekken wordt verstrekt wordt ingegaan op de instrumenten die beschikbaar zijn om de overstap po-vo van leerlingen die een sterke voorkeur hebben voor voorspelbare structuren te vergemakkelijken. In eerste instantie was de inzet van dit project leerlingen met autisme beter te begeleiden. De praktijk leert dat scholen het instrumentarium breder inzetten omdat veel leerlingen gebaat zijn bij structuur.

- Omzetting van DIS naar OT

In 2017 besloot SWV VO over te stappen van Digitaal informatiesysteem (DIS) naar OnderwijsTransparant (OT). Aanleiding was het vermoeden dat de gegevensbescherming binnen DIS onvoldoende gegarandeerd kon worden. Door voor OT te kiezen, is gekozen voor een softwareprogramma dat voor en door samenwerkingsverbanden is ontwikkeld, in samenspraak met sectororganisaties. Mede ook vanuit het perspectief dat er steeds strengere eisen worden gesteld aan de bescherming van persoonsgegevens.

De werkwijze van de ACT:

- De ACT heeft elke woensdag (uitgezonderd schoolvakanties) zitting.
- Dossiers worden digitaal aangereikt voor woensdag 00.00 uur.
- Het dossier wordt gecontroleerd op volledigheid. Indien niet volledig dan volgt uitstel totdat het dossier op de gevraagde en afgesproken wijze wordt ingediend.
- Een week voor de zittingsdag wordt de agenda verstuurd. Bij zij-instromers worden ouders en zorgcoördinator uitgenodigd. In uitzonderlijke gevallen worden ouders ook bij onderinstroom uitgenodigd.
- Partijen kunnen zich laten vergezellen door één deskundige. Dit wordt vooraf kenbaar gemaakt.
- Tijdens het adviesgesprek lichten de ouders hun zienswijze toe.
- De zorgcoördinator licht de zienswijze van de school toe.
- De leden van de ACT kunnen verhelderende vragen stellen.
- Het advies van de ACT wordt voorgelegd aan de directeur van het SWV, die een besluit neemt.
- Het besluit wordt vervolgens naar de aanvragende school en naar de ouders verzonden.

7.3 Wat vonden ouders ervan

Nadat ouders op gesprek zijn geweest bij de adviescommissie toewijzingen (ACT), worden zij gebeld en gevraagd naar hun ervaringen met de ACT. Uit ervaring is gebleken dat het lastig is ouders te bereiken (onder werktijden). Er zijn slechts 12 reacties van ouders ontvangen: allen geven aan zich serieus genomen te voelen door de ACT. Tevens geven deze ouders aan dat het dossier van hun kind zorgvuldig is bekeken door de ACT. De positie van het samenwerkingsverband en de rol van de ACT is voor veel ouders nog niet altijd duidelijk. Een aantal quotes van ouders: 'er werd gelijk actie ondernomen na het gesprek', 'het was een open en duidelijk gesprek' en 'het belang van de leerling staat voorop'.

7.4 van s(b)o naar v(s)o

Behalve ondersteuningsaanvragen van de vo-scholen die via de zorgcoördinator door de ACT behandeld werden, werden vooraanvragen van scholen uit het speciaal (basis) onderwijs behandeld. Scholen die een aanvraag voor een preadvies doen, krijgen per mail bericht over de uitkomst. Een preadvies vso zorgt ervoor dat ouders tijdig weten of hun zoon/dochter bij aanmelding bij een vso-school een tlv-vso zal krijgen. Het geeft de betrokken vso-scholen ook zekerheid: leerlingen met een dergelijk preadvies zullen bij een aanvraag tlv door de betreffende vso-school, in principe een tlv-vso krijgen, of eventueel een plaats in een synthese- of integratieklas.

7.5 Lwoo/pro in passend onderwijs

Vanaf 1 januari 2016 zijn leerwegondersteunend onderwijs (lwoo) en praktijkonderwijs (pro) onderdeel van passend onderwijs. Daarmee worden de samenwerkingsverbanden ook verantwoordelijk voor deze vorm van ondersteuning in het onderwijs. SWV Helmond-Peelland VO heeft in overleg met SWV Helmond-Peelland PO een procedure voor de aanvragen lwoo en pro opgezet waarbij de po-scholen voor leerlingen met voldoende leerachterstanden een vooraanvraag doen voor lwoo of pro. In totaal kwamen 595 vooraanvragen binnen van 86 scholen (waarvan 83% binnen de gestelde termijn). SWV Helmond-Peelland VO heeft de leerlingen uitgenodigd voor een intelligentietoets die door een onderwijsbegeleidingsdienst werd afgenomen. Dat gebeurde in groepen van maximaal 16 leerlingen verspreid over diverse scholen in de regio. De uitslagen van de toetsen in combinatie met de leerachterstanden (soms aangevuld met onderzoek naar gedrag), zijn bepalend voor de toewijzing van lwoo of pro. Dit schooljaar kregen uitsluitend leerlingen van wie leerachterstanden niet door intelligentiequotiënt (IQ) verklaard konden worden, een gedragsonderzoek. Deze onderzoeken zijn afgenomen op de po-school van inschrijving door een (ortho)pedagoog van de ACT.

Als ouders zich aanmelden bij een vo-school in de regio, kan deze, door een administratieve handeling, de vooraanvraag omzetten in een definitieve aanvraag voor lwoo of pro. Pas als de definitieve aanvraag door de vo-school is ontvangen, gaat SWV Helmond-Peelland VO over tot het verstrekken van een beschikking lwoo of pro. Deze beschikking wordt verstuurd naar de vo-school van inschrijving en naar de ouders. De beschikking pro staat open voor bezwaar en beroep volgens de Algemene wet bestuursrecht.

2016	Primair onderwijs (so, sbo en po)								Voortgezet onderwijs	
	Soort vooraanvragen voor 2017-2018 686				Onvolledige aanvragen Wel behandeld maar na aanvullingen	Aantal preadviezen voor 2017-2018 686			Beschikkingen 2016-2017	
	Lwoo	Pro	Weet niet	Niet behandeld*		Af-gewezen	Toegewezen		Lwoo	Pro
							Strijdige criteria**	Conform aanvraag		
	524	65	86	11	116	175	114	397	330	94

2017	Primair onderwijs (so, sbo en po)								Voortgezet onderwijs	
	Soort vooraanvragen voor 2018-2019 595				Onvolledige aanvragen Wel behandeld maar na aanvullingen	Aantal preadviezen voor 2018-2019 593			Beschikkingen 2017-2018	
	Lwoo	Pro	Weet niet	Niet behandeld*		Af-gewezen	Toegewezen 372		Lwoo	Pro
							Strijdige criteria**	Conform aanvraag		
	500	60	35	2	197	221	215	337	360	99

- **Niet behandeld*

De reden dat sommige vooraanvragen niet zijn behandeld, komt omdat de school die een vooraanvraag deed, een incomplete aanvraag niet aanvulde. Redenen om 'niet aan te vullen' die door aanvragende po- en sbo-scholen zijn gegeven waren onder andere:

- De leerling is teruggezet naar groep 7;
- De leerling gaat naar een vo-school buiten SWV Helmond-Peelland VO;
- De ontvangen rapportage van onderwijsbegeleidingsdienst geeft reden aan te nemen dat leerling toch niet in aanmerking komt voor lwoo of pro;
- Ouders willen niet (langer) dat de aanvraag wordt doorgezet.

- ***Strijdige criteria*

Er is sprake van strijdige criteria als sommige scores wijzen op praktijkonderwijs (pro) en sommige op leerwegondersteunend onderwijs (lwoo). In deze gevallen is de preadvisering gebaseerd op de vooraanvraag zoals door het primair onderwijs is gedaan. Bij de definitieve toewijzing van lwoo of pro moet de aanvragende vo-school beargumenteerd aangeven waarom lwoo dan wel pro wordt aangevraagd. In het algemeen valt op dat bij strijdige criteria eerder voor lwoo gekozen wordt dan voor pro. Het is tijdens de vo-periode mogelijk van het vmbo in te stromen in praktijkonderwijs en andersom. Het is belangrijk dat de leerling direct op het juiste onderwijsniveau instroomt om leerlingen te vrijwaren van *onnodige* overstapmomenten van de ene naar de andere vo-school.

8. Klachten en bezwaren

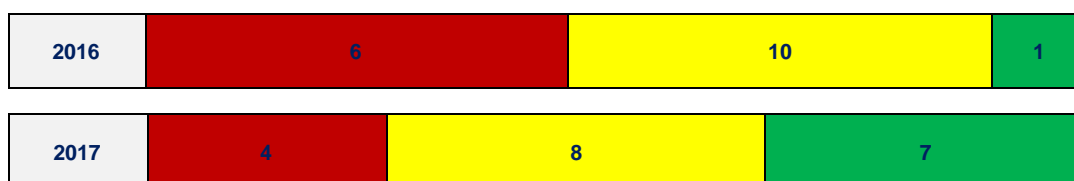
In de verslagperiode zijn er geen klachten en bezwaren ingediend. Ouders en/of scholen kunnen naar de landelijke geschillencommissie als zij niet tot overeenstemming komen voor wat betreft de geboden onderwijsondersteuning op een school. In 2017 heeft SWV Helmond-Peelland VO besloten zich aan te sluiten bij de Landelijke Bezwaaradviescommissie. De termijn van de eigen Bezwaarschriftencommissie eindigde op 1 augustus 2017. In februari 2017 werd SWV Helmond-Peelland VO uitgenodigd door het College van de Rechten van de Mens om te getuigen in een zaak tussen een vo-school en ouders die van mening waren dat betreffende vo-school discrimineerde. Het College van de Rechten van de Mens heeft in zijn uitspraak aangegeven dat er geen sprake was van discriminatie door betreffende vo-school.

9. Ondersteuningsplanraad (OPR)

De ondersteuningsplanraad (OPR) kwam onder voorzitterschap van mevrouw Van den Hoven vier keer bij elkaar. In de OPR hebben 11 personeelsleden zitting en 9 ouders. Er waren vier vacatures: één bij de Aloyssiustichting, één bij Zuiderbos, één bij Willibrord Gymnasium en één bij De Berkenschutse. Onderwerpen die in 2017 zijn besproken waren onder andere: passend onderwijs in een themabijeenkomst, reglement en voorzitterschap OPR, ondersteuningsplan 2018-2022 en de (meer)jaren begroting 2018. Het jaarverslag van de OPR is te vinden op de website van SWV Helmond-Peelland VO. Aan het eind van schooljaar 2016/2017 is een enquête afgenomen onder de leden; 19 leden hebben hierop gereageerd. Hieronder ziet u de schematische weergave met een vergelijking naar vorig jaar.

- *Wat vindt u van de inbreng van de OPR-leden?*

Zeven leden vinden de inbreng van de leden evenwichtig (groen), vier leden vinden de inbreng niet evenwichtig (rood) en acht leden vinden het neutraal (geel).



- *Ervart u het dagelijks bestuur als transparant?*

Op de vraag of de leden het dagelijks bestuur als transparant ervaren, antwoordden 16 leden met 'ja' (groen) en drie leden met 'neutraal' (geel).

2016	4	12
2017	3	16

Sinds schooljaar 2016/2017 is er een splitsing gemaakt: een zitting zonder bestuur en een zitting met bestuur. Daarnaast is de afspraak gemaakt jaarlijks een themabijeenkomst te organiseren met betrekking tot passend onderwijs.

10. Samenwerking met externe partners

10.1 Lokaal en regionaal

Hoewel passend onderwijs een wet is die veranderingen heeft doorgevoerd in uitsluitend onderwijswetten, is voor de goede uitvoering ervan samenwerking met externen noodzakelijk en van belang. SWV Helmond-Peelland VO vindt die samenwerking belangrijk. Een paar reguliere overleggen worden in dat kader genoemd.

- *Ambtelijke regionaal overleg passend onderwijs (ARPO)*

Beleidsmedewerker onderwijs/jeugdzorg van 10 gemeenten, de coördinator SWV Helmond-Peelland PO en de directeur van het SWV Helmond-Peelland VO nemen hieraan deel. In het ARPO wordt het op overeenstemming gericht overleg (OOGO) met gemeenten voorbereid en wordt uitwerking gegeven aan de daaruit voortkomende bestuurlijke opdracht(en). In de verslagperiode kwam het ARPO vijf keer bij elkaar. In 2017 is gekeken hoe het ARPO effectiever ingezet kan worden. Doordat de 10 gemeenten autonoom jeugdbeleid formuleren, is het plan opgevat in 2018 hieraan invulling te geven. Ook is er specifiek aandacht gevraagd voor het agenderen van de jeugdbeleidsplannen. De spiegelwetgeving stelt dat gemeenten OOGO moeten voeren over hun jeugdbeleidsplannen. De voorbereidingen voor dat OOGO horen thuis in het ARPO. De agenda van het ARPO werd in 2017 vooral gestuurd door de bestuurlijke opdracht die Naast de vaste onderwerpen die hieruit voortkomen, agendeerde het ARPO op meer manieren hoe de aansluiting jeugdhulp-onderwijs (beter) ingevuld kan worden. Dat kwam tot uiting in een onderzoek dat door externe partij is verricht naar de aansluiting jeugdhulp-onderwijs per gemeenten, de NJI-monitor en de besluitvorming en implementatie van ONZO (onderwijszorgarrangement waarbij gemeentelijke jeugdhulp en samenwerkingsverband in hetzelfde gesprek met ouders komen tot integrale aanpak vanuit onderwijsondersteuning en jeugdhulp).

Deelnemers	19 januari 2017	9 maart 2017	29 juni 2017	28 september 2017	2 november 2017
Gemeente Asten					
Gemeente Boekel					
Gemeente Deurne					
Gemeente Geldrop-Mierlo					
Gemeente Gemert-Bakel					
Gemeente Heeze-Leende					
Gemeente Helmond					
Gemeente Laarbeek					
Gemeente Nuenen					
Gemeente Someren					
SWV Helmond-Peelland PO					
SWV Helmond-Peelland VO					

- *Op overeenstemming gericht overleg (OOGO) met gemeenten*

In 2017 was er geen formeel OOGO maar wel één keer, in mei, sprake van een bestuurlijk overleg met wethouders namens de aangesloten gemeenten. Bestuurders bespraken onder leiding van een externe gespreksleider over de vertaling van de visie op aansluiting jeugdhulp-onderwijs naar de praktijk. De deelnemers aan het bestuurlijk overleg hebben aangegeven er waarde aan te hechten twee keer per jaar bij elkaar te komen om over dit thema in gesprek te gaan. Sinds 2016 is bij het gehele overleg zowel SWV Helmond-Peelland PO als SWV Helmond-Peelland VO aanwezig. De leden van het ARPO worden als toehoorders uitgenodigd.

- *Het thuiszittersoverleg*

Het thuiszittersoverleg vergaderde in het verslagjaar drie keer. Het thuiszittersoverleg is georganiseerd om invulling te geven aan de bestuurlijke opdracht om het aantal thuiszitters te verlagen. Aan het thuiszittersoverleg namen deel: RMC-coördinator, beleidsambtenaren jeugd, leerplichtambtenaar, GGD-arts, vertegenwoordigers SWV Helmond-Peelland PO en VO. In dit overleg kwamen de volgende onderwerpen aan de orde: wachtlijsten in onderwijs en/of jeugdhulp, aandachtslijst van leerlingen die niet (volledig) naar school gaan.

10.2 Bovenregionaal en landelijk

- Aansluiting jeugdzorg is voor passend onderwijs een belangrijke succesfactor. De overleggen met gemeenten vinden op regelmatige basis plaats.
- Diverse eenmalige of informele overleggen, in willekeurige volgorde de volgende bloemlezing: met vertegenwoordigers van ambulante of externe diensten, met omliggende samenwerkingsverbanden, met het Senzer, Inspectie van het Onderwijs, VO-Raad, PO-Raad, Steunpunt passend onderwijs, Expertgroep passend onderwijs, Onderwijsgeschillencommissie, enz.

11. Organisatieontwikkeling

De jaarlijkse studiedag van SWV Helmond-Peelland VO, stond in het teken van gesprekstechnieken. Zorgcoördinatoren kregen de gelegenheid aan te sluiten en maakten daarvan gebruik. Deze training is zeer positief ontvangen.

In 2017 is werk gemaakt van bescherming persoonsgegevens, ten ook een inkoopprotocol vastgesteld. Met de invoering van de Europese Algemene verordening gegevensverwerking per 25 mei 2018, is gestart met het stappenplan om te komen tot een optimale bescherming van persoonsgegevens. Naar aanleiding van de constatering in 2017 dat de op maat gerichte software waarmee SWV Helmond-Peelland VO werkte, mogelijk niet zou voldoen aan de strenge (toekomstige) eisen die gesteld worden als het gaat om zeer privacygevoelige gegevens, heeft SWV Helmond-Peelland VO gekozen voor een ander webbased informatiesysteem: OnderwijsTransparant wordt door meer (grotere) samenwerkingsverbanden gebruikt en is speciaal voor hen ontworpen. Deze overstap is, ondanks dat de aangesloten scholen en de medewerkers van SWV Helmond-Peelland VO heel wat werk hebben moeten verzetten, redelijk soepel verlopen.

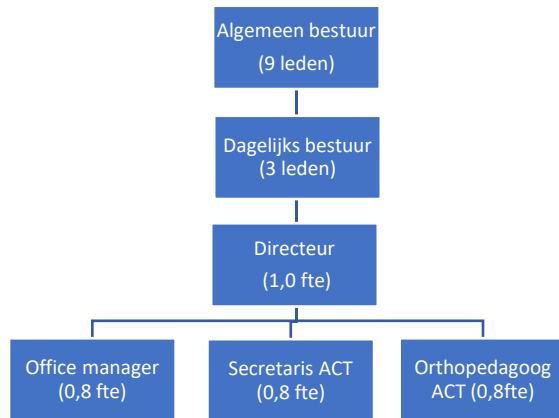
- *HRM-beleid*

SWV Helmond-Peelland VO maakt gebruik van de expertise van een medewerker op het gebied van Human Resources Management (HRM), die werkzaam is voor de OMO Scholengroep Helmond. Deze functionaris adviseert met name over arbeidscontracten, dossieropbouw en monitort de cyclus voor functioneringsgesprekken. Betreffende functionaris is ook belast met het aanvragen van een verklaring omtrent gedrag (VOG) in opdracht van SWV Helmond-Peelland VO voor nieuwe medewerkers van SWV Helmond-Peelland VO.

11.1 Gevoerd beleid inzake beheersing uitkering na ontslag

Beleid van SWV Helmond-Peelland VO is erop gericht medewerkers die niet langer binnen de bestaande organisatie functioneren, te begeleiden naar ander werk. In 2017 is geen personeelslid uit dienst gegaan

Organogram SWV Helmond-Peelland VO



De orthopedagoog is sinds 1 augustus 2017 32 uur in dienst. De medewerker lwoo/pro, die niet in het organogram is opgenomen, werkt 0,4 fte voor SWV Helmond-Peelland VO via een payroll-constructie.

SWV HELMOND-PEELLAND VO



VO3008

Jaarstukken 2017

29 maart 2018



Inhoudsopgave

	Pagina
Financiële kengetallen	3
Jaarrekening	
Grondslagen	4
Model A: Balans per 31 december 2017	8
Model B: Staat van baten en lasten over 2017	9
Model C: Kasstroomoverzicht	10
Model VA: Vaste Activa	11
Model VV: Voorraden en vorderingen	12
Model EL: Effecten en Liquide middelen	12
Model D: Eigen vermogen	13
Model KS: Kortlopende schulden	14
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	15
Model AB: Opgave andere baten	15
Model LA: Opgave van de lasten	16
Model FB: Financiële baten en lasten	18
Model E: Overzicht verbonden partijen	19
Vermelding op basis van de WNT	20
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	22
Overige gegevens	
Bestemming van het resultaat	23
Gebeurtenissen na balansdatum	24
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	25
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	26



Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

<u>Kengetallen</u>	2017	2016
<u>Solvabiliteit</u>	95,8%	94,6%
<i>Eigen vermogen in percentage van het totale vermogen.</i>		
De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen. 25% á 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 25% dan is de stichting in staat om aan haar lange termijnverplichtingen te voldoen.		
<u>Solvabiliteit excl. Voorzieningen</u>	95,8%	94,6%
<u>Liquiditeit (Quick ratio)</u>	23,63	18,42
<i>Verhouding vlottende activa minus voorraden en kortlopend vreemd vermogen.</i>		
Deze verhouding geeft aan in hoeverre de stichting in staat is aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de stichting in staat aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen.		
<u>Weerstandsvermogen</u>	18,3%	16,3%
<i>Verhouding tussen het totale eigen vermogen minus de materiële vaste activa en het totaal van de rijksbijdragen.</i>		
Een weerstandsvermogen tussen 10% en 40% wordt binnen de stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de stichting en over de mogelijkheden om financiële tegenvallers te kunnen opvangen.		
<u>Rentabiliteit</u>	2,1%	6,9%
<i>Verhouding exploitatieresultaat en de totale baten.</i>		
Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering. Het wordt berekend door het resultaat (het "exploitatiesaldo") te delen door de totale baten van de bedrijfsvoering.		
<u>Kapitalisatiefactor inclusief privaat</u>	19,2%	17,3%
<i>De kapitalisatiefactor geeft een indicatie of het totale vermogen van de organisatie niet of inefficiënt wordt benut voor de uitvoering van de taken van de organisatie. De kapitalisatiefactor wordt bepaald door het totale kapitaal minus de gebouwen en terreinen te delen door de totale baten inclusief de financiële baten.</i>		
De volgende % worden hierbij ter indicatie gehanteerd.		
35% bovengrens grote besturen (> 8mln omzet)		
60% voor kleine besturen (<5 mln)		



A1 Grondslagen

1 Algemene toelichting

Activiteiten

SWV Helmond-Peelland VO is het bevoegd gezag van het samenwerkingsverband en de activiteiten bestaan uit het faciliteren van passend onderwijs voor de deelnemende schoolbesturen.

Continuïteit

Het eigen vermogen van SWV Helmond-Peelland VO bedraagt per 31 december 2017 € 3.900.591 positief.

Vestigingsadres

SWV Helmond-Peelland VO is feitelijk gevestigd op het adres Berkveld 19, 5709 EE te Helmond en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 17111027.

Stelselwijziging

Op grond van de brief 'Verantwoording middelen extra ondersteuning' van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, gedateerd op 1 december 2017, is de opbouw en toepassing van de Staat van baten en lasten in de jaarrekeningen van samenwerkingsverbanden aangepast. Zie verder de toelichting op de staat van baten en lasten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht.

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2 Algemene grondslagen

Algemeen

De (geconsolideerde) jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs (Rjo), de verslaggevingsvoorschriften en bepalingen zoals weergegeven in Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ), waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

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

Financiële instrumenten

De SWV Helmond-Peelland VO heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

3 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De volgende afschrijvingstermijn worden gehanteerd:

Gebouwen nieuwbouw 40 jaar

Investerings in bestaande bouw 15 of 20 jaar



Inventaris en apparatuur, bestaande uit:

- Meubilair 15 jaar
- Technisch inventaris 5jaar
- ICT 5 jaar

Vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde van de tegenprestatie. handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. 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 kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de SWV Helmond-Peelland VO

Deze wordt opgebouwd uit de resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva

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

4 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

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

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

Op grond van de brief 'Verantwoording middelen extra ondersteuning' van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap,



gedateerd op 1 december 2017, is de opbouw en toepassing van de Staat van baten en lasten in de jaarrekeningen van samenwerkingsverbanden aangepast. Het principe achter de aanpassing is dat de volledige normbekostiging van het samenwerkingsverband verantwoord moet worden in de jaarrekening. Daarnaast dienen de (indirecte) uitbetalingen van samenwerkingsverbanden aan scholen te worden geboekt als lasten. Een en ander heeft geen effect op het vermogen en resultaat van het samenwerkingsverband. Het betreft een andere wijze van het rangschikken van posten onder de baten en de lasten. De stelselwijziging heeft effect op het totaal van de Rijksbijdragen onder de Baten en op de Personele en Overige lasten onder de Lasten.

Op hoofdlijnen leidt dit tot de volgende verschillen in de vergelijkende cijfers:

	Jaarrekening 2016	Vergelijkende cijfers 2016 in jaarrekening 2017
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/EZ	20.895.933	20.895.933
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ		-
3.1.3 Inkomens overdrachten van rijksbijdragen	-18.803.686	-
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	176.608	176.608
Totaal 3.1 Rijksbijdragen	2.268.855	21.072.541
4.1 personele lasten	392.076	392.076
4.2 afschrijvingen	2.066	2.066
4.3 huisvestingslasten	17.670	17.670
4.4 overige lasten	415.274	84.011
4.5 doorbetalingen aan schoolbesturen	-	19.134.949
totaal 4.1, 4.4 en 4.5	827.086	19.630.772
Saldo	1.441.769	1.441.769

Rijksbijdragen

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

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

Overige baten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.



Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

De SWV Helmond-Peelland VO heeft een voor haar werknemers een toegezegd pensioenregeling.

Hiervoor in aanmerking komen de werknemers die op de pensioengerechtigde leeftijd recht hebben op een pensioen dat is gebaseerd op het gemiddeld verdiende loon berekend over de jaren dat de werknemer pensioen heeft opgebouwd.

De verplichtingen, welke voortvloeien uit deze rechten van haar personeel, zijn ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Aan het ABP worden premies betaald waarvan een deel door de werkgever en een deel door de werknemer wordt betaald. De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de dekkinggraad van het pensioenfonds (het vermogen van het pensioenfonds gedeeld door haar financiële verplichtingen) dit toelaat.

Per 31 december 2017 heeft dit pensioenfonds een dekkinggraad van 104,4 %. De pensioenverplichting wordt gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Er bestaat geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bedragen in het geval van een tekort bij het ABP, anders dan het effect van hogere premies. Daarom zijn alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar verantwoord in de jaarrekening.

Afschrijvingen

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. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.



Model A: Balans per 31 december 2017

(na resultaatverdeling)

1.	Activa	31 december 2017	31 december 2016
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	8.404	9.217
	<u>Totaal vaste activa</u>	<u>8.404</u>	<u>9.217</u>
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	45.268	161.285
1.7	Liquide middelen	4.018.932	3.472.549
	<u>Totaal vlottende activa</u>	<u>4.064.200</u>	<u>3.633.834</u>
	<u>Totaal activa</u>	<u>4.072.604</u>	<u>3.643.051</u>
2.	Passiva	31 december 2017	31 december 2016
2.1	Eigen vermogen	3.900.591	3.445.796
2.4	Kortlopende schulden	172.012	197.256
	<u>Totaal passiva</u>	<u>4.072.604</u>	<u>3.643.051</u>



Model B: Staat van baten en lasten over 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
3. Baten			
3.1 Rijksbijdrage OCW	21.233.740	20.809.525	21.072.541
3.5 Overige baten	22	-	-
Totaal baten	21.233.763	20.809.525	21.072.541
4. Lasten			
4.1 Personeelslasten	376.841	465.486	392.076
4.2 Afschrijvingen	2.386	2.807	2.066
4.3 Huisvestingslasten	17.425	15.348	17.670
4.4 Overige lasten	74.260	70.250	84.011
4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen	20.308.128	17.783.051	19.134.949
Totaal lasten	20.779.039	18.336.942	19.630.771
Saldo baten en lasten	454.724	2.472.583	1.441.769
5 Financiële baten en lasten	71	-	4.027
Resultaat	454.795	2.472.583	1.445.796
Resultaat na belastingen	454.795	2.472.583	1.445.796
Nettoresultaat	454.795	2.472.583	1.445.796



Model C: Kasstroomoverzicht

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	454.724	1.441.769
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	2.386	2.066
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	116.017	(142.881)
Schulden	<u>(25.243)</u>	<u>(1.188.801)</u>
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	547.884	112.153
Ontvangen interest	72	4.033
Betaalde interest (-/-)	-	(6)
	72	4.027
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u>	<u>547.955</u>	<u>116.180</u>
 Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	(1.573)	(2.893)
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>	<u>(1.573)</u>	<u>(2.893)</u>
 Mutatie liquide middelen	 546.383	 113.287
 Eindstand liquide middelen	 <u><u>4.018.932</u></u>	 <u><u>3.472.548</u></u>



Model VA: Vaste Activa

1.2 Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschafwaarde per 1 januari 2017	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 1 januari 2017	Boekwaarde per 1 januari 2017	Mutaties 2017			Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december 2017	Cumulatieve afschrijvingen tot en met 31 december 2017	Boekwaarde per 31 december 2017
				Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvingen			
1.2.2 Inventaris en apparatuur	12.123	(2.906)	9.217	1.573	-	(2.386)	13.696	(5.292)	8.404
Materiële vaste activa	12.123	(2.906)	9.217	1.573	-	(2.386)	13.696	(5.292)	8.404

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen.

Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 500,-.

Onder andere vaste bedrijfsmiddelen vallen o.a. de vervoersmiddelen.



Model VV: Voorraden en vorderingen

	31 december 2017	31 december 2016
1.5	Vorderingen	
1.5.7	38.360	157.821
1.5.8	6.908	3.464
	<u>45.268</u>	<u>161.285</u>
	Uitsplitsing	
1.5.7.2	-	64.346
	-	35.975
	38.360	-
	-	57.500
	<u>38.360</u>	<u>157.821</u>
<u>1.5.7</u>	<u>38.360</u>	<u>157.821</u>
1.5.8.1		-
	6.837	-
	<u>6.837</u>	-
1.5.8.3	71	3.464
	<u>71</u>	<u>3.464</u>
<u>1.5.8</u>	<u>6.908</u>	<u>3.464</u>

Model EL: Effecten en Liquide middelen

	31 december 2017	31 december 2016
1.7	Liquide middelen	
1.7.2	4.018.932	3.472.549
	<u>4.018.932</u>	<u>3.472.549</u>
	Uitsplitsing	
	4.018.932	3.472.549
<u>1.7.2</u>	<u>4.018.932</u>	<u>3.472.549</u>



Model D: Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2017	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2017
2.1.1 Algemene reserve	3.445.796	454.795	(2.113.000)	1.787.591
2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)	-	-	2.113.000	2.113.000
<u>Eigen Vermogen</u>	3.445.796	454.795	-	3.900.591
Bestemmingsreserve benoemde risico's	-	-	113.000	113.000
Bestemmingsreserve VSO > DUO bijdrage	-	-	2.000.000	2.000.000
<u>2.1.2 Bestemmingsreserve (publiek)</u>	-	-	2.113.000	2.113.000

In de vergadering van 10 april 2017 van het algemeen bestuur is besloten om 2 bestemmingsreserves te vormen. De reserve voor benoemde risico's is gebaseerd op de uitgevoerde risicoanalyse. De reserve VSO > DUO bijdrage is bedoeld voor continuering van het huidige beleid.



Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden		31 december 2017	31 december 2016
2.4.3	Crediteuren	14.032	11.390
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.191	10.365
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	4.029	2.749
2.4.9	Overige kortlopende schulden	135.084	165.949
2.4.10	Overlopende passiva	7.677	6.802
Kortlopende schulden		172.012	197.256
Uitsplitsing			
2.4.7.1	<i>Loonheffing</i>	8.614	8.103
2.4.7.3	<i>Premies sociale verzekeringen</i>	2.577	2.262
<u>2.4.7</u>	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>11.191</u>	<u>10.365</u>
2.4.9.1	<i>Administratiekantoor</i>	4.114	11.353
2.4.9.2	<i>Accountant</i>	4.500	4.500
	<i>Ondernemende stad</i>	-	17.586
	<i>Doorstorting ESF gelden div.school</i>	-	64.346
	<i>Nog te betalen ESF subsidie naar scholen</i>	121.898	20.000
	<i>UWV detachering 4e kwartaal</i>	-	13.024
	<i>Ov.nog te betalen kosten</i>	4.572	20.141
	<i>Subtotaal</i>	<u>126.470</u>	<u>135.097</u>
<u>2.4.9</u>	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>135.084</u>	<u>165.950</u>
2.4.10.5	<i>Vakantiegeld en -dagen</i>	7.677	6.802
<u>2.4.10</u>	<u>Overlopende passiva</u>	<u>7.677</u>	<u>6.802</u>



Model OB: Opgave overheidsbijdragen

3.1 Rijksbijdragen

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ	21.136.630	20.559.525	20.895.933
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	97.110	250.000	176.608
<u>Rijksbijdragen</u>	21.233.740	20.809.525	21.072.541
Uitsplitsing			
<i>Lichte ondersteuning / algemeen</i>	<i>1.377.656</i>	<i>1.396.155</i>	<i>1.399.707</i>
<i>Lichte ondersteuning / LWOO</i>	<i>6.824.877</i>	<i>6.659.006</i>	<i>6.695.899</i>
<i>Lichte ondersteuning / PRO</i>	<i>1.819.384</i>	<i>1.775.166</i>	<i>1.785.001</i>
<i>Lichte ondersteuning / verevening</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>12.169</i>
<i>Zware ondersteuning / algemeen</i>	<i>8.423.638</i>	<i>8.109.253</i>	<i>8.125.944</i>
<i>Zware ondersteuning / verevening</i>	<i>2.691.076</i>	<i>2.619.945</i>	<i>2.877.212</i>
3.1.1 <i>Rijksbijdrage OCW/EZ</i>	21.136.630	20.559.525	20.895.933

Model AB: Opgave andere baten

3.5 Overige baten

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
3.5.6 Overig	22	-	-
<u>Overige baten</u>	22	-	-



Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.1.1 Lonen en salarissen	247.332	241.986	232.775
4.1.2 Overige personele lasten	129.509	223.500	159.301
<u>Personele lasten</u>	376.841	465.486	392.076
Uitsplitsing			
4.1.1.1 <i>Brutolonen en salarissen</i>	196.366	192.121	189.077
4.1.1.2 <i>Sociale lasten</i>	23.305	22.802	22.206
4.1.1.3 <i>Pensioenpremies</i>	27.661	27.063	21.491
<u>Lonen en salarissen</u>	247.332	241.986	232.775
4.1.2.2 <i>personeel niet in loondienst</i>	118.054	190.000	146.129
4.1.2.3 <i>overige</i>	11.455	33.500	13.173
<u>Overige personele lasten</u>	129.509	223.500	159.301
Toelichting			
<i>Aantal FTE:</i>			
<i>Directie</i>	1,0	1,0	1,0
<i>Onderwijs ondersteunden personeel</i>	2,22	2,2	2,27
<u>Totaal</u>	3,22	3,2	3,27

De personeelsstanden betreffen de gemiddelde standen per maand.

4.2 Afschrijvingslasten

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.2.2 Materiële vaste activa	2.386	2.807	2.066
<u>Afschrijvingslasten</u>	2.386	2.807	2.066

4.3 Huisvestingslasten

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.3.1 Huur	6.250	6.252	6.250
4.3.8 Overige huisvestingslasten	11.174	9.096	11.419
<u>Huisvestingslasten</u>	17.425	15.348	17.670



4.4 Overige lasten

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	54.566	35.000	57.217
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	9.606	17.500	17.679
4.4.4 Overig	10.088	17.750	9.116
Overige lasten	74.260	70.250	84.011
Specificatie honorarium			
4.4.1.1 Onderzoek jaarrekening	10.515	12.500	8.584
4.4.1.4 andere niet-controle dienst	2.450	-	1.634
Accountantslasten	12.965	12.500	10.218
Uitsplitsing			
administratiekantoor	28.674	10.000	38.637
accountant	12.965	12.500	10.217
telefoon/fax	995	2.000	972
kantoorbenodigheden	2.163	5.000	2.395
Vergaderkosten	3.767	500	4.369
PR en marketing	6.002	5.000	48
Overig	(0)	-	578
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	54.566	35.000	57.217
Kleine inventaris			
	-	2.500	448
ICT			
	9.606	15.000	17.231
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	9.606	17.500	17.679
Abonnementen			
	290	-	682
Contributies			
	350	1.500	1.150
representatie			
	1.003	2.000	592
Ondersteuningsplanraad (OPR)			
	1.977	2.500	1.560
Verzekeringen			
	6.154	6.500	3.013
Overige lasten			
	-	5.000	1.930
Bankkosten			
	314	250	189
4.4.4 Overig	10.088	17.750	9.116

4.5 Doorbetalingen aan schoolbesturen

	Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
4.5.1 Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	15.944.216	15.911.648	16.484.416
4.5.2 Doorbetaling op basis van 1 februari	183.686	146.955	184.304
4.5.3 Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	4.180.226	1.724.448	2.466.228
Doorbetalingen aan schoolbesturen	20.308.128	17.783.051	19.134.949
Uitsplitsing			
	-	-	-
Afdracht LWOO			
	6.545.138	6.628.498	6.718.371
Afdracht PRO			
	1.805.404	1.804.662	1.847.874
Afdracht VSO teldatum (via DUO)			
	7.593.674	7.478.488	7.918.171
4.5.1 Verplichte afdrachten uit te voeren door OCW	15.944.216	15.911.648	16.484.416



	<i>Herbesteding AB bij VSO</i>	1.048.286	1.100.000	1.234.041
	<i>Inkomstenoverdracht/ 90% regeling</i>	104.981	-	243.997
	<i>Inkomstenoverdracht / resultaatafroaming</i>	2.472.556	-	656.928
	<i>Ambulante ondersteuning</i>	101.800	100.000	-
	<i>Kosten arrangementen: maatwerk Overig / VSV</i>	82.897	160.000	16.458
	<i>Extra toegang</i>	100.543	90.000	89.975
	<i>Syntheseklas</i>	154.807	152.917	130.000
	<i>Integratieklas</i>	76.813	77.000	76.680
	<i>Verrekening basisbekostiging van VSO naar VO</i>	16.470	18.500	12.200
	<i>Kosten Ontwikkelkosten en Meander</i>	21.073	26.031	5.950
4.5.3	<i>Overige doorbetalingen aan schoolbesturen</i>	4.180.226	1.724.448	2.466.228

Model FB: Financiële baten en lasten

5 Financiële baten en lasten

		Werkelijk 2017	Begroting 2017	Werkelijk 2016
5.1	Rentebaten	71	-	4.033
5.5	Rentelasten (-/-)	-	-	(6)
	Financiële baten en lasten	71	-	4.027



Model E: Overzicht verbonden partijen

Het samenwerkingsverband heeft geen meerder- of minderheidsdeelnemingen (BV of NV) , noch heeft het samenwerkingsverband beslissende zeggenschap in andere stichtingen of verenigingen.



WNT-verantwoording 2017 SWV Helmond-Peelland

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op SWV Helmond-Peelland.

Het voor SWV Helmond-Peelland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181,000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen * € 1	M. van Leeuwen
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00
Gewezen topfunctionaris	nee
(fictieve) dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	83.070,98
Beloningen betaalbaar op termijn	12.876,00
Subtotaal	95.946,98
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 181.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00
Totale bezoldiging	€ 95.946,98
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 80.969,00
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.304,00
Totale bezoldiging 2016	€ 91.273,00



1d. Toezichthoudende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van €1.700 of minder.

Naam Topfunctionaris	Functie
J.H. Schapenk	Voorzitter dagelijks bestuur
L.M.M. v.Genugten	lid dagelijks bestuur
M.A.C. Hertroijs	lid dagelijks bestuur
H. Vullings	Interim lid algemeen bestuur
J.P.M. v. Dijen	Lid algemeen bestuur
J.H.M. Mathijssen	Lid algemeen bestuur
I. van Nieuwenhuijsen	Voorzitter algemeen bestuur
E.B.T.M. v.d. Oever	Lid algemeen bestuur
J. Schoeren	Lid algemeen bestuur
J.C.M. Verstegen	Lid algemeen bestuur
H. de Vries	Lid algemeen bestuur
L. van der Deijl	Lid algemeen bestuur
M.M.P.J. van Roosmalen	Lid algemeen bestuur
R.G. van Deursen	Lid algemeen bestuur

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2017 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.



Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met de Stichting Speciaal Onderwijs en Expertisecentra is een nieuw huurcontract afgesloten per 01 januari 2018 met als einddatum 31 december 2018. Naast de huurprijs van € 12.575 per jaar is er sprake van een bijdrage voor exploitatiekosten van € 18.471. De kosten van dit contract worden gedeeld met het SWV Helmond-Peelland PO.

Met Onderwijs Transparant B.V. is een overeenkomst afgesloten voor ICT diensten. De overeenkomst is in werking getreden per 01-08-2017 en kent een looptijd van 3 jaar. De kosten bedragen € 11.326 per jaar.

Met Human Capital care is een overeenkomst gesloten voor het afnemen van Arbo dienstverlening. De overeenkomst is in werking getreden per 01-09-2017 en kent een looptijd van 16 maanden. De kosten bedragen € 774 per jaar.

Er is geen voorziening gevormd voor de gespaarde uren duurzame inzetbaarheid. Voor het opstellen van deze jaarrekening zijn er nog te weinig concrete afspraken en plannen beschikbaar om deze verplichting redelijkerwijs in te kunnen schatten.



Overige gegevens

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat.
Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2017

€ 454.795 wordt toegevoegd aan de algemene reserve

€ 454.795 totaal resultaatverdeling



Gebeurtenissen na balansdatum

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



Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Voorzitter:

- Hans Schapenk



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres

Bogert 16

5612 LZ Eindhoven

Maarsse

Bisonspoor 7023

3605 LT Maarsse

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het intern toezichthoudend orgaan van
Stichting samenwerkingsverband passend onderwijs VO-VSO Helmond-Peelland
Postbus 551
5700 AN HELMOND

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van Stichting samenwerkingsverband passend onderwijs VO-VSO Helmond-Peelland te HELMOND gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting samenwerkingsverband passend onderwijs VO-VSO Helmond-Peelland op 31 december 2017 en van het resultaat over 2017 in overeenstemming met de Regeling jaarverslaggeving onderwijs;
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 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 2017.

De jaarrekening bestaat uit:

- (1) de balans per 31 december 2017;
- (2) de staat van baten en lasten over 2017; 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 2017.

Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting samenwerkingsverband passend onderwijs VO-VSO Helmond-Peelland, 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).

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33

KVK 58941487

BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



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

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 paragraaf 2.2.2. Bestuursverslag van het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017 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 2017 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 de overige OCW wet- en regelgeving.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en het intern toezichthoudend orgaan 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.



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres

Bogert 16

5612 LZ Eindhoven

Maarsse

Bisonspoor 7023

3605 LT Maarsse

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 genoemde 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.

Het intern toezichthoudend orgaan 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 fouten of fraude 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 onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Een meer gedetailleerde beschrijving van onze verantwoordelijkheden is opgenomen in de bijlage bij onze controleverklaring.

Eindhoven, 23 april 2018
Wijs Accountants

Was getekend: Drs. M.H.J. Werner-Hoeks RA

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33

KVK 58941487

BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl



accountants
onderwijs & kinderopvang

085 - 0200 093

mail@wijsaccountants.nl

Eindhoven postadres

Bogert 16

5612 LZ Eindhoven

Maarsse

Bisonspoor 7023

3605 LT Maarsse

Bijlage bij de controleverklaring:

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en het Onderwijsaccountantsprotocol OCW 2017, 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, dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, 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 deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

IBAN NL69 ABNA 0636 0375 33

KVK 58941487

BTW nr NL.8532.47.158.B01

wijsaccountants.nl