

Veranderingsparagraaf



RSV PVO

Regionaal
Samenwerkingsverband
Passend Voortgezet
Onderwijs
Eindhoven en Kempenland

voor de periode van 01-01-2023 t/m 31-12-2023

als onderdeel van het Ondersteuningsplan

Ter informatie OPR d.d. eind november

Positief advies Scholenoverleg d.d. begin november

Vastgesteld door Dagelijks Bestuur d.d. november

Goedgekeurd door Algemeen Bestuur d.d. november

Ter informatie OOGO wethouders aangesloten gemeenten d.d. december

Versie: 6.0 DEF. d.d. februari 2023

VOORWOORD

Voor u ligt de eerste versie van de Veranderingsparagraaf 2023, inclusief de meerjarenbegroting van 2023 t/m 2027, van het Regionaal Samenwerkingsverband voor Passend Voortgezet Onderwijs Eindhoven en Kempenland.

De Veranderingsparagraaf maakt deel uit van het Ondersteuningsplan 5.0 dat is vastgesteld voor de wettelijke periode van vier jaar (2021 t/m 2024). Dat betekent dat er jaarlijks ook een bijgestelde meerjarenbegroting gepresenteerd wordt waarbij de focus altijd ligt op een periode van vijf jaar. Voor de Veranderingsparagraaf plus meerjarenbegroting is dezelfde besluitvormingsprocedure van toepassing als voor het ondersteuningsplan als geheel.

Deze Veranderingsparagraaf is tot stand gekomen op basis van inspanningen van velen; niet alleen vanuit het onderwijs maar ook vanuit ouders, gemeenten en partners die betrokken zijn bij het realiseren van passend onderwijs. Hier past een woord van dank aan allen die hun bijdrage hebben geleverd.

De opbouw van de Veranderingsparagraaf is als volgt:

- Hoofdpijnen van het te voeren beleid in 2023.
- Bijlage 1: Aanwenden invloed van het samenwerkingsverband voor thema's die buiten de wettelijke opdracht vallen
- Bijlage 2: Toelichting op de bekostigingssystematiek van het samenwerkingsverband en de uitgangspunten die voor het financieel beleid gehanteerd worden
- Bijlage 3: Meerjarenbegroting 2023-2027 plus toelichting
- Bijlage 4: Overzicht van de afkortingen

Eindhoven, d.d. 1 januari 2023

Martin van den Berg,
voorzitter dagelijks bestuur RSV PVO Eindhoven en Kempenland

Rutger van Deursen,
directeur RSV PVO Eindhoven en Kempenland

Inhoud

HOOFDLIJNEN VAN HET BELEID VOOR 2023	4
Inleiding.....	4
Programma's in relatie tot onze omgeving.....	5
Programma's die direct op de leerlingen zijn gericht	9
Programma's op organisatorisch niveau.....	13
Programma's op financieel terrein.....	17
BIJLAGE 1: AANWENDEN INVLOED VAN HET SAMENWERKINGSVERBAND VOOR THEMA'S DIE BUITEN DE WETTELIJKE OPDRACHT VALLEN	19
BIJLAGE 2: TOELICHTING OP DE BEKOSTIGINGSSYSTEMATIEK.....	20
Hoofdpijnen van de bekostigingssystematiek.....	20
Uitgangspunten financieel beleid.....	20
BIJLAGE 3: MEERJARENBEGROTING 2023-2027	21
Toelichting op de baten en lasten	22
BATEN	22
LASTEN.....	23
Toelichting op het resultaat	27
Risicoparagraaf.....	27
Financiële buffer.....	29
BIJLAGE 4: OVERZICHT AFKORTINGEN	30

HOOFDLIJNEN VAN HET BELEID VOOR 2023

Inleiding

In dit hoofdstuk worden de hoofdlijnen beschreven van het te voeren beleid in 2023. Daarvan zijn de speerpunten voor het te voeren beleid zo concreet mogelijk benoemd waarbij meteen aangetekend moet worden dat het in te zetten beleid voor 2023 vaak een vervolg zal hebben in de jaren daarna. Indien landelijke ontwikkelingen of ontwikkelingen in onze regio dat vereisen, zullen we de actualiteit meenemen in het uit te voeren beleid.

De beleidsaspecten die voortborduren op de reeds ingezette koers, en een meer 'going-concern-achtig' karakter hebben, zullen hier onbesproken blijven maar zijn wel opgenomen in de beleidsagenda - activiteitenkalender.

Het beleid sluit aan op de conclusies van het jaarverslag van 2021 en borduurt voort op het tot nu toe gevoerde beleid in 2022.

Omdat de Veranderingsparagraaf reeds in november 2022 wordt opgesteld, kan het voorkomen dat er geanticipeerd wordt op beleidsontwikkelingen die al in 2022 zullen starten.

Kernbegrippen in die samenwerking zijn: eigenaarschap, vertrouwen in elkaar en verantwoording. We gebruiken de bestaande structuren om ons steeds nadrukkelijker met de inhoud bezig te houden. In elk overleg van het Dagelijks Bestuur wordt verslag uitgebracht van de voortgang van de beleidsspeerpunten.

In de gesprekken met betrekking tot de veranderingsparagraaf, die we veelvuldig in alle gremia hebben gevoerd, komen een aantal thema's naar voren die niet direct in de context van de veranderingsparagraaf passen maar die wel een gevaar vormen voor de continuïteit van ons onderwijs. De belangrijkste worden hieronder genoemd:

- Veel scholen hebben te maken met een te kort aan docenten. Wervingsbureau's werven via headhunters nu ook op scholen. Dit drijft de prijzen van invalkrachten enorm op. Het scholenoverleg vraagt zich af of we samen in staat zijn dit proces te kantelen?
- In het scholenoverleg wordt gepleit voor een overleg van de directeur samenwerkingsverband VO met bestuurders van PO, tweemaal per jaar. Zo kunnen we met elkaar in plaats van over elkaar praten.
- Een aantal leerlingen verdwijnt buiten het zicht van het onderwijs. Hoe houden we regie op onderwijs voor alle leerlingen?
Middels een subsidie aanvraag "Wel ontwikkelen" gaan we proberen in samenwerking met zorg en gemeenten, leerlingen die nu thuis zitten opnieuw perspectief te bieden. We maken gebruik van het PTO-overleg om dit vorm te geven.
- Met elkaar het gesprek voeren over inclusie kan alleen als we elkaar VO en VSO (ook PrO en MBO) goed leren kennen.
In het MBO organiseren we "de week van het VSO", een kennismaking voor leerlingen VSO en leerkrachten VSO met het MBO (januari 2023).

Programma's in relatie tot onze omgeving

1. Opzetten van een ouder- en jeugdinformatiepunt

Context

In de Kamerbrief 'Beleidsnota Evaluatie en verbeteraanpak passend onderwijs' (4-11-2020) heeft de Minister voor Basis- en Voortgezet Onderwijs en Media genoemd dat elk samenwerkingsverband verplicht zal worden, met leerlingen en ouders, een onafhankelijk ouder- en jeugdinformatiepunt in te richten. Daarnaast is een motie aangenomen (2021), waarin wordt verzocht om ervaringsdeskundige ouders en landelijke en regionale ouderorganisaties bij de organisatie en invulling te betrekken en hiervoor te faciliteren en deze steunpunten op het niveau van een samenwerkingsverband te laten aansluiten op bestaande (regionale) initiatieven.

Het ministerie van OCW heeft het proces om tot de steunpunten te komen geïnitieerd. Samen met het netwerk LPO en de Sectorraad samenwerkingsverbanden vo, landelijke en regionale ouderorganisaties en leerlingenvertegenwoordigingen is besproken dat het proces om tot de steunpunten te komen in 3 fasen (informerende, steunen en signaleren) wordt onderverdeeld.

In 2022 hebben we ons in samenwerking met het SWV Helmond en een groep actieve ouders gericht op de eerste pijler: Informeren. In 2023 richten we de aandacht op adviseren en ondersteunen van ouders en jeugdigen.

Wat willen we bereiken

Eind 2023 willen we een operationeel adviespunt voor ouders en jeugdigen, zo onafhankelijk mogelijk van het SWV.

Wat gaan we daarvoor doen

Op basis van de beleidsdocumenten maken medewerkers van het stafbureau, medewerkers van SWV Helmond en ouders een plan om het advies en ondersteuningspunt vorm te geven. In dit plan wordt, daar waar nodig, nadrukkelijk ook de samenwerking met de scholen gezocht. Vorm en inhoud van het advies en ondersteuningspunt wordt daarbij afgestemd op de vereisten uit het beleidsdocument en specifieke behoeften binnen ons samenwerkingsverband.

In 2023 zal een eerste evaluatie van het informatiepunt worden gepland. We zullen dan bijstellen waar nodig. In 2024 plannen we een evaluatie van het advies- en ondersteuningspunt.

2. Participatie jeugdhulp in de scholen (Pilot en experiment)

Context

Er zijn reeds verschillende vormen gestart van participatie jeugdhulp binnen een 5-tal scholen (Antoon Schellenscollege, Stedelijk College, Vakcollege Eindhoven, Olympia en Eckart College). Na een eerste evaluatie in 2021 hebben we het speelveld van deze pilot opnieuw vastgesteld. De nieuwe kaders bieden de scholen de mogelijkheid tot echt maatwerk toegesneden op de specifieke kenmerken van de deelnemende scholen. Met de gemeente Eindhoven zijn we in gesprek om de participatie van schoolmaatschappelijk werk en WIJ Eindhoven structureel in te zetten op de VMBO- en Pro-scholen. Op een aantal VO-scholen in de Kempen is inzet van jeugdhulp op de scholen al gerealiseerd met behulp van het CJG.

Wat willen we bereiken

We streven ernaar om de hulpverlening zo dicht mogelijk naar de leerlingen (de scholen) te brengen waardoor deze onderdeel van de ondersteuningsstructuur van de school wordt.

Daarbij is de contactpersoon op school het eerste aanspreekpunt die de casus vervolgens kan doorgeleiden naar het team van de woongemeente van de betrokken leerling. In 2023 experimenteren we op een 2 of 3-tal deelnemende scholen met een andere rol van de generalist. De generalist zou dan ook in staat moeten zijn de casus zelf ter hand te pakken zonder doorverwijzing. Op het moment van schrijven worden er gesprekken gevoerd over deze mogelijk bij WIJEindhoven intern en in overleg met de gemeenten.

Wat gaan we daarvoor doen

- De reeds gestarte arrangementen en projecten gaan we verder uitbouwen waarbij we de duurzaamheid en het structurele karakter willen bevorderen.
- Met de gemeente Eindhoven en Wijneindhoven maken we afspraken over een structurele inzet van medewerkers van Wijneindhoven, schoolmaatschappelijk werk (Lumens) in de vijf Eindhovense VMBO- scholen. De inzet van deze externe medewerkers wordt bekostigd door de gemeente, de extra personele formatie die hiervoor nodig is op de VMBO-scholen wordt bekostigd door het RSV.
- De stuurgroep gaat middels een begeleide intervisie langere termijn doelen met elkaar bespreken.

3. Onderwijs-zorg arrangementen & zorg-onderwijs arrangementen

Context

In 2014 /2015 is de wet op Passend Onderwijs en de Jeugdwet ingevoerd. Dit zijn twee gescheiden systemen met schotten tussen de regelgeving en financiering. De samenwerking die nodig is om leerlingen, gezinnen en scholen te begeleiden komt moeizaam op gang.

- De ondersteuningsbehoefte van leerlingen overstijgt vaak het schoolmilieu. Een aanbod voor individuele hulpverlening of begeleiding van het gezin is dan nodig om de schoolloopbaan succesvol af te ronden. (Onderwijs Zorg Arrangement).
- Er zijn leerlingen die in een setting voor hulpverlening of dagbesteding opgevangen worden. Onderwijs is hier buiten beeld geraakt en er wordt niet meer gewerkt aan onderwijsdoelen. Er ontbreekt een ingroeiprogramma. (Zorg Onderwijs Arrangement.)

In beide gevallen is er afstemming nodig om het juiste aanbod te realiseren. Dit is goed voor de effectiviteit (we werken aan dezelfde doelen) en efficiënte inzet van middelen (gezamenlijk aanbod is goedkoper).

Wat willen we bereiken

- We willen samen met de jeugdhulpverlening een werkwijze ontwikkelen waarin gezamenlijk bepaald wordt wat de inzet en verantwoordelijkheid is vanuit onderwijs en wat vanuit de hulpverlening/zorgpartners (hoe komt de zorg/hulp bij de school en hoe komt het onderwijs naar de zorg? (OZA en ZOA).
- In 2022 hebben we een experimenteerstatus aangevraagd i.s.m. de vier cluster 3 VSO-scholen in onze regio. We werken dit experiment in 2023 gezamenlijk uit. Vanuit de gemeenten worden collegae WMO en inkoop betrokken.
- Met een 4-tal scholen (PWA, MBS, Emilius school en De Grote Aard) en 2 zorgpartners (Severinus en Lunet zorg) bepalen we in 2023 een ondergrens (voor het volgen van onderwijs) voor deze scholen. Eind 2023 willen we een gezamenlijke definitie presenteren.
- We willen de kwaliteit van de ondersteuning verbeteren door samen op te trekken in het opstellen van ondersteuningsplannen en daarmee de levertijd (van passende ondersteuning) te versnellen.
- We willen een gezamenlijk budget voor Onderwijs en Zorg in het geval van de 'complexe casussen'. Definiering door het PTO (Passend Traject Overleg)
- De variawet (die we in 2022 in alle gremia onder de aandacht hebben gebracht) bepaalt mede de context.

Wat gaan we daarvoor doen

- We gaan intern de dossiers bespreken vóórdat de leerling het onderwijs volledig verlaat en vóórdat er een indicatie is afgegeven voor zorg.
- We gaan in overleg met de beleidsambtenaren van de gemeenten een methodiek zoeken waarmee voorkomen wordt dat leerlingen langdurige indicaties krijgen voor de zorg waarmee terugkeer naar het onderwijs een te grote stap gaat worden. We onderzoeken de mogelijkheden om als onderwijs invloed uit te oefenen op zorgcontracten (bijvoorbeeld "altijd een ingroeiplan")
- We gaan het maandelijkse Passend Traject Overleg (PTO) meer inzetten om het juiste ondersteuningsaanbod te bespreken en/of te ontwikkelen. Het samenwerkingsverband, generalisten en indicatiestellers kunnen dan gezamenlijk een arrangement op maat leveren dat afgestemd is op de ondersteuningsbehoefte van de leerling.
- Aanvraag subsidie eind 2022 "Wel in ontwikkeling" (toegekend november 2022).

4. Politiek draagvlak verzamelen voor de opstart van "Storm" in SWV Eindhoven/De Kempen

Context

Het STORM-project (Strong Teens and Resilient Minds) is er om somberheidsklachten bij middelbare scholieren vroegtijdig te signaleren en aan te pakken. Dit met als doel om depressie en zelfdoding onder jongeren te voorkomen. Het project stimuleert de ontwikkeling van veerkracht, positief zelfbeeld en weerbaarheid van jongeren. Het project STORM is een samenwerking tussen GGZ Brabant, GGD, het Trimbos instituut, scholen voor voortgezet onderwijs, gemeenten en regionale ketenpartners.

Uniek aan STORM is de inzet op preventie, de stevige, regionale ketensamenwerking en het wetenschappelijk onderzoek naar wat écht werkt. Scholen, hulpverleners, gemeenten en anderen zorgen er in hun regio samen voor dat signalen van somberheid bij jongeren snel worden opgepikt én

aangepakt.

Preventie. Onderzoek toont aan dat depressieve klachten en suïcidale gedachten sterk toenemen tijdens de adolescentie. STORM zorgt ervoor dat jongeren al op die leeftijd in beeld komen en hulp krijgen aangeboden voordat de situatie ernstig wordt.

Krachtige keten. STORM zoekt jongeren actief op in hun eigen omgeving. Ketenpartners in zorg en onderwijs werken nauw samen om tijdig in te grijpen.

Bewezen effect. Door jongeren te vragen welke vormen van hulp écht werken, kunnen we ze steeds beter helpen. Want uiteindelijk draait ons werk maar om één ding: resultaat.

Wat willen we bereiken

We willen bereiken dat er in alle 13 gemeenten van het SWV VO politiek draagvlak ontstaat voor het project en dat alle colleges/raden instemmen met het voorstel en het opnemen in hun begroting. Zo waarborgen we de invoering van STORM in alle gemeenten.

Wat gaan we daarvoor doen

De gemeente Veldhoven schrijft met behulp van beleidsamtenaren uit de werkgroep een collegevoorstel dat te gebruiken is in alle 13 gemeenten van het samenwerkingsverband VO Eindhoven/De Kempen.

Tijdens de individuele gesprekken met de wethouders staat het thema depressiviteit onder jongeren steeds op de agenda. Ook de wethouders zorg en de ambtenaren sociaal domein worden voorgelicht.

Bij een positief besluit in alle gemeenteraden starten we een stuurgroep en projectgroep (medio 2023) en wordt de implementatie vorm gegeven.

Programma's die direct op de leerlingen zijn gericht

Inleiding: Ontwikkeling maatwerktrajecten

Context 2020 – 2022 (Definitiefase)

Op basis van de evaluaties van de caseload van het PTB-team en de PCL zijn in 2020 doelgroepen onderscheiden waarvoor het regulier onderwijs onvoldoende tegemoet kan komen aan de ondersteuningsvraag. Voor iedere doelgroep zijn in 2021 projectgroepen opgezet met vertegenwoordigers vanuit het VO, VSO en PrO die volgens een projectmatige aanpak aan het werk gaan. De projectgroepen leggen verantwoording af aan de stuurgroep en de stuurgroep legt verantwoording af aan het bestuur.

Wat willen we bereiken

Op basis van de acties hieronder benoemd wordt met ingang van schooljaar 2022-2023 gestart met de ontwikkeling van benodigde arrangementen en/ of maatwerktrajecten (**ontwerpfase**)

Wat gaan we daarvoor doen

De vijf projectgroepen zijn ingericht volgens de vijf doelgroepen:

- Hoogbegaafde leerlingen
- Prikkelgevoelige leerlingen
- Leerlingen met internaliserende problematiek
- Leerlingen met externaliserende problematiek
- Praktisch gericht lerenden

De vijf groepen zijn gestart met een definitiefase waarin onderzocht wordt over welke leerlingen het wel en over welke leerlingen het niet gaat. De stuurgroep stuurt de projectgroepen aan en bewaakt het overzicht. Zij leggen tevens verantwoording af over de ontwikkelingen aan alle stakeholders.

We willen dat in medio 2022 een inventarisatie is gedaan van:

- De kenmerken van de doelgroepen
- De ondersteuningsbehoefte van de doelgroep
- Inzicht in het huidige ondersteuningsaanbod en de 'witte vlekken'.
- Inzicht in de expertise die binnen scholen en hulpverlening aanwezig is.
- Ontwikkelen van maatwerktrajecten, daar waar dat nodig is.

In 2022 zijn geïnspireerd door de actualiteit 2 projectgroepen toegevoegd:

- Nieuwkomers
- NT2 onderwijs

Het bestuur heeft in oktober 2022 een 'go' gegeven voor de uitwerking van de adviezen. Het Scholenoverleg en het OCO-overleg worden nauw betrokken bij de opvolging.

1. Hoogbegaafdheid binnen Samenwerkingsverband Eindhoven-Kempenland

Context

In mei 2020 is het NRO-traject Tussen Wal en Schip (TWS) gestart. Vanuit dit traject is er binnen het Samenwerkingsverband een kenniskring opgezet waar alle experts binnen de scholen van ons Samenwerkingsverband aan deel kunnen nemen om expertise uit te wisselen. Tijdens de bijeenkomsten van deze kenniskring is door de betrokken scholen bevestigd dat er een grote behoefte is aan kennisdeling en versterking van de basisondersteuning.

Daarnaast is in 2020-2021 door de PCL en PTB geconstateerd dat er voor ongeveer 10 leerlingen met hoogbegaafdheid geen passend aanbod was binnen het Samenwerkingsverband.

Momenteel heeft het Samenwerkingsverband een HB voorziening en zijn er in overleg met de PCL enkele maatwerktrajecten voor 2^E (twice exceptional/dubbel bijzondere) leerlingen binnen het Rythovius College gestart.

De werkgroep hoogbegaafdheid is in september 2021 gestart met het in kaart brengen van het huidige ondersteuningsaanbod, de hiaten binnen dit aanbod en met het formuleren van een advies om een passend aanbod te creëren.

Wat willen we bereiken

- In december 2023 is er een passend ondersteunings- en didactisch aanbod voor 2E leerlingen
- In december 2023 is de basisondersteuning binnen de scholen van het Samenwerkingsverband verbeterd en sluit deze aan bij de behoefte van hoog- en meerbegaafde leerlingen.

Wat gaan we doen

- Per schooljaar worden er 3 bijeenkomsten gepland voor de leden van de kenniskring. Tijdens deze bijeenkomsten is er de mogelijkheid om casussen te bespreken, expertise uit te wisselen of expertise in te kopen middels een gastspreker. Een van deze bijeenkomsten gaat expliciet gebruikt worden voor kennisoverdracht door een externe expert. Bij deze bijeenkomst is het mogelijk dat ook mensen buiten de kenniskring (mentoren, teamleiders etc) aansluiten.
- Er gaat meer gebruik gemaakt worden van intranet om kennis en nieuwe ontwikkelingen rondom hoogbegaafdheid te delen
- Vanuit de werkgroep is een advies gegeven over het aanbod voor 2^E leerlingen waarvoor op dit moment geen passend aanbod is. Zij adviseren om een voorziening te creëren waarin het aanbod van de HB voorziening en de maatwerktrajecten binnen het Rythovius College samen komen. De werkgroep gaat dit advies verder uitwerken en zal dit voorstel presenteren aan het bestuur.

2. Prikkelgevoelige leerlingen binnen Samenwerkingsverband Eindhoven-Kempenland

Context

In september 2021 is de werkgroep prikkelgevoelige leerlingen gestart met als doel om het huidige aanbod voor prikkelgevoelige leerlingen in kaart te brengen en te onderzoeken of er binnen het Samenwerkingsverband witte vlekken zijn binnen het ondersteuningsaanbod voor prikkelgevoelige leerlingen.

Deze werkgroep is opgericht nadat er door trajectbegeleiding en PCL geconstateerd was dat er meerdere leerlingen bij hen in beeld waren waarbij er een disbalans was in de prikkelverwerking. Door de disbalans in deze prikkelverwerking lukte het hen niet deel te nemen aan het onderwijsprogramma in een reguliere school.

De werkgroep heeft de conclusie kunnen trekken dat er binnen de scholen van het Samenwerkingsverband veel geboden wordt op het gebied van prikkelgevoeligheid. Binnen alle scholen die gereageerd hebben ligt er ook een wens om de basisondersteuning en de extra lukt ondersteuning binnen hun school te versterken en de kennis binnen de scholen te vergroten. Het versterken van de basisondersteuning is met name gericht op het beter en eerder signaleren van leerlingen met een disbalans in de prikkelverwerking

Wat willen we bereiken

In december 2023 is er meer kennisoverdracht rondom prikkelverwerking binnen de scholen van het Samenwerkingsverband en is de basisondersteuning versterkt.

Wat gaan we doen

- Binnen intranet wordt het mogelijk dat scholen informatie kunnen uitwisselen rondom prikkelgevoelige leerlingen
- Er wordt een routekaart gemaakt waar het bestaande aanbod voor prikkelgevoelige leerlingen binnen de scholen van het Samenwerkingsverband weergegeven wordt
- Er wordt een routekaart gemaakt waar het bestaande aanbod voor prikkelgevoelige leerlingen in kaart wordt gebracht van partijen die vanuit jeugdhulpverlening en/of zorg ondersteunend kunnen zijn
- Binnen bestaande overlegvormen als oco-overleg, ortho-overleg, scholenoverleg etc wordt kennis gedeeld over prikkelverwerking

De werkgroep gaat in de vorm van een pilot met bovenstaande punten aan de slag en komt aan het einde van 2023 met een voorstel waarin beschreven staat of bovenstaande acties effectief zijn geweest, wat de opbrengsten zijn geweest en welke tijdsinvestering nodig is om kennis rondom prikkelverwerking te delen binnen het Samenwerkingsverband.

3. Leerlingen met internaliserende problematiek (uitwerking volgt 2024)

4. Leerlingen met externaliserende problematiek (uitwerking volgt 2024)

5. Praktisch gericht lerenden (uitwerking volgt 2024)

6. Nieuwkomers binnen Samenwerkingsverband Eindhoven-Kempenland (uitwerking volgt 2024)

Context

In januari 2022 is de werkgroep anderstalige jongeren gestart, nadat er vanuit PCL, trajectbegeleiding het scholenoverleg signalen naar voren gekomen zijn dat er zorgen zijn over de EOA leerlingen en de doorstroom van EOA leerlingen.

Deze werkgroep heeft de opdracht gekregen om het ondersteuningsaanbod en de hiaten binnen dit ondersteuningsaanbod in kaart te brengen en vervolgens met een advies te komen om tot een passend ondersteuningsaanbod te komen.

Uit onderzoek van de werkgroep is gebleken dat er op 3 gebieden verbetering noodzakelijk is:

1. Doorstroom van EOA leerlingen naar een andere leerroute
2. Specialistische kennis binnen EOA rondom specifieke doelgroepgerichte problematiek

3. Versterken van basisondersteuning voor leerlingen die vanuit een EOA doorgestroomd zijn naar een andere leerroute
- 3b. Mogelijk vragen deze leerlingen om aangepaste didactiek naast pedagogische ondersteuning.

Wat willen we bereiken

1. In december 2023 is er bij alle scholen bereidheid tot en zijn alle scholen in staat om leerlingen vanuit EOA door te laten stromen naar een andere leerroute.
2. In december 2023 kan er gespecialiseerde kennis ingezet worden binnen de EOA's om leerlingen beter tot ontwikkeling te laten komen.
3. In december 2023 is de basisondersteuning van de leerroutes waarnaar EOA leerlingen doorstromen passend bij de vraag die er ligt vanuit deze leerlingen.

Wat gaan we doen

1. Tijdens het scholenoverleg staat het onderwerp doorstroom van EOA leerlingen met regelmaat op de agenda met als doel om het belang van de doorstroom en de problematiek die dit met zich meebrengt breed uit te dragen binnen het Samenwerkingsverband en een gezamenlijkheid te creëren waarin deze problematiek opgepakt gaat worden.
2. Door de werkgroep wordt een advies aan het bestuur gegeven waarin beschreven staat welke expertise ingezet moet kunnen worden binnen een EOA en op welke manier dat georganiseerd zou moeten worden.
3. Vanuit Stedelijk College, Pius X College en VOAT ligt er een voorstel waarin zij beschrijven hoe zij hun kennis (pedagogisch en didactisch) kunnen delen met de andere scholen en van waaruit de basisondersteuning binnen deze scholen versterkt kan worden. In een overleg tussen Stedelijk College, Pius X College, VOAT en het stafbureau wordt bekeken hoe dit Samenwerkingsverband breed weggezet en geïmplementeerd kan worden. De subsidieregeling die vanuit het Ministerie OCW beschikbaar is gesteld (EOA-voorziening) wordt daarbij ingezet.

Programma's op organisatorisch niveau

1. Deskundigheidsbevordering

Context

De basisondersteuning m.n op het Havo/Vwo vraagt onze extra aandacht.

Deskundigheidsbevordering zien we als een mogelijkheid om de basisondersteuning te versterken.

Wat willen we bereiken

Het is de bedoeling om binnen de reguliere VO-scholen een vorm van basiskennis passend onderwijs te realiseren waarin de volgende componenten onderscheiden worden:

- kennis van de inhoudelijke kant van passend onderwijs
- leren kijken en duiden van ondersteuningsbehoeften van leerlingen
- vergroten van het handelingsrepertoire van de docent waarbij rekening gehouden wordt met het feit dat het onderwijs in de regel aan grote groepen leerlingen tegelijk gegeven wordt.

Eind 2023 starten de eerste docenten met het programma dat in ontwikkeling is.

Wat gaan we daarvoor doen

Er wordt een inscholingsprogramma voor nieuwe docenten ontwikkeld door meerdere samenwerkende VSO scholen.

Bij succesvolle uitvoering van het ontwikkelde programma wordt er een vervolgprogramma ontwikkeld voor docenten dat in eerste instantie gericht is op vergroten van kennis over verschillende vormen van ondersteuningsbehoeften bij leerlingen. Het is de bedoeling dat de vervolgprogramma's op termijn meer vraag- dan aanbodgestuurd zijn.

De scholing- en ontwikkelkosten worden vergoed door het RSV. In 2023 vindt verdere planvorming m.b.t. het curriculum plaats door de samenwerkende VSO scholen. Het plan is in januari 2023 voorgelegd aan het scholenoverleg en het OCO-overleg.

2. Scholingsaanbod meertaligheid

Context

De regio Eindhoven/Kempenland heeft zich in relatief korte tijd ontwikkeld tot een regio die wordt gekenmerkt door internationalisering, diversiteit en meertaligheid. Deze ontwikkeling heeft grote gevolgen voor scholen. Het taalniveau van de leerlingen, het taalniveau van het personeel en culturele verschillen leiden tot onbegrip bij ouders en leerlingen.

Binnen het Scholenoverleg is een werkgroep 'meertaligheid' gevormd. Deze werkgroep wil de gevolgen van de groeiende meertaligheid van de regio voor de instroom, doelen en inhoud van het onderwijs agenderen en, waar nodig, samen met partners in de regio, op zoek gaan naar oplossingen voor dilemma's en uitdagingen.

Wat willen we bereiken

Het gaat om het vergroten van het taalbewust lesgeven bij docenten waarbij beter rekening gehouden wordt met de verschillen in taalachtergrond van de leerlingen.

Wat gaan we daarvoor doen

Er wordt in samenwerking met het lectoraat meertaligheid van Fontys een scholingsaanbod opgezet voor docenten. De kosten bedragen naar verwachting € 11.250,=. Hiervan wordt 60% vergoed door Brainport Development. Het overige deel € 4.500,= wordt door het RSV bekostigd.

3. Scenario ontwikkeling met betrekking tot de governance structuur.

Context (historisch perspectief 2022)

Het samenwerkingsverband kent verschillende gremia met verschillende rollen en taken:

- Dagelijks bestuur: bestuurt het samenwerkingsverband; leden hebben naast gezamenlijke verantwoordelijkheid ook ieder eigen portefeuille
- Algemeen bestuur: houdt toezicht op het dagelijks bestuur; voorgezeten door een onafhankelijk voorzitter; naast algemene taken zijn er ook 3 commissies
- Directeur: gemandateerd door het bestuur en verantwoordelijk voor de dagelijkse gang van zaken in het samenwerkingsverband
- Scholenoverleg: beleidsvoorbereidend, zwaarwegend advies aan het dagelijks bestuur; naast algemene taken zijn er ook een zestal commissies

Alle betrokkenen moeten samenwerken (binnen hun eigen gremium en met andere gremia) aan de doelstellingen van het samenwerkingsverband. De afgelopen jaren is er veel geïnvesteerd in de structuur van het samenwerkingsverband, terwijl de focus nu verschuift richting de inhoud van passend onderwijs en de opdracht die er ligt voor het samenwerkingsverband en de aangesloten scholen/ besturen. Dit alles wordt onderschreven door de uitkomsten van de evaluatie passend onderwijs door de Tweede Kamer. Daarnaast is er met ingang van schooljaar 2021-2022 een vernieuwd toezichtskader van de Inspectie van het Onderwijs van kracht.

Ten laatste voorzien we, na de afbouw van onze bovenmatige reservepositie, (financiële) ontwikkelingen die strategische keuzes op basis van een goede samenwerking behoeven.

Wat willen we bereiken

Om deze verschuiving van de focus kracht bij te zetten en daarbij de effectiviteit van het samenwerkingsverband te versterken willen we het samenwerkingsverband als geheel verder ontwikkelen en daarbij een aantal doelen bereiken, welke bijdragen aan de gedeelde verantwoordelijkheid, het eigenaarschap van alle betrokkenen en ieders rol daarin:

1. Herijking van de missie, visie, kernwaarden en bijbehorende rollen/ taken van het samenwerkingsverband
2. Een hogere mate van betrokkenheid van het algemeen bestuur (en diens commissies) om het samenspel tussen bestuur en toezicht verder te ontwikkelen ten behoeve van de kwaliteit van het samenwerkingsverband als geheel.
3. Visie ontwikkeling op het financiële beleid van het samenwerkingsverband vanaf 2025 als de bovenmatige reservepositie is afgebouwd.
4. Een herpositionering van de commissies in het Scholenoverleg zodat ze actiever betrokken worden bij de beleidsvoorbereiding, waardoor draagvlak voor en effectiviteit van beleid worden vergroot.
5. Vernieuwd kwaliteitszorg instrument

Wat gaan we daarvoor doen

1. Het volledige bestuur van het samenwerkingsverband komt op locatie samen om zich te buigen over de missie, visie, enzovoorts. Deze dag vindt op een nader te bepalen moment in 2023 plaats en wordt begeleid door een externe expert.
2. De onafhankelijk voorzitter gaat met leden van het algemeen bestuur in gesprek en verkent mogelijkheden om betrokkenheid te verhogen. Op basis van deze verkenning legt de onafhankelijk voorzitter een advies voor aan het algemeen bestuur.
3. De penningmeester formeert, samen met de controller, een werkgroep om de toekomstige ontwikkelingen en gevolgen daarvan in kaart te brengen. De werkgroep adviseert het Dagelijks bestuur in de tweede helft van 2022 over mogelijk beleid met ingang van 2024.
4. Het Scholenoverleg evalueert in schooljaar 2021-2022 de opzet van de commissies en formuleert een nieuwe opzet met bijbehorende rollen/ taken. Met ingang van schooljaar 2022-2023 gaan de commissies in de nieuwe opzet aan de slag.
5. De commissie kwaliteitszorg van het Algemeen bestuur ontwikkelt, samen met de controller, een aangepast kwaliteitszorg instrument dat wordt voorgelegd aan de verschillende gremia. Dit aangepaste instrument is gebaseerd op het nieuwe toezichtskader van de Inspectie. Met ingang van kalenderjaar 2023 wordt dit instrument geïmplementeerd en onderdeel van het jaarverslag van het samenwerkingsverband.

Context 2023 (heden)

In 2022 hebben we met alle stakeholders over de toekomst van het SWV en de bestuursfilosofie. In dezelfde periode werd vanuit de overheid meer onafhankelijkheid van het toezichthoudend orgaan gepropageerd. Een eerste wettelijk stap betrof het vanuit de overheid verplicht stellen van een onafhankelijk voorzitter van de toezichthouder. Door het aftreden van de huidige voorzitter in verband met een wethoudersschap werd de opvolging urgent. Veel leden van het DB hebben sinds de oprichting van het SWV een zetel. Bij een aantal van hen verstrijkt eind 2022 de tweede termijn. Deze feiten vragen om pro-actief handelen.

Wat willen we bereiken

Een toekomstbestendige governance van het SWV. Evenwichtig bestuur en toezicht wat voldoet aan de wettelijke eisen.

Wat gaan we daarvoor doen

- Er wordt zsm een rooster van aftreden gemaakt voor DB en in zover mogelijk AB.
- Er wordt zsm gestart met de procedure voor een onafhankelijk voorzitter AB.
- Er is een expert ingehuurd om ons te helpen met de ontwikkeling van een (aantal) scenario('s) welke recht doet/doen aan hetgeen voor het samenwerkingsverband ook voor de langere termijn van belang is met betrekking tot governance. Onder 'ons' verstaan we dan de remuneratiecommissie aangevuld met de voorzitter van het DB en de directeur van het samenwerkingsverband.
- Deze concept scenario's wordt op twee plaatsen formeel voorbesproken te weten scholenoverleg, en gezamenlijk overleg DB en AB.
- Tenslotte wordt in een aparte vergadering een beslissing genomen in het AB.

4. PRO onderwijs

Context

In ons samenwerkingsverband hebben we twee pro-scholen, te weten:

- Praktijkonderwijs aan het Pius X te Bladel
- Praktijkschool Eindhoven

Het deelname percentage in ons samenwerkingsverband is voor de PRO-scholen 1.67 procent t.o.v. landelijke 3.47 procent. Waarschijnlijk betekent dat, dat in ons samenwerkingsverband een aanzienlijk aantal leerlingen (met mogelijk pro-indicatie) in het VMBO dan wel het VSO zitten. Pro Eindhoven heeft in het schooljaar 2022-2023 specifieke problemen met de bezettingsgraad van docenten. We maken ons daar zorgen om.

Wat willen we bereiken

Zicht krijgen op de getallen met betrekking tot de pro-populatie, met name op de plaats waar de leerlingen nu zitten. (Welke leerlingen met een PRO niveau zitten niet op het PRO).

Een mogelijk adequatere advisering door het PO.

Wat gaan we daarvoor doen

- onderzoek naar het deelnamepercentage PRO in onze regio
- onderzoeken of schakelgroepen op onze PRO/ VMBO's een oplossing kunnen bieden.
- Onderzoeken (middels een pilot) of een integratieklas (tussen cluster 3 en PRO) levensvatbaar is in onze regio. We hebben voor deze doelgroep nog geen goede faciliteit.
- In gesprek met PO met betrekking tot de advisering.

5. N.a.v. het inspectierapport

Het inspectierapport van 2022 zag er prima uit. Toch hadden de inspecteurs een paar aanwijzingen die we in 2023 vorm zullen geven.

- Vanuit de analyse van de arrangementen zou de PCL nog meer gerichte adviezen kunnen geven. Die analyse gaan we doen.
- Het intern toezicht moet helderder rapporteren in het jaarverslag
- Zoek mogelijkheden in de samenwerking met het PO (inzet regelmatig overleg; eerste heeft plaats gevonden).

Programma's op financieel terrein

1. Evaluatie verdeelsleutel zware ondersteuning

Context

In 2018 is er een nieuwe verdeelsleutel ingevoerd voor het toekennen van de middelen voor passend onderwijs. Daarbij is een overgangsjaar ingevoerd waarbij besturen die er op achteruit gingen gedurende één jaar voor 75% van het verschil werden gecompenseerd. Bij deze evaluatie gaat het niet om een totaal nieuwe verdeelsleutel te introduceren maar om een eventuele aanpassing die zoveel mogelijk recht doet aan de geformuleerde uitgangspunten zodat de middelen zoveel mogelijk terecht komen bij scholen waar de meeste leerlingen zitten met een extra ondersteuningsbehoefte.

Wat willen we bereiken

Er moet een verdeelsleutel komen die is aangepast op basis van de evaluatie in het Scholenoverleg. Deze verdeelsleutel heeft vervolgens een structureel karakter.

Wat gaan we daarvoor doen

We gaan de effecten van de invoering van de nieuwe verdeelsleutel op het niveau van het Scholenoverleg evalueren waarbij ook gelet wordt op eventuele omissies of onbillijkheden. De evaluatie (denk aan de vo – vo doorverwijzing) wordt begin 2023 voorbereid en uitgevoerd door de commissie Financiën van het Scholenoverleg. Op basis van de evaluatie wordt een advies tot aanpassing voorgelegd aan het Scholenoverleg. Een mogelijke aanpassing kan worden doorgevoerd met ingang van schooljaar 2023-2024, onder voorwaarde dat de benodigde data beschikbaar is. Dit kan leiden tot een bijstelling van bekostigingscomponenten waarvoor een aanpassing van de formule die wordt gebruikt voor de berekening van de toe te kennen bedragen noodzakelijk wordt. Er wordt ook bekeken of het wenselijk is een gedeelte van het toe te kennen bedrag te oormerken, bijv. voor het doen van onderzoek naar de ondersteuningsbehoefte van leerlingen. Het totaalbedrag dat jaarlijks beschikbaar wordt gesteld staat niet ter discussie omdat het maximale bedrag dat ontvangen wordt (met aftrek van de kosten van de TLV's) reeds wordt toegekend aan de scholen.

2. Verbetering verantwoording (meer kwalitatief) van de inzet van de toegekende middelen

Context

Op dit moment ontvangen de scholen middelen vanuit het samenwerkingsverband die op basis van een beschikking worden toegekend. In die beschikking staat waarvoor die middelen worden toegekend, de hoogte van het bedrag en de termijnen waarin het bedrag wordt overgemaakt. Daarnaast staan de voorwaarden vermeld waaraan de inzet van de middelen moet voldoen en de wijze waarop de inzet verantwoord moet worden.

Het blijkt voor scholen soms lastig te zijn om goed aan te geven wat er precies verantwoord moet worden en de verantwoorde bedragen wijken soms sterk af van de toegekende bedragen.

De effectiviteit van de ingezette middelen blijft te vaak onderbelicht. Dit programma is vanwege de COVID-19 pandemie nog niet eerder gerealiseerd.

Wat willen we bereiken

We willen een goed inzicht in de bedragen die worden toegekend en waarvoor deze bedoeld zijn, een overzicht waar de school dit geld aan heeft besteed en een beeld in de mate waarin deze middelen hebben bijgedragen aan de doelstellingen van passend onderwijs. Dit inzicht komt tot stand door middel van harde en zachte elementen van verantwoording.

Door de gekozen vorm (zie hieronder) bereiken we meerdere effecten, waaronder:

- Inzicht in de inzet en effectiviteit van ondersteuningsmiddelen op het niveau van het samenwerkingsverband
- Versterking kennisdeling en samenwerking tussen de verschillende scholen
- Versterking samenwerking tussen leden OCO-overleg en Scholenoverleg

Wat gaan we daarvoor doen

Er wordt, in samenwerking met de commissie ondersteuning en commissie financiën van het Scholenoverleg, een procedure ontwikkeld die moet leiden tot een antwoord op een aantal vragen:

- Waarvoor heb ik middelen ontvangen en hoeveel?
- Hoe heb ik deze middelen besteed?
Voor het beantwoorden van deze vragen wordt een format ontwikkeld dat zich volledig richt op de harde kant van de verantwoording. Dit ingevulde format vormt, mede met een aantal andere documenten, de basis voor het beantwoorden van de volgende vraag:
- Hoe effectief was de inzet van deze middelen? (M.a.w. draagt de inzet bij aan de doelstellingen van passend onderwijs?)

Met name deze vraag is cruciaal. We ontwikkelen hiervoor een vorm van horizontale verantwoording waarbij de leden van het Scholenoverleg en de OCO's met elkaar in gesprek gaan. Op deze manier moet de focus komen te liggen op de effectiviteit van de inzet van de toegekende middelen en de verdere ontwikkeling en verbetering van passend onderwijs in de scholen.

3. Bekostiging per 2023: Vereenvoudiging bekostiging en vangnetbepaling meer dan gemiddelde groei (v)so en sbo

Context

Per 1 januari 2023 gaat de vereenvoudigde bekostiging van de VSO scholen en primair onderwijs in. Het stelsel heeft een aantal implicaties, we zetten ze hier op een rij:

- Budgetneutraal voor de sector
- Kalenderjaarbekostiging
- Teldatum 1 februari t-1 (dus voor het VSO bepaalt 1 februari 2022 de bekostiging 2023)
Teldatum blijft 1 oktober t-1 voor SWV.
- Groeiregeling sbo en (v)so vervalt → nieuwe vangnetbepaling
- 2% regeling en grensverkeer sbo vervallen – bekostiging sbo zoals (v)so → Landelijke tlv sbo
- Geen overgangsregelingen voor SWV-en

Wat willen we bereiken

Een uptodate bekostigingsstelsel binnen ons Samenwerkingsverband.

Wat gaan we daarvoor doen

Vangnetbepaling in het ondersteuningsplan formuleren aan de hand van richtlijnen en afspraken SWV Zuid en West.

BIJLAGE 1: AANWENDEN INVLOED VAN HET SAMENWERKINGSVERBAND VOOR THEMA'S DIE BUITEN DE WETTELIJKE OPDRACHT VALLEN

Context

Er zijn verschillende (maatschappelijke) ontwikkelingen die direct of indirect van invloed zijn op het behalen van de doelstellingen van het samenwerkingsverband. Hierbij valt te denken aan, onder andere: het lerarentekort, uitdagingen in de jeugdzorg en de instroom vanuit het primair onderwijs. Hoewel hier geen concrete doelen en resultaten voor te definiëren zijn hebben deze onderwerpen onze nadrukkelijke aandacht vanwege het voorwaardelijk karakter.

Wat gaan we daarvoor doen?

We gaan en/ of blijven in gesprek en werken waar mogelijk samen met verschillende stakeholders om de verschillende onderwerpen aan te pakken. Hieronder vallen onder andere:

- samenwerkingsverbanden in en direct grenzend aan onze regio
- gemeenten binnen ons samenwerkingsverband
- opleiders van leerkrachten en docenten
- zorgpartners binnen onze regio
- aan de hand van het onderzoek van Next School (onderinstroom SO) proberen om bij het bedrijfsleven aan tafel te komen (Brainport) teneinde gezamenlijke verantwoordelijkheid te nemen. De schaalvergroting vraagt om samenwerking.

BIJLAGE 2: TOELICHTING OP DE BEKOSTIGINGSSYSTEMATIEK

Hoofdpijnen van de bekostigingssystematiek

Het samenwerkingsverband ontvangt de volgende budgetten:

- Budget voor lichte ondersteuning:
 - Een bedrag per leerling voor alle leerlingen in het VO (waarbij ook de LWOO en PRO leerlingen meegeteld worden). Bedrag is € 109,33 per leerling / per kalenderjaar (prijspeil d.d. 21-06-2022) en wordt jaarlijks door de overheid vastgesteld.
- Aan het budget voor lichte ondersteuning zijn vanaf 01-01-2016 ook de middelen voor LWOO en PrO toegevoegd. De leerlingenaantallen voor PrO en LWOO zijn berekend op basis van het percentage van 17,10% (15,41% LWOO en 1,69% PrO; peildatum 1-10-2012) van het totaal aantal leerlingen omdat bekostiging op grond van dat percentage plaatsvindt. Deze berekening levert een aantal ‘rekenleerlingen’ op. Het budget LWOO en PrO is gebaseerd op € 5.187,62 per ‘rekenleerling’ per kalenderjaar (prijspeil d.d. 21-06-2022).
- Het budget voor zware ondersteuning is gebaseerd op een bedrag van € 763,96 per leerling (€ 732,64 per leerling per schooljaar voor personele bekostiging en € 31,32 per leerling per kalenderjaar voor de materiële bekostiging – prijspeil d.d. 30-08-2022). Het gaat dan om een bedrag per leerling van alle leerlingen in het VO binnen het samenwerkingsverband, exclusief de leerlingen die op het VSO zijn ingeschreven. Het bedrag per leerling wordt jaarlijks door de overheid vastgesteld.
- Externe middelen:

Ons samenwerkingsverband ontvangt nog een bijdrage uit de VSV-middelen voor de IOV's en vanuit de gemeenten wordt nog een bijdrage ontvangen voor trajectbegeleiding.

Uitgangspunten financieel beleid

- Allocatie van middelen dient gebaseerd te zijn op het principe ‘geld volgt de leerling’. Dat betekent dat middelen waar mogelijk ‘beleidsrijk’ worden ingezet en niet ‘slechts’ verdeeld worden. Scholen ontvangen budgetten vanuit het samenwerkingsverband op basis van een beschikking waarin beschreven is met welk doel een budget wordt toegekend en op welke wijze de inzet van het budget verantwoord moet worden.
- Gelden worden in principe op basis van beleidskeuzes toegekend. In een aantal gevallen worden gelden over de scholen verdeeld volgens een vastgestelde verdeelsleutel.
- De begroting moet voor het voorliggende kalenderjaar in principe sluitend zijn tenzij doelbewust en gepland een gedeelte van de algemene reserve of bestemmingsreserve wordt ingezet. Daarmee is de begroting ‘in lijn’ met de wettelijke kaders die gelden voor het opstellen van begrotingen voor onderwijsorganisaties.
- Statutair is bepaald dat de uitgaven voor passend onderwijs niet ten laste mogen komen van de lumpsum van de aangesloten scholen.
- Er wordt een reserve gehanteerd waarvoor een ondergrens en een bovengrens is bepaald (zie paragraaf over financiële buffer), maar tenminste voldoet aan de signaleringswaarde conform “maatregel 23” van Minister Slob zoals geformuleerd naar aanleiding van de evaluatie passend onderwijs in de Tweede Kamer.

BIJLAGE 3: MEERJARENBEGROTING 2023-2027

Leerlingaantallen	27.347	27.437	27.593	27.556	27.451	27.297
Kalenderjaar	Prognose '22	2023	2024	2025	2026	2027
BATEN						
<i>Rijksbijdragen</i>						
Lichte ondersteuning algemeen	€ 2.999.906	€ 3.069.954	€ 3.149.122	€ 3.207.718	€ 3.259.509	€ 3.306.083
Lichte ondersteuning Pro	€ 2.406.231	€ 2.462.417	€ 2.525.918	€ 2.572.917	€ 2.614.459	€ 2.651.816
Lichte ondersteuning LWOO	€ 21.931.950	€ 22.444.066	€ 23.022.854	€ 23.451.240	€ 23.829.875	€ 24.170.370
Zware ondersteuning personeel + materieel	€ 20.706.062	€ 21.240.614	€ 21.485.351	€ 21.885.129	€ 22.238.477	€ 22.556.234
<i>Gemeente bijdragen</i>						
Subsidie trajectbegeleiding	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000	€ 110.000
<i>Overige bijdragen</i>						
Nationaal programma Onderwijs (NPO)	€ 108.322	€ 62.804	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Subsidie Plusvoorziening (inz. IOV)	€ 108.000	€ 96.000	€ 79.200	€ 79.200	€ 79.200	€ 79.200
Subsidie hoogbegaafdheid (Min. OCW)	€ 167.450	€ 97.700	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Project overgang VO-MBO (VSV)	€ 129.250	€ 97.813	€ 66.639	€ 66.639	€ 66.639	€ 66.639
Subsidie Wel in Ontwikkeling	€ 0	€ 28.000	€ 28.000	€ 14.000	€ 0	€ 0
ESF extra gelden 2018-2019	€ 0	€ 96.140	€ 96.140	€ 96.140	€ 96.140	€ 96.140
Subsidie impuls baankansen PrO-VSO (eenmalig) (Job8)	€ 98.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
TOTALE BATEN	€ 48.765.170	€ 49.805.508	€ 50.563.225	€ 51.482.983	€ 52.294.298	€ 53.036.481
LASTEN						
<i>Doorbetaling scholen</i>						
<i>Rechtstreeks via DUO</i>						
DUO Afdracht VSO	€ 15.315.608	€ 15.653.167	€ 15.966.230	€ 16.285.555	€ 16.611.266	€ 16.943.491
DUO afdracht PRO	€ 2.349.992	€ 2.407.574	€ 2.428.740	€ 2.477.315	€ 2.526.861	€ 2.577.398
DUO afdracht LWOO	€ 5.188	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<i>Beschikkingen RSV</i>						
LWOO Schoolniveau	€ 21.983.001	€ 22.498.909	€ 23.120.032	€ 23.546.843	€ 23.917.472	€ 24.244.788
Zware onderst.schoolniveau	€ 4.645.833	€ 4.750.000	€ 4.500.000	€ 4.300.000	€ 4.300.000	€ 4.300.000
Ondersteuningsvoorzieningen	€ 2.087.877	€ 2.156.473	€ 2.187.558	€ 2.180.500	€ 2.180.500	€ 2.180.500
Ambulante Begeleiding cluster 3	€ 160.000	€ 170.000	€ 170.000	€ 170.000	€ 170.000	€ 170.000
Arrangementen	€ 397.450	€ 751.890	€ 677.890	€ 510.390	€ 496.390	€ 496.390
Groeibekostiging	€ 200.000	€ 250.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 200.000
Versterking Ondersteuningsstr.	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 400.000
Project overgang VO-MBO (VSV)	€ 130.000	€ 97.813	€ 66.639	€ 66.639	€ 66.639	€ 66.639
Impuls baankansen PrO-VSO (Job8)	€ 98.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal doorbetaling scholen	€ 47.772.948	€ 49.135.826	€ 49.717.090	€ 50.137.241	€ 50.869.128	€ 51.579.206
<i>Personele lasten</i>						
Brutolonen en salarissen personeel in dienst van het swv	€ 723.000	€ 754.000	€ 769.080	€ 784.462	€ 800.151	€ 816.154
Overige sociale lasten	€ 104.000	€ 131.500	€ 134.130	€ 136.813	€ 139.549	€ 142.340
Pensioenpremies	€ 123.500	€ 134.000	€ 136.680	€ 139.414	€ 142.202	€ 145.046
Inhuur extern detachering	€ 35.000	€ 37.500	€ 37.500	€ 37.500	€ 37.500	€ 37.500
Inhuur overig	€ 1.500	€ 11.000	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500
Overige personele lasten	€ 7.800	€ 11.750	€ 11.750	€ 11.750	€ 11.750	€ 11.750
Totaal personele lasten	€ 994.800	€ 1.079.750	€ 1.096.640	€ 1.117.438	€ 1.138.652	€ 1.160.290
<i>Overige lasten</i>						
Huisvestingslasten	€ 65.325	€ 70.900	€ 70.900	€ 70.900	€ 70.900	€ 70.900
Administratie en beheer	€ 83.500	€ 117.250	€ 87.250	€ 87.250	€ 87.250	€ 87.250
Kleininventaris en ICT	€ 100.000	€ 151.000	€ 111.000	€ 111.000	€ 111.000	€ 111.000
Diverse kosten	€ 14.000	€ 19.500	€ 15.500	€ 15.500	€ 15.500	€ 15.500
Afschrijvingskosten	€ 10.100	€ 10.500	€ 10.500	€ 10.500	€ 10.500	€ 10.500
Totaal overige kosten	€ 272.925	€ 369.150	€ 295.150	€ 295.150	€ 295.150	€ 295.150
TOTALE LASTEN	€ 49.040.673	€ 50.584.726	€ 51.108.880	€ 51.549.829	€ 52.302.930	€ 53.034.646
RESULTAAT	€ -698.719	€ -779.217	€ -545.655	€ -66.846	€ -8.631	€ 1.836

Toelichting op de baten en lasten

Op het moment van schrijven is er sprake van te hoge reserves. Deze middelen worden beleidsrijk ingezet. Door middel van het indienen van een negatief resultaat op de begroting zijn we in staat om de reserves terug te brengen tot een acceptabel niveau. De komende jaren ontwikkelen we noodzakelijke beleidsaanpassingen, waardoor de inkomsten en uitgaven op termijn weer in evenwicht zijn.

In tegenstelling tot voorgaande jaren is in de meerjarenbegroting rekening gehouden met de indexatie van de baten en lasten. Meerjarig gezien is rekening gehouden met een indexatie van 2% per kalenderjaar. Ook de indexatie over kalenderjaar 2022 is verrekend in de beschikkingen richting de scholen.

BATEN

De baten zijn gebaseerd op de leerlingenaantallen van de meest recente teldatum, in deze 01-10-2021. Om een goede inschatting te maken van de toekomstige baten wordt gebruik gemaakt van leerling prognoses op basis van de gegevens die DUO levert. DUO is een onafhankelijke bron met algemeen geaccepteerde gegevens. Omdat de afgelopen jaren de geprognosticeerde leerlingenaantallen van DUO afweken (gemiddeld ruim -1%) is een correctiefactor toegepast op de aantallen van DUO. De geprognosticeerde leerlingenaantallen van DUO zijn met 0,5% verlaagd. De correctiefactor is lager vastgesteld dan het gemiddelde in het verleden als gevolg van de verwachte groei binnen de Brainportregio en de voorspelde instroom vanuit de eerste opvang anderstaligen.

Voor de komende jaren zien we na een eenmalige stijging in 2023 een daling van de leerlingenaantallen. Deze afname volgt de trend die in het basisonderwijs al langer zichtbaar was. Daarbij dient te worden aangetekend dat scholen in verstedelijkt gebied een geringere afname van het leerlingenaantal kennen dan scholen in de meer landelijk gelegen gebieden.

Het percentage VSO-leerlingen ligt iets boven het landelijk gemiddelde. Er wordt een lichte toename verwacht van dit percentage. Daarom is het aantal VSO-leerlingen in categorie 1 naar boven bijgesteld. Het aantal MG- en LG- leerlingen (categorie 2 en 3) houden we stabiel omdat dit aantal nauwelijks te beïnvloeden is en redelijk constant blijft. Bovendien liggen de deelnamepercentages van deze categorie leerlingen nauwelijks boven het landelijk gemiddelde.

Er zijn nog een aantal overige baten:

- Gemeentelijke bijdrage aan de kosten voor trajectbegeleiding: € 110.000,= per kalenderjaar.
- Middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs (n.a.v. de COVID-19 pandemie). Hiervoor ontvangen we in schooljaar 2022-2023 een bedrag ter compensatie van een langer verblijf het Praktijkonderwijs of het VSO. De subsidie bedraagt € 603.000,= (€ 237,67 per PrO leerling en € 18,04 per leerling in het VO), waarvan € 352.000,= voor rekening van 2022 komt. De middelen PrO zijn apart inzichtelijk (€ 63.000,-), de NPO middelen voor het VSO zijn verdisconteert in de baten zware ondersteuning.
- Subsidie uit de VSV-middelen voor de plusvoorziening (IOV's): € 96.000,= in 2023; dit daalt met 25% per kalenderjaar tot en met kalenderjaar 2024. Daarna zullen nieuwe subsidie aanvragen ingediend worden.
- Subsidie vanuit het ministerie van OCW i.h.k.v. hoogbegaafdheid: € 97.700,= in 2023.

- Subsidie uit de VSV-middelen voor de overgang van VO naar MBO: € 97.800,= voor 2023. Dit bedrag bestaat uit kosten voor coördinatie en inzet op scholen. Het samenwerkingsverband is penvoerder voor dit project, waarvan de baten gelijk gesteld zijn aan de lasten en derhalve geen invloed hebben op het resultaat. De subsidie voor de inzet op scholen daalt jaarlijks met 25% en is toegekend tot en met 2024. Na afloop zullen nieuwe subsidie aanvragen ingediend worden.
- Subsidie Wel in Ontwikkeling vanuit het ministerie i.h.k.v. thuiszitters: € 28.000,= in 2023.
- ESF gelden 2018-2019, nabetaling: € 480.700,= in totaal voor een looptijd van 5 jaar, € 96.000,= voor 2023. Deze gelden worden 100% doorbetaald aan de VSO en PrO scholen met als doelstelling 'voorbereiding op participatie op de arbeidsmarkt van leerlingen met een afstand tot de arbeidsmarkt'.

LASTEN

Doorbetaling rijksbijdragen

Het gaat hier om bedragen die door DUO rechtstreeks aan de scholen worden uitgekeerd ten laste van het budget van het samenwerkingsverband.

- Afdracht aan VSO: op basis van de teldatumgegevens regelt DUO rechtstreeks de toekenning van het ondersteuningsbudget aan het VSO ten laste van de middelen voor zware ondersteuning van het samenwerkingsverband. Het gaat hier om de middelen op basis van de TLV's die door het samenwerkingsverband zijn afgegeven en om de plaatsbekostigde leerlingen. Plaatsbekostigde leerlingen komen eveneens ten laste van het samenwerkingsverband maar er kan door het samenwerkingsverband niet op gestuurd worden.

Het beleid van het samenwerkingsverband is gericht op het beperken van de deelname aan het VSO tot het niveau van het landelijk gemiddelde waarbij de focus ligt op de leerlingen in categorie 1 (dit betreft de voormalige cluster-4-leerlingen, cluster 3-leerlingen en LZ-leerlingen).

Uitgangspunt blijft wel dat als een VSO-plaatsing de meest passende oplossing voor een leerling is, er een TLV wordt verstrekt.

Inmiddels ligt het deelnamepercentage VSO iets boven het landelijk gemiddelde. Het is nog maar de vraag of dat zo blijft; trendanalyses kunnen nog niet gemaakt worden. Het blijft daarom een aandachtspunt.

- Afdracht aan PrO: op basis van het leerlingenaantal op de scholen voor PrO wordt door DUO het budget rechtstreeks aan deze scholen toegekend ten laste van de middelen voor lichte ondersteuning van het samenwerkingsverband.
- Afdracht LWOO: het budget voor LWOO voor leerlingen voor wie nog een oude beschikking is afgegeven wordt door DUO nog rechtstreeks aan de betrokken VMBO-scholen toegekend voor de duur dat betrokken leerlingen daar verblijven. Omdat met ingang van 1 januari 2016 binnen ons samenwerkingsverband geen beschikkingen meer zijn afgegeven omdat gekozen is voor populatiebekostiging, daalt het budget dat nog rechtstreeks aan de VMBO-scholen wordt toegekend. Naar verwachting is er vanaf 2023 geen sprake meer van lopende oude beschikkingen LWOO.

LWOO op schoolniveau

Afgesproken is dat alle LWOO-middelen naar de VMBO-scholen gaan. De middelen worden volgens een afgesproken verdeelsleutel verdeeld over alle VMBO-scholen. De middelen voor PrO zullen worden ingezet op de PrO-scholen van het samenwerkingsverband. Indien er meer leerlingen een PrO-beschikking krijgen dan verwacht wordt, ontvangen de PrO-scholen een hoger budget. Dat is wettelijk zo bepaald. De meerkosten van PrO worden dan in mindering gebracht op het beschikbare budget voor LWOO. Voor de begroting zijn de totale inkomsten voor LWOO en PrO gelijk aan de totale uitgaven op deze posten.

Zware ondersteuning op schoolniveau

In het kader van het bieden van zware ondersteuning op schoolniveau worden middelen toegekend aan de scholen. Scholen kunnen met deze middelen naar eigen inzicht en behoefte ondersteuningsarrangementen voor de eigen leerlingen creëren. De stabilisering van de instroom in het VSO is alleen maar mogelijk door op schoolniveau schoolinterne ondersteuningsvoorzieningen en arrangementen te realiseren. Dit houdt in dat we hiervoor een bedrag van € 4.750.000,= kunnen begroten voor kalenderjaar 2023. We bouwen deze middelen af naar een stabiel niveau op termijn (€ 4.300.000,=).

Bovenschoolse ondersteuningsvoorzieningen

- Financiering van Helder HAVO/VWO als bovenschoolse ondersteuningsvoorziening (€ 1.297.500,=);
Met ingang van schooljaar 2016-2017 is Helder havo/vwo aangemerkt als bovenschoolse ondersteuningsvoorziening van ons samenwerkingsverband die zich richt op de doelgroep HAVO-VWO-leerlingen met een problematiek in het autistisch spectrum. Helder krijgt per leerling een budget vanuit het samenwerkingsverband van € 6.050,= per leerling bovenop de middelen die deze school al vanuit de lumpsum ontvangt. In de begroting is rekening gehouden met 221 leerlingen.
Van Helder wordt verwacht dat men zich ook richt op overdracht en het delen van specifieke deskundigheid naar de andere scholen. Jaarlijks wordt deze bovenschoolse ondersteuningsvoorziening geëvalueerd. Met andere samenwerkingsverbanden zijn afspraken gemaakt over een financiële bijdrage voor leerlingen die vanuit hun samenwerkingsverband gebruik willen maken van deze bovenschoolse ondersteuningsvoorziening.
- Voorziening voor hoogbegaafde leerlingen met internaliserende of externaliserende problematiek. Deze maatwerktrajecten worden uitgevoerd op het Eckartcollege. Hiervoor wordt in 2023 een bedrag van € 51.750,= begroot. Tevens zal er een evaluatie plaats vinden omtrent de voorziening(en) hoogbegaafdheid en zal een toekomstbestendig voorstel omtrent de voorziening(en) worden gedaan door de betrokken werkgroep.
- Interne Ondersteuningsvoorzieningen; Voor de IOV's is een bedrag van € 724.500,= begroot. De toekenning van deze gelden is gebaseerd op criteria die binnen het Scholenoverleg zijn geformuleerd en vindt plaats na goedkeuring van het ingediende plan. De scholen die een IOV hebben, verantwoorden de inzet van de ontvangen bedragen. Op basis van deze verantwoording is een volgende toekenning gebaseerd. Vanuit de VSV-middelen wordt een bedrag van € 96.000,= ontvangen. Dat bedrag is opgenomen bij de 'overige baten'.
- Trajectklas Montessori; voor de trajectklas is een bedrag van € 82.800,- begroot. Deze klas is erop gericht thuiszitters met angst voor het naar school gaan te voorkomen. Het toekomstperspectief van deze voorziening wordt onderzocht in verhouding tot de IOV's.

Ambulante begeleiding cluster 3

Het gaat hier om de ambulante begeleiding van leerlingen door cluster-3-scholen en aanvullende diensten en ondersteuning die aan de scholen wordt geboden. Omdat de begeleiding van dit type leerling specifiek is en van een reguliere VO-school niet verwacht kan worden dat daarvoor de nodige expertise en menskracht in huis is, wordt de begeleiding van deze leerlingen rechtstreeks door het samenwerkingsverband bekostigd. Scholen hoeven hiervoor dus niet de toegekende middelen voor zware ondersteuning aan te spreken. Voor deze post is voor 2023 € 170.000,= begroot.

Arrangementen

In de begroting is het totaalbedrag opgenomen dat bestaat uit onderstaande posten.

- **Individuele preventieve begeleiding van leerlingen in het PrO (€ 45.000,=);**
De problematiek bij sommige PrO-leerlingen is erg complex waardoor extra begeleiding nodig is, temeer ook omdat deze leerlingen niet in een IOV geplaatst kunnen worden. Het bedrag wordt aan de PrO-scholen toegekend onder voorwaarde dat thuiszitten wordt voorkomen. Met ingang van 2024 wordt er vanuit gegaan dat de PrO scholen deze preventieve begeleiding ingebed hebben in de reguliere organisatie en worden geen extra middelen meer toegekend vanuit het samenwerkingsverband.
- **Budget dat aan de PCL ter beschikking wordt gesteld (€ 150.000,=);**
Het komt regelmatig voor dat binnen de PCL leerlingen worden besproken voor wie een maatwerkoplossing noodzakelijk is maar waarvoor de financiële middelen niet gedekt kunnen worden uit de budgetten die we binnen ons samenwerkingsverband kennen. Daarnaast zijn er afspraken met betrekking tot de bekostiging van DBA. De PCL krijgt de beschikking over een budget van € 150.000,= per jaar om voor deze situaties snel een adequate oplossing te creëren. Alleen de PCL bepaalt of er sprake is van een uitzonderingssituatie waarvoor geen alternatief budget beschikbaar is. Jaarlijks wordt de hoogte van dit bedrag bijgesteld op basis van ervaringsgegevens.
- **Trajecten VIA (€ 62.100,=)**
Voorziening voor leerlingen die versneld doorstromen naar het MBO.
- **Onderwijszorgarrangementen (€ 93.150,=);**
Er worden mogelijkheden gecreëerd voor het aanbieden van maatwerkarrangementen waarin zowel een onderwijs- als een zorgcomponent zit. De pilot die is gestart in 2021 wordt voortgezet en doorontwikkeld. In de begroting wordt rekening gehouden met een langdurigere voortzetting.
- **Arrangementen in ontwikkeling en deskundigheidsbevordering (€ 145.000,=)**
Naast alle bovengenoemde stimuleren we ontwikkeling van arrangementen op de scholen en investeren we in samenwerkingsverbandbrede deskundigheidsbevordering. Bij dit laatste valt te denken aan bijvoorbeeld scholing voor gedragsdeskundigen en het organiseren van studiebijeenkomsten voor leden van het scholenoverleg. De compensatie voor de deelnemers aan de verschillende projectgroepen vallen ook onder deze post. Hiervoor wordt in 2023 een bedrag € 145.000,= voor begroot. In de jaren die volgen, is dit een bedrag van € 95.000,=.
- **Subsidie Wel in Ontwikkeling (€ 28.000,=)**
Conform de kaders van de subsidie worden deze gelden ingezet om thuiszitters terug (gedeeltelijk) het onderwijs in te krijgen. Dit project loopt door tot en met juli 2025.
- **ESF gelden 2018-2019, nabetaling (€ 96.140,=)**

In 2022 is een nabetaling van de ESF gelden ontvangen van € 480.700,=. Deze gelden komen de volgende 5 jaar ten goede aan leerlingen binnen het VSO en PrO met een afstand tot de arbeidsmarkt ter voorbereiding op participatie op de arbeidsmarkt.

- De middelen van de subsidie voor hoogbegaafdheid die resteren na aftrek van de kosten voor de voorziening op het Eckart College (zie paragraaf *Bovenschoolse ondersteuningsvoorzieningen*) worden ingezet voor verschillende projecten binnen het samenwerkingsverband. Hiervoor is in 2023 € 100.000,= begroot en in het jaar daarna volgt nog volgens afspraak een bedrag van € 58.000,=. Zoals eerder vermeld zal er een evaluatie plaats vinden omtrent de voorziening(en) hoogbegaafdheid en zal een toekomstbestendig voorstel omtrent de voorziening(en) worden gedaan door de betrokken werkgroep.

Groeibekostiging

Omdat dit bedrag niet te beïnvloeden is en er nog geen trends in te onderkennen zijn, is dit bedrag voor 2023 vastgezet op €200.000,=. Met de invoering van de vereenvoudiging bekostiging onderwijs is de groeibekostiging vervangen door de vangnetregeling.

Versterking ondersteuningsstructuur

Scholen worden geacht binnen het lumpsumbudget dat ze van overheidswege ontvangen, de basisondersteuning te financieren. Om scholen te faciliteren in het versterken van de basis- en lichte ondersteuning worden middelen aan de scholen toegekend. Door de toekenning van deze middelen wordt voorkomen dat er een onoverzichtelijk geheel van declaraties ontstaat voor allerlei zaken die in het kader van passend onderwijs aanvullend bekostigd dienen te worden. Voor de toekenning wordt een verdeelsleutel gehanteerd op basis van het leerlingenaantal waarvan VMBO-leerlingen zwaarder tellen dan HAVO-VWO-leerlingen. Voor dit programma is € 400.000,= begroot.

Personele lasten

In dit programma zijn de volgende posten opgenomen:

- Loonkosten, sociale lasten en pensioenpremies van het personeel dat in dienst is van het samenwerkingsverband. Het gaat hierbij om de functies van directeur, beleidsmedewerkers, secretaresse, voorzitter PCL, orthopedagoog en de trajectbegeleiders. Voor 2023 is een totaalbedrag begroot van € 1.019.500,=. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. Voor trajectbegeleiding wordt van de gemeente Eindhoven (in haar rol als centrumgemeente) een vergoeding van € 110.000,= per jaar ontvangen op voorwaarde dat er door het samenwerkingsverband eenzelfde bedrag wordt geïnvesteerd in trajectbegeleiding. Deze inkomsten zijn verantwoord onder de post 'overige baten'.
- Inhuur externe detachering; dit betreft de vergoeding voor detachering van externe personeelsleden die worden toegevoegd aan de PCL (€ 37.500,=).
- Inhuur overig: hier gaat het om eventuele inhuur van consultants of juridisch advies/begeleiding, daarnaast bestaat de wens tot inhuur van een externe Functionaris Gegevensbescherming (€ 11.000,=).
- Overige personele lasten: dit betreft scholingskosten, kosten voor arbodienst en werving en selectie, etc. (€ 11.750,=).

Overige lasten

Deze lasten hebben betrekking op huisvestingslasten, administratie en beheer, ICT, kleine inventariskosten, afschrijvingslasten en diversen (€ 372.650,=).

In het kalenderjaar 2023 wordt extra geïnvesteerd (€ 74.000,-) in de governance structuur van het samenwerkingsverband, opzet van het ouder- en jeugdsteunpunt en een mogelijke overstap van administratiesysteem van de PCL en de trajectbegeleiders.

Toelichting op het resultaat

- Het resultaat voor 2023 en latere jaren is negatief. Het negatieve resultaat voor de komende jaren wordt mede veroorzaakt doordat er is gekozen voor de inzet van een deel van het eigen vermogen dat momenteel hoger is dan op grond van de risico-inventarisatie noodzakelijk is. In de afgelopen jaren waren de inkomsten hoger dan begroot. Dat werd veroorzaakt doordat er meer leerlingen binnen ons samenwerkingsverband waren dan waarmee op grond van de prognoses van DUO werd gerekend en omdat de bedragen diverse keren door het ministerie naar boven werden bijgesteld.
- Uiteraard zal er toch gestuurd moeten worden op het beteugelen van de uitgaven. Via de kwartaalrapportages worden de ontwikkelingen in de inkomsten en uitgaven gevolgd en in de komende jaren zullen ook bezuinigingsscenario's worden ontwikkeld zodat er op termijn sprake is van een structureel sluitende begroting.

Risicoparagraaf

In deze paragraaf staan de potentiële risico's beschreven. Per risico is het volgende beschreven:

- Korte beschrijving van het risico.
- Kans dat het risico zich voordoet in de categorieën:
 - ✓ laag (ligt niet in de lijn der verwachting),
 - ✓ midden (aannemelijk dat het risico zich voor kan doen),
 - ✓ hoog (serieus rekening houden met de kans dat het risico zich voordoet).
- Impact: beschrijving van het effect als het risico zich voordoet.
- Beheersmaatregelen: beschrijving van de maatregelen die genomen worden om het effect van het risico te minimaliseren.

- Fluctuaties in leerlingprognoses

- De baten zijn gebaseerd op leerlingenaantallen. Als de leerlingenaantallen lager uitvallen dan begroot, is er sprake van minder inkomsten.
- Kanscategorie: midden.
- Impact: als er sprake is van lagere leerlingenaantallen zijn de inkomsten lager terwijl een deel van de uitgaven toch gelijk blijft waardoor er een nadelig saldo kan ontstaan.
- Beheersmaatregelen: er wordt een objectieve bron (DUO) gebruikt voor de prognoses, daarnaast worden leerlingenaantallen zo realistisch mogelijk ingeschat. Voor het deel van de uitgaven dat niet vermindert als er minder inkomsten zijn, volstaat een financiële buffer.

- Te hoge instroom VSO

- Het doel is instroom in het VSO te beperken tot de landelijke norm. Binnen ons samenwerkingsverband is echter afgesproken dat niet de financiële norm leidend mag zijn, maar het belang van de leerling.
- Kanscategorie: hoog.

- Impact: in de begroting sturen we op een stabilisering van de instroom in het VSO op het niveau van het landelijk gemiddelde. Als we dat percentage niet halen, betekent dat dat een groter deel van de middelen voor zware ondersteuning aan het VSO uitgekeerd wordt.
- Beheersmaatregelen: de deskundigheid binnen de scholen moet vergroot worden waarbij de nadruk komt te liggen op wat een leerling aan ondersteuningsbehoefte nodig heeft en vervolgens hoe dat gerealiseerd kan worden. Dat betekent een denkomslag binnen de scholen. Daarnaast speelt de groepsgrootte een belangrijke rol en moet er gestuurd worden op het in kaart brengen van de ondersteuningsmogelijkheden die scholen nu al hebben waarbij de interscholair samenwerking wordt bevorderd.

- Niet beïnvloedbare kosten

Residentiële plaatsingen:

- Het is wettelijk mogelijk dat leerlingen gebruik gaan maken van VSO-voorzieningen zonder dat het samenwerkingsverband dit kan beïnvloeden (bijv. bij residentiële plaatsingen), terwijl deze kosten ten laste van het samenwerkingsverband komen.
- Kanscategorie: hoog.
- Impact: er blijft een categorie VSO-leerlingen die ten laste van het samenwerkingsverband blijft komen. De rechtmatigheid van de TLV's die daarvoor afgegeven zijn staat niet ter discussie, maar we moeten wel rekening houden met een aantal niet beïnvloedbare VSO-plaatsingen.
- Beheersmaatregelen: binnen de begroting houden we rekening met een categorie VSO-plaatsen die niet beïnvloedbaar is.

- Bijstelling bekostiging

- Jaarlijks stelt het ministerie van OCW de bekostiging achteraf bij. Dit leidt tot hogere inkomsten dan begroot, die niet direct één op één beleidsrijk naar scholen kunnen worden doorgezet aangezien de lasten zware ondersteuning middels een vast bedrag per jaar worden beschikt.
- Kanscategorie: midden. In tegenstelling tot voorgaande jaren is een indexatie van de bekostiging meegenomen in de meerjarenbegroting van 2%.
- Impact: als de bijstelling van de bekostiging hoger uitvalt dan begroot, zal het bovenmatig eigen vermogen niet (snel) genoeg afnemen. Met het mogelijke risico van korting op de financiële middelen.
- Beheersmaatregelen: er wordt in de meerjarenbegroting rekening gehouden met een bijstelling van de bekostiging van 2%. Als back-up procedure kunnen de extra ontvangen baten achteraf met terugwerkende kracht doorgestort worden naar de scholen middels een beschikking.

- Overige inkomsten

- Op dit moment ontvangt het samenwerkingsverband twee subsidies; € 110.000,= van de gemeenten voor inzet trajectbegeleiding en € 96.000,= uit de VSV-middelen voor de IOV's.
- Kanscategorie: midden. De gemeente maakt periodiek een afweging of er nog subsidie op trajectbegeleiding gegeven wordt. Tot nu toe is er nog geen gemeentelijk besluit dat deze subsidie voor de looptijd van het Ondersteuningsplan wordt toegekend. Door de Stuurgroep VSV wordt jaarlijks de afweging gemaakt of de subsidie voor de IOV's nog verstrekt wordt. Er is al wel sprake van een afbouw van deze subsidie.

- Impact: als beide subsidies wegvallen, wordt de begroting bij gelijkblijvende activiteiten jaarlijks extra belast met € 230.000,=.
- Beheersmaatregelen: Zowel voor de trajectbegeleiding als de VSV-middelen geldt dat als de subsidies wegvallen, het samenwerkingsverband andere afwegingen moet maken omdat het hier om cruciale onderwerpen gaat die niet kunnen vervallen.

- Risico van verevening op LWOO- en PrO gelden

- Naar verwachting neemt de regering in de komende periode een besluit over een herverdeling van de toegekende middelen voor LWOO- en PrO en zal gestart worden met een andere verdeelsystematiek in 2025 die ook weer een invoeringstermijn zal kennen. De peildatum voor toekenning van deze middelen is nu 1-10-2012. Het percentage voor LWOO en PrO ligt voor ons samenwerkingsverband op 17,10%. Landelijk ligt dat op 13,55%.
- Kanscategorie: hoog. De overheid is bezig deze maatregel verder uit te werken op basis van toekenningscriteria die recht doen aan de regionale verschillen. De vereveningssystematiek die bij de zware ondersteuning is gebruikt, zal niet worden toegepast.
- Impact: Deze is groot; naar verwachting zal er een korting plaatsvinden op het huidige budget. Verwacht wordt dat ook hier een overgangstermijn gehanteerd zal worden. Binnen het samenwerkingsverband is afgesproken dat alle middelen voor LWOO en PrO volgens een afgesproken verdeelsleutel doorgezet worden naar de VMBO en PrO-scholen. Begrotingstechnisch hoeft het samenwerkingsverband dus geen maatregelen te nemen, maar de betrokken scholen zullen t.z.t. op deze post minder inkomsten hebben.
- Beheersmaatregelen: Op dit moment speelt dit risico nog geen rol bij het bepalen van de omvang van de financiële buffer.

Financiële buffer

Op basis van het risicoprofiel kan gesteld worden dat er onzekere factoren zijn die in financiële zin nog geruime tijd op de begroting kunnen drukken. Daarnaast is het in een aantal gevallen niet verantwoord om activiteiten ineens af te bouwen omdat daarbij belangen van scholen en leerlingen in het geding kunnen zijn en de bedrijfsvoering van scholen in gevaar kan komen. Op grond van het risicoprofiel is het wenselijk dat deze buffer ligt tussen 3,0% en 3,5% van de totale baten. Dit komt neer op een buffer die ligt tussen € 1.500.000,= en € 1.750.000,=.

Deze buffer is/wordt opgebouwd uit de positieve exploitatieresultaten en heeft de status van reserve. Binnen deze reserve wordt onderscheid gemaakt tussen een algemene reserve en bestemmingsreserve (publiek personeel). Jaarlijks wordt aan de hand van het risicoprofiel bekeken of de onder- en bovengrens van deze financiële buffer bijgesteld moet worden.

BIJLAGE 4: OVERZICHT AFKORTINGEN

AB	=	Algemeen Bestuur
Ab	=	ambulante begeleiding
AO & IC	=	Administratieve Organisatie en Interne Control
AVG	=	Algemene Verordening Gegevensbescherming
DB	=	Dagelijks Bestuur
DUO	=	Dienst Uitvoering Onderwijs
EFJ	=	Elektronisch Financieel Jaarverslag
EOA	=	Eerste Opvang AndersTaligen
ESF	=	Europees Subsidie Fonds
EMG	=	Ernstig Meervoudig Gehandicapt
FG	=	Functionaris Gegevensbescherming
GJI	=	Gesloten Jeugd Instelling
HAVO	=	Hoger Algemeen Voortgezet Onderwijs
IHP	=	Integraal Huisvestings Plan
IOV	=	Interne Ondersteuningsvoorziening
JJI	=	Justitiële Jeugd Inrichting
KSF	=	Kritische Succes Factor
LG	=	Lichamelijk Gehandicapt
LGF	=	LeerlingGebonden Financiering
LiO	=	Lichte Ondersteuning
LOB	=	Loopbaanoriëntatie en begeleiding
LWOO	=	LeerWeg Ondersteunend Onderwijs
LZ	=	Langdurig Zieken
MBO	=	Middelbaar Beroeps Onderwijs
MDO	=	Multi Disciplinair Overleg
MG	=	Meervoudig Gehandicapt
MKB	=	Midden en Kleinbedrijf (werkgeversorganisatie)
NJI	=	Nederlands Jeugd Instituut
OC&W	=	Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OCO	=	Ondersteuningscoördinator
OKR	=	Onderwijskundig Rapport
OOGO	=	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OPP	=	Ontwikkelings Perspectief Plan
OPR	=	OndersteuningsPlanRaad
OZL	=	Onderwijs aan Zieke Leerlingen
PAB	=	Preventieve Ambulante Begeleiding
PCL	=	Permanente Commissie Leerlingondersteuning
PDCA	=	Plan – Do – Check – Act cyclus
PO	=	Primair Onderwijs
PrO	=	PraktijkOnderwijs
PTB-er	=	Passend Traject Begeleider
PTO	=	Passend Traject Overleg
SBO	=	Speciaal Basis Onderwijs
SchO	=	ScholenOverleg
SOP	=	SchoolOndersteuningsProfiel
SOVA training	=	Sociale Vaardigheidstraining
SWV	=	Samenwerkingsverband
SWV PVO	=	Samenwerkingsverband voor Passend Voortgezet Onderwijs
TLV	=	Toelaatbaarheidsverklaring
TOS	=	TaalOntwikkelingsStoornis

VAVO	=	Voortgezet Algemeen Volwassenen Onderwijs
VMBO	=	Voorbereidend Middelbaar Beroeps Onderwijs
VO	=	Voortgezet Onderwijs
VOAT	=	Voortgezet Onderwijs AndersTaligen
VSO	=	Voortgezet Speciaal Onderwijs
VSV	=	Voortijdig School Verlaten
VWO	=	Voorbereidend Wetenschappelijk Onderwijs
WISC	=	Wechsler Intelligence Scale for Children (intelligentietest voor kinderen)
ZAT	=	Zorg Advies Team
ZMLK	=	Zeer Moeilijk Lerende Kinderen
ZwO	=	Zware Ondersteuning