



jaarverslag 2021

Inhoud

Inleiding	4		
A. Bestuursverslag	6	B. Verslag Commissie van Toezicht	42
1 Algemene informatie	6	1 Inrichting van het toezicht	42
1.1. Structuur	6	Algemeen	42
Juridische structuur	6	Visie op toezicht	42
Interne structuur	6	Zelfevaluatie	42
Aangesloten schoolbesturen	7	Verantwoording	43
Externe structuur (partijen)	7	Samenstelling CvT en bestuur ultimo 2021	43
1.2. Doelstellingen	9	2 Hoofdthema's van het toezicht in 2021	44
1.3. Algemene mededelingen	10	Covid-19	44
Jaarrekening	10	Meerjarenbegroting	44
Bekostigingsgrondslag	10	Samenwerking en eigenaarschap	44
Klachten, bezwaren en zorgen	10	3 Overige onderwerpen van het toezicht	45
Bezoldiging	10	4 Werkgeversfunctie	46
Faciliteitenregeling commissie van toezicht	10	5 Vooruitblik	47
Overeenkomst van dienstverlening		6 Dank	47
onafhankelijk voorzitter	10		
Faciliteitenregeling OPR	11		
Huisvesting	11		
2 Beleidsmatige verantwoording en relevante data	12		
2.1 Beleidsmatige verantwoording	12		
A. Samenvattend beeld op het jaar 2021	12		
B. Reflectie Speerpunten	12		
C. Jaarverslagen geledingen SWV	18		
2.2. Relevante data	21		
Ontwikkeling hgo-arrangementen	21		
Ontwikkeling deelname sbo en so	22		
Thuiszitters	25		
Onderwijsprestaties	26		
Personeel en verzuim	26		
3 Financiële paragraaf en continuïteitsparagraaf	27		
3.1. Financiële paragraaf	27		
Financiële kengetallen	29		
3.2. Continuïteitsparagraaf	30		
Meerjarenperspectief	30		
Risicomanagement	38		
Treasuryverslag	41		

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2021 van het samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei PO (RGV). Het jaarverslag bestaat uit het bestuursverslag, het verslag van de toezichthouder en de jaarrekening. Het bestuursverslag is opgebouwd uit drie onderdelen. In hoofdstuk 1 wordt de algemene instellingsinformatie gepresenteerd. In het tweede hoofdstuk is de beleidsmatige verantwoording van het swv opgenomen. Het laatste hoofdstuk bevat de financiële paragraaf en de continuïteitsparagraaf.



De algemene instellingsinformatie bevat voornamelijk informatie over de organisatiestructuur en samenstelling van het swv. Daarnaast worden de doelstelling van het swv en enkele algemene mededelingen benoemd.

Het tweede hoofdstuk bevat de verantwoording van het gevoerde beleid van het swv. Dit wordt gedaan aan de hand van jaarverslagen van diverse functionarissen van de organisatie van het SWV én een reflectie op drie speerpunten, welke begin 2021 zijn geformuleerd:

- **Speerpunt 1. Visie**
- **Speerpunt 2. Communicatie:** van informeren naar dialoog en communicatie
- **Speerpunt 3. Het regionaal steunpuntplan:** van centraal naar deels decentraal

Er is gekozen om aan drie speerpunten te werken, zodat focus aangebracht kon worden. De oorspronkelijke doelstellingen uit het ondersteuningsplan 2018-2022 zijn ondergebracht in deze drie speerpunten.

Het laatste deel van het jaarverslag bevat de financiële informatie. Het hoofdstuk bevat de financiële paragraaf en de continuïteitsparagraaf. De financiële paragraaf bevat een analyse van de relatie tussen het gevoerde beleid en de staat van baten en lasten, inclusief een analyse van de financiële kengetallen. De continuïteitsparagraaf bevat het meerjarenperspectief, de risicoparagraaf en het treasury verslag.



“Ieder kind verdient het beste onderwijs...”

1 Algemene informatie

A. Bestuursverslag

Alle algemene informatie betreffende het swv is samengebracht in dit hoofdstuk. Eerst zal informatie betreffende de structuur van het swv gepresenteerd worden. Vervolgens zullen verschillende algemene onderwerpen betreffende het swv besproken worden.

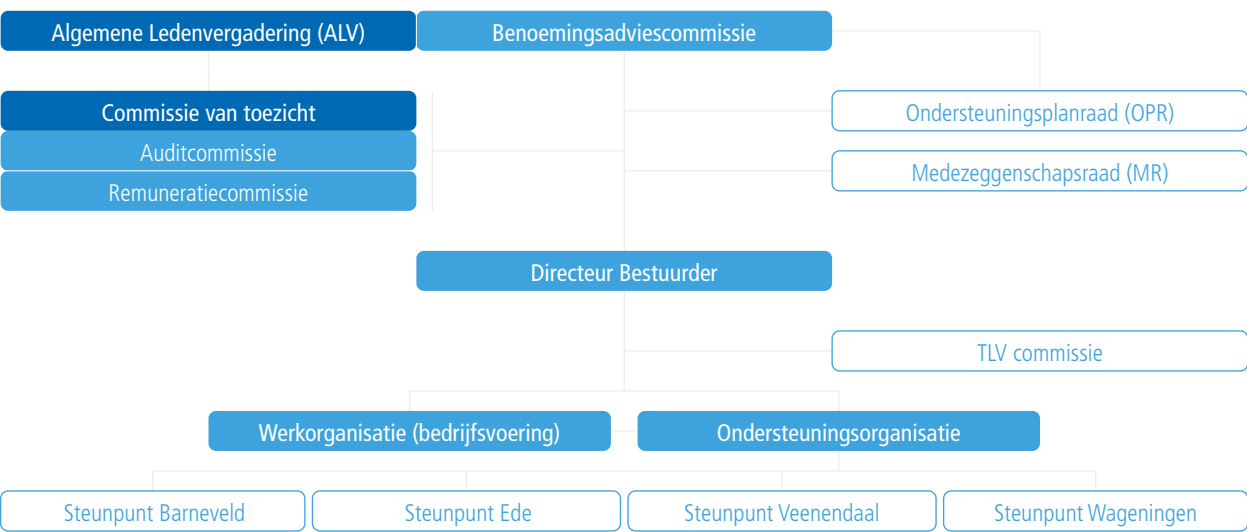
1.1 Structuur

Juridische structuur

Samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei PO (PO 25.10) is op 2 oktober 2013 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Arnhem onder dossiernummer 58964789. De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag (21689) is een vereniging. De statuten zijn definitief bij de notaris gepasseerd op 22 juli 2014. De laatste statutenwijziging heeft plaatsgevonden op 28 januari 2022.

Interne structuur

De interne organisatiestructuur van het swv is weergegeven in onderstaand organogram en laat de vernieuwde structuur zien, sinds de verandering van governance per april 2019. De auditcommissie is vanwege deze verandering in 2021 opgeheven.



De structuur van de drie bovenste gremia worden hierna uitgewerkt. Daarnaast zullen eventuele externe partijen genoemd worden.

Aangesloten schoolbesturen

Het werkgebied van het Samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei omvat de gemeenten Ede, Wageningen, Rhenen, Veenendaal, Renswoude, Barneveld en Scherpenzeel. Met uitzondering van de bij het landelijk reformatisch samenwerkingsverband aangesloten scholen, zijn de in deze gemeenten gevestigde scholen voor regulier basisonderwijs, speciaal basisonderwijs en speciaal onderwijs (cognitie en gedrag) via hun schoolbesturen aangesloten bij het Samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei.

Onder het samenwerkingsverband vallen hierdoor:

- 31 schoolbesturen
- 133 scholen
- 24.484 leerlingen in het regulier basisonderwijs¹
- 541 leerlingen in het speciaal basisonderwijs
- 435 leerlingen in het speciaal onderwijs (waarvan 109 leerlingen in scholen buiten ons SWV).

Onderstaand een overzicht van de 31 schoolbesturen:

Bevoegd gezag	Nr. bestuur
Vereniging voor Protestants Christelijk Onderwijs Rhenen	23337
Stichting voor Christelijk Speciaal Basisonderwijs voor Barneveld en omgeving	25897
Stichting Hervormde Scholen te Voorthuizen	30673
Vereniging voor Christelijk Nationaal Schoolonderwijs te Lunteren	31204
Stichting Katholiek Onderwijs Veluwe-Vallei	31237
Edese Schoolvereniging-Ede	33151
Vereniging Tot Stichting en Instandhouding Van Scholen Met De Bijbel Te Bennekom	33645
Stichting Montessorischool Veenendaal	40207
Stichting De Onderwijsspecialisten	40631
Cordeo Scholengroep	40945
De Passie	41142
Stichting Christelijk Primair Onderwijs voor Veenendaal en omgeving	41154
Stichting Monton	41226
Stichting Pallas	41246
Stichting Protestants Onderwijs Gelderse Vallei	41337
Stichting Jan Hein Donnerschool	41450
Stichting Trivium	41460
Stichting Partners Primair Onderwijs De Link	41461
Stichting Eem-Vallei Educatief	41481
Stichting Openbaar Onderwijs Rijn- en Heuvelland (Wereldkidz)	41496
Vereniging voor Primair Christelijk Onderwijs De Viermaster	41621
Stichting Prominent (Primair Openbaar Onderwijs)	41674
Stichting Al Amana scholen	41820
Stichting Gewoon Speciaal	41879
Stichting voor Christelijk Nationaal Schoolonderwijs Ede e.o.	42587
Schoolvereniging voor Basisonderwijs in Wageningen	62818
Stichting Hervormde Scholen Veenendaal (Onderwijsgroep Gave scholen)	70085
Stichting Hervormde Scholen de Drieslag	83579
Vereniging voor Protestants Christelijk Onderwijs te Garderen	84423
Vereniging tot Stichting en Instandhouding van Scholen met de Bijbel	87920
Wageningse Schoolvereniging	98190

Afnemers van de diensten van het samenwerkingsverband zijn de leerlingen van deze scholen met extra ondersteuningsbehoeften (met instemming van hun ouders) en de professionals op de scholen.

¹ Teldatum 01-10-2021

Externe structuur (partijen)

- In de FoodValley zijn naast het SWV Rijn & Gelderse Vallei nog vier samenwerkingsverbanden werkzaam: drie vo swv-en en een po swv. Er wordt regelmatig overleg gevoerd tussen de directeurs van deze swv-en t.b.v. afstemming ondersteuningsplan en voorbereiding OOGO en uitvoering afgesproken OOGO onderwerpen.
- Het OOGO wordt gevoerd met bestuurders (i.a.v. de beleidsambtenaren onderwijs/jeugdhulp) van zeven gemeenten van de FoodValley en de bestuurders van vijf swv-en Passend onderwijs. N.B. Er is sprake van twee jeugdhulpregio's
- De directeur-bestuurder maakt deel uit van een netwerk van directeurs van samenwerkingsverbanden in de regio Utrecht en Arnhem.

1.2. Doelstellingen

De statuten² van het swv formuleren de doelstelling van het swv als volgt:

1. De vereniging heeft ten doel:

- a. het vormen en in stand houden van een regionaal samenwerkingsverband in de zin van artikel 18a Wet op het Primair Onderwijs;
- b. het realiseren van een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen binnen en tussen alle scholen;
- c. het realiseren dat zoveel mogelijk van de in voormelde regio woonachtige leerlingen een ononderbroken ontwikkelingsproces kunnen doormaken;
- d. een zo passend mogelijke plaats in het onderwijs te krijgen voor in de regio woonachtige leerlingen die extra ondersteuning behoeven.

2. De vereniging bereikt haar doel door:

- gezamenlijke besluitvorming over de wijze van verdelen en toewijzen van de ondersteuningsmiddelen en ondersteuningsvoorzieningen aan de scholen;
- het vaststellen van een ondersteuningsplan;
- het beoordelen of leerlingen toelaatbaar zijn tot het onderwijs aan een speciale school voor basisonderwijs of tot het speciaal onderwijs, op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven;
- het adviseren over de ondersteuningsbehoefte van een leerling op verzoek van het bevoegd gezag van een school waar de leerling is aangemeld of ingeschreven;
- het inzetten van middelen voor gezamenlijke projecten, zoals deskundigheidsbevordering, innovatie en experimenten;
- het uitoefenen van door de bevoegde gezagsorganen aan de vereniging overgedragen bevoegdheden;
- andere middelen die aan het doel van de vereniging dienstbaar kunnen zijn.

3. De vereniging beoogt niet het maken van winst

4. De vereniging hanteert de Code Goed Bestuur PO Raad

De zorg voor goed onderwijs voor alle kinderen is het leidend principe voor het bestuurlijk handelen in de sector. Door de Code toe te passen laten besturen en intern toezichthouders zien dat zij verantwoordelijkheid nemen voor goed onderwijs, zowel individueel als in samenwerking, en dat zij daarbij professioneel, integer en transparant te werk gaan.

Het ondersteuningsplan van het swv formuleert de doelstelling als volgt:

Ieder kind verdient het beste onderwijs. In ons samenwerkingsverband organiseren we passend onderwijs zó dat iedere leerling ook het beste onderwijs krijgt. Ouders zijn daarbij onze gelijkwaardige gesprekspartners. Wij bieden passend en uitdagend onderwijs, zodat leerlingen het maximale halen uit hun talenten en zo zelfstandig mogelijk hun weg gaan vinden in de maatschappij. De leerkracht doet ertoe en is primair aan zet om dat beste onderwijs te geven. Zij kan zich laten ondersteunen door de intern begeleider en directie van haar school, het schoolbestuur en het regionale steunpunt.

² Artikel 3 van statuten

1.3. Algemene mededelingen

Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2021 van Samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei PO is onder verantwoordelijkheid van het bestuur swv Rijn & Gelderse Vallei opgesteld door Dyade Ede, in samenwerking met de controller van het swv. Deze jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Van Ree Accountants.

Bekostigingsgrondslag

Het aantal leerlingen op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging. Eventueel kan door middel van een groeitelling aanvullende bekostiging worden toegekend als het aantal leerlingen van een school volgens daartoe vastgestelde normen (voor het totale bestuur) is toegenomen.

Klachten, bezwaren en zorgen

Er zijn in 2021 geen formele klachten binnen gekomen bij het swv die behandeld moesten worden bij de landelijke geschillencommissie.

Er zijn twee bezwaren door ouders en school ingediend m.b.t. al dan niet afgegeven tlv. Hiervoor zijn bemiddelingsgesprekken gevoerd. Deze gesprekken hebben tot een bevredigende oplossing geleid.

Er is één bezwaar door ouders en voorschoolse voorziening ingediend m.b.t. al dan niet afgegeven tlv. Hiervoor is een bemiddelingsgesprek gevoerd, dit gesprek heeft tot een passende oplossing geleid.

Bezoldiging

Leden van de commissie van toezicht, de onafhankelijke voorzitter en de leden van de ondersteuningsplanraad (OPR) krijgen een vergoeding op basis van vastgestelde faciliteitenregelingen.

Faciliteitenregeling commissie van toezicht

Bij de faciliteitenregeling commissie van toezicht is onderscheid gemaakt tussen een lid die bestuurder is in dienst van een onderwijsinstelling (a.) en een onafhankelijk lid (b.)

- a. Lid die bestuurder is in dienst van een onderwijsinstelling: € 2.700 per jaar. Het bedrag wordt overgemaakt aan het betreffende schoolbestuur.
- b. Onafhankelijk lid: € 2.700 per jaar vermeerderd met btw. Deze vergoeding wordt “bruto” uitgekeerd, d.w.z. betrokkenen dienen de inkomsten zelf bij de belastingdienst op te geven, door het samenwerkingsverband wordt melding van deze vergoedingen gemaakt bij de belastingdienst.

Overeenkomst van dienstverlening onafhankelijk voorzitter

Met de onafhankelijk voorzitter is een overeenkomst van dienstverlening afgesloten, die is goedgekeurd door de alv op 28 januari 2014. Het bedrag wordt jaarlijks vastgesteld en bedraagt in 2021 € 9.000 per jaar, excl. btw en reiskosten.

Faciliteitenregeling OPR

Bij de OPR faciliteitenregeling is onderscheid gemaakt tussen leden die in dienst zijn van de aangesloten schoolbesturen en ouders die lid zijn van de OPR

- a. Oudergeleding:
€ 200 per vergadering op basis van aanwezigheid, met een maximum van €1.700 per kalenderjaar. Ieder OPR-lid oudergeleding moet zelf zorgdragen voor de melding bij de (inkomsten) belasting. Het swv doet een melding bij de belastingdienst.
- b. Medewerker:
€ 315 Per vergadering op basis van aanwezigheid (inclusief werkgeverslasten), met een maximum van € 1.935. Het bedrag wordt overgemaakt aan het schoolbestuur van de medewerker.
- c. Voorzitter en secretaris:
Indien oudergeleding: € 1.700 ongeacht het aantal vergaderingen
Indien medewerker: € 1.935 ongeacht het aantal vergaderingen

Huisvesting

Het swv huurt voor de centrale dienst ruimten inclusief inventaris bij Dyade in Ede. Voor de steunpuntcoördinatoren wordt kantoorruimte gehuurd bij de aangesloten sbo-scholen, behalve in Ede. Het centrale kantoor van het samenwerkingsverband is toegankelijk voor mensen met een bewegingsbeperking en voor gebruikers van een rolstoel.

Dyade heeft de huur opgezegd per 1-1-2023; gezocht wordt naar een nieuwe ruimte, waar mogelijk i.s.m. schoolbesturen en/of collega samenwerkingsverbanden.

2 Beleidsmatige verantwoording en relevante data

2.1 Beleidsmatige verantwoording

Dit hoofdstuk bevat de verantwoording van het gevoerde beleid van het swv. Dit wordt gedaan aan de hand van:

- A. Samenvattend beeld op het jaar 2021.
- B. Reflectie op drie speerpunten, die begin 2021 zijn geformuleerd (visie, communicatie en regionaal steunpuntplan).
- C. Jaarverslagen geledingen SWV (OPR, MR, AVG coördinator, vertrouwenspersoon, TLV voorzitter, coördinator deskundigheidsbevordering).

A. Samenvattend beeld op het jaar 2021

Ook 2021 werd beheerst door COVID 19. De wisselende periodes van lock downs bracht opnieuw veel onrust binnen de scholen en ook de organisatie van het samenwerkingsverband. Knap hoe iedere keer weer, scholen meebewogen met de instructies van de overheid en al dan niet afstandsonderwijs inrichtten of de school openstelde voor noodopvang of juist voor full time onderwijs. Er is veel onderzoek gedaan naar de effecten van de coronaperiode bij jeugdigen. Helaas nog weinig onderzoek naar kinderen onder 12 jaar. Vanuit het beeld dat achterstanden zijn opgelopen, is het Nationaal Programma Onderwijs ingezet voor herstel van corona-gerelateerde vertragingen in het onderwijs. Het ontwikkelen van plannen en inzetten van de NPO-gelden ging gepaard met veel werkdruk voor scholen/schoolbesturen en gemeenten, in een toch al onrustige tijd.

Daarbij werd zichtbaar hoe moeilijk het is om vervanging te regelen voor ziekte, dan wel voor vacatures, niet alleen voor leerkrachten maar ook voor intern begeleiders en schoolleiders. In het veld was dan ook merkbaar dat het veel van de scholen vroeg, zowel organisatorisch als onderwijskundig. Een woord van waardering is dan ook zeker op zijn plaats.

De medewerkers van het swv hebben waar mogelijk en waar nodig ondersteuning geboden en expertise ingezet, zowel digitaal als fysiek. Het was, ook voor hen een moeilijk jaar, met veel pieken, soms dalen en meer crises dan gewend. Ook onder de medewerkers was er sprake van ziekte, waar geen vervanging voor te vinden was. Het gemis van collegiaal contact op de werkplek was ook hier merkbaar. Ik ben trots op het team, dat zij onder de moeilijke omstandigheden hun werkzaamheden hebben uitgevoerd.

Gedurende het jaar 2021 ging de ontwikkeling in ons swv door. Door de leden werd vanuit uitwerking oplossingsrichtingen beleidsvoorstellen uitgewerkt door de beleidsmedewerker(s) en/of in het Bestuurlijk overleg regionaal steunpunten (BORS). Na een bestuurlijk advies werden deze voorgelegd aan de ALV ter informatie of bespreking en waar nodig vastgesteld. Aan het einde van het jaar werd duidelijk, dat er ontevredenheid heerste zowel onder de leden als bij de organisatie van het swv. Deze ontevredenheid is deels ingegeven door de gevolgen van de COVID-periode, deels door het uitstel van goedkeuring van de steunpuntplannen en deels door de hoeveelheid van beleidsveranderingen, het tempo en de wijze van besluitvorming. Dit is uitgesproken in een ALV en vraagt van allen aandacht.

Vanwege het einde van de zittingstermijn van de onafhankelijk voorzitter is een wervings- en selectieprocedure doorlopen en een nieuwe voorzitter werd benoemd. Na 8 jaar verbonden te zijn geweest aan ons swv, waarbij waardering voor zijn inzet, kennis en kunde groot was, verdiende de voorzitter een mooi afscheid, wat in januari 2022 plaats heeft gevonden.

De bestuurder kijkt ondanks al het voorgaande met een positieve blik terug op 2021. Er is heel hard gewerkt, zowel door de scholen als de organisatie van het swv. Sommige doelstellingen zijn niet (volledig) behaald, waardoor begrootte financiën niet altijd besteed konden worden. De meeste doelstellingen uit het jaarplan (voortkomend uit het ondersteuningsplan) zijn wel behaald. Er is soms sprake van “schuren”, maar “schuren” geeft glans en als dat ten goede komt voor de leerlingen, dan is dat niet erg, want voor de leerlingen staan we samen.

B. Reflectie Speerpunten

Speerpunt 1. Visie (doelstelling 1 en 3 OP)

Bedoeling

De leden van het SWV delen een gezamenlijke visie op inclusiever onderwijs (augustus 2022).

Bij deze visie hoort:

- helderheid op posities, rollen, toegevoegde waarde van het SWV (de leden en de organisatie) naar scholen/teams en partners toe;
- verbinding (expertise) bao-so-sbo;
- eigenaarschap bij schoolbesturen/scholen;
- data en ontwikkeling op het deelnamepercentage regulier.

Opbrengst

De vraag rondom visie op inclusiever onderwijs en verwachtingen naar school en partners is opgehaald in de LiEf evenementen en wordt verwerkt tot een visie voor het ondersteuningsplan 2022-2026. Daarnaast is in de regio FoodValley (7 gemeenten en 5 samenwerkingsverbanden) een focusagenda opgesteld en vastgesteld door het OOGO op 25 november 2021. Hiermee ontstaat verbinding tussen visie en doelen van de SWV-en en gemeenten.

Het eigenaarschap bij schoolbesturen/scholen neerleggen is een proces in ontwikkeling. Hiertoe is o.a. het bestuurlijk overleg regionaal steunpunt (BORS) ingericht. Er zijn stappen gemaakt, maar ook vragen gerezen. Vooral helder krijgen welke rol het BORS binnen de vereniging heeft, moet uitgewerkt worden.

De 1 oktober-telling laat zien dat het deelnamepercentage regulier van 96% niet behaald is, maar wel is gestabiliseerd op circa 95,6%. Stabilisatie is positief te noemen, zeker vanuit het gegeven dat de druk op scholen door COVID en leerkrachttekort groot was. Dit betekent dat 0,4 % via de maatregel “Verwijzer betaalt mee” verrekend zou gaan worden. Vanwege het positieve resultaat 2021 is de factuur niet verzonden.

Het kwaliteitsonderzoek van de inspectie van het onderwijs heeft plaatsgevonden en dit heeft een voldoende op alle punten opgeleverd. Er zijn een aantal adviezen gegeven, welke reeds in uitvoering zijn genomen.

Een nieuw arrangement is toegevoegd aan onze ondersteuningsmogelijkheden: het nieuwkomersarrangement. Hierdoor worden leerlingen vanuit nieuwkomersscholen begeleid in de overgang een schakelklas naar het regulier of het voortgezet onderwijs.

Speerpunt 2. Communicatie: van informeren naar dialoog en communicatie (doelstelling 6, 7, 8 OP)

Bedoeling

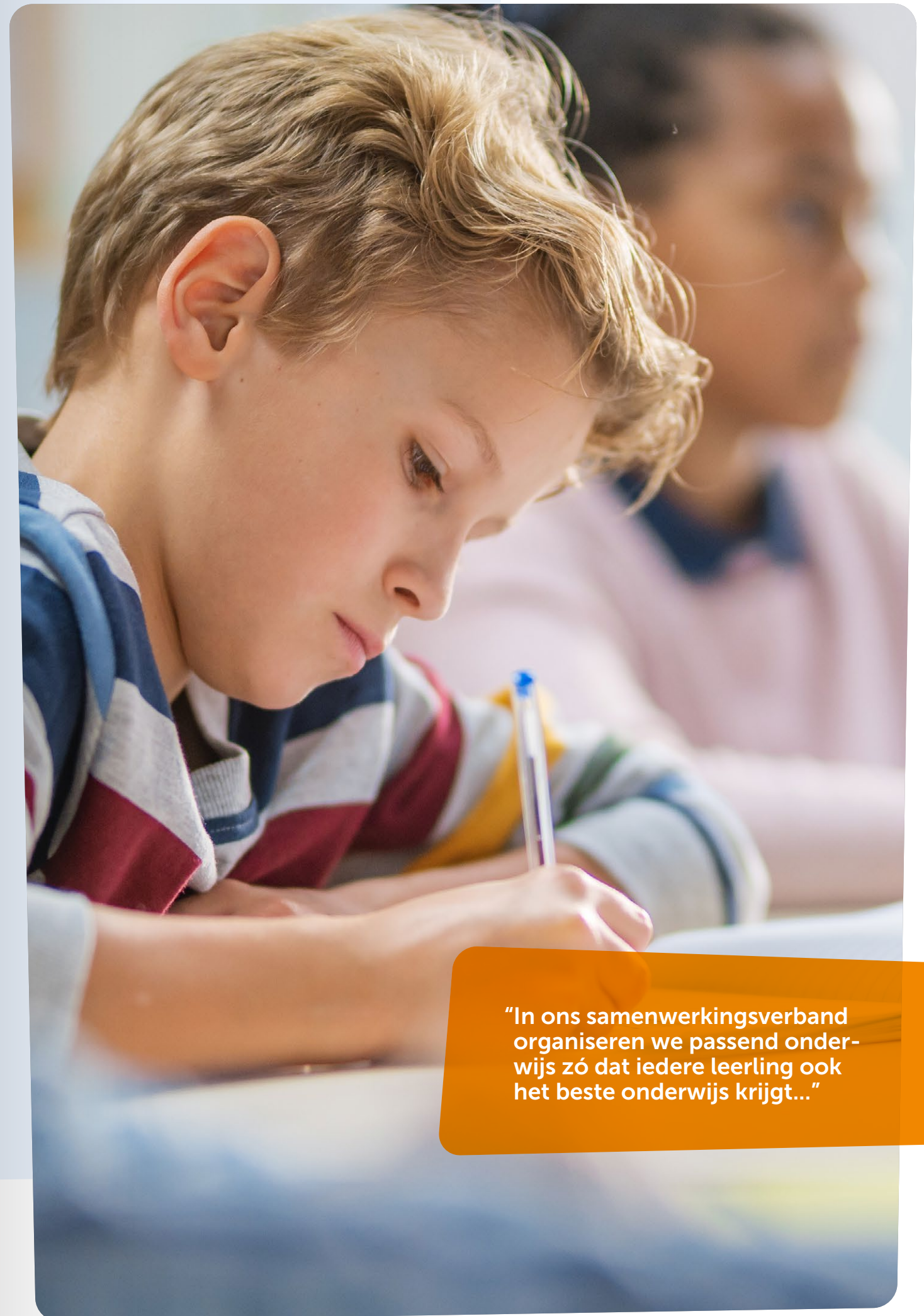
Aansluiten bij de informatiebehoeften van de schoolbestuurders en scholen ter ondersteuning van de vertaling van de missie en visie naar het resultaat: meer kinderen die onderwijs volgen op reguliere scholen:

- Vereenvoudigen veelheid aan informatie (kanalen) en terug naar de kernboodschap vanuit de 3 speerpunten via laagdrempelige, toegankelijke communicatie.
- Dialoog (pdca) vanuit de bedoeling en ondersteund met passende data.

Opbrengst

Evaluatie op de ingezette ontwikkeling (Drietrapsoplossing) geeft nog steeds verschillende beelden, evenals de uitvoering van vastgesteld beleid. In de ALV is besproken dat dit patroon aandacht behoeft, zowel aan de voorkant (besluitvormingsproces) als aan de achterkant (communicatie van ALV naar scholen t.b.v. implementatie).

- Beleidsonderwerpen die de afgelopen jaren centraal zijn vastgesteld, vragen om een herbezinning (wat moet centraal, wat kan decentraal). Dit wordt meegenomen naar het meerjarenplan 2022-2026.
- De tussenevaluatie "Onderwijs aan leerlingen die hoogbegaafd zijn" is niet in 2021 afgerond, omdat het gesprek nog niet in ieder Bestuurlijk overleg regionaal steunpunt (BORS) heeft plaatsgevonden. Uitspraken over een mogelijke aanpassing van het beleid kunnen dan ook pas in 2022 worden gedaan.
- De website SPOT is opgeheven, omdat het onvoldoende werd gebruikt en de bedoeling niet werd behaald.
- De auditcommissie is opgeheven; deze bestond uit twee leden van de CvT welke een advies gaven aan de CvT. Dit betekende dubbel werk.
- In het Bors Wageningen/Rhenen heeft een proef gedraaid, waarna de voorbereiding voor invoering Perspectief op school (POS) opgepakt is. De voorbereiding is organisatorisch goed verlopen. De invoering is voorzien vanaf 1 januari 2022. Hierdoor zal data ter beschikking komen van schoolbesturen. De verantwoording van schoolbesturen aan elkaar en aan het bestuur van het SWV zal via dit dashboard lopen.
- De voorbereiding voor wijziging van de governance, waarbij de statuten veranderd worden is in december afgerond. De nieuwe statuten zijn in januari 2022 gepasseerd bij de notaris. De werkgroep Document van toezicht is hierdoor "opgeheven". Het document zal worden uitgewerkt door de RvT en ter advies voorleggen aan de ALV. De werkgroep heeft zich bereid verklaard om zitting te nemen in de werkgroep huishoudelijk reglement ALV.
- Vanwege het beëindigen van de zittingstermijn van de onafhankelijk voorzitter is een wervings- en selectieprocedure doorlopen en een nieuwe voorzitter werd benoemd.



"In ons samenwerkingsverband organiseren we passend onderwijs zó dat iedere leerling ook het beste onderwijs krijgt..."

Speerpunt 3. Het regionaal steunpuntplan: van centraal naar deels decentraal (doelstellingen: 2, 4, 5, 9 OP)

Bedoeling:

Regie, besluitvorming en middelen dicht bij de uitvoering in de regionale steunpunten brengen, opdat er een passendere aanpak ontstaat om zo meer leerlingen regulier onderwijs te kunnen bieden.

Dit doen we door:

- per BORS een steunpuntplan op te stellen waarin de doelstellingen van het ondersteuningsplan (en toetsingskaders) geborgd zijn;
- in te zetten op:
 - 1 Kind, 1 paperclip, 1 plan: samenwerking
 - dekkend kwalitatief aanbod i.c.m. ondersteunende middelen
 - passende expertise dichtbij

Opbrengst

- In ieder regionaal steunpunt vinden BORS-overleggen plaats. De steunpuntplannen, die uitvoering geven aan doelstellingen van het OP in een regionaal steunpuntplan zijn in het najaar aangeleverd, maar vroeger om bijstelling om goedkeuring te verkrijgen. Vanuit gemeenten wordt gevraagd om verbinding te realiseren met het BORS, zodat speerpunten uit de focusagenda hier ook aandacht krijgen.
- Volgens planning hebben in 2020 en 2021 bestuursgesprekken plaatsgevonden i.r.t. verantwoording van ondersteuningsbekostiging en data en over de basisondersteuning. Er zijn twee gecombineerde bestuursgesprekken gevoerd met bestuurders van eenpitters.
 - Wat opvalt is dat er regelmatig spraakverwarring is over basiskwaliteit en basisondersteuning. Schoolbesturen hanteren over het algemeen wel een model of programma om de basiskwaliteit te monitoren, maar niet per sé de gehele basisondersteuning. Dit is onderwerp van gesprek geweest in de bestuursgesprekken.
 - Ondanks die omissie is geconstateerd dat de basisondersteuning op de scholen over het algemeen voldoet aan de vier pijlers. Deze constatering kon worden gedaan n.a.v. het gesprek en de input van de steunpuntcoördinatoren (o.a. vanuit ervaring en de jaargesprekken).
 - Een onvoldoende beoordeling van de inspectie omtrent basiskwaliteit bij een school wordt niet altijd gemeld aan het bestuur SWV. De afspraak is dit te doen, zodat de medewerkers SWV mee kunnen kijken naar wat nodig is én rekening kunnen houden bij aanvragen.

- Als centrale vraag is door het bestuur van het SWV in de bestuursgesprekken meegenomen:

- Welke interventies gebruiken schoolbesturen om te voorkomen dat bij vertrek van een directeur en/of ib-er de ontwikkeling in basisondersteuning stilstaat of achteruitgaat.

Good practises zijn er om te delen:

- IB onderdeel van het MT laten zijn, zodat de TANDEM directeur-ib-er ontwikkeld kan worden.
- Nieuwe directeur/ib-er laten inwerken door de vertrekkende, zodat overdracht goed geregeld is (zowel cultuur als structuur).
- De directeur is manager en onderwijskundig leidinggevende; daardoor kan een nieuwe ib-er goed ingewerkt worden.
- IB netwerk inrichten: nieuwe ib-er kan makkelijk terugvallen op collega.
- In het inwerkprogramma ook contact met de steunpuntcoördinator opnemen.
- Een nieuwe directeur wordt één maand op het stafbureau ingewerkt; krijgt een coach (extern of collega directeur) en maatje. Dit wordt ook bij interim-directeuren gedaan.
- Kweekvijver inrichten, zowel voor ib-ers als voor directeuren. Daarnaast het creëren van een pool van goede interim ib-ers en/of directeuren binnen het schoolbestuur en het boventallig aannemen van ib-ers (10 tot 20%).

- In heel Nederland en ook in ons swv zien we een toename van onderinstroom in het gespecialiseerd onderwijs. Hierop hebben we een onderzoek laten uitvoeren, wat geleid heeft tot een rapportage Grip op de onder-instroom. Verbeterpunten worden gesignaleerd in onze eigen organisatie, communicatie met voorschoolse voorzieningen en scholen, herbevestigen van procedures en een aanpassing van de taakopvatting contactpersoon jonge kind en de steunpuntcoördinator.
- Leemte in de FoodValley is in het OOGO FoodValley vastgesteld. Het betreft het opstarten van een OZA arrangement voor kinderen die (nog) niet aan onderwijs toe zijn. De praktische uitwerking wordt gedaan door een werkgroep o.l.v. een projectcoördinator samen met de regionaal beleidsmedewerker en een beleidsadviseur van een van de gemeenten. Verwachte start: augustus 2022.
- Binnen het SWV zijn meerdere OZA's, soms individueel gekoppeld aan leerlingen, en soms groeps- of schoolgewijs. Voorbeelden zijn de observatiegroepen Barneveld en Ede, samenwerking jeugdhulp in het sbo in Wageningen.
- Terugkeerbeleid (van s(b)o naar regulier) behoort onderdeel te zijn van het ondersteuningsplan. Beleid hieromtrent wordt i.s.m. gespecialiseerd onderwijs opgesteld en wordt onderdeel van het ondersteuningsplan 2022-2026.

C. Jaarverslagen geledingen SWV

OPR

De OPR is in 2021 zeven keer bijeengekomen voor een vergadering, daarnaast zijn er twee subcommissie-vergaderingen geweest t.b.v. begroting en jaarverslag. Twee OPR vergaderingen, in april en in september, werden tezamen met de Commissie van Toezicht (CvT) en de Medezeggenschapsraad (MR) gehouden. Bij alle vergaderingen is de directeur-bestuurder van het SWV aanwezig geweest (of bij ziekte een beleidsmedewerker) tijdens de eerste helft van de vergadering. Hierdoor was het mogelijk om directe uitleg te kunnen krijgen of directe feedback te kunnen geven. Deze samenwerking wordt als zeer constructief ervaren. Gesprekspunten waren: voortgang drietrapsoplossing, termijn-rapportages, OPR statuut, plan totstandkoming OP 2022-2026, beleidsvoorstellen na ALV vergaderingen, deskundigheidsbevordering samenwerkingsverband en het Inspectiebezoek.

Instemming is gegeven op het addendum van het ondersteuningsplan, de begroting en Plan versnelde afbouw van de reserves.

Positief advies is gegeven op het jaarverslag SWV Rijn & Gelderse Vallei en aanstelling van CvT-leden en voorzitter van de CvT en de vereniging.

De OPR is aanwezig geweest bij de LiEF evenementen en kwaliteitsonderzoek inspectie.

De bezetting van de OPR blijft een terugkerend aandachtspunt.

MR

De MR is trots op de ontwikkelingen die de MR vanaf 2020 heeft ingezet o.a. door de training “medezeggenschap AanZet!”. De ontwikkeling naar een pro-actieve MR heeft geleid tot een jaarplan met activiteiten, waarbij contact met hun achterban een grote(re) rol krijgt.

Instemming is gegeven op wijzigingen van het Handboek Personeel en de cafetariaregeling 2022.

Positief advies is gegeven op de meerjarenbegroting en het jaarverslag.

AVG

In 2021 was de insteek vooral: vergroten van de bewustwording van informatiebeveiliging en privacy binnen het team van het samenwerkingsverband. Dit heeft geleid tot zichtbare verbetering: namelijk meer vragen en bespreking van onderwerpen en meer meldingen. Door analyse van de meldingen kan het beleid verder aangescherpt worden.

De meeste informatie over leerlingen wordt mondeling of via Kindkans gedeeld. Privacy-gevoelige informatie over leerlingen en medewerkers wordt sinds 2021 gedeeld door de secretaresse leerlingzaken en de financieel administratief medewerker via Zivver. Onderzoek vindt plaats of uitbreiding van gebruik Zivver nodig is.

In 2021 zijn er elf beveiligingsincidenten geregistreerd, waarvan vijf een datalek betrof.

- zes beveiligingsincidenten: informatiegevoelige gegevens die via de mail zijn doorgestuurd naar de verkeerde persoon of het ‘overtreden’ van intern opgestelde regels.
- vijf datalekken:
 - drie situaties: (bijzondere) persoonsgegevens gedeeld zijn met een onjuist persoon binnen de organisatie van het swv;
 - één datalek: overtreding van toegang tot gegevens na de bewaartermijn;
 - één datalek waarbij ouders een TLV-verklaring van een andere leerling hebben ontvangen.
- Bij dit laatste datalek is een melding gemaakt bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

Zowel schadebeperkende maatregelen als maatregelen om herhaling te voorkomen zijn door de centraal beleidsmedewerker ingezet.

Vertrouwenspersoon

Sinds 1 januari 2021 is Annemieke Wolff gecertificeerd Vertrouwenspersoon de onafhankelijke vertrouwenspersoon voor medewerkers van SWV Rijn & Gelderse Vallei.

In 2021 heeft 1 persoon zich gewend tot de externe vertrouwenspersoon en dit heeft geleid tot een zelfstandige oplossing.

Het is niet ongebruikelijk dat bij een organisatie van deze omvang (15 medewerkers) zo weinig meldingen worden gedaan.

Deskundigheidsbevordering

Scholen c.q. leerkrachten konden deelnemen aan het deskundigheidsprogramma dat uit 17 onderwerpen bestond.

Het deskundigheidsprogramma 2021 (onderdelen 1 en 2 uit de navolgende tabel) heeft zich voornamelijk gericht op het aanbieden van trainingen gekoppeld aan “extra ondersteuning”. Een klein aantal trainingen valt onder de basisondersteuning (verhouding 75%-25%).

Centraal aanbod			
1 Individuele inschrijvingen	28 trainingsgroepen	500 cursisten	17% afmeldingen
2 Incompany aanvragen	11 trainingen	11 scholen	
3 LiEf evenementen	242 aanwezigen	5 evenementen	

Zowel het aantal inschrijvingen als het aantal deelnemers dat een training volgt en in zijn geheel afrondt (alle lessen volgt) is ongeveer gelijk gebleven (al sinds 2017 stabiel). Ook de aanvraag voor incompany trainingen laat een constant beeld zien.

In 2021 echter zijn niet alle trainingsgroepen afgerond o.a. door het vele schakelen tussen fysieke en digitale lessen én door afzeggingen vanwege corona (ziekte of toch voor de klas moeten staan).

Evaluaties van de trainingen laten een positief beeld zien: zowel over de inhoud als over de deskundigheid van de trainers. Deelnemers geven de voorkeur aan fysieke trainingsbijeenkomsten, echter de online gevolgde trainingen worden ook goed beoordeeld.

Uitschieters zijn trauma sensitief lesgeven en pedagogische tact. Deze trainingen worden dan ook zeker herhaald.

Voor het kalenderjaar 2021 is de begroting deskundigheidsbevordering verlaagd van € 250.000 naar € 150.000. Dit bedrag is met € 6.500 overschreden, vooral vanwege indexering.

Het programma deskundigheidsbevordering wordt op grond van evaluaties ieder jaar bijgesteld en aan de scholen aangeboden rond 1 april. Het draagt bij aan continue verbetering en ontwikkeling van gewenste deskundigheid.

2.2 Relevante data

Ontwikkeling hgo-arrangementen

Het totale hgo-financieel budget is in de afgelopen jaren gegroeid van € 700.000 (2016) naar € 1.300.000 in 2021. Sinds 2018 was dit budget verdeeld in een budget voor IB-ers om regie te verhogen en bureaucratie te verminderen en een budget voor steunpuntcoördinatoren.

Vanaf augustus 2021 lag het in de bedoeling dat dit budget ter beschikking gesteld zou worden aan het BORS, a.d.h.v. een steunpuntplan, waarin plannen en activiteiten waren ingericht t.b.v. de ambitie inclusiever onderwijs. Hieraan lag het besluit “opheffen leerlingmodel” ten grondslag. Vanwege het uitstellen van de inlevertermijn naar 1 oktober 2021, werd de periode 1 augustus t/m 31 december 2021 werd er alsnog een budget toegekend aan scholen op basis van een realistische inschatting van de ondersteuningsbehoeften van huidige en toekomstige leerlingen op de scholen (de inschatting is gemaakt door steunpuntcoördinatoren). Omdat in december 2021 de goedkeuring van het steunpuntplan werd uitgesteld, is besloten de werkwijze van het najaar 2021 ook te gebruiken naar de periode van januari 2022 tot augustus 2022. Op de besteding van deze middelen vindt in 2022 een evaluatie plaats door steunpuntcoördinatoren met directeuren en ib-ers.

Naast het hiervoor beschreven budget worden drie soorten arrangementen nog wel verstrekt door het SWV. Dit zijn de arrangementen HGO Hoog inclusief, SO/SBO en Trauma van januari t/m december 2021 door de steunpuntcoördinatoren zijn afgegeven en welk bedrag daarmee gemoeid was. Ook OZA arrangementen worden nog (mede) afgegeven door het SWV.

HGO-arrangementen + OZA arrangementen t/m 31-12-2021					
Regio	Budget	Toegekend	%	Aantal	Resteert
Arrangementen Hoog Inclusief	91.667	60.250	66%	14 II	31.417
SO/SBO	43.750	58.378	133%	21II	-14.628
Trauma	65.000	2.365	4%	7II	62.635
HB voltijd	248.000	198.400	80%	7 gr	49.600
O&A groep HB	138.000	74.192	54%	1 gr	63.808
Structurele bijzondere arrangementen	250.000	91.614	37%	3 arr	158.386

NB. factuur Stapgewijs nog niet ontvangen (ca. € 25.000)

Ontwikkeling deelname sbo en so

De deelname aan het sbo is licht gedaald. Het is nu nog te vroeg om te concluderen of deze daling een trendbreuk is.

Leerlingen			Leerlingen			Leerlingen			Leerlingen		
BRIN	naam	01-10-2021	01-10-2020	01-02-2021	groei	01-10-2019	01-02-2020	groei	01-10-2018	01-02-2019	groei
02AJ	De Vogelhorst	167	187	191	4	173	183	10	175	188	13
14RX	De Regenboog	175	179	191	12	178	181	3	154	165	11
16OH	De Windroos	107	102	105	3	98	103	5	102	106	4
19QS	De Driek	92	90	95	5	94	101	7	93	98	5
Totaal		541	558	582	24	543	568	25	524	557	33

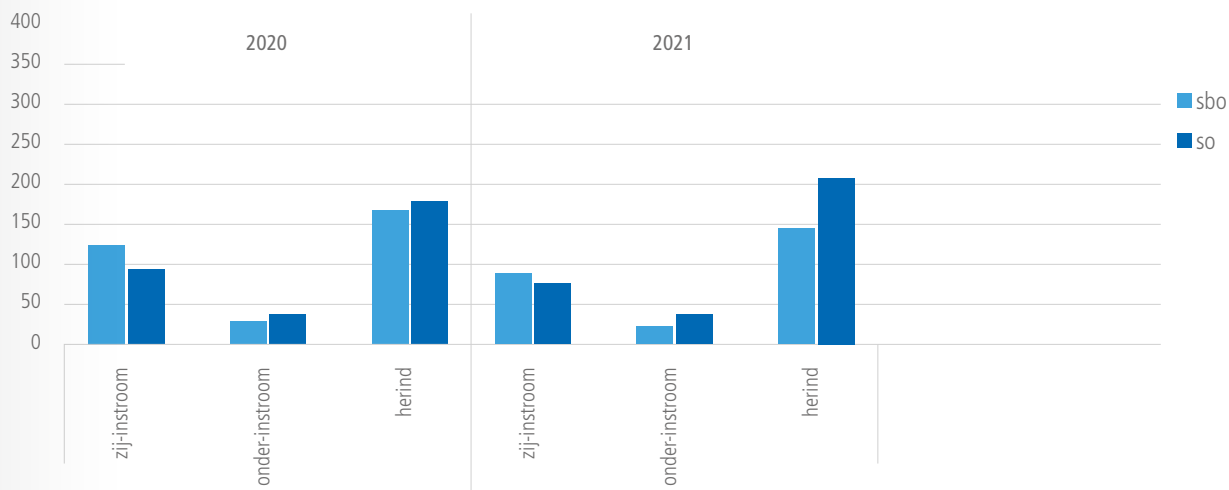
De deelname aan het so stijgt nog steeds. De grote stijging is afgevlakt. Wel is er sprake van een lichte daling van de tussentijdse groei. Wat opvalt is dat er in de maanden tussen 1 oktober en 1 februari de afgelopen jaren nauwelijks sprake is van uitstroom uit het so (met uitstroom worden geen verhuizingen bedoeld, maar leerlingen die het so verlaten).

Leerlingen			Leerlingen			Leerlingen			Leerlingen		
leeftijd	categorie	01-10-2021	01-10-2020	01-02-2021	groei	01-10-2019	01-02-2020	groei	01-10-2018	01-02-2019	groei
< 8 jaar	categorie 1	134	136	158	22	117	140	23	112	131	19
	categorie 2	10	9	10	1	10	11	1	5	6	1
	categorie	12	13	13	0	15	15	0	18	18	0
8 jaar +	categorie 1	325	315	324	9	304	317	13	261	276	18
	categorie 2	38	35	35	0	8	30	2	19	20	1
	categorie	30	33	33	0	33	33	0	36	36	0
Totaal		549	541	573	32	507	546	39	401	487	39

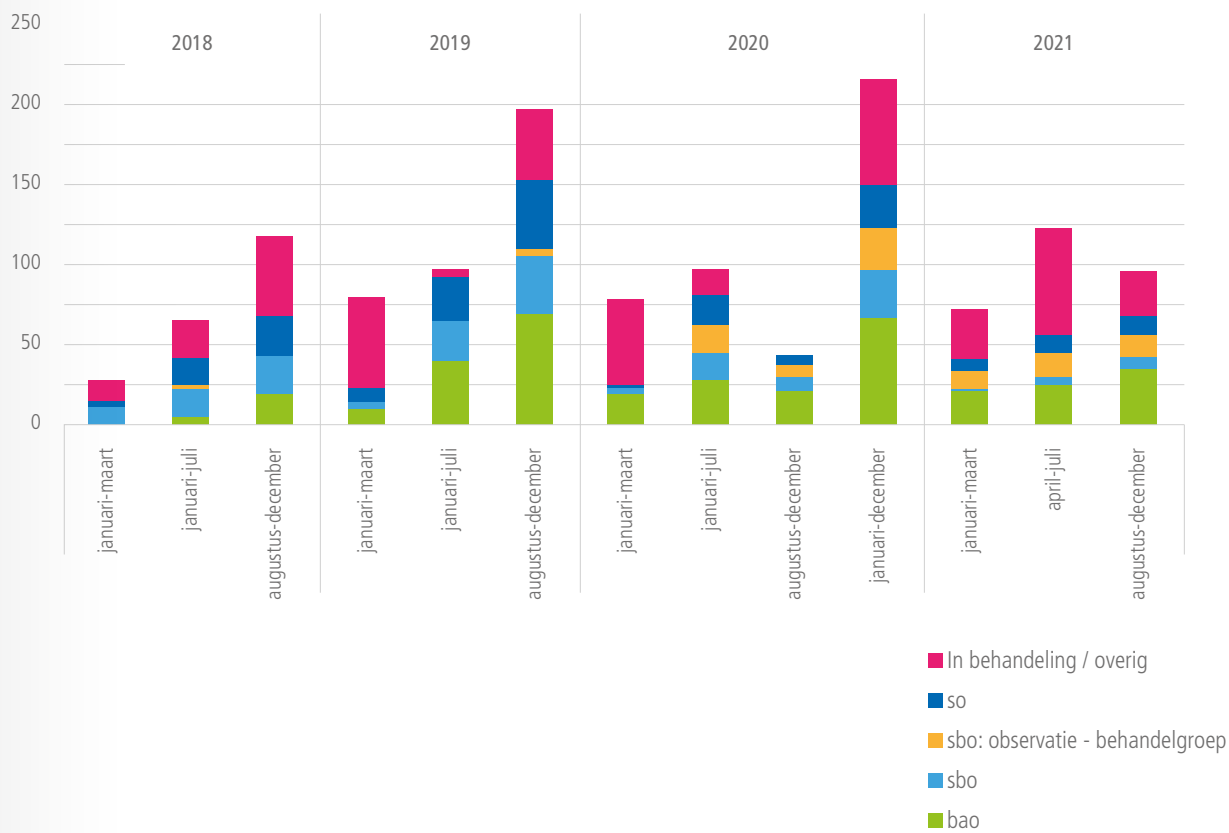
Het meest opvallend in vergelijking met voorgaand jaar is dat de zij-instroom vanuit bao naar sbo en so een dalende lijn vertoont. De onder-instroom blijft vrijwel gelijk. Daar staat tegenover dat de herindicaties stijgen. Omdat we nu actief inzetten op meerdere manieren om onderwijs passend te maken, dan het komen tot een verwijzing, houden we per kwartaal bij of we effect kunnen zien n.a.v. de ingezette maatregelen.

Na de stijging van het aantal leerlingen in het sbo en het so afgelopen jaren is er voor het eerst sprake van ongeveer gelijkblijvend aantal. De lasten blijven de komende jaren onverminderd hoog.

Verwijzingen soorten instroom 02-10 t/m 01-10



CJK



NB. de cijfers regio Veenendaal – Wageningen waren in 1e en 2e Marap niet volledig beschikbaar.

De cijfers regio Veenendaal – Wageningen zijn in de 3e Marap goed verwerkt.

NB. er wordt gewerkt aan het meer betrouwbare wijze van data verzamelen vanuit cjk.

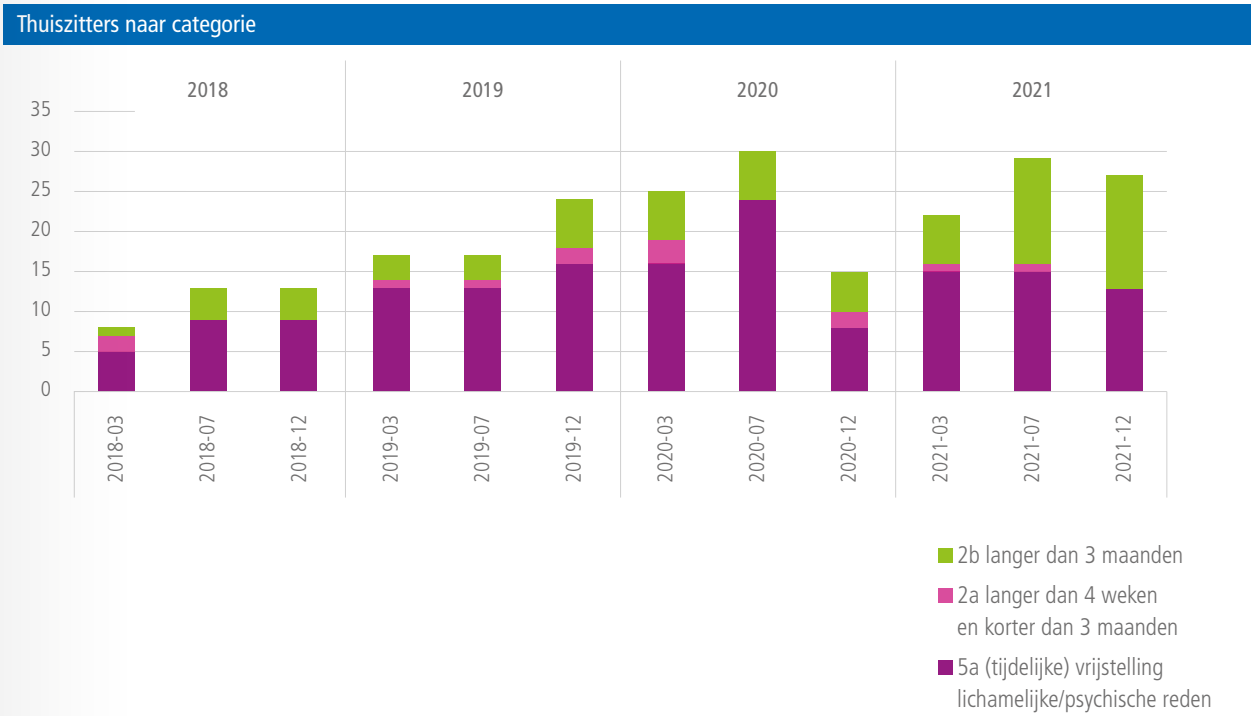


“Ouders zijn onze gelijkwaardige gesprekspartners...”

Thuiszitters

Thuiszitters worden sinds 2016 geregistreerd. In eerste instantie alleen de leerlingen uit categorie 2a en 2b. Sinds 2018 worden ook leerlingen uit categorie 5a geregistreerd. De registratie bestaat uit het ophalen van gegevens bij gemeenten en controle door steunpuntcoördinatoren. Indien er verschil zit in gegevens dan wordt dit opgepakt met de afdeling leerplicht. Deze registratie kent per 15 december 2021, 0 kortdurende thuiszitters, 14 thuiszitters (langer dan 3 maanden) en 13 leerplichtonthefingen.

De data leerplichtonthefingen (5a) betreft met name in de regio Veenendaal. Onderstaande tabel telt in 1 jaar steeds de periodes bij elkaar op.



Het voorkomen van thuiszitters, dan wel het zo snel mogelijk terugkeren in onderwijs, is een verantwoordelijkheid van 4 partijen: namelijk school(bestuur), ouders, leerplicht en SWV.

Leerplichtonthefing proberen we te voorkomen door de invoering van het Vierpartijenprincipe: de jeugdzorg van de ggd spreekt geen leerplichtonthefing uit, zonder dat de vier partijen betrokken zijn geweest in het voorproces.

Onderwijsprestaties

Het samenwerkingsverband is niet direct verantwoordelijk voor onderwijsprestaties op de betrokken scholen. Indien er sprake is van onvoldoende basiskwaliteit (een van de onderdelen van de afgesproken basisondersteuning) dan kan dat invloed hebben op aanvragen voor ondersteuning. Het toezicht, uitgevoerd door de Inspectie voor het onderwijs, geeft de volgende resultaten:

Geen eendoordeel	88 scholen *
Goed	2 scholen
Voldoende	47 scholen
Onvoldoende	3 scholen
Zeer zwak	1 school

* De meest recente gegevens van de onderwijsinspectie september 2020. De 88 scholen moeten nog door de inspectie bezocht worden.

Personeel en verzuim

Personeel

De formatie bij de administratieve organisatie is op peil. Bij de steunpuntcoördinatoren is de formatie nog in ontwikkeling. Door langdurige ziekte, vanaf juni 2021, van een regionaal beleidsmedewerker vervult een steunpuntcoördinator tijdelijk deze functie.

De vacature van een steunpuntcoördinator die ontstond per 1-8-2021 wordt ingevuld door een ingehuurd medewerker. De tweede vacature, die ontstond per 1-1-2022 wordt ingevuld door een ingehuurd medewerker.

De vacature van procescoördinator die per 1 september 2021 ontstond is nog niet ingevuld. De directeur bestuurder, beleidsmedewerker en ingehuurd projectleiders vangen deze functie vooralsnog op.

Verzuim

In 2021 had het samenwerkingsverband 15 personeelsleden. Het verzuim is als volgt opgebouwd.

Verzuim	2021	2020	2019	2018
Verzuimpercentage totaal	8,68%	0,19%	0,62%	4,60%
Verzuimpercentage t/m 1 jaar	8,68%	0,19%	0,62%	4,60%
Verzuimpercentage 1 tot 2 jaar	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Gemiddelde verzuimduur (kalenderdagen)	25,73	12,00	4,25	18,33
Meldingsfrequentie	0,59	0,07	0,59	0,75

In vergelijking met 2020 is het verzuim sterk gestegen. Oorzaak ligt in langdurig verzuim, niet corona-gerelateerd. De meldingsfrequentie is normaal. Er is op dit moment geen aanleiding te veronderstellen dat het risico op langdurig verzuim groter is dan gemiddeld.

3 Financiële paragraaf en continuïteitsparagraaf

Dit deel van het jaarverslag bevat de financiële paragraaf en de continuïteitsparagraaf. De financiële paragraaf bevat een analyse van de relatie tussen het gevoerde beleid en de staat van baten en lasten. Daarnaast bevat het een analyse van de financiële kengetallen. De continuïteitsparagraaf bevat het meerjarenperspectief, de risicoparagraaf en het treasury verslag.

3.1 Financiële paragraaf

Deze financiële paragraaf bevat een analyse van de relatie tussen het gevoerde beleid en de staat van baten en lasten. Tevens is een analyse opgenomen van de afzonderlijke posten en de kengetallen. De wettelijk voorgeschreven presentatie van de cijfers in de jaarrekening biedt weinig inzicht in de beleidsmatige uitwerking van het ondersteuningsplan naar de financiële consequenties. Daarom wordt voor de interne beleidscyclus gewerkt met een programmabegroting. Hiermee kan een directe relatie worden gelegd tussen beleid en financiën, zodat de meerjarenbegroting logisch voortvloeit uit het ondersteuningsplan. De vertaling van de cijfers in de jaarrekening geeft het volgende beeld:

2021	Begroting	Realisatie	Verschil
Baten			
Rijksbijdragen	15.433.698	15.232.630	-201.068
Overige baten	0	162.657	162.657
Geoormerkte baten programma's	6.600	128.616	122.016
Totale baten	15.440.298	15.523.903	83.605
Lasten			
Programma 1: Basisondersteuning	3.588.600	3.588.668	-68
Programma 2: Extra ondersteuning	2.500.110	2.350.420	149.690
Programma 2a: Extra ondersteuning regionaal	647.917	666.965	-19.048
Programma 3: Extra ondersteuning (specialistisch)	8.698.327	8.336.815	361.512
Programma 4: Ontwikkeling en innovatie	1.159.723	829.232	330.491
Programma 5: Bedrijfsvoering	896.333	789.082	107.251
Totale lasten	16.507.852	15.734.157	773.695
Resultaat	-1.980.091	-581.012	1.399.079

In 2021 is de begroting, in het kader van het bestedingsplan bovenmatig vermogen, tussentijds formeel bijgesteld. Tegen deze bijgestelde begroting worden de realisatiecijfers afgezet.

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting zijn:

- De rijksbijdragen zijn iets lager dan begroot, vanwege tegenvallende indexering. In de begroting hebben we rekening gehouden met een indexering van 2%, de werkelijke indexering was 1,5% (schooljaar 2020/2021) en 0,7% (schooljaar 2021/2022).
- De overige baten betreffen de inkomsten uit grensverkeer. In de jaarrekening is deze post in mindering gebracht op de afdrachten aan schoolbesturen. In de begroting is deze post opgenomen onder de rijksbijdragen.
- De hogere baten programma's worden met name veroorzaakt door de declaratie van kosten in het kader van het OOGO. De kosten hiervan zijn verspreid over de diverse posten, maar zitten met name in programma 5.
- De realisatie op programma 2 (extra ondersteuning) is lager dan begroot. De voornaamste oorzaken zijn de lagere lasten voor de inhuur van steunpuntteamleden. Daarnaast hebben de medewerkers van de steunpunten nauwelijks opleidingen gevolgd.
- Het budget van programma 2a (extra ondersteuning regionaal) is in geld uitgeput. De besteding is echter anders dan volgens plan. De ingangsdatum van de regionale steunpuntplannen was oorspronkelijk gesteld op 1 augustus 2021. Dit is uitgesteld, elders in deze rapportage wordt dit nader toegelicht. In plaats van de besteding van de middelen aan de uitvoering van de regionale steunpuntplannen zijn aan de scholen arrangementsmiddelen verstrekt, om ervoor te zorgen dat de extra ondersteuning toch doorgang zou vinden. Op de besteding van deze middelen vindt in 2022 een evaluatie plaats. Daarnaast is als waardering aan 21 scholen die inclusief werken een bedrag van € 10.000 toegekend.
- De onderschrijding op programma 3 (extra ondersteuning (specialistisch)) kent meerdere oorzaken:
 - De lager dan begrote indexering zorgt voor lagere afdrachten dan begroot.
 - De tussentijdse groei van het so was lager dan voorgaande jaren.
 - Het budget structurele bijzondere arrangementen (€ 250.000) is slechts voor ca. € 50.000 uitgeput.
 - De kosten van inhuur voor de tlv-commissie en de leerlingadministratie zijn lager dan begroot.
- De onderschrijding op programma 4 (ontwikkeling en innovatie) wordt met name veroorzaakt door het project Hoogbegaafdheid (1 O&A-groep in plaats van 2, 1 voltijdsgroep HB minder) en arrangementen voor nieuwkomers.
- Het verschil op programma 5 (bedrijfsvoering) is opgebouwd uit een aantal kleinere posten. Een deel hiervan heeft een structureel karakter. In de meerjarenbegroting 2022-2025 is hier reeds rekening mee gehouden.

In veel gevallen is de ambitie die in de begroting is opgenomen niet gerealiseerd. De middelen zijn beschikbaar, maar de planvorming en de uitvoering van plannen lopen achter.

Het negatieve resultaat wordt onttrokken aan het eigen vermogen. De vermogenspositie wordt toegelicht in de continuïteitsparagraaf. Aangezien er nauwelijks sprake is van investeringen zijn over de balans geen bijzonderheden te melden.

Financiële kengetallen

De financiële kengetallen worden conform de regelgeving gepresenteerd. Wat echter nog ontbreekt is een gevalideerd referentiekader voor samenwerkingsverbanden passend onderwijs. De kengetallen kunnen dus nog niet worden afgezet tegen vastgestelde normen. Het enige kengetal waar wel een landelijk vastgestelde signaleringswaarde van toepassing is, is het mogelijk bovenmatig eigen vermogen. Het swv stuurt niet primair op deze kengetallen, sturing vindt plaats op de resultaat- en vermogensontwikkeling (lees: continuïteit).

Kengetallen	2021	2020	Berekening	Berekening
Rentabiliteit	-0,07	-0,04	exploitatieresultaat uit gewone bedrijfsvoering / baten	Zicht op het rendement. Geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat.
Mogelijk bovenmatig vermogen	6,7	8,8	eigen vermogen / signaleringswaarde	Mate waarin er mogelijk sprake is van bovenmatig eigen vermogen, t.o.v signaleringswaarde (3,5% baten, norm = 1)
Weerstandsvermogen	0,23	0,31	(eigen vermogen -/- vaste activa) / rijksbijdrage	Graadmeter voor de mate waarin een bestuur zich een tekort in de exploitatie kan permitteren in relatie tot de opgebouwde reserves.
Liquiditeit	4,18	21,62	(kortlopende vorderingen + liquide middelen) / kortlopende schulden	De 'current ratio' illustreert het vermogen van een organisatie om crediteuren tijdig (op korte termijn) te kunnen betalen.
Solvabiliteit	0,75	0,95	eigen vermogen / totaal vermogen	Graadmeter voor de financiële onafhankelijkheid van een organisatie. Geeft aan of de organisatie aan haar financiële verplichtingen kan voldoen.

Het samenwerkingsverband is in staat om zowel lopende verplichtingen als mogelijke tegenvallers op te vangen. Er is op dit moment sprake van (afnemend) bovenmatig eigen vermogen.

3.2 Continuïteitsparagraaf

De continuïteitsparagraaf bevat het meerjarenperspectief, risicomanagement en treasury verslag.

Meerjarenperspectief

Elk schooljaar wordt op basis van het ondersteuningsplan een jaarplan gemaakt. Hierin staan concrete doelstellingen om onderwijsondersteuning goed en efficiënt te ontwikkelen en te organiseren. Het ondersteuningsplan en het jaarplan vormen het vertrekpunt voor de meerjarenbegroting.

Het samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei staat voor een uitdaging. Vanuit de missie en de daaruit afgeleide leidende principes vindt een doorontwikkeling plaats met een accent op een meer sub-regionale aanpak (in de steunpunten). Tegelijkertijd ligt er, in het verlengde van de missie en de leidende principes, een grote financiële uitdaging. Sinds eind 2018 heeft de investering in de basisondersteuning niet geleid tot een stabiel (of stijgend) deelnamepercentage in het reguliere basisonderwijs. We zien daarentegen stijgende deelnamecijfers in het sbo en het so. Dit legt een grote druk op de financiële positie van het SWV. In deze meerjarenbegroting is gezocht naar een goed evenwicht tussen de doorontwikkeling van de gezamenlijke ambitie en financiële haalbaarheid.

Het is niet duidelijk of de afvlakking van de groei van de deelnamepercentage sbo en so het startpunt zijn van een dalende trend. Daarom wordt in de meerjarenbegroting wordt uitgegaan gelijkblijvende deelname sbo en so. Aanvullend werken we met streefpercentages. Zolang die streefpercentages niet gehaald worden, zal het eigen vermogen van het samenwerkingsverband onder de benodigde risicobuffer komen en op enig moment zelfs onder nul. Daarom is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met de effecten van de maatregel “de verwijzer betaalt mee”.

Deze maatregel houdt in dat, mocht de ambitie niet of niet geheel worden gerealiseerd, het verschil tussen realiteit en ambitie financieel wordt verrekend met de schoolbesturen naar rato van het aantal verwijzingen.

In de meerjarenbegroting 2022-2025 zijn, naast de beleidsmatige uitgangspunten die eerder in dit jaarverslag zijn benoemd, de volgende kwantitatieve uitgangspunten toegepast:

- Het leerlingaantal groeit licht met jaarlijks 0,5%, in lijn met de prognoses van DUO.
- Ondanks alle investeringen die op de scholen zijn gedaan, is het deelnamepercentage aan het reguliere bao de afgelopen jaren sterk gedaald, van 96,36% in 2017 naar 95,51% op 1 oktober 2020. Anders geformuleerd zijn dus de deelnamepercentages sbo en so zijn in die periode gestegen. Het afgelopen jaar is een forse inspanning geleverd, met als resultaat dat de daling van de deelname aan het reguliere bao gestopt is. In deze meerjarenbegroting wordt uitgegaan van een gelijkblijvend deelnamepercentage bao, wat zich vertaalt in:
 - Gelijkblijvend deelnamepercentage sbo ten opzichte van 1 oktober 2021. De tussentijdse groei is constant verondersteld op het gemiddelde van de afgelopen jaren (25 leerlingen).
 - Het deelnamepercentage so-leerlingen blijft gelijk ten opzichte van 1 oktober 2021. De tussentijdse groei is constant verondersteld op het (hoge) niveau van 2021 (36 leerlingen categorie 1 en 3 leerlingen categorie 2).

Hierbij is sprake van een voorzichtige raming.

- Het streven naar meer inclusiviteit beoogt een stijging van de deelname aan het reguliere bao. De streefwaarde voor 1 oktober 2021 was 96%, de streefwaarde voor de jaren daarna is 97%. In het streefscenario is dit uitgewerkt. Besloten is dat het verschil in de lasten sbo en so tussen de werkelijkheid en het streefscenario met de schoolbesturen wordt verrekend op basis van het aantal verwijzingen van de afgelopen drie jaar. Hiervoor is een rekenformule vastgesteld, waarbij de verwijzingen gecorrigeerd worden met vooraf gedefinieerde uitzonderingen. Het verschil dat met de scholen wordt verrekend is zichtbaar gemaakt onder de overige baten.

Om in de toekomst een betere inschatting van het begrote resultaat te maken zijn vanaf 2021 de volgende maatregelen genomen:

- In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een indexering van bekostigingstarieven.
- In de meerjarenbegroting is vooraf strikt gekeken naar de mogelijkheid dat het budget daadwerkelijk wordt uitgegeven.
- In 2020 is gestart met maandelijkse financiële rapportages. In 2021 is deze verrijkt met meer duiding van de cijfers en een signaal-functie, zodat sneller bijgestuurd kan worden. De kans op verrassingen wordt hiermee geminimaliseerd.

Leerlingen en deelnamepercentages op teldatum						
Leerlingen bao en sbo	01-10-2020	01-10-2021	01-10-2022	01-10-2023	01-10-2024	01-10-2025
Leerlingen bao	23.924	23.918	24.037	24.157	24.278	24.399
leerlingen sbo	558	538	541	544	547	550
Totaal bao en sbo	24.482	24.456	24.578	24.701	24.825	24.949

Leerlingen so						
so lln jonger dan 8 jaar						
categorie 1 (laag)	136	133	134	135	136	137
categorie 2 (midden)	9	9	9	9	9	9
categorie 3 (hoog)	13	12	12	12	12	12
so lln 8 jaar en ouder						
categorie 1 (laag)	315	327	329	331	333	335
categorie 2 (midden)	35	36	36	36	36	36
categorie 3 (hoog)	33	29	29	29	29	29
Totaal so	541	546	549	552	555	558

Deelnamepercentages						
bao	95,51%	95,57%	95,57%	95,56%	95,56%	95,56%
sbo	2,28%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%	2,20%
so	2,21%	2,23%	2,23%	2,23%	2,24%	2,24%

In de jaren 2016 en 2017 was het deelnamepercentage aan het reguliere bao 96,4%. Sindsdien is dit percentage gedaald naar 95,51% op 1 oktober 2020. Dit jaar is de daling gestopt, het huidige deelnamepercentage regulier is 95,57%. In de (voorzichtige) meerjarenbegroting gaan we uit van een gelijkblijvend deelnamepercentage de komende jaren. Naar mate we er beter in slagen meer inclusiviteit te bewerkstelligen (doelstelling deelnamepercentage bao = 97%) , zal de bedrijfsvoering van het samenwerkingsverband steeds gezonder worden en zal het bedrag dat met de scholen moet worden verrekend lager kunnen worden.

In de jaren voor 2018 is het deelnamepercentage sbo fors gedaald, tot onder de 2% op teldatum 1 oktober 2017. In de jaren daarna is het percentage gestegen tot 2,28% op 1 oktober 2020. Het afgelopen jaar is het deelnamepercentage weer licht gedaald.

Het deelnamepercentage so is sinds het laagste punt (1,54% op 1 oktober 2016) de afgelopen jaren sterk toegenomen. Het laatste jaar is de stijging beperkt gebleven, het percentage is nu 2,23%. Bij het streefpercentage van 97% voor de deelname aan het regulier basisonderwijs hoort, zowel voor sbo als voor so, een streefpercentage van 1,5%.

In de meerjarenbegroting is een aantal maatregelen genomen om deze ontwikkeling inhoudelijk en financieel te borgen. In de inhoudelijke borging wordt voorzien door meer het accent te leggen op de regionale aanpak en dit te faciliteren met structurele en eenmalige financiële middelen. De financiële borging krijgt vorm doordat, als het streefpercentage van 96% bao op 1 oktober 2021 en 97% bao op 1 oktober 2022 niet gehaald wordt, de meerkosten worden verrekend met de verwijzende schoolbesturen.

Het samenwerkingsverband had in 2021 gemiddeld 12,1 fte eigen personeel in dienst. Daarnaast werden 13,3 fte steunpuntteamleden gedetacheerd vanuit de deelnemende schoolbesturen.

Personeel	2021 (R)	2022	2023	2024	2025
Eigen personeel					
Bestuur	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Steunpunt Coördinatoren	4,0	4,1	4,1	4,1	4,1
Ondersteunend personeel	7,1	7,1	7,1	7,1	7,1
Totaal eigen personeel	12,1	12,2	12,2	12,2	12,2
Extern personeel					
Steunpuntteamleden (gedetacheerd)	13,2	13,3	13,3	13,3	13,3
Ondersteunend personeel	0,8	0,4	0,4	0,4	0,4
Totaal extern personeel	14,0	13,7	13,7	13,7	13,7
Totaal personeel	26,1	25,9	25,9	25,9	25,9

Volgend jaar is geen verandering in het personeelsbeleid voorzien. Wel wordt de komende tijd onderzocht wat de consequenties zijn van de ontwikkeling naar “een schoolmodel met elementen van een expertisemodel”. Besluitvorming hierover wordt voorzien in de ALV van juni 2023. Het samenwerkingsverband spant zich in om uitkeringssituaties te voorkomen.

De goedgekeurde meerjarenbegroting geeft het volgende beeld:

Meerjarenbegroting					
	2021 (R)	2022	2023	2024	2025
Baten					
rijksbijdragen	15.232.630	15.789.609	15.818.136	15.895.882	15.974.269
overige baten	162.657	331.581	1.335.800	2.060.505	2.077.256
geoomerkte baten programma's	128.616	6.600	6.600	6.600	6.600
Totale baten	15.523.903	16.127.790	17.160.536	17.962.987	18.058.125
Lasten					
Progr. 1: Basisondersteuning	3.588.668	3.587.700	3.279.849	3.296.223	3.312.733
Progr. 2: Extra ondersteuning	2.350.420	1.972.110	1.752.110	1.752.110	1.752.110
Progr. 2a: Extra ondersteuning regionaal	666.965	1.525.000	1.925.000	2.125.000	2.125.000
Progr. 3: Extra ondersteuning (specialistisch)	8.336.815	8.959.135	8.905.858	8.942.075	8.979.220
Progr. 4: Ontwikkeling en innovatie	829.232	1.118.473	1.048.640	1.025.140	998.640
Progr. 5: Bedrijfsvoering	789.082	838.641	838.837	839.035	839.235
Totale lasten	16.561.182	18.001.059	17.750.294	17.979.583	18.006.938
Resultaat	-1.037.279	-1.873.269	-589.758	-16.596	51.186

De meerjarenbegroting is opgesteld op basis van het ondersteuningsplan 2018-2022. Waar mogelijk is al rekening gehouden met nieuw beleid vanuit het nieuwe ondesteuningsplan. Naast de genoemde uitgangspunten en de toelichting in de financiële paragraaf zijn aanvullend de volgende opmerkingen te maken:

- De overige baten zijn de bijdragen van de schoolbesturen in het kader van “de verwijzer betaalt mee”. Naar mate het aantal tlv's (lees: de lasten in programma 3) afneemt, zal ook deze bijdrage afnemen.
- De uitkering aan de schoolbesturen van € 136,45 in het kader van programma 1 (basisondersteuning) wordt de komende jaren gecontinueerd. Ook de tijdelijke extra verhoging tot €150 per leerling in het kader van de borging van de basisondersteuning wordt tot en met 2022 doorgezet. De schoolbesturen dienen zich over de inzet van deze middelen te verantwoorden.
- De werkwijze met vier regionale steunpunten wordt gecontinueerd (programma 2). Via de steunpunten wordt expertise beschikbaar gesteld aan de scholen. Omdat afscheid wordt genomen van het leerlingmodel is het arrangementenbudget (hgo) overgeheveld naar de regionale steunpunten. De middelen worden ingezet op basis van het goedgekeurde steunpuntplan. Omdat het maken van goede plannen tijd kost, is besloten om tot 1 augustus 2022 de hgo-middelen nog op basis van vastgestelde behoefte te verdelen over de schoobesturen. De steunpuntcoördinatoren kennen alleen nog arrangementen “hoog inclusief” toe. Deze arrangementen zijn bedoeld voor leerlingen die zonder zo’n arrangement naar sbo of so zouden moeten gaan. De regionale budgetten zijn opgenomen in programma 2a.

- Programma 3 bestaat voornamelijk uit toelaatbaarheidsverklaringen voor sbo en so. Ook het proces van toekenning valt hieronder. Daarnaast is een budget beschikbaar voor bijzondere (structurele) arrangementen in het sbo en so.
- Naast het vergroten van de beleidsruimte voor de BORS blijft in programma 4 een ontwikkelbudget beschikbaar van structureel ruim € 1 miljoen.

Tot voor kort vertoonde de meerjarenbegroting structurele overschotten. Sinds 2019 is dit anders. Wel is het nog steeds zo dat de realisatie in de regel grotere positieve resultaten zien dan begroot. Inmiddels zijn maatregelen genomen om dit effect te beperken. Zoals eerder genoemd is vanaf 2021 rekening gehouden met een ingeschatte indexering van de bekostigingsstarieven en is kritischer gekeken naar hoe groot de kans is dat projecten daadwerkelijk kunnen worden uitgevoerd. Daarnaast is de maandelijkse monitoring van de financiële realisatie aangescherpt. Dit laat onverlet dat ook in 2021 de realisatie afwijkt van de begroting. De belangrijkste oorzaak hiervan is dat de transitie naar meer regionale verantwoordelijkheid en eigenaarschap meer tijd kost dan voorzien.

Overigens heeft de verscherpte monitoring er in 2021 toe geleid dat de eindejaar prognose die gedurende het jaar wordt afgegeven veel dichterbij de uiteindelijke realisatie zat.

Bovenstaand overzicht is opgesteld volgens de interne begrotingssystematiek, omdat op deze manier de relatie tussen beleid en financiën inzichtelijk wordt gemaakt. Vertaald naar de indeling conform de Regeling Jaarverslaggeving ontstaat het volgende beeld:

Meerjarenbegroting RJO					
	2021 (R)	2022	2023	2024	2025
Baten					
Rijksbaten	15.232.630	15.789.609	15.818.136	15.895.882	15.974.269
Overige overheidsbijdragen en subsidies		0	0	0	0
Overige baten	128.616	338.181	1.342.400	2.067.105	2.083.856
Totale baten	15.361.246	16.127.790	17.160.536	17.962.987	18.058.125
Lasten					
Personeelslasten	2.417.145	2.435.702	2.392.369	2.392.369	2.392.369
Afschrijvingen	3.929	6.500	6.500	6.500	6.500
Huisvestingslasten	42.365	48.000	48.000	48.000	48.000
Overige lasten	696.541	934.564	908.337	885.111	858.888
Doorbetalingen aan schoolbesturen	13.238.546	14.576.292	14.395.089	14.647.603	14.701.182
Totale lasten	16.398.525	18.001.059	17.750.294	17.979.583	18.006.938
Resultaat	-1.037.279	-1.873.269	-589.758	-16.596	51.186

Dit leidt tot de volgende meerjarenbalans:

Meerjarenbalans					
	2021 (R)	2022	2023	2024	2025
Activa					
Materiële vaste activa	6.196	6.196	6.196	6.196	6.196
Vorderingen	152.320	152.320	152.320	152.320	152.320
Liquide middelen	4.607.284	2.734.015	2.144.257	2.127.661	2.178.847
Totaal activa	4.765.801	2.892.532	2.302.773	2.286.177	2.337.363
Passiva					
Eigen vermogen	3.585.396	1.712.126	1.122.368	1.105.772	1.156.958
Voorzieningen	42.957	42.957	42.957	42.957	42.957
Kortlopende schulden	1.137.449	1.137.449	1.137.449	1.137.449	1.137.449
Totaal passiva	4.765.801	2.892.532	2.302.774	2.286.177	2.337.364

Het eigen vermogen wordt geheel gevormd door de algemene reserve. In 2021 is besloten om de bestemmingsreserves (risicobuffer en monitoringssysteem) op te heffen en onderdeel te laten zijn van de algemene reserve. De bestemmingsreserves zijn in 2015 voor het eerst opgenomen, sindsdien is er niet meer op gemuteerd.

Het eigen vermogen van het samenwerkingsverband ligt momenteel hoger dan de € 600.000 die op grond van de risicoanalyse als weerstandsbuffer nodig is. In de risicoparaagraaf wordt de onderbouwing hiervan gegeven.

Aangezien het swv nauwelijks vaste activa kent, is geen investeringsbeleid opgesteld. De komende jaren worden geen investeringen verwacht. Gezien de geringe omvang van de activa is in meerjarenperspectief de waarde constant gehouden. In de praktijk blijkt dat het resultaat zich nagenoeg geheel vertaalt in de positie liquide middelen.



“Wij bieden passend en uitdagend onderwijs, zodat leerlingen het maximale halen uit hun talenten en zo zelfstandig mogelijk hun weg gaan vinden in de maatschappij...”

Risicomanagement

Eind 2020 is een nieuwe uitgebreide risicoanalyse gehouden. In deze analyse is gekeken naar risico's in de breedste zin van het woord: alles wat het realiseren van de doelstellingen van het samenwerkingsverband kan bedreigen.

Risico's

De risicoanalyse leidt tot een top 12 aan risico's. Deze 12 risico's worden door de vertegenwoordigers van de organisatie, kijkend naar de kans dat ze zich voor kunnen doen en de impact die ze dan zullen hebben, het hoogst ingeschat.

Risico top 12		
1	FB	Er worden meer aanvragen gedaan voor arrangementen (hgo) dan het budget dat beschikbaar is.
2	OO	Deelname aan het sbo en/of so is hoger dan verwacht.
3	OO	Er zijn wachtlijsten.
4	BO	Er is geen beleid voor uitval van sleutelfunctionarissen.
5	BO	Mogelijk wispelturig overheidsbeleid leidt tot onzekerheid over het beleid en/of de bekostiging van het swv.
6	FB	Het vermogen van het swv komt onder/boven de signaleringswaarde van de Inspectie.
7	BO	Schoolbestuurders hebben meer het eigen belang dan het collectieve belang voor ogen.
8	KA	De scholen zijn ontevreden over het beleid dat het swv ontwikkelt en realiseert.
9	FB	(Incidentele) baten en/of overheidssubsidies worden beïndigd.
10	OO	De afstemming tussen onderwijs en zorg loopt moeizaam/is ontoereikend.
11	OO	Procedures zijn te lang waardoor extra ondersteuning niet tijdig beschikbaar is voor de leerling.
12	OO	Passend onderwijs is nog onvoldoende geland bij de leraren, het beperkt zich nog te veel tot directeurs en/of ib-ers.

De risico's 1, 2, 3, 11 en 12 hebben te maken met verbeterpunten functioneren passend onderwijs in dit swv. De risico's 7, 8 en 10 hebben te maken met randvoorwaarden voor het goed functioneren van het stelsel van passend onderwijs in onze regio. En zijn daarmee mogelijk een verklaring voor de hoge scores op de risico's 1, 2, 3, 11 en 12.

De risico's 5, 6 en 9 hebben te maken met financiële ontwikkelingen die gevreesd worden. Tenslotte heeft risico's 4 te maken met de interne werkorganisatie van het swv.

De risico top 3 geeft weer dat breed gedragen wordt dat passend onderwijs in deze regio nog niet functioneert zoals gewenst. Dit blijkt ook uit de opbrengsten van andere projectonderdelen. De voornaamste risico's bevinden zich dus op strategisch niveau.

Inmiddels is het eerste risico (teveel aanvragen voor arrangementen) flink gereduceerd, doordat afgestapt wordt van het leerlingmodel (toekenning hgo-arrangementen voor leerlingen) en we in de transitie zitten naar een schoolmodel met elementen van een expertisemodel.

Beheersmaatregelen

Beheersmaatregelen zijn gericht op het verlagen van de kans en/of het verminderen van de impact van de risico's. Geconstateerd wordt dat veel beheersmaatregelen procesmatig van aard zijn: verantwoordelijkheden beter verdelen en beleggen, beter communiceren, werken vanuit vertrouwen, etc.

Deze kosten misschien wel veel energie, maar geen (of weinig geld) en hebben dus geen impact op de begroting. Het verbeteren van de samenwerking tussen onderwijs enerzijds en jeugdhulp en jeugdzorg anderzijds is ook een belangrijk verbeterpunt. De eerder genoemde brief en beleidsnota van de minister bieden hier ook goede aanknopingspunten voor. De eerste stappen zijn hier inmiddels gezet in het overleg met Food Valley.

Een belangrijk punt is het (nog) intensiever gaan werken met data. Niet om 'te namen en te shamen', maar om een dialoog te voeren over wat werkt en niet werkt. Onderzoeken doen naar de context. Het gaat om inzicht in de breedste zin van het woord. We hebben gekozen voor Perspectief op School om ons hierbij te ondersteunen.

Met betrekking tot het bureau van het swv ligt er vanuit de risicoanalyse de opdracht om de personele wisselingen zoveel mogelijk te voorkomen, onder meer door een zorgvuldige werving en selectie. En daarnaast uitval zo veel mogelijk te beperken. En als dit onverhoopt toch aan de orde is werken vanuit een 'vervangingsplan' en zorgen voor goede communicatie. Ook in algemene zin heeft het bureau van het swv een belangrijke rol in het regisseren van de communicatie en implementatie van beleid en processen. In financieel opzicht vragen de beheersmaatregelen om weinig investeringen.

Inrichting en werking van het risicobeheersingssysteem

In het voorgaande is een toelichting gegeven op de risico's en de beheersmaatregelen. Deze beheersmaatregelen zijn onderdeel van het risicobeheersingssysteem. De basis hiervan is de planning en controlcyclus. Hiermee krijgt risicobeheersing structurele borging.

Een aantal actiepunten is inmiddels opgepakt. Het belangrijkste actiepunt betreft de meer regionale aanpak waarvoor is gekozen. Hiermee wordt de betrokkenheid van de schoolbesturen en de scholen in het beleid van het samenwerkingsverband vergroot. Bijkomend effect is dat het gezamenlijk belang meer voorop komt te staan en de tevredenheid over het gezamenlijke beleid groeit.

De twee belangrijkste risico's zijn inhoudelijk niet op korte termijn op te lossen. Wel is het financiële risico ingeperkt door de regeling "de verwijzer betaalt mee" voor tlv's en het maximeren van het budget voor hgo-arrangementen. Verder worden de punten meegenomen in het nieuwe ondersteuningsplan.

De invulling van de beheersmaatregelen krijgt verder vorm door de intensivering van de samenwerking met de partners binnen de FoodValley. Ook wordt het werken met data verder ingevuld door de implementatie van Perspectief op School, een tool die diverse databronnen aan elkaar kan koppelen en zo kan helpen nuttige informatie, ken- en stuurgetallen te genereren, op een consistente manier. De ontwikkeling hiervan is in 2021 gestart, implementatie is voorzien in 2022.

In de tussentijdse rapportages wordt vanaf 2022 consequent aandacht besteed aan de ontwikkelingen van risico's en de beheersing daarvan.

Vermogenspositie

Het SWV Rijn & Gelderse Vallei heeft een publiek eigen vermogen ver boven de recent door de minister en de onderwijsinspectie gepresenteerde signaleringswaarde. Het feitelijk eigen vermogen bedraagt (31 december 2021) € 3.569.676. De signaleringswaarde komt uit op ongeveer € 550.000. De signaleringswaarde is een bovengrens, géén minimum.

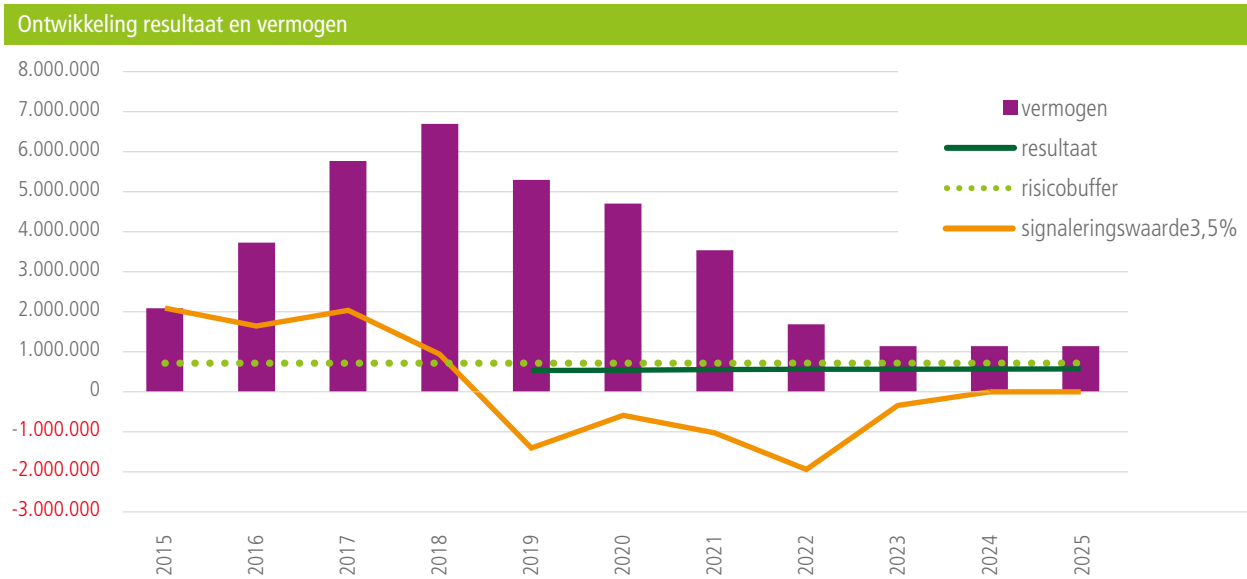
Uit de risicoanalyse komen geen conclusies naar voren die een buffervermogen boven de signaleringswaarde op de middellange termijn rechtvaardigen.

Dit betekent dat het swv in 2021 een bestedingsplan heeft opgesteld voor het afbouwen van het bovenmatige vermogen. De financiële uitwerking van dit bestedingsplan is zichtbaar in de meerjarenbegroting. In eerste instantie wordt vermogen ingezet op het bekostigen van toelaatbaarheidsverklaringen, naast de beleidsmatige impulsen. Met de uitgaven in de programmalijnen kan beleid gevoerd worden gericht op het alsnog succesvol implementeren van passend onderwijs in deze regio en de weg naar meer inclusiviteit.

Financiële positie

De financiële positie van swv RGV is nog voldoende. Het eigen vermogen per 1 januari 2021 bedraagt € 4,62 miljoen. Het negatieve resultaat van - € 1,04 miljoen in 2021 leidt tot een vermogen per 31 december 2021 van € 3,59 miljoen. De investeringen die de komende jaren worden gedaan, in combinatie met de maatregel “de verwijzer betaalt mee”, leiden vanaf 2024 tot een financieel gezonde situatie.

Ontwikkeling vermogenspositie	resultaat	vermogen
2015 (realisatie)	2.051.337	2.051.337
2016 (realisatie)	1.612.418	3.663.755
2017 (realisatie)	2.000.015	5.663.769
2018 (realisatie)	917.904	6.581.673
2019 (realisatie)	-1.377.986	5.203.687
2020 (realisatie)	-581.012	4.622.675
2021 (realisatie)	-1.037.279	3.585.396
2022 (begroting)	-1.873.269	1.712.126
2023 (begroting)	-589.758	1.122.368
2024 (begroting)	-16.596	1.105.772
2025 (begroting)	51.186	1.156.958



Omvang van functie van het weerstandsvermogen

Op basis van de risico analyse is het benodigde weerstandsvermogen vastgesteld op 3,5% van de totale baten (nu € 550.000, komende jaren oplopend). Dit is gelijk aan de signaleringswaarde die het ministerie hanteert. Deze minimale omvang van het vermogen is bedoeld om de belangrijkste risico's te kunnen opvangen. Met de vastgestelde meerjarenbegroting worden grote stappen gezet om de komende jaren het gewenste niveau van het eigen vermogen te bereiken. Aan de eventuele ruimte die nog overblijft wordt in het nieuwe ondersteuningsplan invulling gegeven.

Treasuryverslag

De vereniging hanteert een eigen treasurystatuut. Dit statuut is in 2021 voor het laatst aangepast en voldoet aan de nieuwe Regeling Beleggen Lenen en Derivaten OCW 2016. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders het samenwerkingsverband Rijn & Gelderse Vallei het financierings- en beleggingsbeleid inricht. De vereniging heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. Conform het treasurystatuut wordt uitsluitend gebruik gemaakt van de betaalrekening en de spaarrekeningen die zijn ondergebracht bij de Rabobank.

B. Verslag Commissie van Toezicht

1 Inrichting van het toezicht

Algemeen

Het samenwerkingsverband wordt bestuurd door de directeur-bestuurder. Het interne toezicht op de bedrijfsvoering van de vereniging werd gedurende het verslagjaar uitgeoefend door de Commissie van Toezicht (CvT), welke bestond uit drie onafhankelijke leden. De CvT richt zich bij haar taak op de kwaliteit van de processen, de efficiency van de bedrijfsvoering en de continuïteit van de organisatie. De CvT wordt voorgezeten door een onafhankelijk extern voorzitter. Hiermee wordt voldaan aan de wet- en regelgeving inzake scheiding van bestuur en toezicht.

De commissie van toezicht vervult de werkgeversrol voor de directeur-bestuurder en heeft hiervoor een remuneratiecommissie ingesteld. De remuneratiecommissie geeft invulling aan de werkgeversrol van de CvT. Deze commissie evalueert en beoordeelt het bestuurlijk functioneren.

De ALV heeft een benoemingsadviescommissie ingesteld die met name een rol speelt bij werving en selectie van nieuwe CvT-leden.

In het verslagjaar zijn de voorbereidingen getroffen om de CvT om te vormen naar een raad van toezicht (RvT). Deze aanpassing heeft statutair begin 2022 plaatsgevonden, waarbij de voltallige CvT overgegaan is naar de RvT.

De ALV is in het verslagjaar drie keer digitaal bij elkaar geweest. In de ALV is door de directeur-bestuurder verantwoording afgelegd over het ingezette en uitgevoerde beleid, zoals dat vastgesteld is door de ALV. De ALV is 'eigenaar' van het beleid met betrekking tot het passend onderwijs en het Ondersteuningsplan. De leden van de vereniging, de schoolbesturen, voeren vanzelfsprekend zelf een aanzienlijk deel van het beleid uit en leggen daarover via de directeur-bestuurder verantwoording af in de ALV.

Visie op toezicht

In het verslagjaar heeft de CvT met ondersteuning vanuit het samenwerkingsverband gewerkt aan een visie op toezicht. Dat heeft als gevolg van andere prioriteiten even stilgelegen. De statuten vereisen ook een 'reglement van toezicht' waarin de taken, bevoegdheden en besluitvorming van de ALV en van de CvT nader worden vastgelegd. Dit document is vastgesteld in de ALV van juni 2020. Het voornemen was om in 2021 een gezamenlijke werkgroep in te stellen die voor de visie op toezicht in combinatie met het reglement van toezicht een voorstel zou schrijven. Aangezien de governance gewijzigd is van een CvT naar een RvT, is dit proces opgeschort en wordt dit in 2022 uitgevoerd door de nieuw ingestelde RvT.

Zelfevaluatie

In het voorjaar heeft de CvT haar eigen functioneren geëvalueerd. Daarvoor heeft de onafhankelijk voorzitter met de leden van de CvT afzonderlijk gesproken en daarover een gespreksnotitie voor de commissie geschreven. Ook heeft de directeur-bestuurder in een notitie de CvT reflectiepunten aangereikt. Op basis van die voorbereiding heeft er een open gesprek plaatsgevonden en zijn punten benoemd waarop de CvT zich verder kan ontwikkelen. Die punten zijn gedeeld met de directeur-bestuurder.

Verantwoording

De CvT vervult haar rol actief. Zo laat zij zich informeren vanuit diverse bronnen als de MR, de OPR en de regionale steunpunten (BORS) naast de informatie die ze van het bestuur ontvangt. Ook spreekt de CvT de ALV aan op haar verantwoordelijkheid en voert de CvT een kritische dialoog met het bestuur. De CvT ziet toe op de doelmatige besteding van ondersteuningsmiddelen.

De CvT heeft de jaarstukken beoordeeld, het accountantsverslag met de accountant besproken en aan de ALV positief advies gegeven met betrekking tot de goedkeuring van de jaarstukken en de decharge van de directeur-bestuurder.

Samenstelling CvT en bestuur ultimo 2021

De commissie van toezicht is als volgt samengesteld:

Dhr. G. Duijzer	Aandachtsgebied: Kennis van netwerken, betrokkenheid van ouders, OPR voordrachtzetel. Andere functie: Consultant bij Deloitte Financial Advisory
Dhr. P. Peeters	Aandachtsgebied: Brede maatschappelijke betrokkenheid en besturing van complexe organisaties en HRM (werkgeverschap, remuneratie commissie). Andere functie: Adviseur bij Peter Connect
Dhr. J. Weener	Aandachtsgebied: (Financiële) huishouding en ervaring in toezicht in maatschappelijke organisaties. Andere functie: Manager BAM advies en Engineering

De heer W.D. van Leeuwen vervult de functie van onafhankelijk en extern voorzitter. Hij maakt geen deel uit van de CvT. Gelet op het aflopen van de termijn van de heer W.D. van Leeuwen, is medio het verslagjaar gestart met de werving en selectie van een nieuwe voorzitter. Op voordracht van de benoemingsadviescommissie kon de ALV in december een nieuwe voorzitter benoemen voor de CvT: de heer J. Hoek. In tegenstelling tot de eerdere samenstelling van de CvT maakt de nieuwe voorzitter wel deel uit van de RvT.

Het bestuur van het samenwerkingsverband berust bij de directeur-bestuurder **mevr. T.M. de Graaf**.

2 Hoofdthema's van het toezicht in 2021

Covid-19

In 2021 heeft Covid-19 opnieuw een aanzienlijke impact gehad op het onderwijs. De effecten op leerkrachten, leerlingen, medewerkers van het samenwerkingsverband maar ook bestuurders zijn niet gering geweest. Met grote bewondering heeft de commissie gezien hoe leerkrachten, schoolleiders en medewerkers van de organisatie alles hebben gedaan wat in hun vermogen lag om in een zo complexe situatie het beste onderwijs te bieden aan leerlingen. Aandachtspunt blijft nu wel om mogelijke achterstanden en met name de grote verschillen tussen leerlingen de komende periode in te lopen. Los van de impact die Covid-19 heeft gehad op de leerlingen en leerkrachten zien we ook dat de samenwerkingen binnen het samenwerkingsverband gebaat is bij regelmatige fysieke overleggen. Wanneer er langdurig alleen op digitale wijze vergaderd kan worden hebben we ervaren dat dit de samenwerking niet te goede komt. Dit aspect, het verdiepen van de samenwerkingen tussen de bestuurders van de aangesloten scholen, heeft de aandacht van de directeur bestuurder en van de RvT.

Meerjarenbegroting

De CvT heeft in het verslagjaar meerdere vergaderingen stilgestaan bij de financiële situatie van het samenwerkingsverband. Enerzijds is er sprake van een overmatige reserve die in het verleden is ontstaan, anderzijds is het deelname percentage speciaal (basis)onderwijs al enige tijd hoger dan de ambitie van de aangesloten scholen wat een negatieve invloed heeft op de vermogenspositie. Op termijn resulteert dit, bij ongewijzigd beleid in een negatief eigen vermogen. Eind 2020 heeft de CvT een positief advies gegeven op een bijgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 inclusief een noodmaatregel ingeval de realisatie van lagere verwijzingen onvoldoende blijkt, hier door de ALV akkoord meegegaan. De invoering van deze maatregel in het verslagjaar, heeft tot discussie geleid met bestuurders. De RvT zal het draagvlak voor de maatregel nauwgezet volgen.

Samenwerking en eigenaarschap

Om de samenwerking en het eigenaarschap te versterken tussen de scholen is de weg in geslagen om op steunpuntniveau de samenwerking te intensiveren. De gehoopte en verwachte ontwikkeling naar meer samenwerking en eigenaarschap is zonder meer positief. Het tempo waarin steunpuntbeleid daadwerkelijk geconcretiseerd kan worden vraagt echter nog wel meer tijd dan aanvankelijk gedacht, de druk op het onderwijs als gevolg van Covid-19 heeft hier zeker niet bij geholpen. Aandachtspunt is om de samenwerking op steunpunt niveau te gaan verankeren in de governance van het samenwerkingsverband. De CvT woont zoveel als mogelijk voltallig de ALV bij en geeft desgevraagd een nadere toelichting op haar adviezen.

3 Overige onderwerpen van het toezicht

- Bespreking verantwoording 2020;
- Bespreking voortgang Drietrapsoplossing;
- Bespreking addendum ondersteuningsplan 2018-2022 en advies aan ALV;
- Bespreking en goedkeuring Treasurystatuut;
- Bespreking termijnrapportages directeur-bestuurder;
- Bespreking toezichtvisie, toezichtkader en toetsingskader;
- Bespreking concretisering maatregel 10 en advies aan ALV;
- Bespreking plan bovenmatige reserve en advies aan ALV;
- Bespreking budgetbeheer steunpuntplan en advies aan ALV;
- Bespreking governance en advies aan ALV;
- Bespreking accountantsverslag 2020;
- Goedkeuring jaarverslag en jaarrekening 2020 en advies aan ALV;
- Bespreking planning steunpuntplannen en advies aan directeur-bestuurder;
- Goedkeurig profielschets voorzitter en advies aan ALV;
- Klankborden op personele en organisatorische ontwikkelingen;
- Vaststelling jaarkalender commissie van toezicht 2021-2022;
- Bespreking meerjarenbegroting 2022-2025 en advies aan ALV
- Klankborden op escalatie en doorzettingskracht
- Bespreking en goedkeuring vervanging directeur-bestuurder tijdens afwezigheid
- Klankborden op steunpuntplannen
- Deelname inspectiebezoek
- Deelname aan drie algemene ledenvergaderingen (ALV) in 2021
- Evaluatie en reflectie op functioneren commissie van toezicht:
- Jaarlijkse vergadering met de OPR
- Deelname aan drie algemene ledenvergaderingen (ALV) in 2021

4 Werkgeversfunctie

Om te komen tot deze evaluatie en beoordeling zijn de volgende punten doorgenomen:

- Het personeelsdossier van directeur-bestuurder tot op heden
- Input van een 360 graden feedback vragenlijst die directeur-bestuurder onder 10 functionarissen binnen en buiten het samenwerkingsverband, samengevat in een reflectie-notitie.
- Input van de CvT-leden op een aantal van de bij de beoordeling toegepaste vragen
- Verwoording van deze input in een bij het samenwerkingsverband gebruikt functionerings- en waarderingsformulier
- Bespreking van deze input met de directeur-bestuurder
- Aanpassing van het functionerings- en waarderingsformulier na bespreking

5 Vooruitblik

Het samenwerkingsverband staat in 2022 voor een aantal belangrijke ontwikkelingen. Allereerst is het de bedoeling dat de samenwerking op steunpuntniveau nader geconcretiseerd zal worden, waarbij dit mogelijk ook invloed zal hebben op de governance, dit is nog nader in te vullen (onder meer in het huishoudelijk reglement). Daarnaast heeft de CvT begin 2022 statutair de rol van een RvT gekregen met een (beperkte) verschuiving van rollen en verantwoordelijkheden. Hiertoe zijn de statuten van de vereniging gewijzigd en wordt in de loop van 2022 het huishoudelijk reglement opgesteld. Tenslotte heeft de directeur-bestuurder aangegeven begin 2023 met vervroegd pensioen te zullen gaan. De RvT heeft het werving- en selectieproces voor een nieuwe directeur-bestuurder inmiddels opgestart.

6 Dank

De commissie is zich er terdege van bewust dat 2021 wederom een zwaar jaar was voor allen die betrokken zijn bij het passend onderwijs in de regio Rijn & Gelderse Vallei. Dat geldt voor leerkrachten en ib'ers, voor de medewerkers van het samenwerkingsverband, voor alle leidinggevenden en bestuurders. De commissie heeft veel bewondering voor de wendbaarheid die het onderwijsveld heeft laten zien en voor de veerkracht van de medewerkers. Onze dank gaat uit naar allen, niet in de laatste plaats naar de medewerkers van onze vereniging en de directeur-bestuurder.

onderwijs *dat past*



Horapark 3 | 6717 LZ Ede | T 0318 67 51 80
E administratie@swvrgv.nl | www.swvrgv.nl

Concept en ontwerp: Idem Design