



Passend Onderwijs

De Kempen

Jaarverslag 2015

Dit jaarverslag is goedgekeurd door het algemeen bestuur van SWV PO De Kempen in haar vergadering van 16 juni 2016 en vastgesteld door het Bestuur van SWV PO De Kempen in haar vergadering van 16 juni 2016 Dit verslag wordt samen met de accountantsverklaring verzonden naar Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO) te Zoetermeer en wordt openbaargemaakt door inzending aan de KvK te Eindhoven en publicatie via de website www.podekempen.nl

INHOUDSOPGAVE

I	JAARREKENING EN TOELICHTING	05
1.	Grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling	05
2.	Balans en staat van baten en lasten	08
2.1	Balans per 31-12-2015	
2.2	Staat van baten en lasten 1 januari 2015 tot en met 31 december 2015	
2.3	Kasstroomoverzicht 1 januari 2015 t/m 31 december 2015	
2.4	Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	
2.5	Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van B & L	
3.	Financieel beleid	11
3.1	Financiële positie op balansdatum	
3.2	Analyse resultaat	
3.3	Kasstroomoverzicht	
3.4	Kengetallen	
3.5	Continuïteitsparagraaf	
3.6	Treasuryverslag	
II	INHOUDELIJK JAARVERSLAG	19
1.	Inleiding	19
2.	Doelstelling	20
3.	Activiteiten	21
4.	Resultaten	22
4.1	Beleid	
4.2	Uitvoering	
4.3	Afstemming	
4.4	Toezicht	
4.5	Ontwikkeling leerlingen 2011-2015	
5.	Klachten en bezwaren	26
6.	Verslag intern toezicht	27
	Bijlagen:	29
A.	Samenstelling Bestuur, Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur	
B.	Samenstelling Kopgroep	
C.	Samenstelling Commissies Toelaatbaarheidsverklaring	
D.	Samenstelling Voorzittersoverleg	
E.	Samenstelling Passend Traject Overleg	
F.	Samenstelling Ondersteuningsplanraad	
G.	Samenstelling voorbereidend OOGO Passend Onderwijs overleg	
H.	Samenstelling OOGO Passend Onderwijs	
I.	Definities leerlingsstromen	

INHOUDSOPGAVE

I. Jaarrekening	34
Balans per 31 december 2015, vergelijkende cijfers per 31 december 2014	35
Staat van baten en lasten 2015, vergelijkende cijfers 2014	37
Kasstroomoverzicht 2015, vergelijkende cijfers 2014	38
Toelichting op de onderscheiden posten van de balans	39
Verantwoording subsidies	41
Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten	42
Verbonden partijen	44
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen	45
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	46
Ondertekening	47
Overige gegevens	48
Bestemming van het resultaat	49
Gebeurtenissen na balansdatum	50
Controleverklaring	51
Gegevens over de rechtspersoon	56

I. JAARREKENING

1. Grondslagen voor waardering van activa, passiva en Resultaatbepaling

Algemeen

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

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

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

Vergelijking met vorig jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar.

De Stichting SWV PO De Kempen 30-09 heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus de bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op de balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven. De activa wordt afgeschreven met ingang van het jaar van aanschaf. Tevens zijn de activeringsgrenzen vermeld.

Categorie	Afschrijvingstermijn in maanden	Afschrijvingspercentage per jaar	Activeringsgrens in €
Kantoormeubilair	180	6.67	1.000
ICT	48	25,00	1.000

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte opbrengsten. Voorzieningen wegens oninbaarheid dienen in mindering te worden gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan 12 maanden.

Tenzij anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking van het bevoegd gezag.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve. De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het samenwerkingsverband. De reserves worden gevormd voor toekomstige uitgaven c.q. kosten die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden gelet op het feit dat toekomstige middelen daartoe tekort (kunnen) schieten. De reserves worden gevormd door jaarlijkse toevoeging van het exploitatiesaldo op basis van de jaarlijkse resultaatverdeling.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen. Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten (subsidies en overige baten) en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Het resultaat van de staat van baten en lasten wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Er zijn geen bestemmingsreserves.

Rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

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

De in de staat van baten en lasten opgenomen begroting is ontleend aan de ondersteuningsplannen over de schooljaren 2014-2015 en 2015-2016.

Personele lasten

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de door het bestuur gemaakte keuzen.

Huisvestingslasten

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

Overige lasten

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

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva.

Toelichting kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen. Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om gelstromen te genereren.

2. Balans en staat van baten en lasten

2.1 Balans per 31 december 2015, na verwerking resultaatbestemming

Activa	31-12-2015	31-12-014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Materiële vaste activa	8.788	6.743	Eigen vermogen	270.968	153.315
Financiële vaste activa			Voorzieningen		
Vorderingen	3.371	214.460	Kortlopende schulden	374.359	67.888
Liquide middelen	633.168	-			
Totaal activa	645.327	221.203	Totaal passiva	645.327	221.203

2.2. Staat van baten en lasten 2015, vergelijkende cijfers 2014

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
Baten			
Rijksbijdragen OCenW	1.116.357	1.061.835	500.560
Overige baten	-	-	-
Totaal baten	1.116.357	1.061.835	500.560
Lasten			
Personele lasten	158.137	175.000	43.442
Afschrijvingen	980	2.000	-
Huisvestingslasten	5.833	-	6.332
Overige instellingslasten	834.073	884.825	297.470
Totaal lasten	999.023	1.061.825	347.244
Saldo baten en lasten	438.167	10	153.316
Financiële baten en lasten	319	-	-
Nettoresultaat	117.653	10	153.316

2.3 Kasstroomoverzicht 2015, vergelijkende cijfers 2014

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	117.334	153.315
Aanpassing voor:		
Afschrijvingen	980	-
Veranderingen in vlottende middelen		
Vorderingen	211.089	-214.460
Kortlopende Schulden	<u>306.471</u>	<u>67.888</u>
	518.540	-146.572
Totaal Kasstroom uit Bedrijfsoperaties		
Ontvangen interest	454	-
Betaalde interest	<u>-135</u>	<u>-</u>
	<u>319</u>	<u>-</u>
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>	636.193	6.743
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA	<u>-3.025</u>	<u>-6.743</u>
<u>Totaal Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>	<u>- 3.025</u>	<u>-6.743</u>
<u>Mutatie liquide middelen</u>	633.168	-
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt		
Stand van de liquide middelen per 1-1	-	-
Mutatie boekjaar liquide middelen	<u>633.168</u>	<u>-</u>
Stand liquide middelen per 31-12	633.168	-

2.4 Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Voor een specificatie van de te onderscheiden posten op de balans wordt verwezen naar de bijlagen bij de jaarrekening.

Niet uit de balans blijvende activa en verplichtingen

Er is een mondelinge overeenkomst gesloten met stichting Veldvest te Veldhoven met betrekking tot het gebruik van een kantoorruimte in de MFA Midden te Veldhoven ingaande 1 november 2014. Hiervoor is een reservering opgenomen in de begroting. Op dit moment loopt er een onderzoek waaruit zal blijken dat het gebruik van deze kantoorruimte gezien gaat worden als medegebruik of als onderverhuur. Zodra de resultaten van dit onderzoek bekend zijn zal de mondelinge overeenkomst op schrift gesteld worden.

Overzicht verbonden partijen

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

2.5 Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Voor een specificatie van de te onderscheiden posten op de staat van Baten en Lasten wordt verwezen naar de bijlagen bij de jaarrekening.

3. Financieel Beleid

3.1 Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2015. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie. Hierna vindt u een overzicht van de financiële situatie op 31 december 2015 in vergelijking tot de situatie van een jaar daarvoor. Na de balans volgt een korte toelichting op de belangrijkste wijzigingen in de balans.

Activa	31-12-2015	31-12-014	Passiva	31-12-2015	31-12-2014
Materiële vaste activa	8.788	6.743	Eigen vermogen	270.968	153.315
Financiële vaste activa	-	-	Voorzieningen	-	-
Vorderingen	3.371	214.460	Kortlopende schulden	374.359	67.888
Liquide middelen	633.168	-			
Totaal activa	645.327	221.203	Totaal passiva	645.327	221.203

Materiele Vaste Activa

De activa zoals opgenomen op de balans bestaan voor een klein gedeelte uit materiele vaste activa (inventaris van de kantoorruimte) en vlottende activa (vorderingen).

Het Samenwerkingsverband richt zich op het vorm en inhoud geven aan passend onderwijs voor de ruim 17.000 leerlingen binnen De Kempen. In dit kader zijn geen investeringen benodigd in Materiele Vaste Activa anders dan de inrichting van een beperkte kantoorruimte. Er is derhalve geen investeringsbeleid vastgesteld.

Vorderingen en Liquide Middelen

De inkomsten en uitgaven van het Samenwerkingsverband verliepen in 2014 via de bankrekeningen van Onderwijsstichting KempenKind. Op de balansdatum van vorig boekjaar is dan ook geen sprake van liquide middelen verbonden aan een bankrekening op rekening en risico van het samenwerkingsverband. De vorderingen bestaan eind 2014 voor het grootste gedeelte uit middelen die nog staan geparkeerd op een bankrekening van Onderwijsstichting KempenKind. In 2015 is een bankrekening geopend op rekening en risico van het samenwerkingsverband. De liquide middelen behorende bij het Samenwerkingsverband maar medio 2014 nog "geparkeerd" bij Onderwijsstichting Kempenkind zijn overgemaakt naar deze bankrekening. Vanaf dat moment verlopen ontvangsten en betalingen van het Samenwerkingsverband via deze bankrekening. Op de balansdatum van 31-12-2015 heeft het Samenwerkingsverband geen vordering met betrekking tot liquide middelen meer. De liquide middelen zijn als zodanig per balansdatum vermeld.

Het Eigen Vermogen

Dit eigen Vermogen bestaat uit het behaalde resultaat over de in deze jaarrekening gepresenteerde verslagperiode.

Kortlopende schulden

Deze post bestaat voornamelijk nog uit de te betalen fee voor de leden van de Commissie voor Toelaatbaarheid. Deze fee wordt aan het einde van het schooljaar uitbetaald.

Daarnaast is laat in 2016 uitwerking gegeven aan de besluitvorming van de in de begroting opgenomen arrangementen en extra ondersteuning (zware ondersteuning) over de schooljaren 2014-2015 en 2015-2016. Het gedeelte van de uit te keren bedragen aan de bij het Samenwerkingsverband aangesloten schoolbesturen dat betrekking heeft op de verslagperiode is opgenomen als kortlopende schuld.

3.2. Analyse Resultaat

De Begroting van 2015 liet een positief resultaat zien van €10,-. Uiteindelijk resulteert een positief resultaat boekjaar 2015 van € 117.653,-; een verschil van € 117.643,- met de begroting.

Het positief resultaat over het boekjaar 2014 bedroeg € 153.316. In de navolgende paragrafen treft u een vergelijking aan en een specificatie van de belangrijkste verschillen.

Afwijkende rubricering

De rubricering is aangepast inzake:

- 3.5 Overige Baten, Min.OCW subsidie invoering Passend Onderwijs
- 4.4 Overige lasten, doorstorting middelen lichte en zware ondersteuning

Deze zijn in de jaarrekening 2015 gepresenteerd onder 3.1 Rijksbijdragen OCW

Hierdoor zijn de vergelijkende cijfers van 2014 in deze jaarrekening aangepast t.o.v. de cijfers vermeld in de jaarrekening 2014.

Dit kan gevolgen hebben op de volgende kengetallen; rentabiliteit en kapitalisatiefactor. (Zie kengetallen).

Analyse realisatie 2015 versus realisatie 2014 en realisatie 2015 versus begroting 2015

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Vershil	Realisatie 2014	Vershil
Baten					
Rijksbijdragen OCenW	1.116.357	1.061.835	54.522	500.560	615.797
Totaal baten	1.116.357	1.061.835	54.522	500.560	615.797
Lasten					
Personele lasten	158.137	175.000	-16.863	43.442	114.695
Afschrijvingen	980	2.000	-1.020	-	980
Huisvestingslasten	5.833	-	5.833	6.332	-499
Overige instellingslasten	834.073	884.825	-50.752	297.470	536.603
Totaal lasten	999.023	1.061.825	-62.802	347.244	651.779

Saldo baten en lasten	117.334	10	117.324	153.316	-35.982
Financiële baten en lasten	319	-	319	-	319
Nettoresultaat	117.653	10	117.643	153.316	-35.663

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

De ontvangsten van het Samenwerkingsverband bestaan voornamelijk uit de rijksbijdragen van het ministerie van OCW. Deze worden via beschikkingen toegekend door DUO maandelijks overgemaakt naar het SWV PO De Kempen 30-09.

Er is binnen het Samenwerkingsverband geen sprake van het andere geldstromen (3^{de} geldstromen) en ontwikkelingen rond contractactiviteiten.

Lasten

Onder de personele lasten zijn de kosten opgenomen met betrekking tot de directeur en secretariaat. Er is geen personeel in loondienst.

Het Samenwerkingsverband maakt gebruik van kantoor ruimte in de Multi Functionele Accommodatie (MFA) Midden in Veldhoven. Voor de lasten is een bedrag verantwoord onder de huisvestingslasten.

In 2015 is ten opzichte van de begroting een positief resultaat bereikt van € 117.643,- Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de aanpassingen van de bedragen vanuit het ministerie over de schooljaren 2014-2015 en 2015-2016 ten behoeve van het samenwerkingsverband. Dit leidt tot hogere baten.

Het samenwerkingsverband heeft in 2015 nog niet besloten wat er met de aangepaste bedragen richting de aangesloten schoolbesturen zal gebeuren. Een gedeelte van het resultaat zal gebruikt worden om het Eigen Vermogen van de stichting op het gewenste niveau te krijgen dat aansluit met de bekende risico's binnen het samenwerkingsverband. Het andere gedeelte zal in het kalenderjaar 2016 worden toegewezen aan de bij het samenwerkingsverband aangesloten schoolbesturen.

In 2015 zijn ten opzichte van de begroting tevens lagere lasten gerealiseerd. Zo vallen de lasten van de ingehuurd directeur en de managementassistente lager uit dan begroot. Ook de kosten voor de uitbesteding van de administratie en de faciliteiten met betrekking tot de zorg, opgenomen onder de overige instellingslasten, vallen lager uit dan begroot.

Het resultaat over 2015 is ten opzichte van 2014 gedaald met € 35.663,- Deze resultaten over de verschillende boekjaren zijn niet met elkaar te vergelijken. De Wet op het Passend Onderwijs en de uitvoering hiervan is gestart op 1 augustus 2014. Vanaf dat moment is de bekostiging vanuit het ministerie naar het Samenwerkingsverband gedeeltelijk van start gegaan. Zo zijn voor het schooljaar 2014-2015 de bedragen voor LeerlingGebonden Financiering nog middels Overgangsbekostiging beschikt en uitbetaald aan de diverse schoolbesturen voor PO, in 2015-2016 maakt dit budget onderdeel uit van de bekostiging aan het Samenwerkingsverband.

3.3. Kasstroomoverzicht

Deze is opgenomen in paragraaf 2.3 van dit verslag.

3.4. Kengetallen

Solvabiliteit

Een maatstaf om de financiële soliditeit van een instelling weer te geven is een kengetal voor de solvabiliteit. Solvabiliteit wordt gedefinieerd als de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen. De solvabiliteitsratio is 42%.

Liquiditeit

De quick ratio is een maatstaf die aangeeft of het samenwerkingsverband in staat is om op korte termijn aan zijn betalingsverplichtingen te voldoen. De quick ratio is een kengetal voor de zogenaamde statische liquiditeit. Indien de quick ratio een waarde heeft van 1,0, geeft dat aan dat dit precies het geval is.

De quick ratio voor het samenwerkingsverband is 1,7

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het eigen vermogen uitgedrukt in een percentage van alle baten in een jaar inclusief de financiële baten en exclusief de buitengewone baten.

Het weerstandsvermogen is een kengetal dat in eerste instantie wordt gebruikt voor het beoordelen van de reservepositie van een school.

Als vuistregel kan daarbij de volgende indeling worden gemaakt:

- weerstandsvermogen < 10% - mogelijk te weinig reserves- kan duiden op een risicovolle situatie;
- 10% < weerstandsvermogen < 40% - in het middengebied zit het waarschijnlijk wel goed, maar dat hoeft niet zo te zijn;
- weerstandsvermogen > 40% - de kans is groot dat de financiële reserves te hoog zijn.

Het weerstandsvermogen van het samenwerkingsverband per 31 december 2015 bedraagt 24,3 %.

Hierbij dient te worden aangetekend dat het samenwerkingsverband pas recent is gestart en dat de uitwerking van het uitgezette beleid inclusief de vorming van een weerstandsvermogen nog zijn beslag moet krijgen.

Kapitalisatiefactor

Vanuit Commissie Vermogensbeheer Onderwijsinstellingen ("commissie Don") is het kengetal kapitalisatiefactor geïntroduceerd. De commissie Don was ingesteld om het vermogensbeheer in alle onderwijssectoren te onderzoeken. Doel hiervan was te komen tot een optimale financieringsstructuur voor onderwijsinstellingen, gegeven de huidige verantwoordelijkheidsverdeling tussen rijk en instelling en gegeven de financieringssystematiek en -omvang.

Het kengetal kapitalisatiefactor laat zien of een instelling te veel kapitaal aanhoudt voor zijn (onderwijs)activiteiten. De kapitalisatiefactor wordt berekend door het balanstotaal minus de bedragen voor gebouwen en terreinen te delen door het totaal van de jaarlijkse baten. De commissie Don houdt een bovengrens van 35% aan als bovengrens voor het weerstandsvermogen van onderwijsinstellingen. Hoewel samenwerkingsverbanden onderwijsorganisaties zijn, zijn de

risico's anders dan die van onderwijsinstellingen die zich met het primaire proces bezighouden. Deze kapitalisatiefactor voor het samenwerkingsverband is 57,8

Voor het SWV De Kempen PO is met name de functie van *financiële buffer* van belang. Er zijn een paar risico's waarmee we als samenwerkingsverband te maken krijgen en die een financiële component hebben.

3.5. Continuïteitsparagraaf

3.5.1. Meerjarenbalans

	31-12-'15	31-12-'16	31-12-17	31-12-'18
1 Activa				
<i>Vaste activa</i>				
1.2. Materiële vaste activa	8.788	7.000	7.000	7.000
1.3. Financiële vaste activa	-	-	-	-
Totaal vaste activa	8.788	7.000	7.000	7.000
<i>Vlottende activa</i>				
1.5. Vorderingen	3.371	20.000	20.000	20.000
1.7. Liquide middelen	633.168	138.079	138.764	139.059
Totaal vlottende activa	636.539	158.079	158.764	159.059
Totaal activa	645.327	165.079	165.764	166.059
2 Passiva				
2.1. Eigen vermogen	270.968	150.079	150.764	151.059
2.2. Voorzieningen	-	-	-	-
2.3. Langlopende schulden	-	-	-	-
2.4. Kortlopende schulden	374.359	15.000	15.000	15.000
Totaal passiva	645.327	165.079	165.764	166.059

Het uitgangspunt van het samenwerkingsverband is dat er vorderingen en schulden een constante factor zijn. De positie van de kortlopende schulden ultimo 2015 is hierop een uitzondering. Het Eigen Vermogen stijgt door een klein begroot resultaat. Door het in 2016 herverdelen van het resultaat over 2015 naar de deelnemende schoolbesturen vindt er een mutatie plaats in het eigen vermogen en de liquide middelen.

De Stichting is voornemens een eigen vermogen aan te houden van € 150.000,- Hiervan is € 50.000 daadwerkelijk bedoeld als risicobuffer en € 100.000,- als financieringsbuffer.

3.5.2. Meerjarenbegroting kalenderjaar

Hieronder is de meerjarenbegroting weergegeven over de jaren 2016 tot en met 2018. Deze meerjarenbegroting is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op basis van dezelfde uitgangspunten als de begroting 2016. De presentatie van deze begroting is overeenkomstig de Richtlijnen Jaarverslaggeving Onderwijs. De mogelijke herverdeling van het Eigen Vermogen ultimo 2015 over de bij het Samenwerkingsverband aangesloten schoolbesturen is hierin niet opgenomen.

	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
Baten			
Rijksbijdragen OCenW	2.103.871	2.017.030	1.870.006
Totaal baten	2.103.871	2.017.030	1.870.006
Lasten			
Personele lasten	175.000	176.750	178.518
Afschrijvingen	2.000	2.020	2.040
Huisvestingslasten	5.000	5.050	5.101
Overige instellingslasten	1.921.792	1.832.525	1.684.052
Totaal lasten	2.103.792	2.016.345	1.869.711
Saldo baten en lasten	79	685	295
Financiële baten en lasten	-	-	-
Nettoresultaat	79	685	295

Voor de vertaling van de bovenstaande begroting naar de begroting van het Samenwerkingsverband PO de Kempen en de in die begroting opgenomen programma's wordt verwezen naar onderstaande opstelling.

	2016	2017	2018
Baten			
Lichte ondersteuning	2.655.007	2.629.929	2.580.267
Zware ondersteuning (incl. Verevenings Toeslag)	6.560.511	6.372.351	6.083.046
Overige Baten			
Totale baten	9.215.518	9.002.279	8.663.313
Lasten			
Afdracht SO	4.450.332	4.401.535	4.212.559
Lasten ondersteuningsplan			
Programma 1: uitvoeringskosten	303.100	306.131	309.192
Programma 2: lichte ondersteuning	2.635.007	2.610.118	2.560.830
Programma 3: zware ondersteuning	1.807.000	1.664.000	1.561.000
Programma 4: schoolmaatschappelijk werk	20.000	19.811	19.437
Totale lasten	9.215.439	9.001.595	8.663.019
	79	685	295
Resultaat			

De stichting is voornemens een eigen vermogen te handhaven van € 150.000,- Eventuele resultaten zullen worden overgemaakt naar de in het samenwerkingsverband deelnemende schoolbesturen.

Toelichting

Ten aanzien van de baten is er in de meerjarenbegroting uitgegaan van de te verwachten inkomsten van het ministerie van OCW. De inkomsten van het samenwerkingsverband zijn direct gerelateerd aan het aantal leerlingen dat is ingeschreven op de PO- en SO-scholen die in ons samenwerkingsverband zijn gehuisvest. We houden bij de begrote inkomsten rekening met een lichte krimp van het aantal leerlingen in de regio.

Prognose leerlingaantallen op basis van 1-10 voorafgaand schooljaar* BO De Kempen					
	2014-2015	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019
(44201) Onderwijsstichting KempenKind	3248	3161	3123	3063	2934
(41662) St. De Kempen op./alg. onderw.	2713	2701	2677	2659	2650
(40982) St. Kath. Onderwijs De Beerzen	1292	1233	1209	1170	1115
(94251) Stg. Nutsscholen Aalst-Waalre	326	300	279	243	208
(77338) Stg. Veldvest bijzond. onderw.	3301	3188	3061	3007	2916
(31384) Stichting SKOzoK	5638	5471	5365	5251	5145
Totaal	16518	16054	15714	15393	14968
Daling in aantallen	-449	-464	-340	-321	-425
Daling in procenten	-2,6%	-2,8%	-2,1%	-2,0%	-2,8%

Wat de lasten betreft, houden we in de begroting rekening met een gestage afname van het aantal leerlingen in het SO. De post *extra afdracht SO op basis van peildatum* 1 oktober 2011 heeft te maken met de hoogte van de vereveningsbijdrage SO die is gebaseerd op het aantal SO-leerlingen per 1 oktober 2011. Voor de groei van het aantal SO-leerlingen na 1 oktober 2011 is geen vereveningsbijdrage voorzien en deze kosten moet het SWV direct en volledig dragen.

Risicoparagraaf

Het Samenwerkingsverband ziet voor de komende periode diverse risico's. Dit zijn onder andere de risico's met betrekking tot:

- Leerlingprognoses en daling van het aantal leerlingen (krimp);
- Passend Onderwijs in relatie tot de landelijke beleidsvoornemens.

Beide risico's hebben een directe relatie met de hiermee samenhangende bekostiging vanuit het ministerie. Deze risico's zijn op basis van demografische gegevens en aankondigingen van Wet- en regelgeving van te voren te onderkennen. Het Samenwerkingsverband is in staat om hierop tijdig te reageren.

Deze risico's worden meegenomen in de Planning en Control Cyclus welke in 2016 verder vorm wordt gegeven.

Het Samenwerkingsverband richt zich op het vorm en inhoud geven aan passend onderwijs voor de ruim 17.000 leerlingen binnen De Kempen. In dit kader zijn geen investeringen benodigd in Materiele Vaste Activa anders dan de inrichting van een beperkte kantoorruimte. Er zijn geen voorgenomen investeringen en projecten gepland. Er is geen investeringsbeleid vastgesteld.

Er is binnen het Samenwerkingsverband geen sprake van het andere geldstromen (3^{de} geldstromen) en ontwikkelingen rond contractactiviteiten.

3.6. Treasuryverslag

De stichting hanteert het model treasurystatuut van de Besturenraad. In dit statuut is bepaald binnen welke kaders instellingen voor onderwijs hun financierings- en beleggingsbeleid dienen in te richten. Het uitgangspunt is dat de toegekende publieke middelen overeenkomstig hun bestemming worden besteed.

De stichting heeft een zeer terughoudend financieel beleid gevoerd. De vergoedingen op deposito's en de rentestanden op reguliere spaarrekeningen zijn dusdanig laag dat het geen enkele meerwaarde had om middelen die voor korte of langere termijn niet voor publieke taken worden aangewend weg te zetten in deposito's. Alle rekening-courant rekeningen zijn ondergebracht bij Triodosbank. De voor de bedrijfsvoering niet onmiddellijk noodzakelijke liquide middelen zijn ondergebracht in aan de rekening courant gekoppelde spaarrekeningen. De tegoeden op deze rekeningen waren direct opeisbaar.

De stichting heeft geen middelen uitstaan in risicovolle producten.

De totale financiële baten over 2015 bedroegen € 319,-.

Voor 2016 is het bedrag aan financiële baten wederom op een voorzichtig niveau begroot.

II. INHOUDELIJK JAARVERSLAG

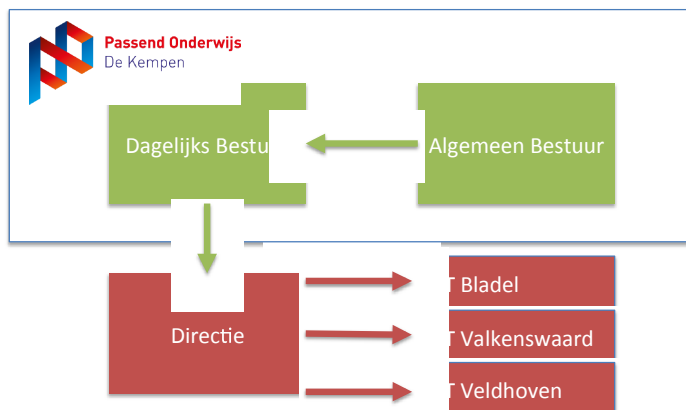
1. Inleiding

Juridische structuur

De rechtspersoonlijkheid van het bevoegd gezag is een Stichting. Stichting Samenwerkingsverband Passend Onderwijs De Kempen 30-09 en is op 1 november 2013 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 59195223. Het bestuur van de stichting heeft tijdens haar vergadering van 15 januari 2015 besloten, met inachtneming van statutaire voorschriften, de statuten van de stichting algeheel te wijzigen en aan te passen overeenkomstig de wettelijke eisen (met omvorming naar een one-tier-model), daarbij nog steeds een samenwerkingsverband passend onderwijs als bedoeld in artikel 18a van de Wet op het primair onderwijs vormend.

Organisatiestructuur

Door de bovengenoemde statutenwijziging heeft het bestuur met ingang van 2015 een one-tierboard. Dit betekent dat met het Bestuur van SWV PO De Kempen bestaat uit twee geledingen. Een Dagelijks Bestuur (DB) en een Algemeen Bestuur (AB). Het DB heeft de uitvoerende rol, het AB de toezichthoudende rol. Het Bestuur heeft de rol van eigenaar. Het DB heeft deze uitvoerende taak gedelegeerd aan de directeur van het SWV PO De Kempen. Hij voert daarover met hen geregeld overleg. De directeur wordt in zijn werk geadviseerd door drie CT's (commissie toelaatbaarheidsverklaring). De management assistent van SWV PO De Kempen is tevens secretaris van deze drie commissies. Daarnaast heeft elke commissie een voorzitter. De directeur van SWV PO de Kempen voert regelmatig overleg met deze drie voorzitters en de secretaris. Zie figuur 1 voor een schematische weergave van de organisatiestructuur.



Figuur 1: Organogram SWV PO De Kempen

Het ondersteuningsplan 2014-2018 van het SWV PO de Kempen is vastgesteld, besproken met gemeenten en heeft instemming gekregen van de ondersteuningsplanraad (OPR). De concrete invulling krijgt vorm in zogenaamde jaarschijven. Jaarschijf 2015-2016 van het ondersteuningsplan is 21 mei 2015 vastgesteld door het bestuur en op 24 juni 2015 besproken met de gemeenten. Jaarschijf 2016-2017 van het ondersteuningsplan wordt voorzienbaar 16 juni 2015 vastgesteld door het bestuur en op 29 juni 2015 besproken met de gemeenten.

2015 was het eerste volledige kalenderjaar waarin activiteiten uitgevoerd zijn door het samenwerkingsverband in het kader van de Wet Passend Onderwijs. In dit jaarverslag kijken we terug welke stappen we in dit kalenderjaar gezet hebben met betrekking tot het vorm en inhoud geven aan passend onderwijs voor de ruim 17.000 leerlingen binnen De Kempen. Wat is op bestuurlijk niveau gebeurd en wat op uitvoerend niveau. Hoe is afgestemd met ouders, beleidsambtenaren, wethouders en vakbonden en hoe zag het intern en extern toezicht op deze activiteiten eruit? Op deze vragen geeft dit jaarverslag een antwoord.

In paragraaf 2 sommen we de kerndoelstellingen van SWV PO De Kempen op. Paragraaf 3 beschrijft de activiteiten en paragraaf 4 de bereikte resultaten.

2. Doelstelling

Vijf doelen staan centraal binnen SWV PO de Kempen:

1. Goed onderwijs op de scholen.
2. Passend arrangeren.
3. Dekkend netwerk voor alle leerlingen.
4. Afstemmen met andere sectoren.
5. Budgettaire beheersbaarheid en transparantie.

De eerste doelstelling correspondeert met het op orde hebben van de basiskwaliteit en de basisondersteuning op de 77 basisscholen. Hoe de basisschool vorm en inhoud geeft aan de basisondersteuning staat beschreven in het school-ondersteuningsprofiel. Passend arrangeren, doelstelling 2, wordt gerealiseerd door het effectief en efficiënt arrangeren van de extra ondersteuning die nodig is boven de basisondersteuning. Een dekkend netwerk, doelstelling 3, houdt in dat voor alle leerlingen zo thuisnabij mogelijk een passende onderwijsplek geboden kan worden. Met specifieke onderwijsvoorzieningen die niet binnen de Kempen aanwezig zijn worden buiten de regio afspraken gemaakt zodat de zorg te allen tijden geboden kan worden. De vierde doelstelling, afstemmen met andere sectoren, is gericht op het afstemmen van onderwijs en jeugdzorg en op de samenwerking met de 10 gemeenten die vallen binnen de regio van SWV PO De Kempen. Tenslotte wordt met het realiseren van de vijfde doelstelling geborgd dat er duurzaam voldoende financiële middelen zullen zijn om nu en in de toekomst passend onderwijs te kunnen blijven bieden aan de ruim 17.000 kinderen die wonen in de Kempen.

3. Activiteiten

Beleidsvormend

In de planperiode is het Dagelijks Bestuur negen keer bijeengekomen en het Bestuur vier keer. De vergaderingen van het Bestuur zijn voorbereid door het Dagelijks Bestuur en de vergaderingen van het Dagelijks Bestuur door de Kopgroep¹, onder leiding van de directeur van het samenwerkingsverband. De Kopgroep is zes keer bij elkaar gekomen.

Uitvoerend

De voorzitters van de commissies toelaatbaarheidsverklaring (CT) zijn in de plan periode zes keer bij elkaar geweest. De CT-Bladel 13 keer, de CT-Valkenswaard 17 keer en de CT-Veldhoven 13 keer.

Het samenwerkingsverband PO De Kempen heeft samen met het samenwerkingsverband VO Eindhoven De Kempen, het samenwerkingsverband PO Eindhoven, Leerplicht en de gemeenten binnen deze regio's in schooljaar 2014-2015 een Passend Traject Overleg gerealiseerd.

De doelen van dit overleg zijn:

1. Monitoren en initiëren van onderwijs, jeugdhulp en combinatietrajecten voor leerlingen.
2. Bepalen welke partij (onderwijs, jeugdhulp of leerplicht) dossierverantwoordelijk is en vandaaruit eerstverantwoordelijk voor uitzetten, volgen en terugkoppelen van trajecten.
3. Rapporteringsfunctie en signaleringsfunctie naar beleid en politiek.

De secretaris van SWV PO De Kempen heeft tijdens de planperiode 10 keer deelgenomen aan dit Passend Traject Overleg.

Afstemmend

De directeur heeft in de planperiode zes keer overlegd met de Ondersteuningsplanraad (OPR) en zes keer met beleidsambtenaren onderwijs van de aangesloten gemeenten. 24 juni 2015 heeft OOGO met de Wethouders van de tien gemeenten die vallen binnen het samenwerkingsverband. Ook is drie keer overleg gevoerd met de Vakbonden over het zogenaamde tripartiete akkoord.

Toezichthoudend

In de planperiode is het Algemeen Bestuur vier keer bijeengekomen.

De Inspectie van OCW heeft in de planperiode 2 maal een bezoek gebracht. Het eerste (kwaliteits)onderzoek is gebracht op 16 april 2015 en het voortgangsgesprek met de Inspectie vond plaats op 3 september 2015.

¹ De Kopgroep bestaat uit directeuren van basisscholen, scholen voor speciaal basisonderwijs en scholen voor speciaal onderwijs en materiedeskundigen (o.a. intern begeleiders, school psychologen en orthopedagogen) die onder leiding van de directeur van het samenwerkingsverband geregeld bij elkaar komen met als doel kennisdeling, beleidsvoorbereiding en monitoring van bestaand beleid.

4. Resultaten

De in hoofdstuk 3 opgesomde activiteiten hebben het volgende opgeleverd.

4.1 Beleid

Bestuursvergaderingen in 2015

- Tijdens de *Bestuursvergadering van 15 januari 2015* is besloten de bestuurlijke inrichting te wijzigen van een zogenaamde two-tierboard naar een one-tierboard. Dit betekent dat met ingang van 2015 het Bestuur van SWV PO De Kempen bestaat uit twee geledingen. Een Dagelijks Bestuur (DB) en een Algemeen Bestuur (AB). Het DB heeft de uitvoerende rol, het AB de toezichthoudende rol. Het Bestuur heeft de rol van eigenaar. Het ondersteuningsplan en de meerjarenbegroting van SWV PO De Kempen worden met instemming van het AB vastgesteld door het Bestuur. Vervolgens voert het DB het ondersteuningsplan uit rekening houdend met de financiële kaders van de meerjarenbegroting. Het DB heeft deze uitvoerende taak gedelegeerd aan de directeur van het SWV PO De Kempen. Hij voert daarover met hen geregeld overleg. Zowel het Dagelijks als het Algemeen Bestuur omarmen de Code Goed Bestuur. Ofschoon deze Code niet geheel van toepassing is op Samenwerkingsverbanden wordt getracht deze Code zo veel als mogelijk te volgen.
- Tijdens de *Bestuursvergadering van 21 mei 2015* is het jaarverslag 1 november 2013 – 31 december 2014 en jaarschijf 2015-2016 van het Ondersteuningsplan vastgesteld.
- Tijdens de *Bestuursvergadering van 17 september 2015* is het Bestuur geïnformeerd over de stand van zaken van binnen het samenwerkingsverband en is een vooruitblik gepresenteerd over te verwachte activiteiten in schooljaar 2015-2016 .
- Tijdens de *Bestuursvergadering van 12 november 2015* is de begroting 2015 vastgesteld en is het Bestuur akkoord gegaan met de uitgangspunten zoals verwoord in de concept notitie: overdracht verantwoordelijkheden extra ondersteuning - zwaar.

DB-vergaderingen in 2015

- Tijdens de *DB-vergadering van 26 januari 2015* heeft het Dagelijks Bestuur haar portefeuilles verdeeld over haar leden. Voorzitter, Frans Bruinsma. Secretaris, Maaïke Jacobs. Penningmeester Hilbert de Vries.
- Tijdens de *DB-vergadering van 12 februari 2015* is het Dagelijks Bestuur bijgepraat door de directeur over de formalisering van het Bestuursbesluit om de governance van het samenwerkingsverband te wijzigen van een two-tier board naar een one-tier board.
- Tijdens de *DB-vergadering van 19 maart 2015* heeft het Dagelijks Bestuur besloten om alle leerlingen die per 1-8-2015 een "lopende" LGF beschikking hebben, voor het schooljaar 2015-2016 het bedrag van het midden arrangement (€5.000,-) toe te kennen.
- Tijdens de *DB-vergadering van 21 april 2015* heeft het Dagelijks Bestuur besloten om ter bevordering van een thuisnabij dekkend netwerk met ingang van 21 april 2015 de mogelijkheid te geven een arrangement aan te vragen voor leerlingen binnen het speciaal basis onderwijs. De procedure hiervoor is dezelfde als de procedure voor de aanvraag van een arrangement voor een leerling binnen het reguliere basisonderwijs. Daarnaast heeft ze tijdens deze vergadering besloten voor alle leerlingen die binnen het speciaal basisonderwijs per 1 augustus 2015 een 'lopende' LGF beschikking hebben dit arrangement toe te kennen.

- Tijdens de *DB-vergadering van 11 juni 2015* heeft het Dagelijks Bestuur de notitie Passend Onderwijs en de aansluiting Jeugdhulp vastgesteld.
- Tijdens de *DB-vergadering van 2 juli 2015* heeft het Dagelijks Bestuur de notitie Beleid inzet middelen ambulante begeleiding 2015-2016 vastgesteld en daarmee 15 uitvoeringsbesluiten met betrekking tot de herbestedingsverplichting 2015-2016.
- Tijdens de *DB-vergadering van 10 september 2015* heeft het Dagelijks Bestuur de aanvraag van de Emiliusschool inzake compensatie AWBZ gehonoreerd.
- Tijdens de *DB-vergadering van 8 oktober 2015* heeft het Dagelijks Bestuur besloten om vanaf november 2015 de middelen extra ondersteuning uit te betalen volgens het principe T in plaats van T+1.
- Tijdens de *DB-vergadering van 10 december 2015* heeft het Dagelijks Bestuur de procedure voor het omzetten van aflopende CVI en PCL beschikkingen in toelaatbaarheidsverklaringen voor het S(B)O vastgesteld. Daarnaast heeft ze besloten binnen de algemene reserve van het samenwerkingsverband €100.000,- op te nemen als solidariteitsreserve.

4.2 Uitvoering

Inleiding

Het beleid dat door het Bestuur vastgesteld is en middels uitvoeringsbesluiten van het Dagelijks Bestuur wordt geconcretiseerd krijgt zijn weerslag in het afgeven van toelaatbaarheidsverklaringen (TLV) voor speciaal basisonderwijs scholen en scholen voor speciaal onderwijs. Daarnaast worden door het samenwerkingsverband beschikkingen voor ondersteuningsarrangementen afgegeven voor kinderen die met extra ondersteuning hun schoolloopbaan op de basisschool kunnen blijven vervolgen. Kinderen die niet met een arrangement op een basisschool of op een school voor speciaal basisonderwijs of speciaal onderwijs kunnen blijven wordt in overleg met Jeugdzorg en Leerplicht gezocht naar een passend traject.

Afgegeven TLV's S(B)O

In 2015 zijn in totaal 52 TLV's afgegeven voor speciaal onderwijs en 127 TLV's voor speciaal basisonderwijs. Van de 52 TLV's voor speciaal onderwijs zijn er 28 zogenaamde heenstromers². Dit zijn leerlingen die verplaatst zijn binnen SWV PO de Kempen en waarbij sprake is van een oplopend ondersteuningsniveau (Ba0 -> SBO; SBO -> SO; Ba0 -> SO), 16 onder-instromers en 8 leerlingen die residentieel geplaatst zijn. Van de 127 TLV's voor speciaal basisonderwijs zijn er 60 heenstromers, 4 grens-uitstromers, 4 grens-instromers, 1 leerling die naar een SBO buiten SWV PO De Kempen is gegaan, 17 onder-instromers, 14 terugstromers en 27 leerlingen die een PCL beschikking hadden, welke omgezet is naar een TLV SBO.

Afgegeven beschikkingen voor arrangementen

In 2015 zijn in totaal 126 beschikkingen afgegeven voor extra ondersteuning. 92 leerlingen op het reguliere basisonderwijs zijn daardoor extra ondersteund en 34 leerlingen op het speciaal basisonderwijs. Deze beschikkingen zijn afgegeven naast 138 LGF beschikkingen die in 2015 afgegeven zijn voor leerlingen in het reguliere basisonderwijs en 63 LGF beschikkingen die in 2015 afgegeven zijn voor leerlingen in het speciaal onderwijs.

² Zie bijlage I voor de definities van leerlingstromen.

Passend Traject Overleg

In het jaar 2015 zijn er gemiddeld 3 leerlingen binnen het samenwerkingsverband PO De Kempen die thuiszitten vanwege complexe problematieken. Gemiddeld hebben 2 leerlingen langere tijd nodig om weer volledig onderwijs te kunnen volgen vanwege het feit dat er meerdere problemen tegelijk spelen. De achtergrond van het thuiszitten is niet altijd onderwijs gerelateerd, daarom is de samenwerking met leerplicht en zorg van belang om samen een passend traject te vinden.

Het aantal leerlingen binnen het samenwerkingsverband PO De Kempen met een vrijstelling 5 letter a (lichamelijk of psychische gronden) en letter c (bezoek buitenlandse school) waren op 15-11-2015 in totaal 62, waarvan 16 met een vrijstelling 5 letter a en 46 met een vrijstelling letter c.

4.3 Afstemming

Ondersteuningsplanraad (OPR)

Tijdens de zes overleggen met de OPR stond naast informeren over de lopende (beleids)ontwikkelen met name de bespreking van de jaarschijf 2015-2016 van het Ondersteuningsplan centraal. In relatie tot het deze jaarschijf is overleg gevoerd over zaken als leerlingenvervoer, de zorg in en om de school, de vroeg-signalering, de huisvesting en de ondersteuning aan kind, gezin en school. Met de instemming met deze jaarschijf heeft de OPR ook ingestemd met het Ondersteuningsplan 2014-2018, dit omdat de instemming met dit Ondersteuningsplan vooralsnog alleen voor schooljaar 2014-2015 gegeven was.

Voorbereidende OOGO met beleidsambtenaren onderwijs en OOGO met Wethouders

Tijdens deze overleggen is gezamenlijk de ontwikkelagenda met de 10 aangesloten gemeenten besproken en vastgesteld. Vervolgens is deze agenda opgenomen in de jaarschijf 2015-2016 en op 24 juni 2015 besproken met de Wethouders van de aangesloten gemeenten. Tijdens deze bespreking is afgesproken dat met ingang van 2016-2017 de Wethouders ieder voor hun gemeente jaarlijks zullen zorgen voor een jaarschijf van hun jeugdbeleid. Deze jaarschijven worden besproken tijdens het jaarlijks OOGO van het Dagelijks Bestuur van het samenwerkingsverband en de Wethouders van de tien aangesloten gemeenten.

Vakbonden

De uitvoering van de herbestedingsverplichting is door de directeur besproken met de vakbonden. Dit heeft geen aanleiding gegeven tot het voeren van DGO.

4.4 Toezicht

Algemeen Bestuur

Het toezicht wordt uitgevoerd door het Algemeen Bestuur. Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 21 mei 2015 goedkeuring verleend aan het vaststellen door het Bestuur van de jaarschijf 2015-2016 van het Ondersteuningsplan. Tijdens dezelfde vergadering heeft het Algemeen Bestuur goedkeuring verleend aan het vaststellen van het jaarverslag van SWV PO De Kempen over de periode 1 november 2013 – 31 december 2014. Tijdens haar vergadering van 12 november heeft het Algemeen Bestuur goedkeuring verleend aan het vaststellen door het bestuur van de begroting 2015 van SWV PO De Kempen.

Inspectie van OC&W

Kwaliteitsonderzoek door de inspectie op 16 april 2015

De inspectie controleert of het samenwerkingsverband voldoet aan de wet- en regelgeving. Zie onderstaande tabel voor de uitkomst van deze controle.

Naleving wet- en regelgeving	Voldoende	Onvoldoende
De tijdige (hernieuwde) vaststelling van het ondersteuningsplan en het insturen aan de inspectie - De artikelen 18a, tiende lid, WPO en 17a tiende lid, WVO	Ja	
De naleving van de regels met betrekking tot de (hernieuwde) vaststelling van het ondersteuningsplan en de instemming van de ondersteuningsplanraad - De artikelen 18a, zevende lid, WPO en 17a, zevende lid, WVO en artikel 14a WMS.	Ja	
Het ondersteuningsplan wordt niet eerder vastgesteld dan nadat overleg (oogo) heeft plaatsgevonden met gemeente(n) en met het samenwerkingsverband, waarvan het gebied (gedeeltelijk) samenvalt - De artikelen 18a, negende lid, WPO en 17a, negende lid, WVO.	Ja	
Het deskundigenadvies - De artikelen 18a, elfde lid WPO jo artikel 34.8. Besluit bekostiging WPO en 17a WVO, twaalfde lid jo artikel 15a Inrichtingsbesluit WVO.	Ja	

Voortgangsgesprek met de Inspectie op 3 september 2015

Het voortgangsgesprek vond plaats in het bijzijn van het dagelijks bestuur, de directeur van het samenwerkingsverband en de managementassistent. Tijdens het gesprek is stilgestaan bij de ontwikkelingen sinds het kwaliteitsonderzoek in april 2015, maar is ook de blik naar voren gericht door het bespreken van de plannen van het verband. Hieruit werd voor de Inspectie duidelijk dat de kopgroep een belangrijke rol heeft binnen het samenwerkingsverband in bijvoorbeeld het signaleren van problemen en het vormgeven van verder beleid. Deze werkwijze zorgt voor een grote inbreng van de schoolbesturen, creëert draagvlak en ondersteunt het verband in het verkrijgen van voldoende input vanuit het veld.

4.5 Ontwikkeling aantal leerlingen 2011-2015

1. leerlingen

	bao	sbao	totaal (s)bao		PO woonachtig
01-10-11	17.810	362	18.172		18.286
01-10-12	17.336	346	17.682		17.799
01-10-13	16.967	316	17.283		17.406
01-10-14	16.709	321	17.030		17.145
01-10-15	16.337	305	16.642		16.784

	jonger dan 8 jaar			8 jaar en ouder			
	so cat 1	so cat 2	so cat 3	so cat 1	so cat 2	so cat 3	so totaal
01-10-11	54	10	5	126	10	18	223
01-10-12	53	5	7	124	13	16	218
01-10-13	50	3	8	136	16	18	231
01-10-14	54	3	3	159	10	17	246
01-10-15	53	5	3	163	7	11	242

2. rugzakken

	CLUSTER 4	LG	MG	LZ	ZMLK	totaal rugzakken
01-10-11	255	48	0	2	30	335
01-10-12	233	50	0	5	30	318
01-10-13	256	56	0	22	28	362

3. deelname %

	sbao	so cat 1	so cat 2	so cat 3	so totaal	rugzakken
PO3009						
01-10-11	1,99%	0,99%	0,11%	0,13%	1,23%	1,84%
01-10-12	1,96%	1,00%	0,10%	0,13%	1,23%	1,80%
01-10-13	1,83%	1,08%	0,11%	0,15%	1,34%	2,09%
01-10-14	1,88%	1,25%	0,08%	0,12%	1,44%	
01-10-15	1,83%	1,30%	0,07%	0,08%	1,45%	
Landelijk						
01-10-11	2,68%	1,35%	0,09%	0,21%	1,65%	1,01%
01-10-12	2,60%	1,33%	0,09%	0,21%	1,63%	0,96%
01-10-13	2,52%	1,34%	0,09%	0,20%	1,63%	0,96%
01-10-14	2,47%	1,34%	0,10%	0,19%	1,63%	
01-10-15	2,35%	1,27%	0,10%	0,18%	1,55%	

De deelname percentages SBO en SO liggen nog steeds onder het landelijk gemiddelde. Het deelnamepercentage SBO is gedaald naar 1,83% (landelijk 2,35%). Het deelnamepercentage SO bleef nagenoeg gelijk op 1,45% (landelijk 1,55%). Het aantal rugzakken/arrangementen is fors gedaald. Van de 362 rugzakken per 1-10-2013 naar 353 per 1-8-2014 naar 264 per 1-8-2015.

5. Klachten en bezwaren

In de planperiode zijn geen klachten en ook geen bezwaren binnen gekomen.

6. Verslag interne toezichthouder/Algemeen Bestuur

Conform artikel zes van de Statuten kent de Stichting als orgaan een bestuur dat bestaat uit aangesloten en niet-aangesloten leden. Aangesloten kunnen slechts zijn het bevoegd gezag van de scholen die in de regio De Kempen gevestigd zijn dan wel het bevoegd gezag van een school voor speciaal onderwijs of een school voor speciaal en voortgezet speciaal onderwijs, behorend tot cluster 3 en 4, bedoeld in de Wet op de expertisecentra, waarvan de vestiging of vestigingen zijn gelegen buiten het gebied van een samenwerkingsverband doch die wensen deel te nemen aan het onderhavige samenwerkingsverband. Het bestuur heeft binnen het bestuur de taken en bevoegdheden verdeeld in een:

- **algemeen bestuur:** zijnde het toezichthoudend, niet-uitvoerend, deel van het bestuur belast met goedkeurende en benoemende taken en bevoegdheden;
- **dagelijks bestuur:** zijnde het uitvoerend deel van het bestuur belast met gedelegeerde uitvoerende taken en bevoegdheden.

Samenstelling Bestuur

1. Dhr. F. (Frans) Bruinsma, SKOBOS
2. Mw. M (Maaïke) Jacobs, KempenKind
3. Dhr. B. (Bram) Krol, Kempenhaege
4. Dhr. J. (Jos) A. de Mönnink, Veldvest
5. Mw. E. (Liesbeth) van den Oever, De Zwengel
6. Mw. I.(Ingrid) C.A.N. Sluiter (vice-voorzitter), SKOzoK
7. Mw. E. (Tine) Verhoef, Nutsscholen Waalre
8. Dhr. H. (Hilbert) de Vries, SSOE
9. Dhr. H. (Henk) van Well, (voorzitter) RBOB De Kempen
10. Dhr. P. (Peter) Zegers, Aloysius

Samenstelling Algemeen Bestuur

1. Dhr. B. (Bram) Krol
2. Dhr. J. (Jos) A. de Mönnink
3. Mw. E. (Liesbeth) van den Oever,
4. Mw. I.(Ingrid) C.A.N. Sluiter (vice-voorzitter)
5. Mw. E. (Tine) Verhoef
6. Dhr. H. (Henk) van Well, (voorzitter)
7. Dhr. P. (Peter) Zegers

Samenstelling Dagelijks Bestuur

1. Dhr. F. (Frans) Bruinsma, voorzitter
2. Mw. M (Maaïke) Jacobs, secretaris
3. Dhr. H. (Hilbert) de Vries, penningmeester

Honorering Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur

De leden van het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur doen hun werkzaamheden onbezoldigd, c.q. ze doen deze taak als onderdeel van hun bezoldigde functie bij het aangesloten schoolbestuur.

Waarborg Eigen Kwaliteit

De leden van het Algemeen Bestuur zijn in dit startjaar meerdere keren bij elkaar geweest en zijn voornemens jaarlijks een zelfevaluatie uit te voeren. Deze eerste zelfevaluatie wordt gepland in kalenderjaar 2016.

Vergaderingen

Het Algemeen Bestuur heeft in 2015 vier keer vergaderd. Het Algemeen Bestuur heeft in haar vergadering van 21 mei 2015 goedkeuring verleend aan het vaststellen door het Bestuur van de jaarschijf 2015-2016 van het Ondersteuningsplan. Tijdens dezelfde vergadering heeft het Algemeen Bestuur goedkeuring verleend aan het vaststellen van het jaarverslag van SWV PO De Kempen over de periode 1 november 2013 – 31 december 2014. Tijdens haar vergadering van 12 november heeft het Algemeen Bestuur goedkeuring verleend aan het vaststellen door het bestuur van de begroting 2015 van SWV PO De Kempen.

Het Algemeen Bestuur waardeert de wijze en kwaliteit van mondelinge en schriftelijke informatievoorziening door het Dagelijks Bestuur en laat dit tijdens de diverse vergaderingen blijken.

Veldhoven, 2 juni 2016

Algemeen Bestuur, Stichting SWV PO De Kempen, namens deze

H. (Henk) van Well,
Voorzitter

Bijlagen:

- A. Samenstelling Bestuur, Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur**
- B. Samenstelling Kopgroep**
- C. Samenstelling Commissies Toelaatbaarheidsverklaring**
- D. Samenstelling Voorzittersoverleg**
- E. Samenstelling Passend Traject Overleg**
- F. Samenstelling Ondersteuningsplanraad**
- G. Samenstelling voorbereidend OOGO Passend Onderwijs overleg**
- H. Samenstelling OOGO Passend Onderwijs**
- I. Definities Leerlingstromen**

A. Samenstelling Bestuur, Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur

Bestuur

11. Dhr. F. (Frans) Bruinsma, SKOBOS
12. Mw. M (Maaïke) Jacobs, KempenKind
13. Dhr. B. (Bram) Krol, Kempehaege
14. Dhr. J. (Jos) A. de Mönnink, Veldvest
15. Mw. E. (Liesbeth) van den Oever, De Zwengel
16. Mw. I.(Ingrid) C.A.N. Sluiter (vice-voorzitter), SKOzoK
17. Mw. E. (Tine) Verhoef, Nutsscholen Waalre
18. Dhr. H. (Hilbert) de Vries, SSOE
19. Dhr. H. (Henk) van Well, RBOB (voorzitter)
20. Dhr. P. (Peter) Zegers, Aloysius

Dagelijks Bestuur

4. Dhr. F. (Frans) Bruinsma, voorzitter
5. Mw. M (Maaïke) Jacobs, secretaris
6. Dhr. H. (Hilbert) de Vries, penningmeester

Algemeen Bestuur

8. Dhr. B. (Bram) Krol
9. Dhr. J. (Jos) A. de Mönnink
10. Mw. E. (Liesbeth) van den Oever,
11. Mw. I.(Ingrid) C.A.N. Sluiter (vice-voorzitter)
12. Mw. E. (Tine) Verhoef
13. Dhr. H. (Henk) van Well, (voorzitter)
14. Dhr. P. (Peter) Zegers

B. Samenstelling Kopgroep

<i>Nr</i>	<i>Naam</i>	<i>Functie</i>	<i>Organisatie</i>
1	Maria Veenvliet	Directeur BO	Veldvest
2	Gijs van Vark	Coordinator EC	Veldvest
3	Peter Schutte	Directeur SO3	Veldvest
4	John van Assouw	Directeur BO	SKOBOS
5	Wendy Robben	IB BO	SKOBOS
6	Claudia Polsini	IB BO	De Meent
7	John Kardol	Directeur (S)BO	SKOzoK
8	Henk Janssen	Directeur SO3	Kempenkind
9	Bart Waijers	Directeur SO3	Kempenkind
10	Andre van de Heikant	Adjunct Directeur SBO	Kempenkind
11	Jos Vinders	Directeur SO4	Stichting Aloysius
12	Hans Maas	Directeur Triade SO4	Stichting Aloysius
13	Loes Schalken	Directeur Triade SO4	Stichting Aloysius
14	Theo Goossens	Directeur SO3	SSOE
15	Paul Meessen	Directeur BO	RBOB
16	Juliet Kortekaas-Bender	Directeur BO	RBOB
17	Gonnie Heesakkers	Coördinator	De Zwengel
18	Olaf Corten	Teamleider SO3	Stichting Mytyl Tilburg
19	Anouk van den Hurk	Voorzitter CT Veldhoven	SWV PO de Kempen
20	Lieke Kessels	Voorzitter CT Valkenswaard	SWV PO de Kempen
21	Jan Karsmakers	Voorzitter CT Bladel	SWV PO de Kempen
22	Fleur Dekker	Materiedeskundige	SWV PO de Kempen
23	Floor Ritzen	Materiedeskundige	SWV PO de Kempen
24	Hedwig Altink	Materiedeskundige	SWV PO de Kempen
25	Ine Stark	Materiedeskundige	SWV PO de Kempen
26	Fleurine Duisters	Materiedeskundige	SWV PO de Kempen
27	Helga Bos	Materiedeskundige	SWV PO de Kempen
28	Janine van Os	Management Assistent	SWV PO de Kempen
29	Klaas Koelewijn	Directeur	SWV PO de Kempen

C. Samenstelling Commissie Toelaatbaarheidsverklaring (CT)

SWV PO De Kempen kent sinds september 2014 drie decentrale CT's. De regio's van deze CT's komen overeen met de oude WSNS regio's. Iedere CT heeft een eigen voorzitter. Voor CT Valkenswaard is dat Lieke Kessels, voor CT Veldhoven Anouk van den Hurk en voor CT Bladel Jan Karsmakers. De CT's worden verder bemenst door de directeur van de aanvragende school, de management assistent van het SWV PO de Kempen en door een materiedeskundige. SWV PO De Kempen heeft zes materiedeskundigen die afhankelijk van de aanvraag ingezet worden voor een onafhankelijk advies. De materiedeskundigen zijn: Fleur Dekker, Floor Ritzen, Hedwig Altink, Ine Stark, Fleurine Duisters en Helga Bos.

D. Samenstelling Voorzittersoverleg

Het voorzittersoverleg bestaat uit de volgende personen:

- Anouk van den Hurk, voorzitter CT Veldhoven
- Jan Karsmakers, voorzitter CT Bladel
- Lieke Kessels, voorzitter CT Valkenswaard
- Janine van Os, secretaris SWV PO De Kempen
- Klaas Koelewijn, directeur SWV PO De Kempen (voorzitter)

E. Samenstelling Passend Traject Overleg

De deelnemers van het Passend Traject Overleg zijn:

- Janine van Os SWV PO De Kempen
- Mirjam de Vries Leerplicht
- Marieke van Daal Jeugdhulp Oirschot / Veldhoven
- Marjon van den Hurk Jeugdhulp Kempen (Bergeijk, Eersel, Bladel en Reusel-De Mierden)
- Jolanda van der Heijden Jeugdhulp Heeze Leende / Valkenswaard / Cranendonck
- Gertie van Brakel Jeugdhulp Heeze Leende / Valkenswaard / Cranendonck
- Connie Hameeteman Jeugdhulp Waalre

F. Samenstelling Ondersteuningsplanraad

De samenstelling van de OPR was in de planperiode als volgt:

<i>Stichting</i>	<i>Personeelsgeleding</i>	<i>Oudergeleding</i>
RBOB De Kempen	Koos Jansen	Mirthe Vegter
SKOBOS	Carolien van Hattem	Sandra Beuving
Nutsscholen Waalre	Marian van der Horst	Ilse Gorgy
Kempenkind	Jan Smets (voorzitter)	Tamara Maas
SKOzok	Corry Rijkers	Hetty van Hirsell
Veldvest	Freek van Reen (secretaris)	Saskia van Rijnsouw
SO De Zwengel	Amber Roos	

SO- buiten de regio

<i>Stichting</i>	<i>Personeelsgeleding</i>	<i>Oudergeleding</i>
Berkenschutse	Geen	Jeanette Fluit
Aloysius stichting	Christien Joosten	Geen
SSOE	Geen	Geen

G. Samenstelling voorbereidend OOGO Passend Onderwijs overleg

Namens de beleidsambtenaren onderwijs van de tien aangesloten gemeenten

- Kitty Schijven (Oirschot),
- Eric Janssen (Bladel),
- Peter Vereijken / Julia Wellershaus (Veldhoven),
- Henk Camps (Cranendonk)
- Suzan Smolders (Heeze-Leende),

Namens het samenwerkingsverband

- Frans Bruinsma, voorzitter Dagelijks Bestuur
- Maaïke Jacobs, secretaris Dagelijks Bestuur
- Janine van Os, secretaris SWV PO De Kempen
- Klaas Koelewijn, directeur SWV PO De Kempen (voorzitter)

H. Samenstelling OOGO Passend Onderwijs

- Alle wethouders van de gemeenten: Waalre (Balk), Veldhoven (v/d Looij), Oirschot (Daenen), Heeze Leende (v/d Rijt), Eersel (v/d Hamsvoord), Cranendonck (v. Tulden), Bergeijk (v/d Meijden), Bladel (v/d Linden) Reusel-De Mierden (T. Anonis) en Valkenswaard (Wijnen).
- SWV PO De Kempen: Directeur (Koelewijn), Dagelijks Bestuur (de Vries, Jacobs, en Bruinsma).

I. Definities leerlingstromen

Onder-instroom:	plaatsing van een leerling afkomstig van een niet onderwijsinstelling dit kan een reguliere voorziening zijn bijv KDV of een speciale instelling bijv MKD. We spreken in die gevallen van reguliere of speciale onder-instroom
Grens-instroom:	plaatsing van een leerling afkomstig van een basisschool uit een ander SWV. Grens-instroom vormt met Grens-uitstroom en Grens-doorstroom het zgn grensverkeer tussen Samenwerkingsverbanden.
Grens-doorstroom IN:	plaatsing van een leerling afkomstig van een SBO uit een ander SWV. Grens-doorstroom IN vormt met Grens-doorstroom UIT en het grens-instroom en grens-uitstroom het zgn grensverkeer tussen Samenwerkingsverbanden.
Doorstroom:	verplaatsing van leerlingen binnen SWV de kempen waarbij sprake is van gelijkblijvend ondersteuningsniveau (BaO – BaO; SBO-SBO; SO-SO)
Heenstroom	verplaatsing van leerlingen binnen SWV de kempen waarbij sprake is van oplopend ondersteuningsniveau (BaO -> SBO; SBO -> SO; BaO -> SO)
Terugstroom	verplaatsing van leerlingen binnen SWV de kempen waarbij sprake is van aflopend ondersteuningsniveau (SO -> SBO; SBO-> BaO; SO -> BaO)

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2015, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2014
(na verwerking resultaatbestemming)

1 Activa	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2014</u>	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
1.2 Materiële vaste activa				
1.2.2 Inventaris en apparatuur		<u>8.788</u>		<u>6.743</u>
TOTAAL VASTE ACTIVA		<u>8.788</u>		<u>6.743</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
1.5 Vorderingen				
1.5.2 OCW		-		18.081
1.5.8 Overlopende activa		<u>3.371</u>		<u>196.379</u>
			3.371	214.460
1.7 Liquide middelen			633.168	-
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA			<u>636.539</u>	<u>214.460</u>
TOTAAL ACTIVA			<u><u>645.327</u></u>	<u><u>221.203</u></u>

2	Passiva	31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
	VERMOGEN				
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	<u>270.968</u>	270.968	<u>153.315</u>	153.315
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.10	Overlopende passiva	<u>374.359</u>	374.359	<u>67.888</u>	67.888
	TOTAAL PASSIVA		<u><u>645.327</u></u>		<u><u>221.203</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015, VERGELIJKENDE CIJFERS 2014

	2015		Begroot 2015		2014	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW		<u>1.116.357</u>		<u>1.061.835</u>		<u>500.560</u>
Totaal baten		1.116.357		1.061.835		500.560
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten		158.137		175.000		43.442
4.2 Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa		980		2.000		-
4.3 Huisvestingslasten		5.833		-		6.332
4.4 Overige lasten		<u>834.073</u>		<u>884.825</u>		<u>297.470</u>
Totaal lasten		999.023		1.061.825		347.244
Saldo baten en lasten		<u>117.334</u>		<u>10</u>		<u>153.316</u>
5 Financiële baten en lasten		319		-		-
Nettoresultaat		<u><u>117.653</u></u>		<u><u>10</u></u>		<u><u>153.316</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT 2015, VERGELIJKENDE CIJFERS 2014

	<u>2015</u>		<u>2014</u>	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		117.334		153.315
Aanpassingen voor:				
- Afschrijvingen	980		-	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- Vorderingen	211.089		-214.460	
- Kortlopende schulden	<u>306.471</u>		<u>67.888</u>	
		518.540		-146.572
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
Ontvangen interest	454		-	
Betaalde interest	<u>-135</u>		<u>-</u>	
		319		-
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>636.193</u>		<u>6.743</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-3.025</u>		<u>-6.743</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		-3.025		-6.743
Mutatie liquide middelen		<u><u>633.168</u></u>		<u><u>-</u></u>
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:				
		<u>2015</u>		<u>2014</u>
	€	€	€	€
Stand liquide middelen per 1-1	-		-	
Mutatie boekjaar liquide middelen	<u>633.168</u>		<u>-</u>	
Stand liquide middelen per 31-12		<u><u>633.168</u></u>		<u><u>-</u></u>

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS
1 Activa
1.2 Materiële vaste activa

	Aanschaf- prijs	Afschrij- vingen	Boek- waarde	Investe- ringen	Boekwaarde desinves- teringen	Afschrij- vingen	Aanschaf- prijs	Afschrij- vingen	Boek- waarde
	1-1-2015	1-1-2015	1-1-2015	2015	2015	2015	31-12-2015	31-12-2015	31-12-2015
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.2.1 Inventaris en apparatuur	6.743	-	6.743	3.025	-	980	9.768	980	8.788
Totaal materiële vaste activa	6.743	-	6.743	3.025	-	980	9.768	980	8.788

Viottende activa
1.5 Vorderingen
1.5.2 OCW

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1.5.2.1 Personeel	-	18.081
Totaal OCW	-	18.081

1.5.8 Overlopende activa

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1.5.8.1 De Zwengel overdracht AB middelen jan. t/m juli 2016	2.917	-
Totaal vooruitbetaalde kosten	2.917	-
1.5.8.3 Onderwijsstg KempenKind saldo subs. OCW	-	123.508
Onderwijsstg KempenKind subs. Invoering PO	-	72.871
1.5.8.5 Rente	454	-
Totaal overige overlopende activa	454	196.379
Totaal overlopende activa	3.371	196.379

1.7 Liquide middelen

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
1.7.2 Tegoeden op bank- en girorekeningen	633.168	-
Totaal liquide middelen	633.168	-

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2015	Resultaat 2015	Overige mutaties	Stand per 31-12-2015
	€	€	€	€
2.1.1 Algemene reserves				
2.1.1 Algemene reserve	153.315	117.653	-	270.968
Totaal eigen vermogen	153.315	117.653	-	270.968

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	€	€	€
2.4.10.11 vd Borne Ondersteuning	-	-	7.260	-
2.4.10.7 Administratiekantoor OSG Metrium	3.250	-	4.483	-
Administratiekantoor Dyade stelpost jaarrekening 2015	3.025	-	-	-
Skobos secretariaat	-	-	5.290	-
Stelpost huur/medegebruik	11.666	-	5.833	-
Comm. Toelaatbaarheidsverklaringen	35.000	-	35.000	-
Div. besturen decl. Financiële commissie	-	-	9.828	-
Herverdeling middelen zware ondersteuning	320.833	-	-	-
Overige	585	-	194	-
Totaal overlopende passiva		374.359		67.888

VERANTWOORDING SUBSIDIES

Er zijn geen subsidies die toegelicht dienen te worden.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
3 Baten

3.1	Rijksbijdragen	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
3.1.1.1	Lichte ondersteuning PO personeel	2.588.475				1.064.892	
	Bijz. bekostiging SMW risicoleerlingen	13.772				3.590	
	Rijksbijdrage OCW		2.602.247		2.564.099		1.068.482
3.1.2	Aanv. Bek. Zware ondersteuning MI	661.164				1.872	
	Lichte ondersteuning PO MI	124.148				52.880	
	Overgangsbek. SWV MI excl. AB	-				148.853	
	Bek. Zware ondersteuning	2.733.506				119.253	
	Overgangsbek. SWV personeel excl. AB	1.174.333				834.730	
	Overige subsidies OCW		4.693.151		4.500.505		1.157.588
	Rijksbijdragen OCW		7.295.398		7.064.604		2.226.070
3.1.3.2	Doorstorting middelen lichte onderst.	2.658.737		2.624.511		1.108.301	
	Doorstorting middelen zware onderst.	3.520.304		3.378.258		976.180	
	Min. OCW subs. Invoering Passend ond.	-		-		-358.970	
	AF: Totaal Inkomensoverdrachten (-/-)		6.179.041		6.002.769		1.725.511
	Totaal Rijksbijdragen		1.116.357		1.061.835		500.559

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.1.2.3	Kosten personeel	157.115		175.000		43.442	
	Overige	1.022		-		-	
	Totaal overige personele lasten		158.137		175.000		43.442
	Totaal personele lasten		158.137		175.000		43.442

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2015 waren gemiddeld 0 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2014: 0).

Het gemiddeld aantal werknemers bedraagt 0 in 2015 (2014: 0).

4.2	Afschrijvingen	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	980		2.000		-	
	Totaal afschrijvingen		980		2.000		-

4.3	Huisvestingslasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.3.1	Stelpost huur/medegebruik	5.833		-		5.833	
4.3.8.3	Overige huisvestingslasten	-		-		499	
	Totaal huisvestingslasten		5.833		-		6.332

4.4	Overige lasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
4.4.1.1	Administratiekantoor	2.706		10.000		4.491	
	Kosten bijeenkomsten	878		-		1.201	
	Accountant	4.840		-		-	
	Bestuurs/managementondersteuning	1.225		-		-	
	Bezwarencommissie	200		2.000		-	
	Totaal administratie- en beheerslasten		9.849		12.000		5.692
4.4.2.1	Automatiseringskosten	4.937		5.000		1.688	
	Totaal inventaris, apparatuur en leermiddelen		4.937		5.000		1.688
4.4.4.2	Representatiekosten	61		-		-	
4.4.4.9	Ondersteuningsplanraad	1.432		18.000		3.374	
4.4.4.10	Verzekeringen	792		1.100		-	
4.4.4.11	Inrichtingskosten Passend onderwijs	-		-		219.388	
	Uitg. frictiekosten speciale ondersteuning	31.500		34.695		22.500	
	Commissie Toelaatbaarheidsverklaringen	69.545		82.000		35.000	
	Uitgave schoolmaatschappelijkwerk	-		13.613		-	
	Herbestedingverplichting	710.417		710.417		-	
	Div. besturen declaratie commissie fin.	-		-		9.828	
	Reiskosten	539		-		-	
	Overige algemene kosten	5.001		8.000		-	
	Totaal overige		819.287		867.825		290.090
	Totaal overige lasten		834.073		884.825		297.470

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria (reeds onderdeel van 4.4.1.1) ten laste van het resultaat gebracht:

4.4.1.1.a	Controle van de jaarrekening	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
		4.840		-		-	
			4.840		-		-

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

5	Financiële baten en lasten	2015		Begroot 2015		2014	
		€	€	€	€	€	€
5.1	Rentebaten	454		-		-	
5.5	Rentelasten	-135		-		-	
	Totaal financiële baten en lasten		319		-		-

VERBONDEN PARTIJEN

Er zijn geen verbonden partijen die hier moeten worden toegelicht.

WNT: WET NORMERING BEZOLDIGING TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR
Leidinggevend topfunctionaris

Dienstbetrekking in verslagjaar 2015										Bezoldiging					
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussen-voegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie in verslagjaar	Afwop functie in verslagjaar	Taak-omvang (fte)			Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT maximum
											€	€	€	€	€
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	K.		Koeleijn	Algemeen directeur	01-01	31-12	0,80			93.900	1.216	0	95.116	165.901
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	F.G.M.		Bruinsma	Voorzitter	01-01	31-12	0,10			0	0	0	0	24.885
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.C.		Jacobs - Janssen	Secretaris	01-01	31-12	0,10			0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.	de	Vries	Penningmeester	01-01	31-12	0,10			0	0	0	0	16.590

Dienstbetrekking in verslagjaar 2014										Bezoldiging					
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussen-voegsel	Achternaam	Functie(s)	Aanvang functie in verslagjaar	Afwop functie in verslagjaar	Taak-omvang (fte)			Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT maximum
											€	€	€	€	€
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	K.		Koeleijn	Algemeen directeur	01-01	31-12	0,80			29.522	213	0	29.735	165.901
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	F.G.M.		Bruinsma	Voorzitter	01-01	31-12	0,10			0	0	0	0	24.885
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	M.C.		Jacobs - Janssen	Secretaris	01-01	31-12	0,10			0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.	de	Vries	Penningmeester	01-01	31-12	0,10			0	0	0	0	16.590

Toezichhoudend topfunctionaris

Dienstbetrekking in verslagjaar 2015										Bezoldiging					
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussen-voegsel	Achternaam	Functie-categorie	Aanvang functie in verslagjaar	Afwop functie in verslagjaar				Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT maximum
											€	€	€	€	€
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.P.	van	Weil	Voorzitter	01-01	31-12				0	0	0	0	24.885
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	I.C.A.N.		Sluiter - van Hoof	Vice-voorzitter	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	J.A.	de	Mönnink	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	P.F.G.		Zegers	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	A.J.		Krol	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.M.C.		Verhoef	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.B.T.M.	van den	Oever	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590

Dienstbetrekking in verslagjaar 2014										Bezoldiging					
Echte of fictieve dienstbetrekking	Aanhef	Voorletters	Tussen-voegsel	Achternaam	Functie-categorie	Aanvang functie in verslagjaar	Afwop functie in verslagjaar				Beloning	Belastbare onkosten-vergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	Herkend WNT maximum
											€	€	€	€	€
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	H.P.	van	Weil	Voorzitter	01-01	31-12				0	0	0	0	24.885
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	I.C.A.N.		Sluiter - van Hoof	Vice-voorzitter	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	J.A.	de	Mönnink	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	P.F.G.		Zegers	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	De heer	A.J.		Krol	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.M.C.		Verhoef	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590
Ja, (fictieve) dienstbetrekking	Mevrouw	E.B.T.M.	van den	Oever	Lid	01-01	31-12				0	0	0	0	16.590

Gewezen Topfunctionaris

Niet van toepassing, geen gewezen topfunctionarissen met een echte of fictieve dienstbetrekking.

Niet-topfunctionarissen boven de norm

Niet van toepassing, geen niet-topfunctionarissen boven de norm

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Er is een mondelinge overeenkomst gesloten met stichting Veldvest te Veldhoven met betrekking tot het gebruik van een kantoorruimte in de MFA Midden te Veldhoven ingaande 1 november 2014. Hiervoor is een reservering opgenomen in de begroting. Op dit moment loopt er een onderzoek waaruit zal blijken dat het gebruik van deze kantoorruimte gezien gaat worden als medegebruik of als onderverhuur. Zodra de resultaten van dit onderzoek bekend zijn zal de mondelinge overeenkomst op schrift gesteld worden.

Velthoven d.d.

Stichting SWV Passend Onderwijs De Kempen 30-09

Algemeen bestuur,

Dhr. H.P. van Well

Mw. I.C.A.N. Sluiter- van Hoof

Dhr. J.A. de Mönnink

Dhr. P.F.G. Zegers

Dhr. A.J. Krol

Mw. E.M.C. Verhoef

Mw. E.B.T.M. van den Oever

Stichting SWV Passend Onderwijs De Kempen 30-09
Sterrenlaan 5
Veldhoven

OVERIGE GEGEVENS

BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

Er is statutair niets geregeld inzake de bestemming van het resultaat.

Bestemming van het resultaat

		Resultaat 2015		
		€	€	€
2.1.1	Algemene reserve (publiek)			117.653
	Totaal resultaat			<u>117.653</u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden toegelicht.

CONTROLEVERKLARING

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(bestaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

Pagina voor de controleverklaring
(beslaat vijf pagina's)

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting SWV Passend Onderwijs De Kempen 30-09
Adres: Sterrenlaan 5
Telefoon: 040-7878853
E-mailadres: info@podekempen.nl
Internetsite: www.podekempen.nl
Bestuursnummer: 21599
Contactpersoon: Hr. K. Koelewijn
Telefoon: 06-36419417
E-mailadres: klaas69@icloud.com