passend primair onderwijs
regio Leiden

Jaarverslag 2020

PO2801

Jaarverslag 2020

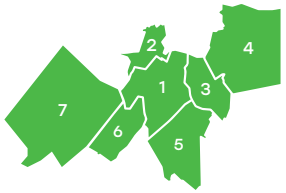
-	besproken in auditcommissie	3 juni 2021
-	vastgesteld door het bestuur	15 juni 2021
-	goedgekeurd door de algemene ledenvergadering	22 juni 2021

Vereniging Samenwerkingsverband passend primair onderwijs Regio Leiden
Samenwerkingsverband PO 2801

Elisabethhof 17
2353 EW Leiderdorp
telefoon 071-5351710

KvK 593 46 914
Datum oprichting 13 november 2013
Bestuursnummer 21668

Jaarverslag 2020
PPO regio Leiden



1 Leiden
2 Oegstgeest
3 Leiderdorp
4 Kaag en Braassem
5 Zoeterwoude
6 Voorschoten
7 Wassenaar

passend primair onderwijs regio Leiden

Leerlingenaantallen

BaO

2016	19.657
2017	19.621
2018	19.554
2019	19.543
2020	19.553

SBO

2016	259
2017	272
2018	275
2019	275
2020	262

SO

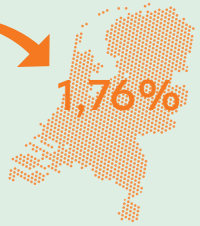
2016	320
2017	343
2018	352
2019	386
2020	386

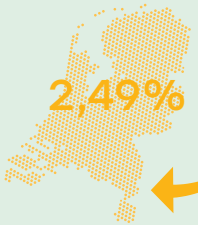
Totaal

2016	20.236
2017	20.236
2018	20.181
2019	20.204
2020	20.201

Deelname percentage SO en SBO

SO 1,94%





SBO 1,39%

Thuiszitters

Absoluut verzuim langer dan 3 maanden*

5

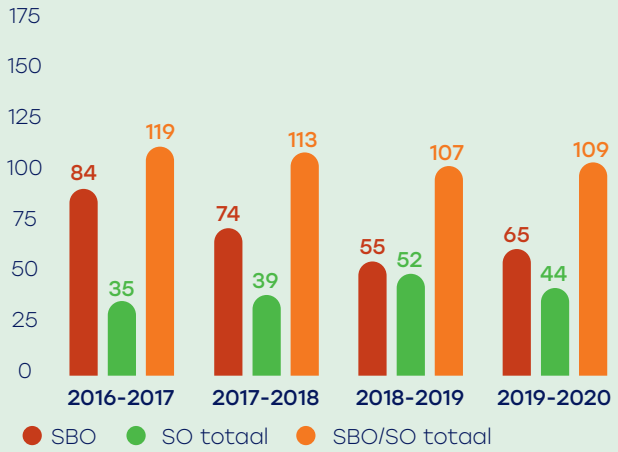
*Iln. die niet staan ingeschreven op een school.

Risicoleerlingen*

*Iln. die geen of gedeeltelijk onderwijs krijgen wegens bijzondere belemmeringen.

35

Afgegeven toelaatbaarheids-verklaring BaO → S(B)O 2019 - 2020



Ondersteunings-middelen per leerling

€ 215

Arrangementen 2019 - 2020

	was	is
Overbruggingsarrangementen	8	13
Stimuleringsbijdrage Overstap S(B)O naar regulier	0	1
Extra bekostiging SO	32	32
Bijzondere arrangementen	6	14
Totaal	46	60

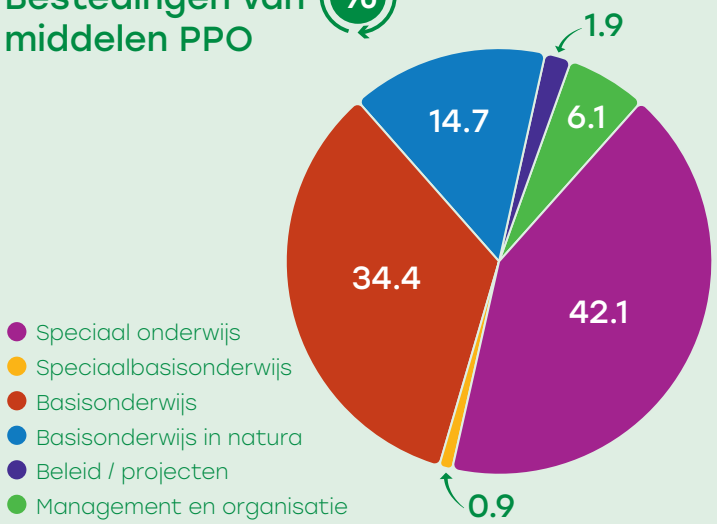
+

Verantwoording ondersteunings-middelen regulier basisonderwijs

Totaal uitgekeerd bedrag € 4.175.515,-

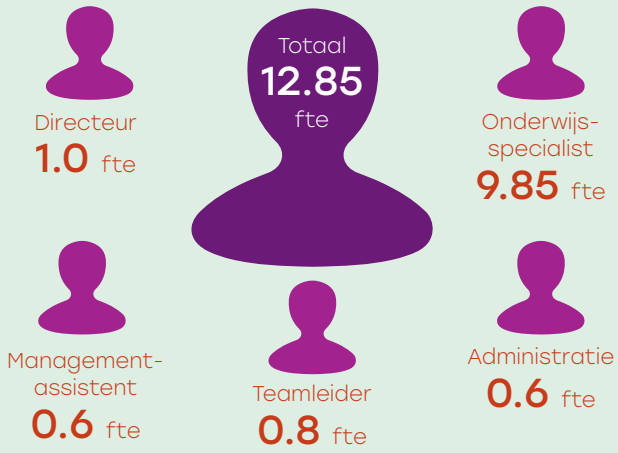
Materiaal	2019	1,39%
	2020	1,13%
Arrangementen	2019	14,50%
	2020	16,74%
Overige formatie	2019	27,91%
	2020	30,44%
IB-formatie	2019	50,34%
	2020	42,64%
Bovenschools	2019	1,69%
	2020	7,29%

Bestedingen van middelen PPO



Netwerk

Personeel en organisatie



Scholings-aanbod PPO

Flitsbijeenkomsten
Deelnemers 112

Groeibijeenkomsten
Deelnemers 57

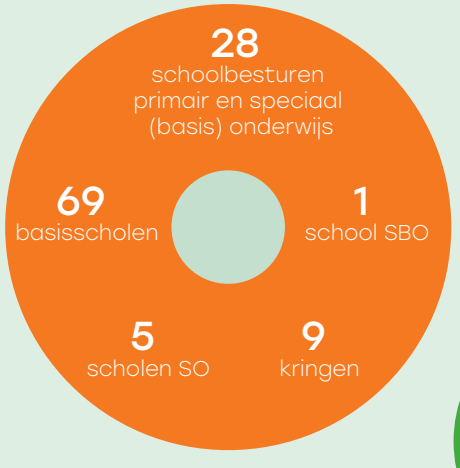
Cursus Jonge Risicokind
Deelnemers 38

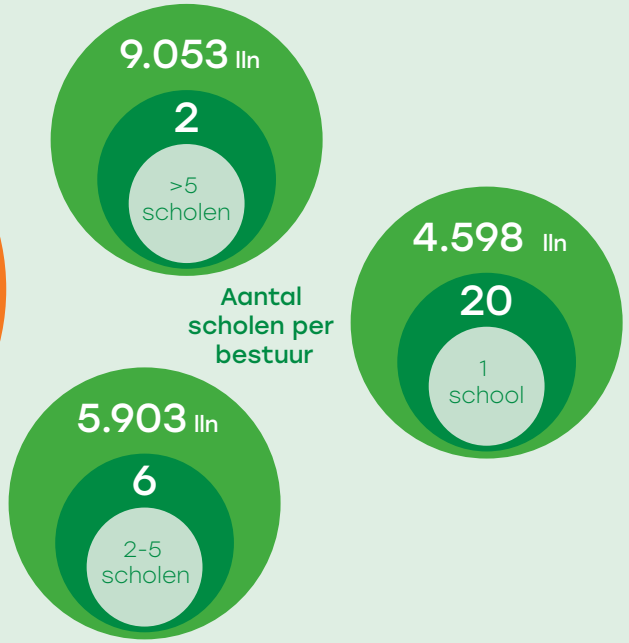
Dyslexiebijeenkomsten
i.s.m. Holland Rijnland
Deelnemers 232

Projecten/innovatie

- Innovatie dekkend netwerk
- Perspectief project
- Kleine pont
- Samen naar school klas
- GGZ op de fiets
- Rosa Manus-klas
- Over de grenzen

PPO in cijfers





Aantal scholen per bestuur

Dit is een uitgave van PPO regio Leiden.
Voor meer informatie bezoek onze website, www.pporegioleiden.nl/jaarverslag

Huis van het Onderwijs, Elisabethhof 17, 2353 EW Leiderdorp, 071-5351710

Inhoud

1	**Organisatie van PPO**		
	1.1	Structuur	6
	1.2	Allocatiemodel	7
	1.3	Uitvoeringsorganisatie	7
	1.4	Medezeggenschap	7
	1.5	Bestuur en management/Organogram	8
	1.6	Governance	10
	1.7	Interne overleggen	10
	1.8	Externe Partners	14
	1.9	AVG en privacybeleid	15
	1.10	Ondersteuningsplan 2020-2024	15
2	**Kernactiviteiten en organisatiedoelen**		
	2.1.	Missie planperiode 2017-2020	18
	2.2.	Visie	18
	2.3.	De basisondersteuning	19
	2.4.	De route	19
	2.5.	Expertise	20
	2.6.	Overige faciliteiten en projecten	22
	2.7.	Dekkend netwerk	24
	2.8.	De Holland-Rijnland methode	25
	2.9.	Arrangementen PPO	26
	2.10	Maatwerkinitiatieven in samenwerking met jeugdhulp	27
	2.11	Thuiszitters en risicoleerlingen	28
	2.12.	Klachten en/of geschillen	29
3	**Rapportage intern toezichthouder**		**30**
4	**Financieel beleid en beheer**		
	4.1	Allocatie en ondersteuningsmiddelen	32
	4.2	Overige kaders	33
	4.3	Financieel beheer	33
	4.4	Treasury	34
	4.5	Verantwoording ondersteuningsmiddelen	35
5	**Continuïteit**		
	5.1	Leerlingenaantallen en prognose	38
	5.2	Personele bezetting	40
	5.3	Huisvesting	40
	5.4	Meerjarenbegroting	41
	5.5	Vermogenspositie	43
	5.6	Risicoanalyse en risicomanagement	45
6	**Bestedingsplan**		49
7	**Exploitatie 2019**		
	7.1	Exploitatie	51
	7.2	Treasuryverslag	56
8	**Jaarrekening**		58 e.v.
	Balans na resultaatsbestemming per 31 december 2020		2 (nwe. telling)
	Staat van baten en lasten 2020		4
	Kasstroomoverzicht 2020		5
	Toelichting op de balans		12
	Overzicht geoormerkte doelsubsidies OCW		14
	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen		15
	Toelichting op de staat van baten en lasten 2020		16
	Bestemming van het resultaat		18

Gebeurtenissen na balansdatum	19
Overzicht verbonden partijen 20 WNT-verantwoording 2020	21
Gegevens rechtspersoon	23
Controleverklaring	-
Ondertekening van de jaarrekening	28

Bijlagen:
- Besturen, scholen en leerlingen
- Nevenfuncties directie en bestuur
- OPR jaarverslag 2020

1 Organisatie

Dit is het zesde bestuursjaarverslag van de Vereniging Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs regio Leiden. Het betreft het verslag over het jaar 2020
Voor iedereen is 2020 een bijzonder jaar geweest. De pandemie heeft overal impact. Voor het onderwijs betekende dit vooral veel schakelen, lesgeven en begeleiden op afstand, kinderen in beeld houden en roeien met de riemen die er zijn. Voor 2021 zal deze impact er ook zijn.
Voor de PPO organisatie speelden er ook verschillende zaken die impact gehad hebben. Er zijn wisselingen in het personeelsbestand geweest. Maar ook de wisseling in directievoering, het noodzakelijk verlengen van het bestaande OSP, in de weg naar een nieuw OSP met draagvlak, heeft impact gehad. Verder is de PPO organisatie in 2020 op weg gegaan naar een nieuw Governance model, onder regie van de onafhankelijk voorzitter van het bestuur die in januari 2020 is gestart. Ook het Governance traject had en heeft impact op de PPO organisatie.

Floris Dekker
Interim-directeur SWV PPO regio Leiden

1.1 Structuur

Samenwerkingsverband PPO regio Leiden is een vereniging van 28 schoolbesturen primair en speciaal (basis) onderwijs. De regio omvat 7 gemeenten: Leiden, Leiderdorp, Zoeterwoude, Oegstgeest, Voorschoten, Wassenaar en Kaag en Braassem.
Het samenwerkingsverband telt:

- 73 scholen voor regulier basisonderwijs (brinnummers), een aantal scholen heeft 2 locaties;
- 1 school voor speciaal basisonderwijs (SBO De Vlieger);
- 5 scholen voor speciaal onderwijs
  De Brug, school van het Pedologisch Instituut;
  De Leo Kannerschool voor kinderen met autisme;
  De Korte Vliet, school voor zeer moeilijk lerende kinderen;
  De Thermiek, school voor kinderen met ernstige lichamelijke en/of verstandelijke beperkingen;
  Orion, een school voor kinderen van 3 tot 12 jaar die een combinatie van onderwijs en jeugdhulp nodig hebben.

Om de samenwerking van scholen en lokale voorzieningen te stimuleren, is het samenwerkingsverband georganiseerd in 8 kringen. Per kring is er een directeurenoverleg en een internbegeleidersoverleg. Aan iedere kring is een onderwijsspecialist van het samenwerkingsverband verbonden.
De S(B)O scholen binnen de regio Leiden vormen met elkaar eveneens een kring.

1.2 Allocatiemodel

Regio Leiden heeft een “hybride” model van gedeelde verantwoordelijkheden:

- de ondersteuningsmiddelen voor het speciaal (basis-) onderwijs worden op basis van de verstrekte van toelaatbaarheidsverklaringen collectief, d.w.z. door het samenwerkingsverband bekostigd;
- het samenwerkingsverband stelt middelen aan de besturen beschikbaar voor het realiseren van de gewenste basisondersteuning en het organiseren van aanvullende ondersteuning voor individuele leerlingen of groepen. Deze middelen kunnen ook ingezet worden voor het anders inrichten van het onderwijs zodat er meer ruimte is voor diversiteit. Deze toedeling vindt plaats op basis van leerlingenaantallen. Dit jaar is € 215 per leerling uitgekeerd. De inzet van deze middelen wordt achteraf verantwoord;
- de kosten aan expertise, zowel de routebegeleiding als de ondersteuning die wordt ingehuurd bij de AED, worden gezamenlijk, d.w.z. door het samenwerkingsverband gedragen. Tevens wordt expertise van SBO de Vlieger ingezet in het basisonderwijs in overleg met de directeur van PPO.

1.3 Uitvoeringsorganisatie

De uitvoeringsorganisatie van het samenwerkingsverband richt zich op ondersteuning en advisering van scholen bij het tot stand komen van passend onderwijs waarbij de onderwijsspecialisten van PPO op de route een faciliterende rol spelen.
Daarnaast heeft het samenwerkingsverband tot taak de toelaatbaarheid van leerlingen tot het speciaal (basis-) onderwijs vast te stellen. De onderwijsspecialisten van PPO zijn betrokken bij het gesprek in het ondersteuningsteam (ouders, school, JGT, PPO en andere relevante betrokkenen) en stellen ten behoeve van de verklaring voor toelaatbaarheid (TLV) een deskundigenoordeel op.
Het samenwerkingsverband heeft een meerjarige overeenkomst met de Ambulante Educatieve Dienst (AED) te Leiden afgesloten. Experts vanuit het SO bieden na bemiddeling door de onderwijsspecialist, ondersteuning aan leerlingen en leraren om een ononderbroken ontwikkeling voor kinderen binnen het regulier onderwijs mogelijk te maken.

1.4 Medezeggenschap

OPR
Het samenwerkingsverband heeft een Ondersteuningsplanraad (OPR) bestaande uit 5 personeelsleden en 5 ouders.
De OPR heeft instemmingsrecht op het ondersteuningsplan en is gesprekspartner als het gaat om de ontwikkeling van het beleid van het samenwerkingsverband. In de bijlage is het jaarverslag van de OPR opgenomen.

P-MR
De personele medezeggenschapsraad (P-MR) is gesprekspartner voor de personele aangelegenheden conform de Wet medezeggenschap scholen. Drie personeelsleden hebben zitting in de P-MR. Zij adviseren de directeur. De P-MR heeft instemmingsrecht op het personeelsbeleidsplan. Bij sollicitatieprocedures heeft één van de leden zitting in de benoemingsadviescommissie.

Voor beide medezeggenschapsorganen is een reglement vastgesteld.
De directeur verzorgt namens het bestuur het contact met de beide medezeggenschapsorganen.

1.5 Bestuur en management

Het samenwerkingsverband is een vereniging, waarvan alle 28 leden zitting hebben in de Algemene Ledenvergadering. De ALV functioneert als toezichthouder. Er is een auditcommissie ingesteld die wordt gevormd door drie leden uit de ALV.
Voor de rapportage van de intern toezichthouder, zijnde de ALV, zie hoofdstuk 3.
Mevrouw T. van der Wal, bestuurder SBO de Vlieger, is voorzitter van de ALV.

Het bestuur wordt gevormd door een zevental schoolbestuurders, die een evenredige vertegenwoordiging zijn van zowel de regio's binnen het samenwerkingsverband, de denominaties als van regulier en speciaal onderwijs.
Het bestuur gevormd door:
Mevrouw N. Teeuwen, onafhankelijk voorzitter per 1-12-2019
De heer M. de Pinth, secretaris en vicevoorzitter (PROOLeiden)
De heer A. de Best, penningmeester (Openbaar Primair Onderwijs Oegstgeest)
De heer R. de Jong, (St. Katholiek Onderwijs Wassenaar)
De heer I. Roosjen (Stichting Resonans)
De heer S. Verheul (Leo Kanner Onderwijsgroep)
De heer H. van Alphen (Stichting Confessioneel Onderwijs Leiden)
De heer W. Klapwijk (Stichting Vrije Scholen Rijnstreek)

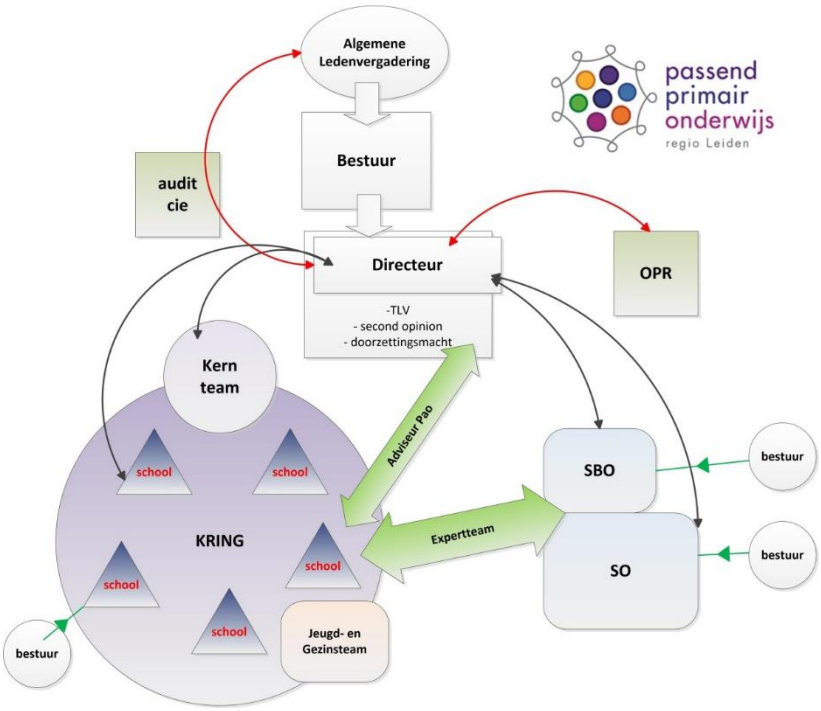
Het bestuur heeft in de verslagperiode 13 maal vergaderd. De vergaderingen worden inhoudelijk voorbereid door de directeur in samenspraak met de voorzitter.

Besluiten Bestuur 2020	
01-07	• OSP, tweede plan vormt basis voor het verdere proces • Goedkeuring ALV geagendeerd op 4 april 2020 • Bestuursdag gepland op 6 maart 2020
01-28	• Aanpassing Dataplan ALV en bestuursoverleg goedgekeurd • Op bestuursdag 6 maart wordt afvaardiging OPR uitgenodigd
03-06	Bestuursdag Oegstgeest Procesafspraken gemaakt m.b.t. inrichting governance, statutenwijziging, procedures benoemingen, bespreken positie AED
03-24	Bespreking conceptstatuten, aanpassingen verwerkt door notaris
04-07	• Concept Jaarverslag 2019, vastgesteld behoudens vermelde aanpassingen • Proces verlenging OSP akkoord • Besluit voortgang Parade 2.0 in mei nader bekijken
04-16	PPO Leiden en PO Duin en Bollen, voorlopig geen poging tot samenwerking
05-12	Procesbespreking. Geen formele besluiten
05-26	• Jaarverslag en jaarrekening 2019 vastgesteld
06-16	• Goedkeuring vervolgprocedure OSP • Jaarplan 2020-2021 goedgekeurd
09-08	• Voor goedkeuring statuten is volstrekte meerderheid vereist • OSP: het bestuur ondersteunt de voorstellen van hr. F. Dekker
09-22	• Parade 2.0 in geplande vorm gaat niet door. Er zal wel een soort mini-symposium voor mw. R van den Berg worden georganiseerd. • Continuering opdracht hr. Dekker als a.i. directeur en mogelijk uitbereiding op basis van voorstellen ter vergadering • Q-rapportage wordt voorgelegd aan auditcommissie • Risicoanalyse wordt uitgevoerd door Infinite • Statuten met toelichting worden ter bespreking en besluitvorming voorgelegd aan de ALV • Voorzetting lijn ‘uitstoom Curium’. Agendering in ALV. • Convenant thuiszitters wordt getekend.
10-27	Procesbespreking. Geen formele besluiten
12-8	• Begroting verhuizing: geen aparte toelichting vereist • Begroting indexering: éénmalige verhoging bedrag per leerling, naar € 220 • Werving en selectie: Afspraak met Wesselo & Partners Extra ALV inlassen na 12 januari m.b.t. werving en selectie • Extra ondersteuning door een bestuurssecretaris akkoord • Route re-integratie mw. R. van den Berg goedgekeurd

De uitgangspunten voor het beleid zijn vastgelegd in het ondersteuningsplan.

De dagelijkse leiding berust bij de directeur. Vanaf eind mei is mevrouw Rich van den Berg met ziekteverlof gegaan. Per 1 juni is de heer Floris Dekker aangesteld als interim directeur. De taken en bevoegdheden van de directeur zijn vastgelegd in een managementstatuut. De directeur wordt bijgestaan door een teamleider en een managementassistent.

Structuur en bestuur en management samengevat:



1.6 Governance

Binnen het samenwerkingsverband is er sprake van een bestuur/directiemodel. Het bestuur is eindverantwoordelijk , de algemene ledenvergadering (ALV) is het toezichthoudend orgaan. Deze ALV heeft een aantal statutaire bevoegdheden, zoals het goedkeuren van begroting en jaarrekening, het ondersteuningsplan en de benoeming van de registeraccountant.
Met ingang van 1 december 2019 wordt het bestuur voorgezeten door een onafhankelijk voorzitter die tevens de opdracht heeft het proces vorm te geven naar een bestuursmodel met onafhankelijk toezicht.

Het samenwerkingsverband zit in een overgangsfase wat betreft haar governancemodel. De huidige inrichting van de governance past binnen wet- en regelgeving, maar niet binnen het bindend advies van de po-raad om onafhankelijk toezicht binnen een samenwerkingsverband te realiseren. De roep om onafhankelijk toezicht komt voort uit mogelijke belangentegenstelling waar de aangesloten schoolbesturen mee te maken

hebben. Als bevoegd gezag van hun eigen organisatie worden schoolbesturen geacht de belangen van hun school/ scholen te behartigen en als lid van het samenwerkingsverband moeten ze het collectieve belang van het samenwerkingsverband dienen.
De behoefte naar meer duidelijkheid in rol en verantwoordelijkheid betreft ook de directeur van het SWV.
In het najaar is door het bestuur opdracht gegeven om te komen tot een nieuw governancemodel dat recht doet aan de vormgeving van onafhankelijk toezicht.

1.7 Interne overleggen

Naast genoemde overleggen van de ALV, het bestuur en de OPR zijn er verschillende overleggen die georganiseerd worden vanuit het bureau.

Toelaatbaarheidscommissie
De Toelaatbaarheidscommissie (TLC) bestaat uit drie leden, te weten:
een inhoudelijk voorzitter, een lid met brede orthopedagogische en didactische expertise en de secretariële ondersteuning.
De voorzitter heeft een gedelegeerde bevoegdheid om de toelaatbaarheidsverklaringen (TLV's) en arrangementen te ondertekenen. De TLC verzorgt per kwartaal management rapportage ter informatie aan de directeur en de schoolbesturen.
Uitgebreide informatie is te lezen in het jaarverslag TLC 2019-2020. Dit verslag is opgenomen in de website.

De commissie is belast met:

- Het nemen van beslissingen over de toelaatbaarheid, de zwaarte en de duur van plaatsing, van de leerlingen die tot de verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband vallen, tot het speciaal basisonderwijs (SBO) en het speciaal onderwijs (SO) cluster 3 en 4.
- Het nemen van beslissingen over de toekenning van arrangementen binnen het regulier basisonderwijs en het speciaal onderwijs cluster 3 en 4.
- Het monitoren van de aanvragen en hierover verslag uit te brengen aan de directeur en het bestuur van het samenwerkingsverband.

Trends toelaatbaarheidsverklaringen en deelnamepercentage
Ten opzichte van vorige schooljaren is het totaal aantal afgegeven TLV's gedaald met 12%. Deze daling in het aantal afgegeven TLV/s geldt voor het SBO en SO.
Het aantal toegekende arrangementen nam met ongeveer 30% toe. Er werden vooral meer overbruggingsarrangementen en arrangementen voor bijzonder situaties aangevraagd.
Het deelnamepercentage SBO is gelijk gebleven met dat van vorig schooljaar. Het SO-deelnamepercentage is iets gestegen (+0,16%) ten opzichte van vorige schooljaren. Het SBO-deelnamepercentage ligt door de jaren heen lager dan het landelijke gemiddelde,

het SO-deelnamepercentage ligt door de jaren heen iets hoger dan het landelijk gemiddelde. Het jaarverslag TLC 2019 – 2020 is terug te vinden op de website van PPO.

Bezwaarregeling
Ouders kunnen een bezwaar indienen tegen de beslissing van de TLC. Met de twee andere samenwerkingsverbanden in Holland Rijnland heeft PPO een samenwerkingsconvenant bezwaaradviescommissie. Er zijn dit schooljaar geen bezwaren ingediend.

Het kernteam en de samenwerking in de kringen
PPO regio leiden heeft ervoor gekozen de scholen te verbinden in kringen. Vanuit het leidende principe 2, thuisnabij, en leidend principe 5, samenwerking. Dat deze inrichting gekozen is, is goed te verklaren. De samenstelling van PPO regio Leiden is erg divers. Alleen al de 7 gemeenten verschillen onderling van elkaar, voor de individuele scholen geldt dat nog meer. Door de kringen komen de scholen in een kleiner verband samen, om op lokaal niveau met elkaar passend onderwijs zo goed mogelijk te organiseren. Aan iedere kring is één of zijn meerdere onderwijsspecialist verbonden.
Nu er enige tijd met deze kringen gewerkt wordt, is de behoefte aan een evaluatie en herstart groot. Deze evaluatie en mogelijke herstart is opgenomen in het concept ondersteuningsplan 21-25. Ook het functioneren van de kringen is erg divers.
De voorzitters van de kringen worden vanuit PPO gefaciliteerd voor de uitvoering van hun werkzaamheden. Per kring is € 4000 beschikbaar.
De voorzitter van iedere kring zit in het kernteam, de verzamelde voorzitters, waar ook de directeur en teamleider van PPO aanschuift. Hier worden agenda onderwerpen voor

Intern begeleiders
De intern begeleiders van een kring komen voor expertise deling en informatie uitwisseling bijeen. De onderwijsspecialisten zijn de trekkers van de IB-kringen. Onderwerpen in het kernteam en de kringen waren: integraal arrangeren en samenwerking met jeugdhulp; voorbereiding ondersteuningsplan; missie en leidende principes; kwaliteitsbeleid en Perspectief op school; onderwijs aan begaafde leerlingen en aanvraag subsidie; voor bereiding Parade 2.0; samenstelling en functioneren van de kringen; jaarplan 2020-2021.
In een aantal kringen worden ook lokale onderwerpen geagendeerd en sluit de ambtenaar onderwijs aan.

Overleg onderwijsspecialisten
De onderwijsspecialisten komen één keer per 6 weken bijeen om zowel organisatorische als inhoudelijke thema's te bespreken. Hierin zijn onder andere onderstaande inhoudelijk onderwerpen besproken:

- Thuiszitters/ risicoleerlingen: presentatie thuiszittersteam AED/ overleg met leerplicht.
- Integraal arrangeren

- Handelingsgerichte diagnostiek
- Innovatie Dekkend Netwerk/onderwijs-jeugdhulp
- TLC zaken (toelaatbaarheidscommissie)
- Rol en positie van de onderwijsspecialist, begrenzen van de werkzaamheden.
- Intervisie en onderlinge samenwerking;

Jaarlijks hebben alle medewerkers twee werkoverleggen met de teamleider. De werkoverleggen worden opgezet aan de hand van ontwikkelthema's in het jaarplan. Daarnaast gaat de teamleider minimaal 1x per jaar mee op werkbezoek met de onderwijsspecialisten.
Er zijn verschillende inhoudelijke werkgroepen rond thema's als dyslexiebeleid en hoogbegaafdheid, samenwerking met jeugdhulp, organisatie van flits- en groeibijeenkomsten. Ook zijn er tenminste 4 intervisiebijeenkomsten per jaar.

Werkgroep kwaliteit
Deze werkgroep is in 2020 door Corona niet of nauwelijks bij elkaar geweest. In 2021 zal dit weer opgestart worden, ook in het licht van de verdere invoering van perspectief Op School en het nieuwe Ondersteuningsplan.

Huis van het onderwijs
In het kader van een groeiende samenwerking binnen het kantoor is er een bestuurlijk overleg en een facilitair overleg. Doel van de samenwerking voor PPO is om faciliteiten te delen en daardoor een efficiëntie slag te maken. Partners binnen HvO zijn de bestuurskantoren van PROO Leiden, de Leo Kannergroep, Resonans en de Ambulant Educatieve Dienst.

Huisvesting
Sinds 1 januari 2018 was het kantoor van PPO gehuisvest op de Elisabethhof 21 te Leiderdorp. De vestiging in Leiderdorp was in eerste instantie tijdelijk voor twee jaar. Terugkeer naar Leiden in een kantooromgeving die passend is bij de ambities van het Huis van het Onderwijs (HvO) was de doelstelling. Er bleek geen geschikte betaalbare kantoorruimte te vinden in Leiden. In december 2020 zijn de partners van het Huis van het Onderwijs naar 'de overkant' verhuisd: Elisabethhof 17. In dit gebouw is een toegankelijke vergaderfaciliteit gerealiseerd met een eigen ingang en een kantine. Het concept van 'de kantoortuin' is op dringend verzoek van het personeel verlaten. PPO beschikt nu over een aantal praktisch ingerichte kamers. Ook zijn er voldoende flexplekken.
In het nieuwe pand zijn stageplekken gerealiseerd. Zo wordt de kantine en de reproductie straks bemenst door leerlingen (VSO) vanuit de samenwerkingspartners. De vergaderruimtes zijn beschikbaar voor de partners, maar ook voor de scholen. Het verder delen van faciliteiten en diensten is een mogelijk volgende stap.
Het is een bijzondere situatie om tijdens een lockdown een nieuw kantoorpand te mogen betrekken. De ruimtes zijn erg mooi en worden gewaardeerd, maar echt gebruiken zoals

beoogd kan nu nog niet. Het is de hoop en verwachting dat in de loop van 2021 de levendigheid van het Huis van het Onderwijs wordt zoals gehoopt werd.

1.8 Externe partners

Regio Leiden, OOGO regio

Overleg met 7 gemeenten in de regio Leiden
PPO voert samen met het VO-swv en het MBO Rijnland op overeenstemmingsgericht overleg (OOGO) met de zeven gemeenten die binnen de regio van ons swv vallen.
Het beleid wordt voorbereid in een ambtelijke werkgroep waarin de genoemde onderwijspartners en de gemeenteambtenaren vertegenwoordigd zijn. Leerplicht sluit hierbij aan. Wat het overleg complex maakt is dat de 7 gemeenten verdeeld zijn over 3 jeugdhulpregio's.
In het OOGO worden afspraken gemaakt met gemeenten over 3 thema's: samenwerking onderwijs – jeugdhulp; het jonge kind; aansluiting VO-MBO. Deze afspraken worden vastgelegd in de ontwikkelagenda Leidse regio (zie website PPO).

Onderwijs-jeugdhulp
Met gemeenten wordt in diverse ambtelijke overleggen gewerkt aan de concretisering van de doelen uit de ontwikkelagenda voor de Leidse regio. Belangrijke thema's zijn:

- Collectieve inzet van jeugdhulp in de scholen voor speciaal (basis)onderwijs;
- Een betere verbinding van de toegang tot de jeugdhulp (voorheen JGT) op alle scholen;
- Inkoop jeugdhulp in relatie tot onderwijs en afbakening onderwijs – jeugdhulp;
- Realisatie van onderwijs in dagbesteding.

Genoemde thema's sluiten aan op de ambities die op het niveau van Holland Rijnland zijn geformuleerd. Met de gemeenten die hun jeugdhulp betrekken uit Haaglanden en de Rijnstreek (GO4jeugd) wordt in het OOGO zo veel als mogelijk afgestemd.

Themagroep Jonge Kind Leidse regio
Deze groep werkt de ambities uit rond het jonge kind die zijn afgesproken in de ontwikkelagenda van het OOGO. Samen met vertegenwoordigers uit de voorschoolse voorzieningen, de GGD, jeugdhulpaanbieders, het JGT, VVE, integrale vroeghulp, het onderwijs, gemeenten en andere betrokkenen werken we aan gemeenschappelijke professionalisering, vroeg signalering, afstemming tussen voorschoolse voorzieningen en basisscholen rondom overdracht van informatie en meer.

Nieuwkomersoverleg
Onderzoeks- en adviesbureau Sardes heeft in opdracht van de stuurgroep nieuwkomersonderwijs, bestaande uit vertegenwoordigers van: SPL, PROO Leiden, SCOL, samenwerkingsverbanden PPO en VO2801, Da Vinci Scholengroep, MBO Rijnland en de

gemeente Leiden, onderzoek gedaan naar nieuwkomersonderwijs in de gemeente Leiden. Een aantal partijen uit de stuurgroep heeft in 2019 de behoefte uitgesproken om samen te werken aan een meerjarenbeleidsplan voor Leiden en de regio; een meerjarig model dat richting geeft aan de inhoud, vormgeving, organisatie en routes van het onderwijs aan nieuwkomers.
Het Leidse onderwijs, van voorschool tot en met mbo, wil in gezamenlijkheid een passend antwoord formuleren. Zodat Leiden voor de brede, diverse groep nieuwkomers binnen de gemeente zoveel mogelijk gelijke kansen kan bieden. Een ambitie die terugkomt in de Leidse Educatieve Agenda (LEA) 2019-2023.
De stuurgroep nieuwkomersonderwijs is vanaf september 2020 in deelwerkgroepen verder gegaan met de uitwerkingsvragen wat zal resulteren in een plan van aanpak/uitvoeringsplan voor de periode 2021-2023. Het betrekken van de regio en andere relevante samenwerkingspartners is hier een belangrijk onderdeel van.

Holland Rijnland

Afstemmingsoverleg drie samenwerkingsverbanden PO Holland Rijnland
Om beleid met de aangrenzende samenwerkingsverbanden op elkaar af te stemmen komen de drie directeuren (bestuurders) van Rijnstreek, Duin en Bollen en regio Leiden, zes keer per jaar bijeen. Onderwerpen zijn onder andere: samenwerking met het speciaal onderwijs, capaciteit speciaal onderwijs en leerlingenstromen, bezwaar- en geschillenregeling, samenwerking met jeugdhulp, inkoopbeleid gemeente t.a.v. de jeugdhulp, voorkomen van thuiszitters en overleg met leerplicht, afstemming op landelijke ontwikkelingen.
Vier keer per jaar is er overleg met de bestuurders en de directeuren van de 3 PO samenwerkingsverbanden.
Vier keer per jaar voeren de 3 swv-en overleg met de bestuurders van het speciaal (basis) onderwijs in de regio Holland Rijnland over genoemde thema's.

Werkgroep Jeugd Onderwijs Zorg (JOZ)
In de werkgroep Jeugd, Onderwijs, Zorg zijn het onderwijs (PO, VO en MBO) en alle gemeenten in de regio Holland Rijnland op ambtelijk niveau vertegenwoordigd. Het is de *regionale* werkgroep op het gebied van samenwerking tussen onderwijs, en gemeenten. De werkgroep JOZ realiseert en brengt samenhang in de ambities, zoals die 6 maart 2019 tussen gemeenten en het onderwijs zijn geformuleerd:
De afgesproken ambities:

1. Met preventie voorkomen dat specialistische ondersteuning nodig is;
2. Effectiever organiseren van jeugdhulp in relatie tot het onderwijs;
3. Arrangementen onderwijs en zorg voor jeugdigen met complexe problematiek;
4. Verbeteren aanpak verzuim en voortijdig schoolverlaten;
5. Een heldere route en werkproces in de afstemming tussen onderwijs en zorg.

De directeur van PPO vertegenwoordigt in dit overleg de samenwerkingsverbanden PO Holland Rijnland.

Met de start van de werkgroep JOZ zijn de Beleidstafel Holland Rijnland en de werkgroep Onderwijs-zorgarrangementen komen te vervallen.
Aan het einde van 2020 is gebleken dat een nieuwe oriëntatie van de JOZ werkgroep nodig is. Welke plek neemt deze werkgroep in, wat beoogde werkgroep te bereiken en hoe ziet de inrichting en frequentie van het overleg er dan uit?

Overleg samenwerkingsverbanden en Leerplicht
Belangrijk thema in dit overleg is het tijdig signaleren van risicoleerlingen. Dit zijn kinderen die 'geoorloofd thuiszitten' en ziek zijn om langdurig thuiszitten te voorkomen. Hier staat eveneens het onderwerp 'doorzettingsmacht' op de agenda.

1.9 AVG en Privacy beleid

Naar aanleiding van een QuickScan is een actieplan opgesteld. Er is een interne contactpersoon met aandachtgebied gegevensbescherming. Deze contactpersoon draagt zorg voor het optimaliseren van processen m.b.t. gegevensbescherming, zorgt voor structurele kennisoverdracht naar het team (elke vergadering) en is intern aanspreekpunt voor vragen.
Concreet heeft het team een awareness-training privacy gehad van Berenschot. De contactpersoon heeft het team geïnformeerd over beveiligd mailen, beveiligd printen en het gevaar/afhandelen van datalekken.
Protocol bij data-lek is opgesteld.
Er wordt een register van verwerkingen gemaakt. Processen worden vastgelegd waar persoonsgegevens bij betrokken zijn. Er is een privacyverklaring voor medewerkers opgesteld. Met de partners in Huis van het Onderwijs is een functionaris gegevens bescherming (FG) aangesteld. Er is in 2020 een maal een incident geweest, waarbij een toelaatbaarheidsverklaring van een leerling naar verkeerde ouders is gestuurd. Dit is in overleg met de betrokkenen opgelost en afgehandeld. Naar aanleiding van dit incident is intern de procedure aangepast en is het incident met de interne organisatie besproken. Ook is gestart met de zoektocht naar een nieuw administratie systeem voor de TLC, minder gevoelig voor menselijke fouten.

In het nieuwe pand is een grote stap gezet. De dossiers zitten in kasten die afgesloten zijn, het pand is alleen toegankelijk voor mensen met een sleutel of mensen die toegelaten worden.

1.10 Ondersteuningsplan 2021-2025
In ons jaarverslag 2019 is toen de volgende tekst opgenomen over de realisatie van het nieuwe Ondersteuningsplan (OSP):

> Het afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van het voorbereiden van een nieuw ondersteuningsplan. PPO heeft een regiegroep ingericht. Externe ondersteuners begeleiden dit proces.

PPO hecht grote waarde aan een gedragen plan. Hiertoe heeft ze stevig ingezet op gesprekken met diverse betrokken partijen. PPO ervaart een grote betrokkenheid bij dit proces. Ook ervaart het bestuur van PPO dat de meningen over de koers voor de komende 4 jaar heel divers zijn en beïnvloed worden door uitdagingen die landelijk spelen zoals werkdruk en lerarentekort. Het blijkt niet eenvoudig om tot een gedragen koers te komen. Bovenstaande heeft ertoe geleid dat in december 2019 besloten is meer tijd te nemen dan vooraf gepland.

In juni 2020 heeft PPO instemming verkregen op een verlenging van het bestaande OSP. Vervolgens is de interim-directeur met het OSP aan de slag gegaan. Na het delen van een plan van aanpak en vervolgens de beleidsvoornemens, is het concept OSP begin 2021 aangeboden aan de diverse gremia. PPO zal de komende planperiode gebruiken om te evalueren, opnieuw keuzes te maken en te borgen wat goed gaat. Alhoewel de missie en visie, en ook de leidende principes van PPO zijn blijven staan, is het ook duidelijk dat er grote uitdagingen zijn voor de scholen. Het lerarentekort, de corona pandemie, de druk op het onderwijs, de kamerbrief van minister Slob met 25 verbeterpunten zijn allemaal van invloed. Interne samenwerking is van wezenlijk belang om deze uitdagingen aan te gaan. Daarvoor is het nodig dat we eerst opnieuw samen afspraken gaan maken.

Geformuleerde missie ondersteuningsplan 2021-2025

De schoolbesturen binnen PPO regio Leiden werken samen om voor alle kinderen in de regio een dekkend onderwijsaanbod te verzorgen.

De leidende principes in het ondersteuningsplan 2021-2025 zijn:

1.	Ontwikkeling	De ontwikkeling van het kind is uitgangspunt bij de inrichting van de onderwijsondersteuning.
2.	Thuisnabij	We brengen waar mogelijk de expertise naar het kind.
3.	Maatwerk	We betrekken ouders, kinderen, leraren en partners actief bij het arrangeerproces.
4.	Handelingsgericht	We zorgen ervoor dat de uitkomst van het arrangeerproces haalbaar en praktisch uitvoerbaar is.
5.	Samenwerking	We werken effectief samen op kringniveau.

2 Kernactiviteiten en organisatiedoelen

2.1 Missie planperiode 2017-2020

De afgelopen jaren hebben we laten zien dat er veel goed gaat binnen het samenwerkingsverband. Wij willen echter nog beter. Wij willen samen nog eerder en beter kijken naar de ontwikkeling van kinderen en kinderen nog meer op maat ondersteunen. Hiertoe zetten we in op het verder versterken van onze lokale kringen en het verminderen van de druk op het S(B)O. Onze missie luidt:

Wij willen zo snel als mogelijk èn op maat ondersteuning bieden aan elk kind.

2.2 Visie

Het onderwijs

Wij streven naar passend onderwijs voor ieder kind, waar mogelijk en wenselijk binnen de wijk of gemeente. Als uitgangspunt hanteren we 'regulier waar het kan, speciaal waar nodig'. De school is in staat vroegtijdig de onderwijsbehoefte te bepalen en wordt in staat gesteld om met alle beschikbare expertise het arrangeren op schoolniveau mogelijk te maken. Het is dan ook van belang dat scholen hiertoe gefaciliteerd worden en met expertise en financiële middelen hun eigen kracht kunnen versterken. Wij willen dit bereiken en borgen met een afspraak over basisondersteuning op een hoog niveau.

Concrete doelen

In het ondersteuningsplan 2017-2020 heeft PPO beschreven vanuit welke visie zij de komende drie jaar aan passend onderwijs werkt. Die visie is vertaald naar ambities voor een aantal inhoudelijke aandachtsgebieden en een organisatiedoel. De ambities zijn echter hoofdlijnen, die een richting geven aan het concreet beleid in de planperiode. In een jaarontwikkelplan zijn op basis van het schooljaar zijn per ambitie concrete doelstellingen geformuleerd. Zie bijlage jaarontwikkelplan.
De inhoudelijke doelstellingen dragen ieder op hun eigen manier bij aan de missie van het samenwerkingsverband: Wij willen tijdig en op maat ondersteuning bieden aan elk kind.
De uitwerking van deze inhoudelijke doelstellingen vindt plaats binnen de kring. De kring vormt de organisatorische eenheid waarbinnen passend onderwijs vormgegeven wordt en de verantwoordelijkheid hiervoor gedeeld wordt.
De uitwerking van de organisatiedoelstelling vindt plaats door het bestuur en de ALV.

2.3 De basisondersteuning

Scholen hebben de opdracht vanuit hun autonome middelen zelf te arrangeren en expertise in te kopen. Scholen krijgen hiervoor 215 euro per leerling. Jaarlijks wordt op bestuursniveau de inzet van deze middelen verantwoord aan het samenwerkingsverband. Verantwoording van de inzet van deze middelen is te vinden in een bijlage bij dit verslag. Naast de autonome middelen, zet het samenwerkingsverband ook in op het versterken van de basisondersteuning op de scholen door expertise in te kopen bij de AED en deze beschikbaar te stellen aan de kringen, op basis van solidariteit. Inzet vindt plaats daar waar nodig. Tevens kunnen scholen gebruik maken van expertise vanuit het SBO. Samenwerking tussen de scholen in de kringen zorgt voor de verbinding op lokaal niveau. In iedere kring kiezen de scholen de mate waarin en de thema's waarop samen wordt gewerkt.

2.4 De route

De onderwijsspecialist van PPO is verbonden aan een kring van scholen. Zij ondersteunt de intern begeleiders van de scholen op het gebied van handelingsgericht werken. Daarnaast adviseert de onderwijsspecialist de school en de ouders bij het zoeken naar wegen om kinderen te ondersteunen in hun ontwikkeling. Welke expertise kan de school zelf inzetten? Welke ondersteuning is te vinden in het netwerk rond de school?

Als wordt vastgesteld in overleg met de ouders en in sommige gevallen met de jeugdhulp, dat ondersteuning binnen het regulier onderwijs het kind niet verder kan helpen, wordt de weg ingeslagen naar een gespecialiseerde voorziening. De onderwijsspecialist van PPO ondersteunt dit proces. Het besluit om een kind over te laten gaan naar het speciaal (basis) onderwijs wordt genomen in het ondersteuningsteam waarin ouders, de basisschool, de onderwijsspecialist van PPO, de jeugdhulp en soms de jeugdarts deelnemen. Het is de wettelijke taak van PPO om uiteindelijk de toelaatbarheidsverklaring voor het speciaal (basis) onderwijs af te geven.
Om dit arrangeerproces te versterken zijn directeuren, IB-ers geschoold in zo genaamde 'groeibijeenkomsten' die in 2019 voor het vijfde jaar werden gehouden. Dit jaar zijn ook expliciet de leraren uitgenodigd. Het thema was regie op arrangeren. Hoe versterk je ouders en leraar aan tafel? Hoe breng je het perspectief van de leerling goed in beeld?

Er zijn 4 bijeenkomsten georganiseerd met in totaal 110 deelnemers. Een beperkt aantal leraren heeft deelgenomen.

2.5 Expertise

Inzet AED en SBO

Binnen PPO regio Leiden kunnen scholen, wanneer de vraag van de leerling de mogelijkheid van de school overstijgt, na overleg met de onderwijsspecialist kosteloos gebruik maken van de expertise van PPO, AED en het SBO.

De expertise van het SBO wordt grotendeels ingezet in het Palet (jonge kind voorziening) en in de Impulsklassen. Logopedische ondersteuning gericht op NT 2 problematiek wordt eveneens vanuit SBO-expertise verzorgd.

De AED ondersteunt scholen onder andere in het begeleiden van leerlingen met motorische beperkingen, medische ondersteuning, vraagstukken rondom gedrag, hoogbegaafdheid, en leerlingen die behoefte hebben aan het werken met een eigen leerlijn. Aan iedere kring is een aantal uren gekoppeld, die in overleg met de onderwijsspecialist worden ingezet. De brede en actuele expertise van de AED is snel beschikbaar.
In het schooljaar 2019-2020 heeft PPO bij de AED het volgende ingekocht:
3194 uren cluster 3, 4791 Cluster 4, 1535 specialistenuren . Deze uren zijn grotendeels ook gebruikt. Bij cluster 3 is 91% van de uren ingevuld, bij cluster 4 is 84% van de uren verbruikt en van de specialistenuren is 110% ingezet. Vanuit de specialistenuren wordt ingezet op thema's als hoogbegaafdheid (gedragscomponent), selectief mutisme, handelingsgerichte diagnostiek, expertise t.b.v. perspectiefproject.

Scholen kunnen ook een beroep doen op de expertise van cluster 2 (spraak/taal en/of gehoor). Deze expertise wordt rechtstreeks aangevraagd bij cluster 2 en wordt niet bekostigd door het samenwerkingsverband.

Palet

Sinds augustus 2016 is er vanuit de expertisemiddelen van het SBO een observatievoorziening voor Jonge Kinderen. Een kleuter blijft ingeschreven op de basisschool, maar krijgt tijdelijk en/of gedeeltelijk les op een andere locatie. Dit wordt vastgelegd in een symbioseregeling. In samenwerking met de basisschool worden de onderwijsbehoeften van het kind in beeld gebracht en wordt gekeken welke aanpak het best passend is. Terugplaatsing in het regulier basisonderwijs is niet het voornaamste doel, wel altijd het streven.

Kwantitatieve gegevens 2019-2020
Augustus 2019: 10 kinderen, waarvan 7 nieuwe kinderen
Februari 2020: 8 kinderen, waarvan 1 nieuwe leerling.
Uitstroomgegevens:
Tussen oktober 2019 en juli 2020 zijn 11 kinderen uitgestroomd waarvan 3 tussentijds, de rest eind van het schooljaar. Ze zijn uitgestroomd naar:

Basisonderwijs	7 lln
SBO	2 lln
Cluster 4	2 lln

Een uitgebreide verantwoording is te vinden in het evaluatieverslag Palet 2019-2020. Deze is terug te vinden op de website.

Vanuit de kring Noord en Merenwijk is er behoefte aan een Palet nabij hun scholen. Er ligt een plan om een Palet Noord te starten. Met de directeuren van de scholen, hun besturen en het samenwerkingsverband is verder gekeken worden naar hoe dit plan tot uitvoer te brengen.
In september 2020 is nader gekeken naar de financiering en is er vanwege het verschil in financiering tussen de twee Paletgroepen en de consequenties die dit heeft gekozen niet te starten met een Palet in Leiden Noord en Merenwijk.
Indien er een wachtlijst ontstaan voor Palet 1 zal bekeken worden of onder dezelfde condities als dit Palet een twee Palet opgezet kan worden. De coördinator jonge kind en de (interim) directeur van het samenwerkingsverband houden hierover contact.

Handelingsgerichte diagnostiek

Nazorg Handelingsgerichte diagnostiek/Palet
Nieuw gestart dit jaar is het nazorgplan voor het Palet en Handelingsgerichte diagnostiek (HGD). Het plan bestaat uit 2 delen.
1: Nazorgtraject voor de kinderen die Palet hebben bezocht of HGD traject hebben gehad.
2. Een training HGD groep 3. Ook start opnieuw een training HGD voor kleuters voor leraren/ib-ers

Nazorg team Palet/HGD 2019-2020
In totaal hebben 6 kinderen deelgenomen aan het nazorgprogramma.
Het nazorg team is gestart en er is vijf keer een bijeenkomst geweest met alle betrokkenen om de trajecten te monitoren en af te stemmen. Daarnaast is er tussen de nazorgbegeleiders en de coördinator geregeld contact geweest om af te stemmen over de individuele trajecten.
Het nazorgtraject wordt gewaardeerd door ouders en school en heeft voor positieve resultaten gezorgd bij de terugkeer van de leerling in het regulier onderwijs.

Trainingen HGD

HGD scholen groep 1-2	31 deelnemers
HGD scholen groep 3	7 deelnemers

Een uitgebreide verantwoording is te vinden op de website.

2.6 Overige faciliteiten en projecten

Het perspectiefproject

Het Perspectiefproject is erop gericht om een passend aanbod te doen aan kinderen met een lichte verstandelijke beperking in het kader van thuisnabij onderwijs. Het is initiatief van 7 scholen in de kringen Leiden-Noord en Zuid. Deze pilot heeft een looptijd van twee jaar (2018/2019, 2019/2020).
Een van onderwijsspecialisten van PPO is projectleider van het Perspectiefproject. De gemeente Leiden heeft een innovatiesubsidie toegekend en de schoolbesturen dragen bij als co-financier. Vanaf 2018-2019 draagt PPO 25.000 euro per schooljaar bij uit het innovatiebudget.
In 2019 -2020 heeft de uitvoering van de projectactiviteiten plaatsgevonden samen met de pilotscholen en de deelnemende organisaties: AED, JGT en de Vlieger. De Perspectiefklas werd in het Gebouw in Leiden Noord georganiseerd met de daarbij behorende pedagogische coaching van de leraar en ouderbijeenkomsten. Op alle deelnemende scholen werden leraren gecoacht bij didactische vragen.
Met ingang van schooljaar 2020-2021 is het Perspectiefproject onderdeel van de expertise-inzet van De Vlieger ten behoeve van de basisscholen.

Professionaliseringsaanbod

Om de kennis van mensen te versterken en actueel te houden organiseert PPO een (beperkt) nascholingsaanbod op onderwerpen vanuit het jaarontwikkelplan, maatschappelijke trends en verzoeken vanuit het veld. We hebben dit jaar het aantal flitsbijeenkomsten beperkt, vanwege de Coronamaatregelen is een aantal digitaal gegeven.
Professionaliseringsbijeenkomsten in de 2020:

- Op het niveau van Holland Rijnland hebben we bijeenkomsten rondom dyslexie georganiseerd voor intern begeleiders en voor leerkrachten van de onderbouw, middenbouw en bovenbouw. Deze zijn druk bezocht.
- Flitsbijeenkomsten: Groepsplan-loos werken; Maak jouw onderwijs geschikt voor begaafde kinderen; Van begrijpend luisteren naar begrijpend lezen; ABC-Autismecircuit; Een zachte landing in groep 3; Timemanagement voor leerkrachten; Het jonge kind – HGD voor de IB-er.

De Leidse Aanpak

De Leidse aanpak, gericht op talentontwikkeling, is een netwerkorganisatie van verschillende partijen in de Leidse regio. PPO is een van de opdrachtgevers en draagt financieel (€ 15.000) en in menskracht bij. Een onderwijsspecialist maakt onderdeel uit van de projectgroep. De onderwijsspecialisten worden geïnformeerd over de mogelijkheden van de Leidse aanpak en dragen op scholen en via de kringen bij aan de bekendheid van het aanbod.

Subsidie hoogbegaafdheid

In 2019 is een subsidie van OCW toegekend om de kennis rondom hoogbegaafdheid in het onderwijs een impuls te geven.
In een werkgroep is met gebruikmaking van de input uit de scholen een projectplan opgesteld dat er op gericht is om gedurende 4 jaar planmatig te werken aan het versterken van de kennis en vaardigheden rondom onderwijs voor en begeleiding van hoogbegaafde kinderen. Het accent komt te liggen op professionalisering van leerkrachten en aanbod voor het jonge kind. De gemeenten uit de regio Leiden hebben in een intentie verklaring hun medewerking toegezegd voor het onderdeel aansluiting bij de voorschoolse voorzieningen. Het project is onderdeel van de Ontwikkelagenda binnen het OOGO (op overeenstemmingsgericht overleg) met de gemeenten.

De samenwerkingsverbanden PO en VO werken samen aan dit project. Het VO-samenwerkingsverband is accounthouder. Vanuit de subsidiegelden is een projectleider aangesteld doe voor beide samenwerkingsverbanden werkt.
Aan het projectplan is een uitgebreide begroting gekoppeld. Een belangrijk deel van de kosten wordt gedekt uit de subsidie. Een andere deel wordt gedekt door de inzet van personeel van de meewerkende organisaties zoals scholen, gemeenten en PPO of via een bijdrage in de kosten van de cursussen en opleidingen.
Het project kent een aantal onderdelen.

<u>In beeld brengen aanbod</u>
Er is door de werkgroepen in kaart gebracht welke specialisten begaafdheid er beschikbaar zijn in de regio, wat er nog mist en waar er binnen de kring op ingezet gaat worden om eventuele gaten te vullen.
De Leidse Aanpak heeft een opzet gemaakt voor een document met het aanbod voor kinderen met een ontwikkelingsvoorsprong en begaafde leerlingen. Het aanbod is onderverdeeld in voorschools, PO en VO. Dit document zal verder aangevuld en gepubliceerd worden op de website van PPO. Daarna vindt er een jaarlijkse update van het document plaats.

<u>Professionalisering</u>
Er zijn verschillende professionaliseringstrajecten gestart en afgerond. Het huidige scholingsaanbod gedurende de vier jaar dat het projectplan loopt, is als volgt;

- Opleiding Expert Peuters en Kleuters met een ontwikkelingsvoorsprong
- Cursus Onderwijs Begaafde Leerlingen voor groepen 1 t/m 8
- Opleiding Specialist Begaafdheid voor groepen 1 t/m 8
- ECHA opleiding tot Specialist Begaafdheid (wetenschappelijke opleiding van 18 maanden)

Kringen
Aangezien het projectplan begaafde leerlingen vier jaar zal duren, is er een indeling gemaakt waarin staat welke kringen in welk schooljaar centraal zullen staan. Per kring is het doel een werkgroep te formeren bestaande uit voorschoolse partners, basisscholen en het JGT/CJG. Middels de werkgroep wordt de kennis en ervaring in de kring gedeeld. Het projectplan begint met een startbijeenkomst georganiseerd vanuit PPO. Vanuit hier zal de werkgroep verder vorm krijgen en zelfstandig vervolg geven aan de doelen van de kring op het gebied van begaafde leerlingen. Ondersteuning vanuit PPO voor de kartrekker blijft beschikbaar. De indeling is als volgt;

2020-2021 Oegstgeest, Professorenwijk, Kaag en Braassem zijn in 2020 gestart.
2021-2022 Stevenshof, Wassenaar, Zoeterwoude en Leiderdorp
2022-2023 Merenwijk, Leiden Noord, Voorschoten,
2023-2024 Zuid-West, de Mors en Leiden Midden

2.7 Dekkend netwerk
Alle scholen hebben gezamenlijk de verantwoordelijkheid voor de kinderen binnen hun samenwerkingsverband een dekkend netwerk van voorzieningen te realiseren. Vanwege de regionale functie van de SO-scholen is samenwerking met de aangrenzende samenwerkingsverbanden wenselijk en noodzakelijk. Deze samenwerking heeft in het verslagjaar geleid tot belangrijke initiatieven.
Er is een forse druk op het gespecialiseerd onderwijs. Het aantal plekken is beperkt. Instroomruimte gedurende het jaar is er nauwelijks. Het aantal kinderen met een toelaatbaarheidsverklaring voor een SO school neemt licht toe. Er vinden gesprekken plaats met de bestuurders van de SO-scholen in de regio Holland-Rijnland over flexibele instroom en een goede spreiding van de SO-voorzieningen over de regio. In dit kader is van elke SO-voorziening een profiel opgesteld om het aanbod in beeld te brengen. Tegelijkertijd is gewerkt aan afspraken over de uitstroom bij Curium. Kinderen die daar uitbehandeld zijn, vonden vaak geen plek in één van de scholen. Daardoor bleven de kinderen daar zitten en vond er geen doorstroom plaats. In 2020 is hier actie op gezet door in samenwerking met de SWV-PO en schoolbesturen stappen te formuleren waarmee doorstroom gerealiseerd kan worden. In 2021 wordt dit verder uitgewerkt. Scholen van kinderen met een TLV, maar voor wie geen plek is in het gespecialiseerd onderwijs, krijgen van het SWV een overbruggingsarrangement. Dit heeft de hoogte van een TLV. Met dit budget kan de school uitvoering geven aan het plan waarmee het kind op school opgevangen kan worden.
Het SWV zal met elkaar, alle besturen en scholen samen, in overleg moeten gaan om oplossingen te bedenken. Een goede analyse van de reden van toename, PPO regio Leiden zit boven het landelijk gemiddelde met verwijzingen naar het Speciaal Onderwijs, zal de basis moeten vormen voor het zoeken naar gezamenlijke oplossingen.

Daarnaast zijn er twee ontmoetingen georganiseerd tussen de gedragswetenschappers van de S(B)O scholen en de onderwijsspecialisten van de samenwerkingsverbanden. Deze

bijeenkomsten zijn erop gericht procedures binnen de samenwerkingsverbanden op elkaar af te stemmen en goed op de hoogte te blijven van het bestaande onderwijsaanbod in de regio.

Vanuit het samenwerkingsverband valt op dat onderwijsspecialisten van het samenwerkingsverband steeds vaker betrokken worden bij complexe casuïstiek in het SO. Vragen hebben vaak betrekking op de aansluiting onderwijs-jeugdhulp, leerrecht en leerplicht en verschil van inzicht tussen ouders en school.

2.8 De Holland Rijnland methode (voorheen Innovatie Dekkend Netwerk)

Holland Rijnland startte in 2018 een onderzoek met de vraag welke behoefte er was aan een flexibele onderwijs-zorgvoorziening voor kinderen die in een reguliere onderwijssetting moeilijk tot leren komen.
Het project kende een onderzoeksfase en een pilotfase met tien kinderen.
In 2020 zijn in Holland Rijnland expertgroepen per sub-regio gestart. Deze groepen bestonden uit medewerkers van het samenwerkingsverband en medewerkers jeugdhulptoegang. De expertgroepen vervulden een consultfunctie voor professionals. Anno 2021 is er sprake van een implementatiefase. De bevindingen van de stuurgroep in de afgelopen drie jaar zijn samengebracht en verwoord in de Holland Rijnland Methode.
De Holland Rijnland Methode bevat een stappenplan en zeven bijbehorende documenten. Hiermee kunnen beleidsmedewerkers en andere professionals werken aan oplossingen die goed onderbouwd en duurzaam zijn. Dat leidt ertoe dat kinderen die geen onderwijs volgen op termijn weer tot leren kunnen komen en toe kunnen groeien naar deelname aan het onderwijs.
Holland Rijnland is met dit onderwerp, één van de inspiratieregio's van het traject Met Andere Ogen. www.aanpakmetandereogen.nl.

2.9 Arrangementen PPO

Vanaf januari 2019 kunnen scholen gedurende het proces van realiseren van passend onderwijs voor een leerling onder voorwaarden een arrangement aanvragen.
PPO kent vier arrangementen. Hiertoe zijn handreikingen arrangementen opgesteld.

1. Het overbruggingsarrangement.

Na afgifte van een TLV kan het voorkomen dat een leerling niet direct geplaatst kan worden in het S(B)O. Ook als er een indicatie is afgegeven voor OZC Orion kan het zijn dat een leerling niet direct plaatsbaar is. In deze gevallen kan de school waar de leerling ingeschreven staat een overbruggingsarrangement aanvragen van maximaal € 750,- per maand. Hierdoor heeft de school meer mogelijkheden om de betrokken leerling extra te ondersteunen gedurende de periode van overbrugging.

Er zijn in het schooljaar 2019-2020 13 arrangementen afgegeven.

2. Het arrangement stimuleringsbijdrage bij een overstap van S(B)O naar regulier basisonderwijs.

De reguliere basisscholen binnen het SWV PPO Leiden worden gestimuleerd om leerlingen vanuit het S(B)O aan te nemen. Een reguliere basisschool die een leerling vanuit het S(B)O opneemt kan een eenmalige bijdrage aanvragen om de leerling bij de overstap goed te kunnen ondersteunen. Bij overstap van SO naar regulier ontvangt de basisschool een eenmalige stimuleringsbijdrage. Voor een leerling die jonger dan 8 jaar is € 5000, voor een leerling vanaf 8 jaar: € 4500. Bij overstap van SBO naar regulier ontvangt de ontvangende school een eenmalige stimuleringsbijdrage van € 2.500.
Van dit arrangement is in het schooljaar 2019-2020 1 maal gebruik gemaakt.

3. Het arrangement extra bekostiging Speciaal Onderwijs.

Het arrangement kan worden aangevraagd wanneer er tijdelijk intensievere ondersteuning voor een leerling in het SO nodig is dan vanuit de bekostiging passend bij de toegekende TLV categorie geboden kan worden. Als het duidelijk is dat de leerling voor langere duur intensieve ondersteuningsbehoeften heeft kan beargumenteerd een hogere bekostigingscategorie worden aangevraagd.
Er zijn in totaal 32 arrangementen in deze categorie aangevraagd.

4. Het bijzondere arrangement

Dit arrangement kan aangevraagd worden door een reguliere school in uitzonderlijke situaties wanneer de ontwikkeling van een kind vraagt om tijdelijke intensieve inzet, waarin de reguliere basisschool en hun bestuur financieel niet kunnen voorzien. Er zijn in het schooljaar 2019-2020 14 arrangementen aangevraagd.

2.10 Maatwerkinitiatieven in samenwerking met jeugdhulp

In 2018 zijn naast de bestaande onderwijs-zorgarrangementen een aantal maatwerkinitiatieven voorbereid of gestart in het kader van het realiseren van een dekkend netwerk en/of het realiseren van leerrecht voor kinderen. PPO heeft in deze initiatieven een ondersteunende, faciliterende en meedenkende rol.

Kinderen met autisme in de basisschool

Binnen de Merel Foundation, zorginstelling voor kinderen met autisme, is een groepje kinderen dat toe is aan onderwijs. Deze kinderen zullen altijd een combinatie van onderwijs en jeugdhulp behoeven. Het ligt niet in de verwachting dat deze kinderen volledig instromen in onderwijs.
In 2017-2018 zijn De Merelfoundation en basisschool de Vink een pilot gestart om een aantal kinderen vanuit de Merel Foundation in eerste instantie met een dagdeel per week deel te laten nemen in een reguliere klas met ondersteuning vanuit de Merel Foundation. De groep heeft eigen lokaal in basisschool De Vink waar 6 kinderen met autisme een combinatie van onderwijs en jeugdhulp krijgen aangeboden.
De kinderen binnen deze groep laten een opvallend goede ontwikkeling zien. Ze maken integraal onderdeel uit van de schoolgemeenschap. Ze vieren de feesten mee, gaan mee op schoolreis en participeren naar vermogen mee in de reguliere groepen waarbij de ondersteuning door de deskundigen van de Merelfoundation altijd dichtbij zijn. De kinderen worden in de schoolse setting niet alleen cognitief uitgedaagd, maar ook leren ze sociale vaardigheden. Twee van deze kinderen zijn opgenomen in de hierboven beschreven pilot Innovatie Dekkend Netwerk. Dit heeft geleid tot intensivering van de samenwerking en het toevoegen van beleid. Innovatie Dekkend Netwerk heeft gezorgd voor de benodigde link en de toetsing aan wet- en regelgeving. Vanuit de Merelfoundation is het initiatief genomen tot een subsidieaanvraag voor een NSGK-klas. Ook is er een subsidie verstrekt vanuit de Tijdelijke Werk Organisatie (TWO) Holland Rijnland. PPO draagt €19.500 bij ten behoeve van het inzetten van een leraar. De leerlingen staan ingeschreven bij De Vink en hebben geen TLV.
De TWO Holland Rijnland heeft besloten dit initiatief structureel te financieren.

De Kleine Pont

De Walnoot (Gemiva, dagbesteding voor verstandelijk beperkte kinderen) en de Korte Vlietschool (gespecialiseerd onderwijs voor zeer moeilijk lerende kinderen) hebben al lange tijd de wens leerrecht te realiseren voor kinderen van de Walnoot of kinderen die zowel het aanbod van de Walnoot als van de Korte Vlietschool nodig hebben. Deze kinderen kunnen profiteren van onderwijs, maar hebben nog niet de vaardigheden om in te kunnen stromen in een van de groepen van de Korte Vlietschool. Zij gaan op locatie van de Korte Vlietschool onderwijs-zorgarrangementen realiseren voor bovenstaande doelgroep. De doelstelling is dat de kinderen door ‘het nemen van de Pont’ toegroeien naar volledig onderwijs.

De voorziening is in maart 2019 gestart met 6 kinderen. De eerste ervaringen zijn positief. De betreffende kinderen krijgen een TLV laag met additionele bekostiging. Per kind zijn de kosten voor het samenwerkingsverband tussen €12.000 en €15.000.

'Over de grenzen'

Over de Grenzen is een voorziening, gesitueerd binnen een reguliere school, voor meerbegaafde kinderen voor wie binnen het regulier onderwijs geen passend aanbod gevonden kan worden. Het gaat om kinderen met een complexe ondersteuningsvraag. Het betreft een onderwijs-jeugdhulpaanbod. De groep wordt begeleid door een leerkracht en een pedagogisch medewerker bekostigd vanuit de jeugdhulp. De interne begeleiding wordt verzorgd vanuit de Anne Frank school. Er is een inhoudelijk en organisatorisch projectleider verbonden.
Er zijn 6 kinderen die gebruik maken van deze voorziening. Een deel van de kinderen maakt voltijds gebruik van dit aanbod, maar er zijn ook kinderen die deeltijd gebruik maken van 'Over de Grenzen'. Deze kinderen combineren dit met een aanbod op hun stamschool.
De onderwijsfinanciering wordt gedekt door de 3 samenwerkingsverbanden Holland Rijnland.

Leraar op de fiets Curium-Kanner

Het project richt op thuiszittende leerlingen, die wachten op behandeling in Curium-LUMC. Doel is om de leerlingen in een schoolritme te houden door een leraar aan huis onderwijs te laten verzorgen. Ook wordt huiswerk geboden. Gedurende een traject is een educatief therapeut verbonden, die waar nodig al deel van de diagnostiek kan verrichten. Het project is gestart in het schooljaar 2018-2019. PPO regio Leiden heeft in 2020 15.000 euro bijgedragen aan het project.

2.11 Thuiszitters en risicoleerlingen

PPO regio Leiden geeft in overleg met leerplicht per kwartaal het aantal thuiszitters door aan de inspectie. PPO heeft in het jaar 2019 ingezet op een verbeterd monitorsysteem, zodat we deze kinderen sneller en eenduidiger in beeld hebben.

Er zijn in het schooljaar 2018-2019 geen thuiszitters geweest volgende de daartoe geldende definitie. Dit zijn volgens de definitie in de wet: kinderen die 3 maanden ongeoorloofd thuis zitten.
Er zijn gemiddeld 5 leerlingen die onder de categorie absoluut verzuim vallen. De samenstelling wisselt gedurende het jaar. Er is voor deze kinderen geen schoolinschrijving. Voor een deel van deze kinderen is gedurende het jaar een passende school/voorziening gevonden.
Er is een groep van ongeveer 35 kinderen, van een wisselende samenstelling door het jaar heen, die (gedeeltelijk) niet naar school gaat om dat ze 'ziek' zijn gemeld of waarvoor

duidelijk dreiging is dat de schoolgang in het gedrang is. Deze kinderen vallen onder de categorie geoorloofd verzuim.

De risicokinderen zijn in beeld bij PPO en bij het regionaal bureau leerplicht. Samen met de jeugdhulp spannen (de schoolbesturen van) PPO zich in om deze kinderen zo snel mogelijk weer een passend onderwijs-jeugdhulp arrangement te bieden.
In overleg met de gemeenten zijn op het niveau van schoolbesturen en wethouders (OOGO) afspraken gemaakt over het in beeld brengen van de kinderen, die ziek zijn gemeld en niet naar school gaan. Deze vallen onder de categorie geoorloofd verzuim. Hiervoor geldt geen meldingsverplichting bij bureau Leerplicht. Omdat geoorloofd verzuim het risico op thuiszitten vergroot, zet RL in samenwerking met PPO in op het verder in kaart brengen van deze groep. Hierop voeren samenwerkingsverbanden en gemeenten beleid ter voorkoming van thuiszitten.

2.12. Klachten en/of geschillen
In dit schooljaar zijn er geen klachten ingediend of geschillen geweest.

3 Rapportage intern toezichthouder

De ALV is het toezichtsorgaan van het samenwerkingsverband PPO regio Leiden. Alle besturen van de scholen zijn lid en stemgerechtigd.

De taken van de ALV liggen statutair vast. (Artikel 11 van de statuten) De ALV dient goedkeuring aan de besluiten te verlenen strekkende tot o.a.:

- Vaststellen en wijzigingen van het onderwijs ondersteuningsplan en de (meer)jarenbegroting van het Samenwerkingsverband
- Het vaststellen van het jaarverslag
- Een wijziging van de statuten

Daarnaast heeft de ALV de taak het bestuur te adviseren.

De ALV is in 2020 5 maal bijeengeweest.

De vergaderingen worden voorbereid met de voorzitter van het bestuur en met de directeur van het samenwerkingsverband.

De audit commissie heeft een positief advies uitgebracht ten aanzien van de begroting 2020 en de meerjarenbegroting. Deze konden niet in stemming gebracht worden op de vergadering van december 2019, omdat het quorum niet aanwezig was. De ALV heeft kennis genomen van de adviezen van de auditcommissie en in de extra vergadering in januari 2020 zijn de begroting en de meerjarenbegroting goedgekeurd.

De ALV heeft de jaarrekening en het jaarverslag van 2019 besproken en heeft deze goedgekeurd. Het jaarverslag bevatte volgens de ALV veel informatie en men heeft het advies van de auditcommissie overgenomen om in de toekomst met kwartaalrapportages te werken.

Voorts heeft de ALV toegezien op de rechtmatige verwerving en rechtmatige besteding van middelen en op de benoeming van de externe accountant.

De ALV heeft toezicht gehouden op het werkgeverschap van het bestuur, dat via het managementstatuur is gemandateerd aan de directeur.

Onder leiding van de onafhankelijk voorzitter van het bestuur, Mevrouw Teeuwen, is gestart met de inrichting van een ander governance model van onafhankelijk toezicht, op basis van de code goed bestuur. Dit is in samenwerking gedaan met alle geledingen en was onderwerp van gesprek op meerdere vergaderingen van de ALV.

Een klankbordgroep samengesteld vanuit de ALV en is nauw betrokken geweest bij het proces richting de inrichting van een nieuw governance structuur. Statutenmodellen zijn uitgewerkt en besproken in de ALV. Dit was een wederkerend onderwerp van gesprek en de ALV heeft haar invloed doen gelden. Dit heeft geleid tot instemming en goedkeuring

op de statuten en instemming en goedkeuring op de governance structuur met een Raad van Toezicht, een directeur bestuurder en het inrichten van een audit commissie.

De klankbordgroep, bestaande uit bestuursleden en leden van de ALV, is betrokken geweest op het opstellen van de profielen voor de directeur bestuurder en de leden van de Raad van Toezicht. Het tijdspad is vastgesteld en in het komende jaar zal er verder gegaan worden met de invulling en de diverse functies. De ALV wordt goed op de hoogte gehouden door de voorzitter van het bestuur van het samenwerkingsverband.

Het ondersteuningsplan is meerdere malen besproken en om het proces goed te doorlopen en ervoor te zorgen dat er maximale draagkracht is vanuit alle gremia is er besloten om het huidige ondersteuningsplan met een jaar te verlengen. De ALV heeft hiermee in gestemd en haar goedkeuring verleent.

De auditcommissie heeft een positief advies uitgebracht ten aanzien van de meerjarenbegroting 2021-2024 en dit advies is overgenomen door de ALV in de vergadering van januari 2021. De ALV heeft de meerjarenbegroting 2021-2024 goedgekeurd en daarbij haar complimenten geuit ten aanzien van de uitgebreide toelichting.

De ALV kan terugkijken op een goed jaar, waarin vele belanghebbende besluiten zijn genomen ten aanzien van de toekomstige inrichting van het SWV. De betrokkenheid van de individuele leden is toegenomen en dat geeft vertrouwen als het gaat om de besluiten die genomen moeten worden in 2021.

Namens de ALV van het SWV PPO regio Leiden

Mevr. T. van der Wal, Voorzitter ALV

Besluiten ALV 2020	
01-21 (extra)	• Goedkeuring begroting 2020 (14 stemmen voor 5 tegen) • Bestuur bereidt een gesprek voor over de inzet van de AED
04-21	• Gepland maar niet doorgegaan
06-23	• Goedkeuring Financieel jaarverslag 2019 • Goedkeuring verlenging OSP 2020-2021
10-06	• Op korte termijn beleggen nieuwe ALV ter goedkeuring van de statuten
10-27	De statutenwijzigingen zijn aangenomen conform conceptakte statutenwijziging dd. 12-10-2020 • Het samenwerkingsverband bestaat op 27-10-2020 uit 28 besturen: • ➢ Afwezig zonder volmacht: zeven besturen. • ➢ Afwezig met volmacht: vijf besturen. • ➢ Aanwezig: 16 bestuurders. • ➢ Stemming: 21 besturen stemmen “voor”.

4. Financieel beleid en beheer

4.1 Allocatie en ondersteuningsmiddelen

a. Basis- en aanvullende ondersteuning

Het samenwerkingsverband stelt voor het regulier basisonderwijs middelen beschikbaar voor de (mede-) bekostiging van de ondersteuningsstructuur in de school, zoals interne begeleiding en de mogelijkheid om interventies en arrangementen uit te voeren voor leerlingen die aanvullende ondersteuning nodig hebben. De verwachtingen ten aanzien van de basisondersteuning zijn in het ondersteuningsplan geformuleerd en worden o.a. geëvalueerd middels het instrument Perspectief op School.

Vanaf 2019 zijn de middelen voor basis- en aanvullende ondersteuning niet meer gesplitst, maar vormen één bedrag, omdat voor veel scholen het onderscheid te diffuus is om daadwerkelijk van geoormerkte budgetten te kunnen spreken.
Het totale bedrag wordt door de besturen naar eigen inzicht ingezet en wordt jaarlijks verantwoord. De rapportage op deze verantwoording is in dit jaarverslag opgenomen.

In 2020 betrof de ondersteuningsmiddelen voor het basisonderwijs een bedrag van ruim 4,3 miljoen euro, gebaseerd op € 215 per leerling.

b. Extra ondersteuning in het gespecialiseerd onderwijs

De kosten aan het speciaal (basis-) onderwijs worden centraal door het samenwerkingsverband gedragen. Dit betekent in de praktijk dat allocatie van middelen plaatsvindt na vermindering van de baten met de kosten aan het speciaal onderwijs (in deze verslagperiode ruim 5,2 miljoen euro) op basis van de reguliere telling en de peildatum 1 februari.
Het speciaal basisonderwijs heeft een deelnamepercentage dat lager is dan 2% (1,37% op 1 oktober 2019) en 1,39% op 1 oktober 2020), waardoor er in de praktijk geen sprake is van overdracht van middelen. Afgesproken is dat het overschot aan ondersteuningsmiddelen dat het speciaal basisonderwijs ontvangt aan rechtstreekse bekostiging, geïnvesteerd wordt in Het Palet (voorziening voor leerlingen van 4 tot 6 jaar, die ingeschreven blijven in het regulier basisonderwijs) en extra inzet van expertise waarop het regulier onderwijs een beroep kan doen. In 2020-2021 gaat dit om een bedrag van (afgerond) € 564.000.

In 2020 heeft het samenwerkingsverband wederom middelen gereserveerd voor het oplossen van knelpunten in het dekkend netwerk en knelpunten in de bekostiging van het speciaal onderwijs.

4.2. Overige kaders

Met 2020 is de landelijke verevening van de rijksbijdrage afgerond. De baten van het samenwerkingsverband worden vanaf 2020 uitsluitend nog bepaald door het leerlingenaantal in het primair onderwijs.

Als uitwerking van het ondersteuningsplan wordt per schooljaar een jaarontwikkelplan opgesteld, waarin de voortgang van bestaand beleid, nieuw vorm te geven beleid en de doelen daarvan worden geformuleerd en gepland. Mede op basis hiervan wordt de begroting opgesteld.
Uitgangspunten zijn onder andere:

- Het samenwerkingsverband blijft middelen gereserveerd houden voor het oplossen van knelpunten in het dekkend netwerk en knelpunten in de bekostiging van het (speciaal) onderwijs. Het vormgeven van beleid op dit punt gebeurt nog steeds in samenwerking met de omliggende samenwerkingsverbanden in Holland-Rijnland.
- Het samenwerkingsverband zet expertise in voor het ondersteunen van de scholen bij de totstandkoming van arrangementen voor leerlingen met een aanvullende ondersteuningsbehoefte en stelt daarnaast de ambulante ondersteuning, o.a. vanuit het speciaal onderwijs in natura beschikbaar door inhuur van capaciteit bij de regionale ambulante dienst.
- Bij de schoolbegeleidingsdienst Wassenaar wordt een onderwijsspecialist ingehuurd op basis van een meerjarencontract.
- Er worden (samen met de gemeente) middelen beschikbaar gesteld voor onderwijs aan kinderen in de vrouwenopvang Rosa Manus en voor een Leidse aanpak voor talentontwikkeling.

4.3. Financieel beheer

Het samenwerkingsverband heeft een planning & controlcyclus, waarin de totstandkoming van begroting, rekening en rapportages zijn vastgelegd.
De financiële perioderapportages waarin we de ontwikkelingen in de exploitatie bijhouden en markeren, worden evenals de concept begroting en concept jaarrekening voorgelegd aan en besproken met een auditcommissie bestaande uit een afvaardiging van bestuurders. Deze auditcommissie treedt op als verlengstuk van de interne toezichthouder (de algemene ledenvergadering) en adviseert deze over goedkeuring.
Het samenwerkingsverband heeft een beperkt aantal werkprocessen in de bedrijfsvoering. Hiervoor is een administratieve organisatie – interne controle (AO/IC) opgesteld.
Een procuratieschema en een treasurystatuut maken verder onderdeel uit van de protocollen waarmee het financieel beheer wordt uitgevoerd.
Momenteel wordt gewerkt aan wijzigingen in de governance.

4.4. Treasury

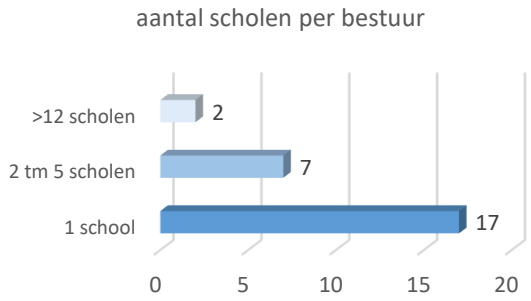
Het bestuur van de vereniging is bevoegd tot het aangaan van financiële verplichtingen. Gestreefd wordt om de toegekende (rijks)middelen jaarlijks volledig in te zetten ten bate van de exploitatie, rekening houdend met te plegen investeringen op lange termijn.
De algemene doelstelling van het treasurybeleid voor de vereniging luidt:

- het zorgdragen voor de tijdige beschikbaarheid van de benodigde geldmiddelen tegen acceptabele condities (beschikbaarheid);
- het optimaliseren van het rendement van de overtollige liquide middelen binnen de kaders van het treasurystatuut (rentemaximalisatie);
- het beheersen en bewaken van financiële risico's die aan de financiële posities en geldstromen zijn verbonden (risicominimalisatie).

Het treasurystatuut voldoet aan de laatste wet- en regelgeving (2016 en de circulaires t/m december 2018).

4.5. Verantwoording ondersteuningsmiddelen regulier basisonderwijs 2020

1. Scholen en ondersteuningsmiddelen



PPO regio Leiden telt 26 besturen, met 69 scholen voor basisonderwijs.

Over 2020 is € 4.175.515 aan ondersteuningsmiddelen uitgekeerd, op basis van € 215 per leerling.

Het onderscheid in middelen voor basisondersteuning en aanvullende is vanaf 2019 losgelaten, en in de verantwoording ook niet meer apart bevraagd.

<u>Respons</u>
De verantwoording van de ondersteuningsmiddelen over het kalenderjaar 2020 is op twee na[1] door alle besturen aangeleverd. De onderstaande samenvatting van de verantwoording betreft dan ook 24 besturen met 54 scholen. Deze besturen hebben in totaal € 3.135.560 ontvangen (75% van het geheel).

2. Kwaliteit van de respons, aandachtspunten voor de volgende keer

De uitvraag m.b.t. de besteding van middelen is dezelfde versie geweest als die over 2019, waarin een vereenvoudiging was opgenomen. De verantwoording geeft dan ook vooral een beeld van de bestemmingen van de middelen en de allocatie van middelen binnen meerpitters.
De kosten gerelateerd aan passend onderwijs, zoals aan de ondersteuningsstructuur in de school en het maatwerk voor leerlingen, kunnen uiteraard niet alleen vanuit de ondersteuningsmiddelen van het samenwerkingsverband worden gedekt. Dit zal altijd gaan om een combinatie van middelen passend onderwijs en de lumpsum van de scholen. Een klein aantal besturen laat dan ook zien hoeveel ze uit de reguliere lumpsum van de scholen bijpassen om bijvoorbeeld de IB-taak te bekostigen.
De vraag voor hoeveel leerlingen aanvullende ondersteuning is verzorgd, is door 12 besturen met in totaal 37 scholen ingevuld en door de overige besturen op nul gehouden. Uiteraard kan dit niet tot de conclusie leiden dat op de overige scholen geen maatwerkondersteuning voor leerlingen heeft plaatsgevonden. Aan het opgegeven aantal (1196 leerlingen, 6% van het aantal van de respondenten geeft geen goed beeld, omdat de ene school alleen leerlingen vermeld met een lichte interventie vanuit deze middelen

▪

[1] *PROO Leiden en OBG Leiderdorp.*

en andere scholen alle leerlingen met extra ondersteuning en/of ambulante begeleiding. Dit vraagt dus om een andere monitoring, vanuit het groeidocument, POS of registratie van het OPP.

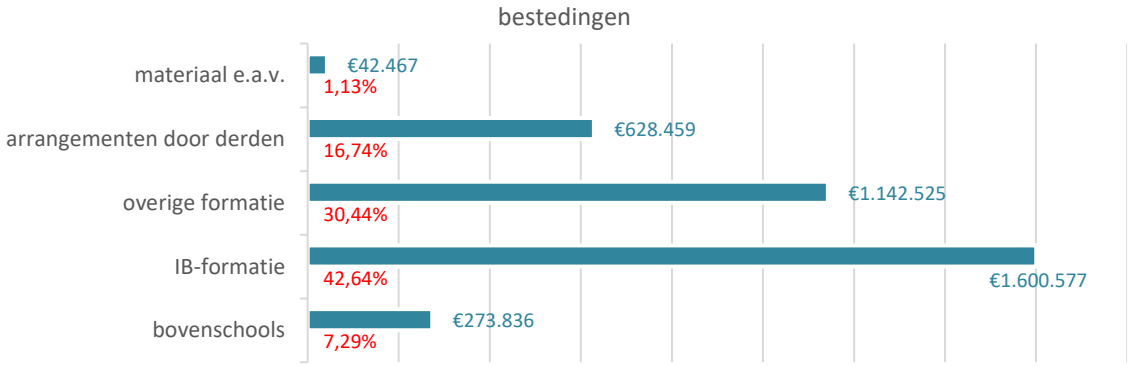
3. Middelenverdeling bij meerpitters

De respons telt 7 besturen met meer dan één school. vragen rond allocatie van middelen hebben zich dit keer beperkt tot de responderende meerpitters.
Evenals in voorgaande jaren is er geen enkele meerpitter die de ondersteuningsmiddelen uitsluitend bovenschools beheerd.

	totaal 7 besturen
Allocatie	
De scholen beheren zelf alle middelen voor extra ondersteuning.	3
De scholen beheren een deel zelf, een deel beheert het bestuur.	4
Alle ondersteuningsmiddelen worden bovenschools beheerd.	0
Route	
De school arrangeert zelf/organiseert zelf aanvullende ondersteuning.	4
De school vraagt een arrangement aan bij het bestuur.	0
De school regelt eenvoudige arrangementen zelf en vraagt complexe/dure aan.	3
Bovenschoolse bestedingen	
Er zijn bovenschools/op bestuursniveau geen ondersteuningsmiddelen besteed.	3

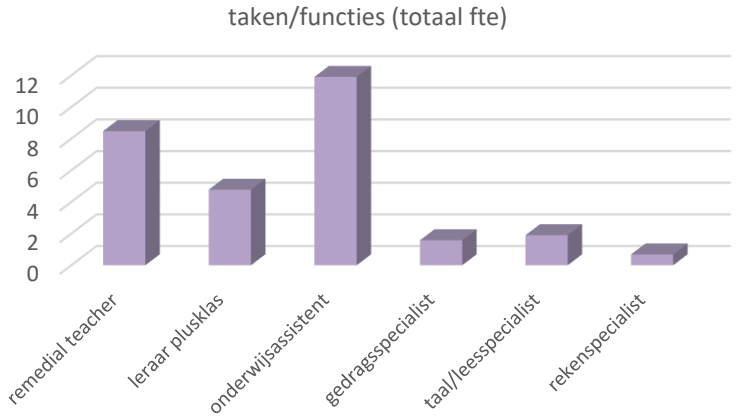
Vergeleken met de voorgaande jaren kan worden geconcludeerd dat er binnen meerpitters geen substantiële wijzigingen in de verdeling van middelen over de scholen hebben voorgedaan. Van de 54 scholen beschikken er 10 zelf over de alle aan het toegerekende middelen, de overige scholen kunnen voor complexere arrangementen een beroep doen op een bovenschools budget.

4. Bestedingen



Ook de bestedingen laten geen grote wijzigingen zien t.o.v. voorgaande jaren, d.w.z. bijna driekwart van de middelen (73%) wordt besteed aan de eigen personeelsformatie, waarbij toevoeging aan het formatiebudget voor interne begeleiding de grootste post vormt (ruim 42%).
Zoals ook in voorgaande schooljaren het geval was, wordt het merendeel van de middelen in de eigen personeelsformatie geïnvesteerd. Het lijkt lager dan in 2019 (ruim 50%), maar dit beeld wordt vertekend omdat het verschil in respons t.o.v. dat jaar. Opvallend is dat ondanks een kleinere respons, het bedrag dat besteed is aan arrangementen die door derden zijn uitgevoerd, is gestegen van € 581.000 naar € 628.000. Ook zijn de uitgaven aan expertise in eigen dienst (zie bovenschools) toegenomen.

De taken/functies van de overige personele inzet is vrijwel gelijk aan 2019:



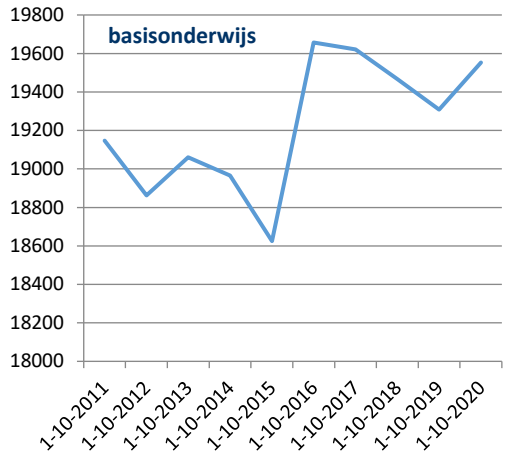
5. Saldo's en balans

Over 2020 worden geen noemenswaardige positieve saldo's op de ondersteuningsmiddelen weergegeven. Wel geeft een klein aantal besturen, dat zich niet beperkt tot de middelen van het samenwerkingsverband een negatief saldo aan.
Slechts twee besturen geven aan een voorziening of bestemmingsreserve voor passend onderwijs aan te houden. In totaal gaat dit om een bedrag van ruim € 510.000, waarvan een groot bestuur het merendeel voor z'n rekening neemt (ruim € 462.000, merendeels voor 2020 opgebouwd).

5. Continuïteit

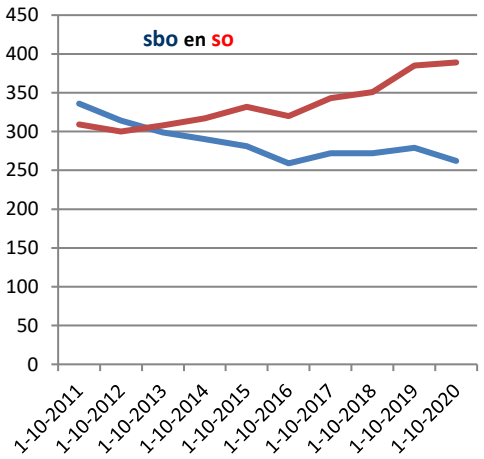
5.1 Leerlingenaantallen en prognose

Leerlingen regulier basisonderwijs



Het samenwerkingsverband telt (op 1 oktober 2020) 19.553 leerlingen in het regulier basisonderwijs. Daarmee treedt voor het eerst in langere tijd stabilisatie op (10 leerlingen meer dan op 1-10-2019. Een prognose blijft lastig omdat er nog verscheidenheid is in groeiende en krimpende scholen, maar voor de komende jaren mag uitgegaan worden van een stabiel leerlingenaantal.

Leerlingen in het speciaal (basis-)onderwijs

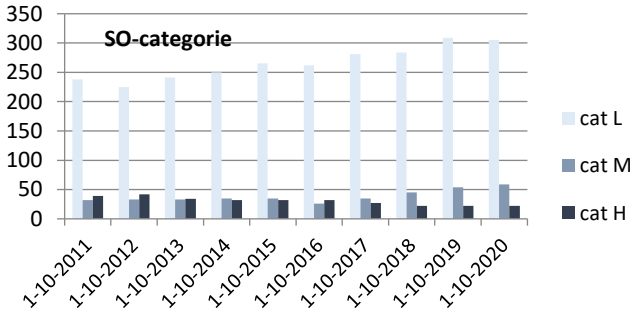


Na een aanvankelijk lichte groei, is aantal leerlingen op het sbo het laatste jaar weer iets afgenomen. Met een deelnamepercentage van 1,39% is dit nog steeds ver beneden landelijk gemiddeld (ca. 2,4%) en ook onder de bekostigingsnorm van 2%.
Ook het aantal leerlingen in het speciaal onderwijs neemt in het laatste jaar niet sterk toe. Dit is met een deelnamepercentage van 1,96% wel boven landelijk gemiddelde (ca. 1,8%).

Het is te vroeg om de veronderstellen dat de groei van het gespecialiseerd onderwijs niet verder toe zal nemen. Het jaar 2020 was immers het eerste jaar van de gezondheidscrisis. Er moet dan ook rekening mee gehouden worden dat met beëindiging van Covid-19 ook de trend die zich tot 2019 voordeed, zich voortzet.

De gemiddelde verblijfsduur in het SBO was 2,94 jaar. Dat is korter dan landelijk gemiddeld, maar wel iets gestegen t.o.v. de voorgaande jaren. De gemiddelde verblijfsduur in het speciaal onderwijs is met 3,31 jaar nog steeds iets boven landelijk gemiddeld.
Er is in het speciaal onderwijs geen zichtbare toename van de jongste populatie (jonger dan 8 jaar). Uitgedrukt in het percentage leerlingen jonger dan 8 jaar van het totaal in het speciaal onderwijs (met een TLV van PPO Leiden):

1-10-2013	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020
55,56%	40,27%	45,61%	36,75%	40,00%	39,84%	43,12%	40,88%



De toename in het so zit vooral bij de ondersteunings-categorie “laag” en de categorie “midden”.
Dit geeft echter een vertekend beeld. Voor een grote doelgroep is weliswaar sprake van een TLV-laag, maar is er daarnaast sprake van een aanvullend arrangement, met een financiële aanvulling tot de categorie midden of hoog. Dit betreft in beginsel tijdelijke arrangementen, gebaseerd op een tijdelijke intensieve begeleiding en vervolgens voortzetting in een voor het speciaal gebruikelijke setting. Het aantal leerlingen waarvoor dit geldt neemt toe, waarbij voor 2021 al duidelijk is dat de kosten hiervan het begrote bedrag zullen overschrijden.

Samenvattend
Het aantal leerlingen in het regulier basisonderwijs is aan het stabiliseren. Het aantal leerlingen in het sbo en so is (waarschijnlijk) tijdelijk gestabiliseerd, maar met name voor het speciaal basisonderwijs moet rekening gehouden worden met terugkeer van een groeiende trend.
In de meerjarenbegroting hoeft vooralsnog geen rekening gehouden te worden met:

- zodanige groei van het sbo dat het boven de 2% deelname komt en er een overdrachtsverplichting ontstaat;
- ontwikkelingen in de leeftijdsopbouw van het speciaal onderwijs (de TLV-bedragen voor leerlingen jonger dan 8 jaar en 8 jaar en ouder verschillen);

Wel moet rekening gehouden worden met de huidige toename aan aanvullende arrangementen in het speciaal onderwijs (die in de plaats treden van een hogere TLV-categorie).

5.2. Personele bezetting

Het samenwerkingsverband heeft naast een beperkte bezetting voor management en organisatie een uitvoeringsorganisatie met onderwijsspecialisten om scholen te begeleiden bij de route naar passende ondersteuning voor leerlingen.
Het samenwerkingsverband heeft in de verslagperiode in dienst (bij aanvang schooljaar 20-21):

Functie	*fte*
directeur	1,00
managementassistent	0,60
administratie	0,60
kwaliteitsmedewerker	..0,40
teamleider	0,80
psycholoog	0,20
onderwijsspecialist	9,65
totaal	13,25

De gemiddelde bezetting was in 2020:

directie	1,00
OOP	8,42
OP	3,75
totaal	13,17

Na aanpassing van de formatie voor het schooljaar 2021-2020 ziet de bezetting er de komende jaren naar verwachting als volgt uit:

2021	**2022**	**2023**
12,0 fte	12,0 fte	12,0 fte

Vanaf de tweede helft van 2020 is de directie ad interim gevoerd. In de tweede helft van 2021 zal deze, volgend op aan te brengen wijzigingen in de governance, worden opgevolgd door een directeur-bestuurder.

5.3. Huisvesting

PPO regio Leiden was in 2020 samen met de schoolbesturen PROO, Resonans, Leo Kanner en de ambulante dienst AED gehuisvest in het Huis van het Onderwijs", waarbij sprake is van gezamenlijk gebruik van ruimten en faciliteiten. Begin 2021 is dezelfde samenstelling verhuisd naar een pand aan de overzijde, dat qua vierkante meters en toerusting beter aansluit bij de huisvestingsbehoefte. Deze partners hebben voor de huur en investeringen in de huisvesting een gezamenlijke beheersstichting opgericht.

5.4. Meerjarenbegroting

De in december 2020 vastgestelde begroting 2021 en de meerjarenbegroting zien er als volgt uit:

Meerjarenbegroting 2021-2024

	2021	2022	2023	2024
leerlingen basisonderwijs	*19553*	*19560*	*19560*	*19600*
leerlingen sbo	*262*	*275*	*275*	*275*
totaal PO	*19815*	*19835*	*19835*	*19875*
deelnamepercentage sbo	*1,32%*	*1,39%*	*1,39%*	*1,38%*
leerlingen so	*386*	*380*	*382*	*384*
totaal aantal leerlingen	*20201*	*20215*	*20217*	*20259*
deelnamepercentage so	*1,95%*	*1,92%*	*1,93%*	*1,93%*

BATEN			2021	2022	2023	2024
	I	**Rijksbijdragen**				
1.		lichte ondersteuning personeel	3.665.000	3.657.000	3.657.000	3.664.000
2.		lichte ondersteuning materieel	153.000	161.000	161.000	161.000
3.		zware ondersteuning personeel	7.631.000	7.648.000	7.648.000	7.663.000
4.		zware ondersteuning materieel	647.000	678.000	678.000	679.000
5.		impuls schoolmaatschappelijk werk	57.000	55.000	55.000	55.000
		totaal rijksbijdragen	**12.153.000**	**12.199.000**	**12.199.000**	**12.222.000**
	II	**Overige baten**				
1.		inkomend grensverkeer sbo	89.000	65.000	60.000	60.000
		subsidie begaafdheid	109.000	109.000	109.000	0
2.		overige bijdragen	10.000	10.000	10.000	10.000
		totaal overige baten	**208.000**	**184.000**	**179.000**	**70.000**
		totaal baten	**12.361.000**	**12.383.000**	**12.378.000**	**12.292.000**

LASTEN						
I		Overdrachten	2021	2022	2023	2024
1.		**Speciaal onderwijs**				
1.1.		onderst bekostiging via DUO (personeel)	4.501.000	4.431.000	4.431.000	4.431.000
1.2.		onderst bekostiging via DUO (materieel)	373.000	367.000	367.000	367.000
1.3.		groei peildatum 1 februari	150.000	150.000	150.000	150.000
1.4.		(ontwikkeling) dekkend netwerk	212.000	180.000	180.000	180.000
		totaal SO	**5.236.000**	**5.128.000**	**5.128.000**	**5.128.000**
		Speciaal basisonderwijs				
2.		overdracht SBO >2% incl. groeitelling	0	0	0	0
2.2.		uitgaand grensverkeer SBO	128.000	115.000	115.000	115.000
		totaal SBO	**128.000**	**115.000**	**115.000**	**115.000**
3.		**Regulier basisonderwijs**	*€220*	*€215*	*€215*	*€215*
3.1.		ondersteuning basis + aanvullend	4.301.000	4.205.500	4.205.500	4.214.000
3.2.		(ontwikkeling) dekkend netwerk	143.000	175.000	175.000	175.000
			4.444.000	**4.380.500**	**4.380.500**	**4.389.000**
		totaal overdrachten	**9.808.000**	**9.623.500**	**9.623.500**	**9.632.000**

II	Management & organisatie	2021	2022	2023	2024
1.1.	loonkosten M&O (directie en staf)	267.000	240.000	240.000	240.000
	interim directie	45.000	0	0	0
1.2.	personeel van derden controlling en FG	34.000	30.000	30.000	30.000
1.3.	personeel van derden overig	25.000	25.000	25.000	25.000
1.4.	overige personeelskosten	12.000	12.000	12.000	12.000
1.5.	arbozorg	5.000	5.000	5.000	5.000
1.6.	professionalisering en ontwikkeling eigen personeel	35.000	15.000	15.000	15.000
2.1.	huisvesting	106.000	98.000	98.000	98.000
2.2.	kantoorkosten	19.000	19.000	19.000	19.000
2.3.	afschrijvingen	6.700	6.000	5.500	5.000
2.5.	verzekeringen/aansluitingen/abonnementen	6.500	6.500	6.500	6.500
2.6.	administratie en beheer	19.000	19.000	19.000	19.000
2.7.	accountancy	10.000	10.000	10.000	10.000
3.	PR en communicatie (incl. website)	20.000	20.000	20.000	20.000
4.	OPR faciliteiten	2.500	2.500	2.500	2.500
5.	bestuurskosten/representatie	60.000	30.000	30.000	30.000
		672.700	**538.000**	**537.500**	**537.000**

III	Uitvoeringsorganisatie en beleid	2021	2022	2023	2024
1.1.	loonkosten uitvoerend personeel swv	874.000	875.000	875.000	875.000
1.2.	personeel van derden uitvoering/vervangingen	50.000	50.000	50.000	50.000
1.3.	dotatie personele voorziening	8.000	8.000	8.000	8.000
1.4.	inhuur expertise AED	830.000	830.000	830.000	830.000
1.5.	inhuur expertise SAD	190.000	190.000	190.000	190.000
2.1.	kringen faciliteiten	30.000	30.000	30.000	30.000
3.	(overige) ontwikkeling en innovatie	151.000	150.000	120.000	0
4.1.	studiedagen/(flits-)bijeenkomsten werkveld	20.000	20.000	20.000	20.000
4.2.	conferenties/bijeenkomsten	30.000	15.000	15.000	15.000
5.1.	groeidocument	6.000	6.000	6.000	6.000
5.2.	PO-VO overdracht	10.000	10.000	10.000	10.000
5.3.	monitoring (POS)	53.000	53.000	53.000	53.000
6.	onvoorzien	2.000	2.000	2.000	2.000
		2.254.000	**2.239.000**	**2.209.000**	**2.089.000**

Samenvatting en resultaat		2021	2022	2023	2024
	baten	**12.361.000**	**12.383.000**	**12.378.000**	**12.292.000**
overdrachten		9.808.000	9.623.500	9.623.500	9.632.000
management en organisatie		672.700	538.000	537.500	537.000
uitvoeringsorganisatie en beleid		2.254.000	2.239.000	2.209.000	2.089.000
	lasten	**12.734.700**	**12.400.500**	**12.370.000**	**12.258.000**
	resultaat	**-373.700**	**-17.500**	**8.000**	**34.000**
onttrekking bestemmingsreserve		373.700	17.500	-8.000	-34.000

Balans (vermogen)		*prognose*	2021	2022	2023	2024
	30-9-2020	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
weerstandsvermogen	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000
bestemmingsreserve	€ 455.872	€ 400.000	€ 26.300	€ 8.800	€ 16.800	€ 50.800
	€ 805.872	€ 750.000	€ 376.300	€ 358.800	€ 366.800	€ 400.800
signaleringswaarde inspectie 3,5%			€ 432.635	€ 433.405	€ 433.230	€ 430.220

De op de laatste regel weergegeven signaleringswaarde, betreft de door OCW en de inspectie aangegeven grens van aanvaardbaar vermogen, zijnde 3,5% van de totale baten. In het verbeterplan passend onderwijs van OCW worden reserves boven deze signaleringswaarde beschouwd als bovenmatig. Zoals zichtbaar is in het begrote verloop van de reserves, zal het samenwerkingsverband binnen 1 jaar haar reserves tot onder de

signaleringswaarde hebben afgebouwd. Dit wordt verder uiteengezet in het bestedingsplan. (paragraaf III).

Ten aanzien van de begroting moet worden opgemerkt dat het samenwerkingsverband in 2021 een nieuw ondersteuningsplan zal vaststellen. Dit kan leiden tot aanpassing en wellicht een herziene begroting.

Meerjarenbegroting als staat van baten en lasten:

SWV PPO Regio Leiden	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Baten					
Rijksbijdragen OCW	12.032.761	12.153.000	12.199.000	12.199.000	12.222.000
Overige overheidsbijdragen en subsidies	0	0	0	0	0
Overige baten	138.487	208.000	184.000	179.000	70.000
Totaal Baten	**12.171.248**	**12.361.000**	**12.383.000**	**12.378.000**	**12.292.000**
Lasten					
Personele lasten	1.097.215	1.141.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000
Afschrijvingen	9.146	6.700	6.000	5.500	5.000
Huisvestingslasten	90.800	106.000	98.000	98.000	98.000
Overige instellingslasten	2.101.260	1.673.000	1.558.000	1.528.000	1.408.000
Doorbetalingen aan schoolbesturen	9.252.400	9.808.000	9.623.500	9.623.500	9.632.000
Totaal Lasten	**12.550.821**	**12.734.700**	**12.400.500**	**12.370.000**	**12.258.000**
Saldo baten en lasten	**-379.573**	**-373.700**	**-17.500**	**8.000**	**34.000**
Financiële baten en lasten					
Financiële baten	15	0	0	0	0
Financiële lasten	0	0	0	0	0
Saldo financiële baten en lasten	**15**	**0**	**0**	**0**	**0**
Exploitatieresultaat	**-379.588**	**-373.700**	**-17.500**	**8.000**	**34.000**

5.5. Vermogenspositie – meerjarenbalans

Balansoverzicht

	Balans 2020	Balans 2021	Balans 2022	Balans 2023	Balans 2024
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	36.332	35.632	35.632	36.132	37.132
Financiële vaste activa	0	0	0	0	0
Vlottende activa					
Vorderingen	349.381	349.381	349.381	349.381	349.381
Effecten	0	0	0	0	0
Liquide middelen	571.055	206.056	196.556	212.056	253.056
Totaal	**956.768**	**591.068**	**581.568**	**597.568**	**639.568**
Passiva					
Eigen vermogen	554.203	180.503	163.003	171.003	205.003
Voorzieningen	25.762	33.762	41.762	49.762	57.762
Langlopende schulden	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	376.803	376.803	376.803	376.803	376.803
Totaal	**956.768**	**591.068**	**581.568**	**597.568**	**639.568**

Kengetallen

		2019	2020
Solvabiliteit	*De mogelijkheid om alle schulden op lange termijn te voldoen.*	0.74%	0,58
Liquiditeit	*De mogelijkheid om alle schulden op korte termijn te voldoen.*	3.96	2,44
Rentabiliteit	*Geeft aan hoe de bedrijfsvoering is verlopen.*	-2.93%	-3,12%
Weerstandsvermogen	*Hoogte van de reserves onder aftrek van de vaste activa, in relatie tot de totale exploitatie.*	8.20%	4,25%

Toelichting vermogenspositie
Het samenwerkingsverband stelt zich ten doel uitsluitend het weerstandsvermogen en mogelijke voorzieningen als vermogen aan te houden, en alle algemene reserve die dit te boven gaat zo snel mogelijk te bestemmen.
In 2019 is daartoe een bestemmingsreserve vastgesteld. Deze bestemmingsreserve wordt benut t.b.v. de ondersteuningsmiddelen in het basisonderwijs en versterking van het dekkend aanbod.

Met een totaal eigen vermogen van € 554.203 op 31 december 2020 is de financiële positie van het samenwerkingsverband minder goed te noemen dan in de voorgaande jaren het geval was. Dit vermogen is opgebouwd uit:

- € 350.000 aan weerstandsvermogen/risicoreserve;
- € 204.203 bestemmingsreserve, verwerkt in de meerjarenbegroting ter dekking van de voorgenomen negatieve exploitatie (zie meerjarenbegroting).

5.6. Risicoanalyse en risicomanagement

Algemeen
Het samenwerkingsverband is primair een faciliterende organisatie, die schoolbesturen in staat stelt om passend onderwijs te verzorgen. Er is geen sprake van de exploitatie van gebouwen en de werkgeversrisico's zijn beperkt door het relatief kleine aantal personeelsleden.

Ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de exploitatie, zoals de ontwikkeling van leerlingenaantallen (bepalend voor de baten) en deelname aan het speciaal (basis-) onderwijs (bepalend voor een deel van de verplichte lasten) zijn redelijk te voorspellen op basis van nu en de afgelopen jaren zichtbaar geworden trends en de caseload van het samenwerkingsverband met betrekking tot de toelaatbaarheid. Groei of krimp, zowel van het regulier onderwijs als van speciale voorzieningen, kunnen dan ook goed ondervangen worden in de meerjarenbegroting.
Uitgaven aan speciale voorzieningen en de ondersteuningsmiddelen voor het regulier onderwijs vormen een communicerend vat: indien in de toekomst de kosten aan speciale voorzieningen zouden stijgen, kunnen de middelen voor ondersteuning in het regulier onderwijs worden beperkt. Er is dus ook geen noodzaak om een dergelijk risico te vertalen in een concreet bedrag aan weerstandsvermogen. Wel verdient het extra aandacht, met name waar het gaat om de eerder gememoreerde, tijdelijke aanvullingen op TLV's, waarvan de omvang toeneemt.
Dit is echter alleen een 'technische' benadering. Met name de kosten aan arrangementen, waaronder de tijdelijke aanvullingen op de TLV in het speciaal onderwijs vormen wel degelijk een risico voor het samenwerkingsverband. In het nieuwe ondersteuningsplan zal dan ook gekeken worden naar beleid dat dit soort risico's kan beperken.

De risico's m.b.t. (te) hoge verplichte uitgaven aan speciale voorzieningen zijn wettelijk bij schoolbesturen belegd, door de regel dat indien de verplichte afdrachten aan het speciaal onderwijs het totale budget zware ondersteuning overschrijden, de aan het samenwerkingsverband deelnemende schoolbesturen navenant worden gekort op de eigen lumpsum (zie paragraaf III).

Het samenwerkingsverband vraagt verantwoording op bij de schoolbesturen, met name waar het de bestemming van ingezette middelen betreft. Vervolgens wordt via de monitor "Perspectief op School" de ontwikkeling van de basisondersteuning gevolgd, en de afspraken die daarover in het ondersteuningsplan zijn gemaakt.

Uiteraard zijn er ook risico's die zich moeten vertalen in weerstandsvermogen. Naast de (beperkte) personele bezetting en dus enige werkgeversrisico's, is er sprake van werkprocessen die bij onzorgvuldige afhandeling tot schaderisico's kunnen leiden.

Korting op lumpsum schoolbesturen
Omdat in de vorige paragraaf gerefereerd wordt aan de "bottom line" regel dat schoolbesturen worden gekort op hun lumpsum indien de overdracht aan het speciaal onderwijs het budget zware ondersteuning overschrijdt, is het goed om hier aan te geven dat dit een scenario is, waarop de kans zo goed als nihil is:

	2021	2022	2023	2024
budget zware ondersteuning	€ 8.278.000	€ 8.326.000	€ 8.326.000	€ 8.342.000
afdracht SO*	€ 5.024.000	€ 4.948.000	€ 4.948.000	€ 4.948.000

**door DUO op basis van 1 oktober en door het swv op basis van 1 februari*
*** cf. meerjaren prognose/meerjarenbegroting*

Mogelijke risico's
De risico's van het samenwerkingsverband zijn beperkt tot elementen van de bedrijfsvoering en de kerntaken. Dit leidt tot de volgende analyse:

<u>Personeelsmanagement</u>
Het samenwerkingsverband is een relatief kleine werkgever, maar kan niettemin met onverwachte, financiële gevolgen van dat werkgeverschap te maken krijgen. Dat zijn:

- Vervanging van personeel door arbeidsverzuim (ziekte, zwangerschap) waarbij de verzuimverzekering niet toereikend genoeg is voor het afdekken van de loonkosten aan vervanging.
  Het samenwerkingsverband is niet meer aangesloten bij het Vervangingsfonds en is vanaf 2020 eigen risicodrager.
- Arbeidsconflicten kunnen leiden tot juridische kosten, transitievergoedingen en uitkeringskosten. Dat laatste doet zich alleen voor indien een uitkering volgt op een ontslag dat niet onvermijdelijk is volgens het reglement van het Participatiefonds. Dit risico is in omvang en frequentie beperkt.

Ter voorkoming van uitkeringsrisico's opereert het samenwerkingsverband volledig binnen de voorschriften cf. het reglement Participatiefonds en laat zich bij twijfel op dit gebied juridisch ondersteunen. Momenteel zijn er geen onderdelen van de personeelsformatie risicodragend of is er anderszins sprake van uitkeringsrisico's. Er zijn actueel dan ook geen specifieke beheersmaatregelen op dit gebied.

Bedrijfsvoering

De diverse administratieve processen kunnen leiden tot omissies, die vervolgens weer een financiële consequentie kunnen hebben. Deze werkprocessen zijn vastgelegd in een administratieve organisatie & interne controle (AO/IC) of handboek en de AO/IC van het administratiekantoor dat de financiële en personele administratie verzorgt. Samen met de borging van bevoegdheden in het elektronische betalingsverkeer (procuratieschema) en tenslotte de auditcommissie die de exploitatie volgt via rapportages, is er sprake van een afdoende risicobeheersing van de financiële bedrijfsvoering.

Na de specifieke aandacht in 2016 voor de wet Bescherming persoonsgegevens en de nieuwe wetgeving t.a.v. (de meldplicht van) datalekken is een quickscan uitgevoerd waarvan de actiepunten zijn uitgevoerd. Zo zijn de registratie en administratie van de TLV, het gebruik van het digitale Groeidocument (waarmee beveiligd verkeer van leerlingengegevens mogelijk is) AVG-proof.

Kerntaken

Aparte aandacht vraagt de 'verzilvering' of opvolging van toelaatbaarheidsverklaringen (TLV). Het samenwerkingsverband geeft TLV's af met een bekostigingscategorie. Het overmaken van de categoriekosten door DUO wordt echter aangestuurd door de schooladministratie. Het samenwerkingsverband controleert dan ook tenminste eenmaal jaarlijks (na de 1 oktobertelling) of de in Kijkglas 2 (plaatsingen SO) geregistreerde TLV-categorieën corresponderen met de afgegeven TLV-besluiten.

Samenwerkingsverbanden worden steeds vaker geconfronteerd met de relatief hoge kosten die een passende oplossing voor 'thuiszitters' met zich meebrengt en situaties ronde en leerling waarin de regelgeving of het dekkend netwerk niet direct voorziet. Deze risico's zijn opgenomen in de begroting, o.a. via een "interventiebudget directeur". Ook zijn eventuele financiële gevolgen van geschillen in de begroting opgenomen.
Voor beide zaken geldt echter dat het stelposten betreft waarvoor calculatie vrijwel onmogelijk is, en dus een beroep op de risicoreserve niet is uit te sluiten.

Hoogte weerstandsvermogen

De analyse leidt tot een gewenst weerstandsvermogen of risicoreserve van € 350.000,- , gebaseerd op onderstaande specificatie:

		risico	impact	* kans	*	risicomanagement	risicoreserve
personeels-	1	vervanging van personeel bij ziekte en zwangerschap	extra loonkosten	5	3	risico-reserve	€ 75.000
management	2	arbeidsconflicten	juridische kosten	1	1	risico-reserve	€ 10.000
			transitievergoeding	4	2	risico-reserve	€ 40.000
			uitkeringskosten	4	3	risico-reserve	€ 40.000
	3	caseload calamiteiten in de bezetting	tijdelijke uitbreiding bezetting en loonkost	5	3	risico-reserve	€ 100.000
	4	bedrijfsongevallen	aansprakelijkheid werkgever, eigen risico	1	1	verzekering	€ 5.000
interne	1	mismanagement algemeen	bestuurdersaansprakelijkheid	3	1	verzekering	€ -
bedrijfsvoering	2	omissies in betalingsverkeer incl. fraude (intern en A	onverschuldige betalingen	3	1	AO-IC en AK	€ -
	3	omissies in salarisbetalingen en premie-afdrachten	boetes en nabetalingen	3	1	AK	€ -
	4	ongewenste contractuele verplichtingen	afkoopkosten	1	1	contractenregister	€ 15.000
	5	diefstal, inbraak, brand	vervangingskosten	1	1	verzekering	€ -
	7	ICT shutdown	continuïteit	2	1	extern systeembeheer	€ -
kerntaken	1	calamiteiten rond een leerling	noodzakelijke oplossing met financieel gev	2	3	gebudgetteerd	€ -
	2	verwijtbaar en aansprakelijk handelen personeelsle	aansprakelijkheid werkgever, eigen risico	1	1	verzekering	€ 10.000
	3	geschillen ondersteuningstoewijzing	uitspraak schadeloosstelling	4	3	-	€ 35.000
	4	geschillen privacyschending	uitspraak schadeloosstelling	2	2	software/gedragsregels	€ 20.000
onvoorzien	1	-	-	1	1	-	€ -
							€ 350.000

* *1 laag*
5 hoog

Deze risicoreserve heeft momenteel de gewenste hoogte, zodat er geen dotaties zijn voorzien.

6. Bestedingsplan

In zijn brief aan de Tweede Kamer d.d. 4 november 2020 heeft de minister van OCW gereageerd op de evaluatie van passend onderwijs met een verbeteraanpak. In deze verbeteraanpak worden 25 maatregelen aangekondigd, waarvan maatregel 23 de aanpak van bovenmatige reserves van samenwerkingsverbanden behelst.

Hierin wordt aangegeven dat de signaleringswaarde die de inspectie heeft berekend voor samenwerkingsverbanden gezien mag worden als een redelijke reserve. Dit betreft 3,5% van de bruto[2] baten van een samenwerkingsverband. Deze reserve moet gezien worden als risicobuffer (weerstandsvermogen), met een minimum voor kleinere samenwerkingsverbanden van € 250.000. Specifieke of verplichte voorzieningen die ook onderdeel uitmaken van het vermogen van samenwerkingsverbanden (zoals bijvoorbeeld voor ambtsjubilea van personeel) vallen buiten deze berekening.
Deze signaleringswaarde is veel lager dan die voor schoolbesturen, omdat de inspectie de daadwerkelijke risico's van samenwerkingsverbanden laag inschat. Allereerst omdat zij de samenwerkingsverbanden niet als een zelfstandige rechtspersoon ziet: de aangesloten schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor het voortbestaan. Daarnaast hebben samenwerkingsverbanden niet of nauwelijks materiële vaste activa, zoals gebouwen en is het aantal personeelsleden in dienst relatief beperkt.

De minister geeft in maatregel 23 aan dat samenwerkingsverbanden die een eigen (publiek) vermogen hebben boven de signaleringswaarde een plan moeten maken waarvan de uitvoering in 2021 aanvangt. Dit betekende in eerste instantie dat de sector zelf met een analyse op macroniveau en plan moest komen dat richtinggevend is voor de samenwerkingsverbanden. Inmiddels is dit plan geproduceerd en ook door de minister goedgekeurd, waarmee een directe korting op de budgetten van de samenwerkingsverbanden met ingang van 1 augustus 2021 is afgewend.
De samenwerkingsverbanden met een vermogen boven signaleringswaarden dienen nu zelf een bestedingsplan op te nemen in de continuïteitsparagraaf van hun jaarverslag over 2020, waarbij zichtbaar is dat bovenmatige reserve uiterlijk 2023 is afgebouwd en doelmatig wordt besteed. Dit plan moet voor 7 mei 2021 worden ingezonden, na instemming resp. goedkeuring door de OPR en de interne toezichthouder.

PPO regio Leiden heeft op 31 december 2020 (zie jaarrekening) een algemene reserve van € 520.272 met een signaleringswaarde van € 432.635 berekend op de baten 2021. Dit betekent dat het samenwerkingsverband vanaf januari 2021 in de ogen van de rijksoverheid een zeer geringe bovenmatige reserve heeft van € 88.637.

[2] *Met "bruto" wordt bedoeld: de baten voor aftrek van de ondersteuningsmiddelen voor het speciaal onderwijs (TLV's op basis van de 1 oktobertelling).*

Aangezien ppo Leiden al enige jaren het beleid heeft om geen overtollig vermogen te onderhouden en dit telkens in de begrotingen heeft bestemd, is ook in 2020 het vermogen gedaald (met € 412. 489).

Zoals de begroting aangeeft wordt wederom negatief begroot, met name om de ondersteuningsmiddelen voor het regulier onderwijs op een gelijk niveau te kunnen handhaven. Feitelijk wordt de reserve ingezet om de huidige verplichtingen te kunnen bekostigen.

Volgende begrotingen

Aangezien het samenwerkingsverband een nieuw ondersteuningsplan opstelt, ligt het in de rede om na vaststelling daarvan de begrotingen vanaf 2022 op nieuw beleid aan te passen. Dit kan leiden tot herschikking van middelen.

7 Exploitatie 2020

7.1. Exploitatie

Het exploitatieresultaat van het samenwerkingsverband over 2020 bedraagt -€ -379.558. Er was een negatief resultaat begroot van -€ 583.421. Een positief verschil derhalve van € 203.863. Dit verschil wordt vooral veroorzaakt door de aanpassingen van de rijksbijdrage tijdens 2020 en hogere lasten, met name aan management en organisatie. Verdere toelichting:

		Begroting 2020	Exploitatie 2020	Exploitatie 2019
	BATEN			
I	**Rijksbijdragen**			
1	Lichte ondersteuning personeel	3.506.832	3.659.021	3.517.158
2	Lichte ondersteuning materieel	150.972	153.217	150.949
3	Zware ondersteuning personeel	7.160.314	7.476.453	6.901.469
4	Zware ondersteuning materieel	633.402	643.094	599.370
5	Impuls SMW	51.988	55.065	50.824
6	Overige	0	45.911	0
		11.503.508	**12.032.762**	**11.219.770**
II	**Overige baten**			
1	Grensverkeer SBO	60.000	89.474	68.690
2	Overige baten	109.000	14.234	42.016
3	Derden bijdrage personeel	25.000	31.304	47.903
4	Flitsbijeenkomsten	0	3.474	6.320
		194.000	**138.486**	**164.930**
	totaal	**11.697.508**	**12.171.248**	**11.384.700**

De personele componenten van de budgetten lichte en zware ondersteuning worden per schooljaar beschikt. Rond de zomervakantie zijn de normbedragen personeel over 2019-2020 (met terugwerkende kracht) aangepast en daarna de normbedragen voor het schooljaar 2020-2021. Hierdoor zijn de rijksbijdragen € 472.061 hoger dan begroot. Dit betreft niet uitsluitend “netto” baten, aangezien met deze tariefsaanpassingen door OCW ook de TLV-bedragen zijn geïndexeerd.
De onder ‘overige’ vermelde gelden betreffen de middelen i.h.k.v. de subsidie (hoog-) begaafdenonderwijs minus de sanctie van OCW m.b.t. de ondersteuning van “Life” in 2019, dat door de inspectie als onrechtmatig is beoordeeld.

Overige baten:

- De overige baten bestaan uit declaratie van middelen uit de subsidie voor (hoog/meer-) begaafden onderwijs, waarvan het samenwerkingsverband VO de

penvoerder is. De uitgaven zijn op dit punt fors achtergebleven op de oorspronkelijke projectbegroting die aan deze subsidie (die voor 4 jaar is afgegeven), m.n. door de gezondheidscrisis. Omdat dit in vrijwel alle samenwerkingsverbanden een rol speelde, heeft OCW inmiddels duidelijk gemaakt dat de subsidiegelden doorgeschoven mogen worden naar de volgende jaren, mits de oorspronkelijke doelen en activiteiten gehandhaafd blijven.

- De derden bijdragen zijn vooral ontvangen voor beeldcoaching het jonge kind.

	LASTEN	Begroting 2020	Exploitatie 2020	Exploitatie 2019
I	**Overdrachten**			
1	**Speciaal onderwijs**			
	Bekostiging via DUO (personeel)	4.312.881	4.263.090	3.878.185
	Bekostiging via DUO (materieel)	370.008	369.150	332.445
	Groei peildatum	320.000	203.396	266.172
		5.002.889	**4.835.636**	**4.476.802**
2	**Speciaal basisonderwijs**			
	Overdracht SBO > 2%	0	0	0
	Groei SBO peildatum 1 februari	0	0	0
	Uitgaand grensverkeer SBO	45.000	110.653	26.931
		45.000	**110.653**	**26.931**
3	**Regulier basisonderwijs**			
	Basis + aanvullend regulier onderwijs (€ 215 per ll)	4.204.540	4.202.354	4.204.155
	Jonge Risico Kinderen (Het Palet 2e groep)	228.000	43.995	0
		4.432.540	**4.246.349**	**4.204.155**
4	**Realisatie dekkend netwerk (arrangementen)**			
	Arrangementen (incl. aanv. TLV)		418.069	342.546
	OZC Orion		22.362	0
	Over de Grenzen/HB		22.383	8.043
		202.000	**462.814**	**350.589**
	Totaal overdrachten	**9.682.429**	**9.655.452**	**9.058.477**

Speciaal onderwijs:
De aanpassing van de lumpsumtarieven betekent ook verhoging van de ondersteuningsmiddelen voor het speciaal onderwijs (TLV-tarieven). Ook hier is voor een deel sprake van aanpassing met terugwerkende kracht. Niettemin zijn de uitgaven lager dan begroot. Dit komt met name omdat bij het opstellen van de begroting nog niet gewerkt kan worden met de definitieve leerlingenaantallen in het speciaal onderwijs (deze worden pas medio december als definitief zichtbaar voor het samenwerkingsverband).

Speciaal basisonderwijs:
Hier is geen overdrachtsverplichting omdat de deelname onder de 2% van het aantal leerlingen van het samenwerkingsverband zit**.** Het surplus dat de school ontvangt wordt volgens afspraak geïnvesteerd in het regulier in te zetten expertise en in Het Palet.
Waar het inkomend grensverkeer sbo afneemt, neemt het uitgaand grensverkeer (d.w.z. leerlingen van een basisschool binnen de regio die naar een sbo in een ander samenwerkingsverband gaan) toe.

Regulier basisonderwijs:
Bij het opstellen van de begroting werd voor Het Palet uitgegaan van de vorming van een extra groep. Deze wordt echter later gerealiseerd.

Realisatie dekkend netwerk:
Hoewel de totale rubriek overdrachten binnen de begroting is gebleven, zijn de arrangementen een opvallende uitschieter. Bij het opstellen van de begroting 2020 werd aangenomen dat dit juist zou afnemen, maar het is in de praktijk juist enorm toegenomen. De groei hiervan zit met name op twee onderdelen:

- Ruim twee-derde van deze arrangementen is een tijdelijke aanvulling op een TLV-laag in het speciaal onderwijs. Deze wordt afgegeven voor leerlingen die in een intensievere begeleidingsvorm worden opgenomen, en waarvan verwacht mag worden dat ze daarna doorstromen naar een 'gewone' so-setting. Feitelijk zijn het dus TLV kosten.
- In het basisonderwijs is een zichtbare toename van overbruggingsarrangementen, omdat er nog geen plek is in het speciaal onderwijs.

"Over de grenzen" is gedeclareerd bij het swv VO, als onderdeel van de HB-subsidie.

OZC Orion is een aanvulling op de exploitatie van de onderwijszorgcombinatie, die door de drie samenwerkingsverbanden in Holland-Rijnland gezamenlijk wordt gedaan. Deze school heeft vooral residentiële leerlingen, waarvoor DUO uitsluitend het tarief van de TLV-laag bekostigd. Inmiddels is in overleg besloten ook voor residentiële leerlingen (waarvoor nu geen TLV wordt afgegeven) de ondersteuningsbehoefte te gaan bepalen en de daarbij behorende TLV te gaan afgeven.

II	Managment & organisatie	Begroting 2020	Exploitatie 2020	Exploitatie 2019
1.1	Loonkosten (directie en staf)	220.000	235.450	193.014
	Loonkosten projecten	0	19.005	24.932
	Loonkosten tlv vervangingsfonds	0	0	24.452
	Loonkosten vervanging zwangerschapsverlof	0	7.292	5.963
	Vf bijdragen loonkosten	0	0	-23.161
	Overige uitkeringen (UWV)	0	-6.665	-23.630
	Werkkostenregeling (WKR)	0	2.630	3.867
1.2	Overige personele lasten	6.000	112.601	14.243
	Personeel van derden controller/kwaliteitszorg	15.000	33.007	60.991
	Personeel van derden kwaliteit	0	0	847
	Personeel van derden overig	25.000	44.080	50.549
1.3	Arbozorg	1.000	14.494	1.242
1.4	Professionalisering	12.000	25.252	35.608
2.1	Huisvestingslasten (all-in)	60.000	90.800	83.746
2.2	Kantoorkosten	19.000	18.338	16.857
	Werving en selectie	0	182	0
2.3	Afschrijving meubilair	1.000	651	769
	Afschrijving inventairs/apparatuur	500	279	279
	ICT jaarlijks	0	18.254	9.614
2.3	Afschrijving ICT	5.500	7.665	6.212
2.5	Verzekeringen en abonnementen	6.500	4.874	4.970
2.6	Administratie en beheer	18.500	21.050	17.714
2.7	Accountancy	10.000	10.000	10.057
	Adviseurskosten	0	2.473	0
3	PR en communicatiekosten (incl .website)	18.000	46.373	9.087
4	OPR faciliteiten	2.500	1.760	2.163
5	Bestuurskosten en representatie	40.000	94.554	22.126
Totaal managment & organisatie		**460.500**	**804.399**	**552.511**

Deze rubriek laat een flinke overschrijding zien van ruim 3,5 ton. De belangrijkste oorzaken hiervan liggen bij de loonkosten, niet begrote interim-directie, een hogere huisvestingslast, de bouw van een nieuwe website en voorbereiding van een nieuw governancemodel.

Personeel:
Aan loonkosten van directie en staf is ruim € 37.000 meer uitgegeven dan begroot. Dit wordt voor de helft veroorzaakt door extra inzet van een trainee (loonkosten projecten) en door de uitvoering van cao-wijzigingen in 2020 die op ondersteunend personeel van toepassing waren. Aan de trainee zijn ook professionaliseringskosten verbonden, waardoor ook deze post overschrijdt (1.4).
De post 1.2 overige lasten bestaat grotendeels aan de kosten aan interim-directie vanaf juni, en daarnaast kosten aan HRM.
De kosten van de controller overschrijden doordat deze in de begroting ten onrechte waren gehalveerd.
In 2020 waren de kosten aan arbeidsverzuim hoog. Dit vertaalt zich zowel in hogere loonkosten bij de uitvoeringsorganisatie (zie III), als hogere arbokosten.

Huisvesting:
De werkelijke huisvestingslasten waren hoger dan begroot (op het moment van begroten was nog niet alle informatie beschikbaar). Voor 2021 is de begroting aangepast aan de nieuwe huisvesting die vanaf januari 2021 betrokken is. De huur hiervan en de bekostiging van de faciliteiten verloopt via een door de onderwijspartners opgerichte beheersstichting. Voor de nieuwe huisvesting en inrichting is eind 2020 een aparte begroting opgesteld.

PR en communicatie overschrijdt fors door een eenmalige investering in de website van het samenwerkingsverband.
De bestuurskosten overschrijden als gevolg van de kosten aan governance.

III	Uitvoeringsorganisatie en beleid	Begroting 2020	Exploitatie 2020	Exploitatie 2019
1.1	Loonkosten uitvoerend personeel	720.000	835.394	774.936
1.2	Personeel van derden uitvoering	50.000	21.808	50.740
1.3	Ambulante begeleiding en expertiseteam	990.000	976.517	972.501
2	Faciliteren kringen	30.000	38.100	30.313
3	Ontwikkeling en innovatie	151.000	91.412	111.694
4	ICT groeidocument	11.000	4.819	17.827
5	Monitoring	53.000	51.687	59.316
6	PO/VO	10.000	23.471	20.362
7	Conferenties/studiedagen/bijeenkomsten	110.000	27.645	27.464
8	Interventies directie	0	4.680	33.475
9	Overige uitgaven (onvoorzien + dotatie pers vrz)	13.000	15.421	26.886
Totaal uitvoeringsorganisatie en beleid		**2.138.000**	**2.090.955**	**2.125.513**

Deze rubriek is binnen de begroting gebleven, maar met name door het niet doorgaan van De Parade.

Personeel:
De loonkosten worden ook hier beïnvloed door de cao PO (extra uitkering in februari 2020 voor afgerond € 28.000) en -merendeels - door vervanging van ziekteverzuim en zwangerschapsverlof/ouderschapsverlof.
In de post “personeel van derden uitvoering” zijn opgenomen: de 2e deskundige ten behoeve van TLV-behandeling en de detachering van een personeelslid vanuit PROO.

Ontwikkeling en innovatie:
In deze post zijn een meerdere projecten opgenomen, zoals:

- Schoolmaatschappelijk werk/JGT € 5.498
- Flitsbijeenkomsten € 5.223
- Beeldcoaching € 9.299
- Leerkracht op de fiets € 24.247
- Perspectiefproject, tolktijd eav. € 7.341
- Samenwerking en integraal arrangeren Holland-Rijnland € 28.942

- Beleidsondersteuning ondersteuningsplan € 8.827

Groeidocument en Monitoring:
Het groeidocument van Parantion wordt afgerekend per daadwerkelijk geactiveerde groeidocumenten.
Monitoring betreft "Perspectief op School". Via dit instrument hebben alle scholen de beschikking over het wettelijk verplichte schoolondersteuningsprofiel (SOP).

PO/VO:
Deze post overschrijdt de begroting, met name door hogere kosten (licenties) vanuit Onderwijs Transparant.

Samenvatting	**Begroting 2020**	**Exploitatie 2020**	***Verschil***
Baten	11.697.508	12.171.248	*473.740*
Lasten			
Overdrachten	9.682.429	9.655.452	*26.977*
Management en Organisatie	460.500	804.399	*-343.899*
Uitvoeringsorganisatie	2.138.000	2.090.955	*47.045*
totaal lasten	12.280.929	12.550.806	*-269.877*
resultaat	-583.421	-379.558	*203.863*

Het resultaat is negatief, maar minder dan begroot. Er wordt dan ook € 203.863 minder aan de algemene reserve onttrokken, en vervolgens meegenomen in het bestedingsplan (zie III).

7.2. Treasuryverslag

In 2020 is noch belegd of vreemd vermogen aangetrokken. Het samenwerkingsverband beheert naast een betaalrekening uitsluitend een spaarrekening. Het saldo op 31-12-2020 van deze rekeningen bedroeg € 571.055,-.

8. Jaarrekening

Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Regio Leiden

Jaarrekening 2020

Telefoon: 071-5351710
Website: www.pporegioleiden.nl
E-mail: info@pporegioleiden.nl

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	
Balans na resultaatbestemming per 31 december 2020	2
Staat van baten en lasten 2020	4
Kasstroomoverzicht 2020	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2020	12
Overzicht geoormerkte doelsubsidies OCW	14
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	15
Toelichting op de staat van baten en lasten 2020	16
(Voorstel) bestemming van het resultaat	18
Gebeurtenissen na balansdatum	19
Overzicht verbonden partijen	20
WNT-verantwoording 2020	21
Overige gegevens	
Gegevens over de rechtspersoon	24
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	25
Ondertekening van de jaarrekening	29
Bijlagen	

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2020

1	Activa	31 december 2020		31 december 2019	
		€		€	
1.1.2	***Materiële vaste activa***				
1.1.2.3	Inventaris en apparatuur	36.332		24.334	
			36.332		24.334
1.2.2	***Vorderingen***				
1.2.2.10	Overige vorderingen	100.000		0	
1.2.2.15	Overlopende activa	249.381		88.072	
			349.381		88.072
1.2.4	***Liquide middelen***				
1.2.4.2	Banken	571.055		1.155.095	
			571.055		1.155.095
	Totaal Activa		**956.768**		**1.267.501**

Balans na resultaatbestemming per 31 december 2020

2	Passiva	31 december 2020		31 december 2019	
		€		€	
2.1	***Eigen vermogen***				
2.1.1.1	Algemene reserve	554.203		933.761	
			554.203		933.761
2.2	***Voorzieningen***				
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	25.762		19.960	
			25.762		19.960
2.4	***Kortlopende schulden***				
2.4.8	Crediteuren	180.485		170.526	
2.4.9.1	Loonheffing en premies	48.669		43.759	
2.4.10	Pensioenpremies	14.723		13.034	
2.4.12	Overige kortlopende schulden	2.901		1.392	
2.4.19	Overlopende passiva	130.025		85.069	
			376.803		313.780
	Totaal Passiva		**956.768**		**1.267.501**

Staat van baten en lasten 2020

		Realisatie 2020 In €	Begroting 2020 In €	Realisatie 2019 In €
3	**Baten**			
3.1	Rijksbijdragen OCW	12.032.761	11.503.508	11.219.770
3.2	Overige overheidsbijdragen en subsidies	0	0	0
3.5	Overige baten	138.487	194.000	164.929
	Totaal Baten	**12.171.248**	**11.697.508**	**11.384.699**
4	**Lasten**			
4.1	Personele lasten	1.097.215	940.000	976.506
4.2	Afschrijvingen	9.146	18.000	7.260
4.3	Huisvestingslasten	90.800	60.000	83.746
4.4	Overige instellingslasten	2.101.260	1.625.500	1.795.493
4.5	Doorbetalingen aan schoolbesturen	9.252.400	9.637.429	8.855.667
	Totaal Lasten	**12.550.821**	**12.280.929**	**11.718.672**
	Saldo baten en lasten	**-379.573**	**-583.421**	**-333.973**
5	**Financiële baten en lasten**			
5.1	Financiële baten	15	0	51
5.2	Financiële lasten	0	0	0
	Saldo financiële baten en lasten	**15**	**0**	**51**
	Exploitatieresultaat	**-379.558**	**-583.421**	**-333.922**

Kasstroomoverzicht 2020

	2020		2019	
	€		€	
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten	-379.573		-333.973	
Afschrijvingen	9.146		7.260	
Mutaties werkkapitaal				
- Voorraden	0		0	
- Vorderingen	-261.309		103.048	
- Effecten				
- Kortlopende schulden	63.023		3.073	
Mutaties voorzieningen	5.802		6.377	
		-562.911		-214.215
Ontvangen interest	15		51	
Betaalde interest	0		0	
		15		51
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen materiële vaste activa	-21.144		-17.827	
(Des)investeringen financiële vaste activa	0		0	
		-21.144		-17.827
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie kredietinstellingen	0		0	
Mutatie overige langlopende schulden	0		0	
		0		0
Mutatie liquide middelen		-584.040		-231.991
Beginstand liquide middelen	1.155.095		1.387.086	
Mutatie liquide middelen	-584.040		-231.991	
Eindstand liquide middelen		571.055		1.155.095

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld, uitgaande van de continuïteitsveronderstelling met inachtneming van de bepalingen opgenomen in de Ministeriële Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Hierbij wordt aansluiting gezocht bij de bepalingen van Boek 2 titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 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 anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De voorzieningen worden niet tegen contante waarde gewaardeerd omdat het effect van de tijdswaarde niet materieel is. De rente die wordt gerekend over de banktegoeden is verwaarloosbaar.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten 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 zijn in hele euro's.

Vergelijking met vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en passiva en van baten en lasten.

schattingen hebben betrekking op:
- de waardering van materiële vaste activa, waaronder de gehanteerde afschrijvingstermijnen;
- de verwachte onderhoudsuitgaven bij bepaling van de voorziening onderhoud;
- de bepaling van personele voorzieningen.

De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Tevens worden rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen aangemerkt als verbonden partij. Hetzelfde geldt vor statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele investeringssubsidies, 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 verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.
Er wordt een activeringsgrens gehanteerd van € 500, investeringen onder de € 500 worden rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht.

Inventaris en duurzame leer- en hulpmiddelen

Als ondergrens voor het activeren van duurzame middelen wordt een bedrag van € 500 aangehouden. Deze ondergrens geldt per artikel of voor een groep van samenhangende artikelen.
De gehanteerde categorieën materiële vaste activa en de bijbehorende afschrijvingspercentages zijn:

Meubilair	6,67%	12,50%
Inventaris en apparatuur		6,67%
ICT		25,00%

De afschrijving kan nooit over een langere periode plaatsvinden dan de technische levensduur.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waar (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien de instrumenten bij de vervolgwaardering niet worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeverminderingen in de staat van baten en lasten, maken eventuele direct toerekenbare transactiekosten deel uit van de eerste waardering. Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Handels- en overige vorderingen

Handels- en overige vorderingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, verminderd met bijzondere waardeverminderingsverliezen.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rekenmethode.

Afgeleide financiële instrumenten

De Vereniging Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Regio Leiden maakt geen gebruik van financiele derivaten en beperkt de risico's (renterisico, kasstroomrisico en kredietrisico) door gebruik te maken van de rekening-courant en spaarrekeningen, rekening houdend met de voorwaarden uit de Regeling belenen van 6 juni 2016 met kenmerk WJZ/800938 en de aanvulling daarop zoals opgenomen in de regeling van 5 december 2018 met kenmerk FEZ/1402273.

Vlottende activa

Vorderingen
De grondslagen voor de waardering van vorderingen zijn beschreven onder het onderdeel "financiële instrumenten".

Liquide middelen
De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bevoegd gezag en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.
Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan van het bevoegd gezag worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Algemene reserve
De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten die ontstaan uit het verschil tussen de baten en lasten. Deze reserve dient ter dekking van eventuele toekomstige exploitatietekorten.
Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.
Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen.

Resultaatbestemming
De bestemming van het resultaat aan de algemene reserve dan wel de bestemmingsreserve vindt plaats op basis van een besluit van het bevoegd gezag. Het resultaat wordt in principe toegevoegd of onttrokken aan de publieke reserve tenzij aan de middelen een private herkomst ten grondslag ligt.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.
De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Pensioenvoorziening
Het bevoegd gezag heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd-pensioenregeling, waarbij de toegezegde pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds, en wordt - conform de in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving aangereikte vereenvoudiging - in de jaarrekening verwerkt als toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord.

Pensioenrechten
De pensioenrechten worden jaarlijks geïndexeerd, indien en voor zover de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds (beleidsdekkingsgraad is het gemiddelde van de laatste 12 maandelijkse dekkingsgraden) dit toelaat. Naar de stand van januari 2021 is de beleidsdekkingsgraad van het pensioenfonds 93,8%. Naar de stand van 31 december 2020 is de dekkingsgraad van het pensioenfonds 93,5% (bron: website www.abp.nl).
De Vereniging heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het pensioenfonds, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De Vereniging heeft daarom alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Personeelsvoorzieningen

Voorziening jubilea
De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met de datum van indiensttreding, leeftijd van betrokkene(n), blijfkanspercentage en een uitkering bij 25 en 40 jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening duurzame inzetbaarheid
In de voorziening duurzame inzetbaarheid is de verplichting per ultimo jaar opgenomen voor uitsluitend het gespaarde aanvullende verlof volgens de CAO PO. Met het basisbudget (40 uur bij ft) in combinatie met het aanvullende budget vanaf 57 jaar (130 uur bij ft) kunnen keuzes worden gemaakt die passen binnen de levensfase en de persoonlijke situatie en die de duurzame inzetbaarheid vergroten.

Voorziening langdurig zieken
De voorziening langdurig zieken is opgenomen ter dekking van de toekomstige loonkosten van personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend, geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid.

Voorziening uitkeringskosten
Voor de toekomstige WW-verplichtingen is een voorziening gevormd. Bij de berekening is rekening gehouden met de medewerkers die per belansdatum een WW uitkering ontvangen en een inschatting van de werkhervattingskans per medewerker.

Voorziening transitievergoeding/outplacement
In de voorziening transitievergoeding/outplacement is de verplichting per ultimo jaar opgenomen voor te betalen transitievergoedingen en/of outplacement bij het beëindigen van het dienstverband.
Per balansdatum is duidelijk dat het dienstverband beëindigd zal gaan worden.

Kortlopende schulden
De grondslagen voor de waardering van schulden zijn beschreven onder het onderdeel “financiële instrumenten”.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Baten

Rijksbijdragen
Onder de rijksbijdragen worden de vergoedingen voor de exploitatie opgenomen verstrekt door het Ministerie van OCW. De ontvangen rijksbijdragen uit hoofde van de basisbekostiging (lumpsum) worden in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft, volledig verwerkt als baten in de staat van baten en lasten

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met clausule tot verrekening) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde lasten komen. Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen.

Niet-bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum. Niet-geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteed overschot (doelsubsidies zonder clausule tot verrekening) worden in beginsel direct ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord.

Overige overheidsbijdragen
Dit betreft subsidies van Gemeenten en andere overheidsinstanties m.u.v. het Ministerie van OCW voor zover de bijdragen niet als doelsubsidies in het kader van de huisvestingsverordening in mindering zijn gebracht op de lasten.

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

Lasten

Personeelslasten
Onder de personele lasten zijn opgenomen de lonen en salarissen van het personeel in dienst van het bevoegd gezag verminderd met ontvangen uitkeringen van Vervangingsfonds en uitkeringsinstanties. Tevens zijn onder deze noemer opgenomen de overige personele lasten.

Afschrijvingen
De afschrijvingslasten worden berekend over de aanschaffingsprijs op basis van de onder materiële vaste activa vastgelegde criteria rekening houdend met de economische levensduur.

Huisvestingslasten
Onder de huisvestingslasten worden de kosten van huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

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

Rentebaten en rentelasten
De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente opbrengsten en -kosten en kosten van ontvangen leningen

Resultaat
Onder resultaat wordt verstaan het resultaat van het bevoegd gezag inclusief de financiële baten en lasten. Het resultaat is in de balans verwerkt conform de in de jaarrekening opgenomen resultaatbestemming.

Bepaling reële waarde
Een aantal grondslagen en toelichtingen in de jaarrekening vereist de bepaling van de reële waarde van zowel financiële als niet-financiële activa en verplichtingen. Voor waarderings- en informatieverschaffingsdoeleinden is de reële waarde op basis van de volgende methoden bepaald. Indien van toepassing wordt nadere informatie over de uitgangspunten voor de bepaling van de reële waarde vermeld bij het onderdeel van deze toelichting dat specifiek op het betreffende actief of de betreffende verplichting van toepassing is.
De reële waarde van financiële instrumenten wordt bepaald door de verwachte kasstromen contant te maken tegen een disconteringsvoet die gelijk is aan de geldende risicovrije marktrente voor de resterende looptijd vermeerderd met krediet- en liquiditeitsopslagen.

Kasstroomoverzicht
Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december 2020

1 **Activa**

Vaste activa

	Materiele vaste activa	Verkrijgings prijs t/m 2019	Cum.afschr. t/m 2019	Boek waarde 31-dec-19	Investe-ringen 2020	Desinveste ringen 2020	Afschrij-vingen 2020	Boek waarde 31-dec-20
1.1.2.3.0	Meubilair	9.938	-6.542	3.396	16.325	-304	-651	18.766
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	2.231	-806	1.425	0	0	-279	1.146
1.1.2.3.2	ICT	55.563	-36.050	19.513	4.819	-247	-7.665	16.420
		67.732	-43.398	24.334	21.144	-551	-8.595	36.332

	Samenvatting materiele vaste activa en afschrijvingspercentages	Verkrijgings prijs t/m 2020	Cum.afschr. t/m 2020	Boek waarde 31-dec-20	Afschrijvingspercentages %	%
1.1.2.3.0	Meubilair	23.845	-5.079	18.766	6,67%	12,50%
1.1.2.3.1	Inventaris en apparatuur	2.231	-1.085	1.146		6,67%
1.1.2.3.2	ICT	27.096	-10.676	16.420		25,00%
		53.172	-16.840	36.332		

In 2020 zijn de materiële vaste activa staten beoordeeld. Niet meer aanwezige activa is opgeschoond. Totaal is er bij meubilair voor € 2.418, bij inventaris en apparatuur voor € 0 en bij ICT voor € 33.286 in de materiele vaste activa opgeschoond. Deze posten hadden nog een waarde ad € 551. Dit bedrag is in 2020 in een keer ten laste van het resultaat gebracht.

		31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
1.2.2	**Vorderingen**		
1.2.2.10	Overige vorderingen	100.000	0
1.2.2.15	Overlopende activa	249.381	88.072
		349.381	88.072

		31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
1.2.2.10	**Overige vorderingen (specificatie)**		
1.2.2.10	Overige vorderingen (bijdrage HvO i.v.m. verhuizing)	100.000	0
		100.000	0

		31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
1.2.2.15	**Overlopende activa (specificatie)**		
1.2.2.12	Vooruitbetaalde en/of vooruitgefactureerde posten	133.704	4.728
1.2.2.15	Overige overlopende activa	115.677	83.344
		249.381	88.072

		31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
1.2.4	**Liquide middelen**		
1.2.4.2	Banken	320.797	904.852
1.2.4.2.1	Spaarrekeningen	250.258	250.243
		571.055	1.155.095

2 Passiva

		31-dec-20	31-dec-19
2.1	**Eigen vermogen**	**in €**	**in €**
2.1.1.1	Algemene reserve	554.203	933.761
		554.203	933.761

2.1	Eigen vermogen (specificatie en resultaatverwerking)	Saldo 31-dec-18	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-dec-19	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-dec-20
2.1.1.1	**Algemene reserve**							
2.1.1.1.2	Algemene reserve	1.267.683	-333.922	0	933.761	-379.558	0	554.203
		1.267.683	-333.922	0	933.761	-379.558	0	554.203

2.2	Voorzieningen	31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	25.762	19.960
		25.762	19.960

	Specificatie voorzieningen dotaties / onttrekkingen	Saldo 31-dec-19	Dotatie 2020	Onttrekking 2020	Vrijval 2020	Rente Mutatie*	Saldo 31-dec-20
2.2.1.4	Voorziening jubilea personeel	13.614	1.098	0	0	0	14.712
2.2.1.6	Voorziening personeel overig (DZI)	6.346	4.704	0	0	0	11.050
		19.960	5.802	0	0	0	25.762

* bij netto contante waarde

	Specificatie naar looptijd voorzieningen	Kortlopend deel < 1 jr	Kortlopend deel 1-5 jr	Langlopend deel > 5 jr	Saldo 31-dec-20
2.2.1.4	Voorziening jubilea personeel	0	6.272	8.440	14.712
2.2.1.6	Voorziening personeel overig (DZI)	0	11.050	0	11.050
		0	17.322	8.440	25.762

2.4	Kortlopende schulden	31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
2.4.8	Crediteuren	180.485	170.526
2.4.9.1	Loonheffing en premies	48.669	43.759
2.4.10	Pensioenpremies	14.723	13.034
2.4.12	Overige kortlopende schulden	2.901	1.392
2.4.19	Overlopende passiva	130.025	85.069
		376.803	313.780

2.4.12	Overige kortlopende schulden (specificatie)	31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
2.4.12.1	Schulden aan personeel	254	1.392
2.4.12.2	Diverse te betalen premies	2.647	0
		2.901	1.392

2.4.19	Overlopende passiva (specificatie)	31-dec-20 in €	31-dec-19 in €
2.4.16.0	Vooruitontvangen en/of vooruitgefactureerde posten	14.779	6.404
2.4.17	Rechten vakantiegeld	35.372	31.897
2.4.19.0	Overige overlopende passiva	79.874	46.768
		130.025	85.069

Overzicht geoormerkte doelsubsidies OCW

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	De prestatie is ultimo verslagjaar cf beschikking	
	Kenmerk	Datum	€	€	gereed	niet gereed
Totaal			0	0		

G2 **Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule**

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele verslagjaar	Saldo per 1 jan verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Subsidiabele verslagjaar	Te verrekenen per 31 dec verslagjaar
	Kenmerk	Datum	€	€		€	€	€	€
Totaal			0	0	0	0	0	0	0

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele verslagjaar	Saldo per 1 jan verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Totaal kosten Subsidiabele verslagjaar	Saldo nog te Te verrekenen per 31 dec verslagjaar
	Kenmerk	Datum	€	€		€	€	€	€
Totaal			0	0	0	0	0	0	0

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

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van de toewijzing	Ontvangen t/m vorig verslagjaar	Totale subsidiabele kst t/m vorig verslagjaar	Saldo per 1 jan verslagjaar	Ontvangen in verslagjaar	Totaal kosten Subsidiabele kosten in verslagjaar	Saldo nog te Te verrekenen per 31 dec verslagjaar
	Kenmerk	Datum	€	€		€	€	€	€
Totaal			0	0	0	0	0	0	0

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Huurovereenkomst

Het Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Leiden huurt een gedeelte van de Cooperatie Ambulante Educatieve Dienst (AED) aan de Elisabethhof 21 Leiderdorp.
De huurverplichting bedraagt ca. € 76.800 per jaar. Dit is inclusief servicekosten en facilitaire diensten, maar exclusief afschrijvingskosten en verbruiksartikelen.

Overige verplichtingen

Ten behoeve van de administratieve dienstverlening is een doorlopend contract afgesloten met Onderwijsbureau Hollands Midden (OHM) te Leiden. Deze werkzaamheden bevatten de financiele, personele- en salarisadministratie alsmede casemanagement. Dit contract is opzegbaar met een termijn van 9 maanden.

Het Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Leiden heeft een overeenkomst van dienstverlening afgesloten met de Ambulante Educatieve Dienst U.A. te Leiden (AED) voor onbepaalde tijd. Partijen voeren jaarlijks overleg over de omvang en inhoud van de dienstverlening.
Voor schooljaar 2020-2021 wordt 7,32 FTE aan ambulante begeleiding ingezet vanuit de AED. Hiervoor worden 9.520 begeledingsuren geboden. De vergoeding voor genoemde periode bedraagt € 795.000.

Het Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs Leiden heeft een overeenkomst van dienstverlening afgesloten met de SchoolAdviesDienst Wassenaar (SAD) tot 31-07-2022. Voor schooljaar 2020-2021 worden 1.610 begeleidingsuren geboden. De vergoeding voor genoemde periode bedraagt € 156.000.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2020

		Realisatie 2020 In €	Begroting 2020 In €	Realisatie 2019 In €
	Baten			
	Rijksbijdragen OCW			
3.1.1.1.0	OCW lumpsum	11.135.474	10.667.146	10.418.627
3.1.1.1.12	OCW	796.311	784.374	750.319
3.1.1.1.19	OCW overige subsidies	100.976	51.988	50.824
		12.032.761	**11.503.508**	**11.219.770**
	Overige baten			
3.5.2	Detachering personeel	0	0	21.973
3.5.10	Baten van derden	34.779	25.000	32.250
3.5.10.2	Overige baten	103.708	169.000	110.706
		138.487	**194.000**	**164.929**
	Totaal baten	**12.171.248**	**11.697.508**	**11.384.699**
	Lasten			
	Loonkosten personeel			
4.1.1.1	Loonkosten bestuur, directie en toezicht	124.302	220.000	1.023.297
4.1.1.2	Loonkosten onderwijzend personeel	340.984	720.000	0
4.1.1.3	Loonkosten onderwijsondersteunend personeel	628.672	0	0
4.1.1.4	Loonkosten vervangingen	7.292	0	0
		1.101.250	**940.000**	**1.023.297**
	Overige personele kosten			
4.1.2.3.9	Overige personele kosten	2.630	0	0
		2.630	**0**	**0**
	Uitkeringen personeel en vervangers			
4.1.3.2	Ontvangen vergoedingen Vervangingsfonds	0	0	-23.161
4.1.3.3	Uitkeringen (-/-)	-6.665	0	-23.630
		-6.665	**0**	**-46.791**
	Personele lasten	**1.097.215**	**940.000**	**976.506**
	Specificatie personele lasten naar samenstelling			
4.1.1.1	Brutolonen en salarissen	826.155	670.000	740.442
4.1.1.2	Sociale lasten	116.037	115.000	101.229
4.1.1.3	Premies Vf/Pf en Risicofonds	31.806	30.000	65.884
4.1.1.5	Pensioenlasten	127.252	125.000	115.742
	Totaal lonen en salarissen	**1.101.250**	**940.000**	**1.023.297**

In de pensioenlasten 2020 en 2019 zijn uitsluitend de werkgeverslasten opgenomen.

Bij de stichting waren in 2020 gemiddeld 13,17 FTE's werkzaam (2019: 12,14 FTE's)

Onderverdeeld naar:	2020	2019
Directie	1,00	1,00
Onderwijzend personeel	3,75	4,84
Onderwijs ondersteunend personeel	8,42	6,30
	13,17	**12,14**

		Realisatie 2020 In €	Begroting 2020 In €	Realisatie 2019 In €
	Investeringen			
4.2.0.3	Investeringen in meubilair	16.325	0	0
4.2.0.6	Investeringen in ICT	4.819	11.000	17.827
4.2.0.10	Overboekingsrekening mva naar balans	-21.144	0	-17.827
		0	**11.000**	**0**
	Afschrijvingen			
4.2.2.1	Afschrijvingskosten meubilair	651	1.000	769
4.2.2.2	Afschrijvingskosten inventaris en apparatuur	279	500	279
4.2.2.3	Afschrijvingskosten ICT	7.665	5.500	6.212
4.2.2.7	Desinvesteringen en boekresultaat mva	551	0	0
		9.146	**7.000**	**7.260**
	Huisvestingslasten			
4.3.1.0	Huur terreinen en gebouwen	90.800	60.000	83.746
		90.800	**60.000**	**83.746**
	Uitsplitsing accountantskosten			
4.4.1.1	*Honorarium onderzoek jaarrekening*	*10.000*	*10.000*	*9.347*
4.4.1.2	*Honorarium andere controleopdrachten*	*0*	*0*	*0*
4.4.1.3	*Honorarium fiscale adviezen*	*0*	*0*	*0*
4.4.1.4	*Honorarium andere niet-controledienst*	*0*	*0*	*0*
		10.000	***10.000***	***9.347***
	Overige lasten			
4.4.5.3	Centrale organisatie	466.013	236.500	337.561
4.4.5.4	Beleid / projecten	190.534	354.000	195.014
4.4.5.5	Autonome ondersteuning	274.976	0	49.115
4.4.5.1	Gespecialiseerd onderwijs	1.169.737	1.035.000	1.213.803
		2.101.260	**1.625.500**	**1.795.493**
4.4	**Overige instellingslasten**	**2.101.260**	**1.625.500**	**1.795.493**
	Doorbetalingen aan schoolbesturen			
4.5.1.1	Doorbetaling aan (V)SO	4.632.240	4.682.889	4.210.630
4.5.2.1	Doorbetaling groeibekostiging (V) SO	218.057	320.000	266.172
4.5.3.0	Overige doorbetalingen	4.402.103	4.634.540	4.378.865
4.5	**Doorbetalingen aan schoolbesturen**	**9.252.400**	**9.637.429**	**8.855.667**
	Totaal lasten	**12.550.821**	**12.280.929**	**11.718.672**
	Financiële baten en lasten			
	Financiële baten			
6.1.1	Rentebaten en dividenden	15	0	51
		15	**0**	**51**
	Resultaat	**-379.558**	**-583.421**	**-333.922**

(Voorstel) bestemming van het resultaat

	Stand 31-dec-19	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Stand 31-dec-20
	€	€	€	€
Algemene reserve	933.761	-379.558	0	554.203
	933.761	-379.558	0	554.203

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van belang zijn voor de beoordeling van de positie van de instelling.

Overzicht verbonden partijen

Overige verbonden partijen (minderheidsbelang en geen beslissende zeggenschap)

Per 31 december 2020 zijn er financiële of organisatorische banden met de volgende rechtspersonen:

Naam	Juridische vorm	code activiteiten
Openbaar Primair Onderwijs Oegstgeest	Stichting	4
Wassenaarse Schoolvereniging Kievietschool	Vereniging	4
Ver. t.inst. en best. vd CBS Joris de Witte	Vereniging	4
Vereniging voor Voorbereidend Onderwijs	Vereniging	4
Vereniging Hofdijckschool	Vereniging	4
Vereniging Nutsschool Wassenaar	Vereniging	4
Stichting Islamitische Basisscholen	Stichting	4
Prot Chr Schoolvereniging Voorschoten	Vereniging	4
Stg Kath en Openb Onderwijs Noord-Hofland	Stichting	4
Stg Samenwerkende Basisscholen Alkemade	Stichting	4
Stg Prot Chr Basisonderwijs Leiderdorp	Stichting	4
Stichting Montessori Onderwijs Zuid-Holland	Stichting	4
Stg Vrije Scholen Rijnstreek	Stichting	4
Stichting Morgenwijzer Alphen aan den Rijn	Stichting	4
St RK Alg Bijz en Op. PO Panta Rhei	Stichting	4
Gereformeerd Primair Onderwijs West-Nederland	Stichting	4
Stg Openbare Scholengemeenschap Leiderdorp	Stichting	4
Stg ABS Oegstgeest	Stichting	4
St. Openbaar Primair Onderwijs Wassenaar	Stichting	4
Stg Openb Primair en Speciaal Onderwijs Leiden	Stichting	4
St. Voorschotense Openbare School	Stichting	4
Stichting Nutsschool Voorschoten	Stichting	4
Stg. Confessioneel Onderwijs Leiden	Stichting	4
Stichting Katholiek Onderwijs Wassenaar	Stichting	4
Prot. Chr. Onderwijs Wassenaar	Stichting	4
Stg Katholieke Scholen Oegstgeest	Stichting	4
Eerste Leidse Schoolvereniging	Vereniging	4
Vereniging Montessori Wassenaar	Vereniging	4
Cooperatie Ambulante Educatieve Dienst	Vereniging	4
Stichting Speciaal Onderwijs Leiden e.o.	Stichting	4
Stichting prof. Dr. Leo Kanner School	Stichting	4

WNT-verantwoording 2020

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Per 1 januari 2016 is de maximale beloning afhankelijk van het aantal complexiteitspunten van de organisatie. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de op Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs regio Leiden van toepassing zijnde regelgeving het WNT maximum voor het onderwijs.

Het bezoldigingsmaximum in het boekjaar 2020 is € 201.000

Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Voor elke hieronder vermelde onverschuldigde betaling is een vordering ingesteld die is inbegrepen in de post overige vorderingen.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen x € 1	R.J. van den Berg		N. Teeuwen	
Functiegegevens	Directeur		Bestuursvoorzitter	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-jan-20	31-dec-20	1-dec-20	31-dec-20
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		0,22	
Dienstbetrekking?	Ja		Nee	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	16.072		2.832	
Beloning betaalbaar op termijn	93.729		0	
Subtotaal	109.801		2.832	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**201.000**		**3.745**	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t		N.v.t	
Bezoldiging	**109.801**		**2.832**	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	**N.v.t**		**N.v.t**	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	**N.v.t**		**N.v.t**	
Gegevens 2019				
Functiegegevens				
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-jan-19	31-dec-19	**N.v.t**	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		**N.v.t**	
Dienstbetrekking?	Ja		**N.v.t**	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	86.074		**N.v.t**	
Beloningen betaalbaar op termijn	15.146		**N.v.t**	
Subtotaal	**101.220**		**N.v.t**	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**194.000**		**N.v.t**	
Bezoldiging	**101.220**		**N.v.t**	

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Gegevens 2020						
Bedragen x € 1	F. Dekker			N. Teeuwen		
Functiegegevens	Interim directeur			Bestuursvoorzitter		
Kalenderjaar	**2020**	**2019**	**2018**	**2020**	**2019**	**2018**
Periode functievervulling in het	1-6 t/m 31-12	[redacted]		1-1 t/m 1-11	1-12 t/m 31-12	[redacted]
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	7			11	1	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum						
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	193	187	182	193	187	182
Maxima op basis van de normbedragen per maand	181.000	[redacted]		255.800	25.900	[redacted]
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		124.292			281.700	
Bezoldiging						
Werkelijk uurtarief lager dan (gemiddeld) maximum uurtarief?		Ja			Ja	
Bezoldiging in betreffende periode	80.500	[redacted]		39.943	2.472	0
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12		80.500			42.415	
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		0			0	
Totale bezoldiging, exclusief BTW		**80.500**			**42.415**	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.			n.v.t	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	N. Teeuwen	
Functiegegevens	Voorzitter	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-jan-20	31-dec-20
Bezoldiging		
Bezoldiging	42.774	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	44.341	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t	
Bezoldiging	**42.774**	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t	N.v.t
Gegevens 2019		
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-jan-19	30-nov-19
Bezoldiging		
Bezoldiging	**0**	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**2.472**	

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2020	
Naam topfunctionaris	**Functie**
M.A.J.A. de Pinth	Secretaris/vice voorzitter
A. de Best	Penningmeester
K. Roosjen	Lid
H. van Alphen	Lid
S.G. Verheul	Lid
W. Klapwijk	Lid
I.H. Weijdema	Lid
R.J. de Jong	Lid

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking
Niet van toepassing

3. Overige rapportageverplictingen op grond van de WNT
Niet van toepassing

Gegevens over de rechtspersoon

Algemene gegevens

Bestuursnummer	21668
Naam instelling	Samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs regio Leiden
KvK-nummer	59346914
Adres	Elisabethhof 17, 2353 EW LEIDERDORP
Telefoon	071-5351710
E-mailadres	info@pporegioleiden.nl
Website	www.pporegioleiden.nl

Contactpersoon

Naam	Mevrouw N. Teeuwen
Adres	Edelgasstraat 57, 2718 SX Zoetermeer
Telefoon	071-5166600
E-mailadres	info@ohm.nl

BRIN-nummers

21668 Vereniging SWV Passend Primair Onderwijs regio Leiden

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

blz 1 acc verkl

blz 2 acc verkl

blz 3 acc verkl

blz 4 acc verkl

Ondertekening van de jaarrekening

Hierbij stellen wij de jaarrekening 2020 sluitend met een resultaat van € -379.558 vast.

Leiden, juni 2021

Voorzitter	Secretaris/ Vice Voorzitter	Penningmeester
Bestuurslid	Bestuurslid	Bestuurslid
Bestuurslid	Bestuurslid	Bestuurslid

Bijlagen

passend primair onderwijs
regio Leiden

Bijlage: Schoolbesturen

1	Openbaar Primair Onderwijs Oegstgeest	2-5 scholen	1353
2	Prot. Chr. Schoolvereniging Voorschoten	2-5 scholen	859
3	st. Katholiek Onderwijs Wassenaar	2-5 scholen	653
4	St. Panta Rhei	2-5 scholen	973
5	st. Prot Chr basisonderwijs Leiderdorp	2-5 scholen	742
6	St. Samenwerkende Basisscholen Alkemade	2-5 scholen	1247
7	St. SBO De Vlieger	Eenpitter	275
8	Eerste Leidse Schoolvereniging	Eenpitter	285
9	LEV - WN	Eenpitter	197
10	Montessori Onderwijs Zuid-Holland	Eenpitter	292
11	Prof. Dr. Leo Kanner Onderwijsgroep	Eenpitter	67
12	Prot. Chr. Onderwijs Wassenaar	Eenpitter	374
13	St. Resonans	Eenpitter	151
14	St. Islamitische Basisscholen	Eenpitter	91
15	St. Katholiek en Openbaar Onderwijs Noord-Hofland (Vink)	Eenpitter	230
16	St. Katholieke Scholen Oegstgeest	Eenpitter	415
17	St. Nutsbasisschool Voorschoten	Eenpitter	240
18	St. Openbaar Primair Onderwijs Wassenaar	Eenpitter	417
19	St. Vrije Scholen Rijnstreek	Eenpitter	298
20	Vereniging Hofdijckschool	Eenpitter	226
21	Vereniging Joris de Witte	Eenpitter	210
22	Vereniging Montessori Wassenaar	Eenpitter	144
23	Vereniging Nutsschool Wassenaar	Eenpitter	214
24	Vereniging voor Voorbereidend Onderwijs	Eenpitter	243
25	Voorschotense Openbare School	Eenpitter	443
26	Wassenaarse Schoolvereniging Kievietschool	Eenpitter	183
27	PROOLeiden- Leiderdorp	Meer dan 5	5090
28	St. Confessioneel Onderwijs Leiden	Meer dan 5	4292
		Aantal leerlingen	**20204**

passend primair onderwijs regio Leiden

Bijlage: nevenfuncties directie en bestuur

Naam	Functie	Hoofdfunctie	Nevenfuncties
Verheul	Lid bestuur	Lid cvb Leo Kanner Onderwijsgroep	• Lid db svw zhw en penningmeester (voortgezet) • Lid ab swv Delflanden (primair) • Lid rvt swv MHR (voortgezet) • Voorzitter rvt Pontes Scholengroep • Lid db en penningmeester bij swv zhw
De Jong	Lid bestuur	Directeur-bestuurder SKOW	x
Roosjen	Lid bestuur	Voorzitter college van bestuur Resonans	Voorzitter stichting gehandicapten Kwale (Kenia), onbetaald
Van Alpen	Lid bestuur		• Lid bestuur Stichting Talenten van Franciscus, onbezoldigd • Lid bestuur De Digitale Sleutel (Leiden), onbezoldigd • Lid bestuur Samenwerkingsverband V(S)O Duin- en Bollenstreek, onbezoldigd • Lid klankbordgroep Betaplatform Zuid-Holland, onbezoldigd • Lid themacommissie Professionalisering van de Schoolorganisatie VO-raad, onbezoldigd • Lid Adviesgroep Voortgezet Leren VO-raad, onbezoldigd • Lid hoofdbestuur KBOV, onbezoldigd • Lid bestuur Stichting Kiljan, onbezoldigd
De Pinth	Lid bestuur	Directeur-bestuurde PROO OBSG	• Bestuurslid van het samenwerkingsverband Passend Primair Onderwijs regio Leiden • Bestuurslid van het samenwerkingsverband Primair Onderwijs Duin- en Bollenstreek • Bestuurslid Stichting Kiljan • Bestuurslid de Stichting De Digitale Sleutel (DDS) • Bestuurslid PoolWest • Toezichthouder bij de Stichting Meerkring Openbaar Primair Onderwijs Amersfoort (betaalde nevenfunctie tot 1 augustus 2020)
Klapwijk	Lid bestuur	Bestuurder St. Vrije Scholen Rijnstreek	• Lid Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Rijnstreek • Voorzitter Stichting houhetklein (onbetaald)
De Best	Lid bestuur	Directeur-bestuurder Openbaar Primair Onderwijs Oegstgeest	ZZP-opdrachten: DeBest-Onderwijs
Teeuwen	Voorzitter bestuur	Voorzitter sectorraad Praktijkonderwijs	• Lid RvT JOGG • Eigenaar Nicole Teeuwen Training en Advies (opdracht bij PPO regio Leiden) • Voorzitter volleybalvereniging Taurus (tot oktober 2020) (onbetaald). • Phd Universiteit van Leiden, DPC (onbetaald)
Dekker	Interim Directeur PPO		• Voorzitter RvT Werkplaats Kindergemeenschap • Bestuurslid Huis van het Onderwijs • Eigenaar Floris Dekker
Van den Berg	Directeur PPO		Bestuurslid van het Fonds ProJuventute

Bijlage: OPR jaarverslag 2020

Inleiding
Sinds december 2012 is de ondersteuningsplanraad (OPR) operationeel. Dit is een belangrijk orgaan binnen het samenwerkingsverband. Deze raad heeft instemmingsrecht op het ondersteuningsplan dat het samenwerkingsverband (minimaal één keer per vier jaar) opstelt. De OPR-raad wordt gevormd door enthousiaste onderwijsprofessionals en betrokken ouders die allen graag willen meedenken over passend onderwijs met als doel dat alle leerlingen binnen het samenwerkingsverband een zo passend mogelijk aanbod krijgen.

Samenstelling OPR
De samenstelling van de raad bestaat uit 5 ouders en 5 onderwijsprofessionals. Alle vormen van onderwijs (de verschillende clusters, SBO en regulier) zijn vertegenwoordigd in de raad. De OPR is een stabiele raad en er vinden weinig wisselingen plaats. Ook in 2019 kende de OPR alleen een voorzittersrol. De managementassistenten van het Samenwerkingsverband (SWV), Lisette Bitter en Leandra Zoulfoukardis, verzorgen de notulen en de website.

Ouder geleding
- Annemarie Koppenaal, Openbare Basisschool De Lorentz, Leiden (vanaf september 2018)
- Marleen Peters, Jenaplanschool De Kring, Oegstgeest (vanaf november 2018)
- Jochem Decoz, De Vogels, Oegstgeest (vanaf mei 2019)
- Carolina van den Hoven, Kortevlietschool, Leiden (vanaf mei 2019)
- Ishan Elmnes, Hasselbraam, Leiderdorp, vanaf oktober 2019)

Onderwijsgeleding
- Jacqueline Peels, Intern Begeleider Basisschool De Springplank, Leiden
- Barbara Westerink, leerkracht De Vlieger (SBO), Leiden
- Jenske Vermeulen, intern leerlingbegeleider St Joseph school, Leiden (voorzitter)
- Erwin Lebbink, Intern begeleider OBS Elckerlyc, Roelofarendsveen
- Annelore Koster, Leerkracht Leo Kanner Onderwijsgroep, Leiden (vanaf november 2018)

Werkwijze
In 2019 is de OPR meerdere keren bijeengekomen om te vergaderen met het SWV. De vergaderingen van de OPR vinden plaats op het kantoor van het SWV en verlopen in een constructieve sfeer, waarbij de OPR fungeert als 'critical friend'. Tijdens de eerste maanden van het schooljaar zijn er onduidelijkheden geweest tussen PPO en de OPR. Er is verwarring ontstaan over het moment van instemmen en de verschillende ondersteuningsplannen die circuleerden.
PPO heeft Bart van Kessel gevraagd het proces om te komen tot een nieuw ondersteuningsplan te begeleiden. De OPR heeft Dhr. J. Olivier (jurist) bereid gevonden om bij de vergaderingen met PPO aanwezig te zijn en de OPR te ondersteunen.

Na een prettige vergadering, waarin de directeur van het SWV, mevrouw R. van den Berg, haar excuus aanbood voor de ondoorzichtige gang van zaken zijn we in goede sfeer verdergegaan met het ontwikkelen van het ondersteuningsplan.

Mevrouw Van den Berg praat de OPR bij over actuele ontwikkelingen. Daarnaast worden zaken besproken die zijn voorbereid door werkgroepen n.a.v. de jaarplannen. Ook in 2019 zijn de werkzaamheden verdeeld in 2 werkgroepen n.av opmerkingen bij de goedkeuring op het ondersteuningsplan in 2017. Dit zijn de werkgroep Vraag leerkracht/ IBer en de werkgroep Financiën en inzet AED. Daarnaast zijn er twee werkgroepen voor reguliere werkzaamheden van de OPR: de werkgroep dialoog (met de achterban) en de werkgroep reglement en leden (bij vacatures in de OPR, vacatiegelden).

De OPR heeft meerdere malen zonder PPO vergaderd op de Vlieger of PI De Brug. Tijdens deze vergaderingen zijn de argumenten en conclusie gevormd op het ondersteuningsplan in ontwikkeling.

De behandelde onderwerpen

Werkgroep vraag leerkracht/ IBer

Bij de goedkeuring van het Ondersteuningsplan in 2018 heeft de OPR aangegeven dat de OPR de faciliterende rol van het SWV zal monitoren waar het gaat om de versteviging van de rol en positie van de leerkracht en haar/zijn eigen vermogen sturing te geven aan de invoering van passend onderwijs. In het ondersteuningsplan worden schoolbesturen aangespoord om de leerkracht centraal te stellen. Het SWV kan alleen schoolbesturen stimuleren om leerkrachten te professionaliseren: het kan niets opleggen. De OPR kan dit wel teruggeven aan de (G)MR'en om hier met hun schoolbesturen bij stil te staan.

Werkgroep financiën

De OPR aangegeven dat ze meer dan voorheen zal monitoren op de financiële situatie (begroting en uitgaven) en dat ze van het SWV een heldere monitoring op inzet en kwaliteit van de bijdrage van de AED verwacht. De werkgroep financiën heeft overleg gevoerd met de controller van PPO, onder andere over de keuzes die PPO maakt bij de toedeling van het beschikbare budget, de aansluiting van de begroting op de beleidskeuzes, de verschillen tussen de begroting en de realisatie en het beleid met betrekking tot het afbouwen van de bovenmatige financiële reserves. Ook heeft de werkgroep bijgedragen aan een stuk voor de conclusie en argumenten van de OPR m.b.t. het op te stellen van het nieuwe ondersteuningsplan 2020-2024.

Werkgroep dialoog

De leden van de OPR nemen deel zonder last of ruggespraak met de achterban. Dit neemt echter niet weg dat de OPR graag gevoed wordt door signalen uit de achterban. De OPR heeft ook in 2019 gezorgd voor een goede informatievoorziening naar de achterban via de website en de nieuwsbrief.
Ook heeft de OPR dit jaar voor het eerst contact gezocht per post met alle (G)MR-en en directeuren van het samenwerkingsverband. De OPR heeft middels deze brief vragen

gesteld om input op te halen voor het schrijven van de conclusie en argumenten m.b.t. het ondersteuningsplan dat nu in ontwikkeling is. Deze input vanaf de werkvloer heeft de OPR goed kunnen gebruiken.

Werkgroep reglement en leden
De vacatiegelden voor de oudergeleding zijn voor het eerst dit jaar officieel uitbetaald. Vacatures uitschrijven is dit schooljaar niet nodig geweest.

Begroting en verantwoording
De ondersteuningsplanraad kon afgelopen schooljaar gebruik maken van de faciliteiten van het SWV, zoals gebruik van de vergaderaccomodatie met koffie- en theevoorzieningen. Ook kon de OPR vergaderen op de Vlieger en PI De Brug met koffie en theevoorziening. Voor de OPR is in 2019 het bedrag van 1000 euro begroot.

Hiervan heeft de OPR het volgende besteed:
Jaarlijks etentje, vacatiegelden voor de oudergeleding en het verzenden van 2x 81 brieven per post. Deze kosten zijn gedeclareerd bij het samenwerkingsverband en via L. Bitter uitbetaald. Verder zijn er door de raad het afgelopen jaar geen kosten gemaakt. De uitbetaling van de vacatiegelden is nieuw sinds 2019, hierdoor is de OPR in 2020 begroot voor 2500 euro.