****



 

*Met vertrouwen aan het werk!*

*Programmabegroting 2017 (vastgesteld bestuur 14/11/2016, goedgekeurd AB12/12/2016)*

**Inleiding**

De begroting voor 2017 is in deze vorm van een programmabegroting de eerste uitwerking onder het vastgestelde ondersteuningsplan 2015/2018. Het ondersteuningsplan geeft richting aan het beleid van het SWV voor de komende drie jaar. De concrete invulling en uitwerking voor het komende jaar is in operationele plan uitgewerkt. [[1]](#footnote-1) Het betreft het reeds vastgestelde jaarplan 2016/2017. De begroting is vanaf 1 januari 2017 inhoudelijk opgesteld op basis van dit jaarplan 2016/2017. In de opvolgende jaren wordt het jaarplan en begroting verder geïntegreerd in een document. Vanaf 2017 is de beleidscyclus ingericht op basis van het kalenderjaar. Op deze wijze vindt er op een logische wijze afstemming plaats binnen de planning en controlcyclus. Dit wordt in het eerste gedeelte verder toegelicht.

De programmabegroting is opgebouwd uit een zevental programma’s. De programma’s zijn benoemd als strategische kwesties in het Ondersteuningsplan. Te weten:

* Programma 1. Bestuurlijke ontwikkeling
* Programma 2. Ambitie en doelen
* Programma 3. Samenhangend en dekkend aanbod
* Programma 4. Toegang SBO en SO
* Programma 5. Hulp voor de leerkracht
* Programma 6. Besturing
* Programma 7. Planning en Control

In de programmabegroting 2017 is een risicoparagraaf en de meerjarenbegroting opgenomen.

Samenhang met andere documenten:

Vanuit het Ondersteuningsplan 2015/2018 is deze programmabegroting 2017 een eerste operationele uitwerking. Voor het SWV is een notitie opgesteld over de basisondersteuning, personele inzet, bestuurlijke inrichting en is er een kwaliteitskader beschikbaar. Deze programmabegroting staat in relatie met de volgende documenten:

* Jaarrekening en tussentijdse rapportages
* De school(bestuurlijke)plannen en schoolgidsen van de aangesloten scholen. (inclusief, de individuele schoolondersteuningsprofielen van de scholen binnen het SWV.)
* De beleidsplannen van de gemeenten in het kader van jeugdhulp en de Lokale Educatieve Agenda.
* De ondersteuningsplannen van de SWV-en VO.
* Jaarplan 2016/2017

De ondersteuningsplanraad heeft instemmingsrecht op het jaarplan (artikel 14 a WMS) mbt de begroting.

Vanuit het SWV wordt veel belang gehecht aan een goede afstemming en samenhang tussen de verschillende plannen omdat dit kwaliteit, effectiviteit en borging van de doelrealisatie positief zal beïnvloeden. Het SWV kan de beoogde doelen alleen bereiken in samenhang met de inzet van de schoolbesturen en medewerkers van het SWV. Hiervoor is noodzakelijk dat er oog en aandacht is om tijdig ontwikkelingen vanuit de verschillende niveaus af te stemmen maar vraagt ook vertrouwen om samen te werken aan het behalen van de doelstellingen. In het kort worden hieronder belangrijke zaken uit het ondersteuningsplan genoemd.

Missie

De gezamenlijke missie van de samenwerkende onderwijsorganisaties in het SWV Passend Onderwijs Lelystad/Dronten, is het realiseren van onderwijs en ondersteuning voor elke leerling, die hij/zij nodig heeft om een ononderbroken ontwikkeling te kunnen doormaken binnen het ontwikkelingsperspectief van die leerling binnen de gestelde financiële kaders.

Visie

Het SWV Passend Onderwijs draagt zorg voor de inrichting en instandhouding van een dekkend netwerk van onderwijsondersteuning voor alle kinderen en hun leerkrachten. De onderwijsondersteuning is toegankelijk via transparante procedures. De scholen binnen het SWV hebben de basisondersteuning op orde uiterlijk in 2018. De gezamenlijke schoolbesturen, in de gemeentes Lelystad en Dronten realiseren kwalitatief goed thuisnabij onderwijs en een flexibele inrichting van de extra onderwijsondersteuning door in samenwerking als betrouwbare partners elkaar aan te vullen en te versterken. Daarbij wordt ervan uitgegaan, dat verantwoordelijkheden zo laag mogelijk in de organisatie worden gelegd. Op basis van geformuleerde onderwijsbehoeften en een handelingsgericht proces wordt passende onderwijsondersteuning (één kind, één gezin, één plan, één regie) geboden zoveel mogelijk in de reguliere basisschool, hierbij gebruikmakend van de expertise die in het SWV aanwezig is. Er vindt een goede aansluiting plaats tussen voorschools, PO en VO, met de partners uit cluster 1 &2 en in de samenwerking met de ketenpartners uit de jeugdhulp.

Inhoudelijk betekent dit:

* de ondersteuningsbehoefte van de leerling centraal staat (handelingsgericht werken op alle niveaus).
* elke school een kwalitatief goed werkende ondersteuningsstructuur heeft.
* leerkrachten kunnen omgaan met verschillen in de klas.
* het schoolbestuur verantwoordelijk is voor de kwaliteit van de basisondersteuning.
* wanneer er vragen zijn die de basisondersteuning overschrijden de school gebruik kan maken van de ondersteuning (incl. voorzieningen) van het SWV.
* ouders gelijkwaardige partners zijn.

Met betrekking tot de bestuurlijke inrichting betekent dit:

* dat schoolbesturen met elkaar samenwerken op basis van statuten en toezichtkader volgens de Policy Governance principes. Het SWV hanteert de Code Goed Bestuur.
* het SWV werkt nauw samen met de gemeenten om passend onderwijs te realiseren, om voortijdig schoolverlaten en thuiszitten tegen te gaan en om een samenhangende aanpak te bevorderen samen met ketenpartners op het terrein van onderwijs (voorschoolse voorzieningen, cluster 1 & 2 en voortgezet onderwijs), jeugdgezondheidszorg en jeugdhulp en andere lokale en regionale partners.

Financieel en beheersmatig betekent dit:

* de extra ondersteuning, de kosten voor bestuur, management ondersteuning en uitvoering – ter beschikking komen van de schoolbesturen.
* dat - vanuit het principe van ‘het geld volgt de leerling’ - schoolbesturen bijdragen aan de kosten die gepaard gaan met deelname van leerlingen aan vormen van speciale voorzieningen nl. het SBO en SO).
* dat schoolbesturen de inzet van de middelen verantwoorden volgens de afspraken binnen het kwaliteitszorgsysteem van het SWV[[2]](#footnote-2).
* dat het SWV het ritme van de verevening aanhoudt bij de maatregelen met betrekking tot terugdringen van het deelnamepercentage in het speciaal(basis)onderwijs.

Planning en control cyclus.

Schematische weergave van (nieuwe) begrotingscyclus.

De 7 programma’s zijn uitgewerkt aan de hand van drie vragen.

Wat wil het SWV bereiken?

Wat gaan we daarvoor doen?

Wat mag het kosten?

In de jaarrekening (bestuursverslag) vindt daarover de verantwoording plaats aan de hand van de beantwoording van de onderstaande vragen.

Heeft het SWV bereikt wat het bestuur wilde bereiken?

Heeft het SWV gedaan wat ze wilde (of moesten) doen?

Heeft het gekost wat het bestuur dacht dat het zou kosten?

Door op deze wijze de cyclus logisch in te richten kan het bestuur aan de toezichthouder transparant verantwoorden. Bovendien bestendigt en versterkt deze uitvoering van de cyclus de kaderstellende en controlerende rol van de toezichthouder. Tijdens deze bespreking wordt de risicoinventarisatie van de begroting meegenomen.

**Grondslagen bekostiging**

De rijksoverheid hanteert twee grondslagen voor de bepaling van de bekostiging:

1. Leerlingenaantallen, zie bijlage.

2. Bedragen t.b.v. de bekostiging van de ondersteuning

Personele bekostiging **zware ondersteuning** 2017-2018 € 323,06 per leerling BAO+SBAO

Materieel 2017 € 30,64 per leerling BAO en SBAO

Inhoudingen op de middelen voor zware ondersteuning mbt personeel en materieel.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Categorie | SO jonger dan 8 jaar | SO 8 jaar en ouder |
| 1 (cluster 4, ZMLK LZ) | € 9814 | € 9057 |
| 2 (LG) | € 14512 | € 15696 |
| 3 (MG) | € 21847 | € 22943 |

Personele bekostiging **lichte ondersteuning** 2017-2018 € 156,97 per leerling BAO.

Materieel 2017 € 7,44 per leerling BAO.

Conform de keuze van het schoolverdeelmodel worden de middelen zoveel mogelijk overgemaakt naar de schoolbesturen. Vanaf 1 januari 2017 worden de leerlingen in het SBO en SO bij de scholen van ons eigen postcodegebied meegenomen in de doorbetaling. Op basis van de gegevens is het volgende meerjarenperspectief doorberekend.



Op deze bedragen dienen nog de bijdragen van de werkeenheden in mindering te worden gebracht en worden ook de verwijzingen naar SO en SBO (indien van toepassing) verrekend.

**Ontwikkeling leerlingaantallen**.

Het totaal aantal leerlingen BAO in 2016-2019 is gebaseerd op het scenariomodel PO, waarbij gebruik is gemaakt van de prognose aantal leerlingen basisonderwijs “naar samenwerkingsverband, bestuur en instelling”(Versie rekenmodel 30 april 2015).

De aannames met betrekking tot de ontwikkeling van het SBAO volgen de verevening, waarbij gestreefd wordt naar een verwijzingspercentage per 1-10-2019 van 2% van het totaal aantal leerlingen in het basisonderwijs. Aangezien in de jaren 2014-2016 de afname van het aantal leerlingen sneller is verlopen dan de verevening kan de afname in de komende jaren geleidelijk verlopen.

De leerlingaantallen in het SO zijn tot en met 1-10-2016 gebaseerd op de aantallen in Kijkglas 1 op de website van DUO en zijn voor de komende jaren ingeschat op basis van de huidige ontwikkelingen. Uitgangspunt voor het aantal SO-leerlingen per 1-10-2019 is beschreven in het Ondersteuningsplan en gebaseerd op de te realiseren verevening. Het aantal leerlingen in het SO neemt momenteel meer af dan vooraf werd ingeschat. Het uiteindelijk te behalen aantal is gelijk gebleven.

****

**BATEN**

**Rijksbijdragen**

De ontwikkeling van de inkomsten is direct gerelateerd aan de ontwikkeling van het leerlingaantal. Bijkomend effect is dat de verevening afbouwt van € 1.982.498 naar nihil in 2020.

De rijksbijdrage valt uiteen in drie gedeelten:

* Het budget voor lichte ondersteuning (voorheen WSNS middelen) op basis van het totaal aantal leerlingen in het primair onderwijs. Dit is een vast bedrag per leerling, namelijk € 164, - incl. MI (teldatum T-1)
* Het budget voor zware ondersteuning, ook gebaseerd op het totaal aantal leerlingen in het BAO en SBAO en is ong. € 354, - per leerling. Hierop wordt door DUO rechtstreeks in mindering gebracht het bedrag aan ondersteuningskosten incl. MI voor de leerlingen uit het Samenwerkingsverband in het SO. Dit bedrag over 2017 is per leerling is afhankelijk van de categorie.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Categorie | SO jonger dan 8 jaar | SO 8 jaar en ouder |
| 1 (cluster 4, ZMLK LZ) | € 9814 | € 9057 |
| 2 (LG) | € 14512 | € 15696 |
| 3 (MG) | € 21847 | € 22943 |

Indien de leerling wordt verwezen tussen 1 oktober en 1 februari moet het SWV naast de categoriebekostiging ook gedurende 1 schooljaar de basisbekostiging + MI verrekenen. Hierop worden wel de leerlingen die in die periode uitstromen in mindering gebracht. In de begroting is een bedrag van € 196.000 meegenomen, gebaseerd op de aantallen van het jaar 2016. (groeiregeling SO)

* Het budget voor schoolmaatschappelijk werk, gebaseerd op het aantal gewichtenleerlingen binnen het samenwerkingsverband.

SWV PO 24-03 heeft te maken met een negatieve verevening op de zware ondersteuning van

€ 1.982.498 (personeel en MI) die in 2020 volledig in mindering wordt gebracht op de bekostiging. Dit wordt stapsgewijs, en in 2016-2017 voor het eerst gecorrigeerd. Resp. 95%-80%-60%-30%-0% van het vereveningsbedrag wordt in die jaren nog toegevoegd aan de bekostiging.

Als deze negatieve verevening niet gecompenseerd wordt door een lager deelname percentage in het SO dan zal dit in mindering worden gebracht op de lumpsum van de deelnemende schoolbesturen.

Vanuit de rijksbijdrage vinden er doorbetalingen plaats aan schoolbesturen en SBAO.

* Inkomensoverdracht SBAO > 2%

Het SBAO wordt door DUO rechtstreeks bekostigd voor 2% van het totaal aantal leerlingen in het BAO.

Daarnaast heeft het SBAO recht op overdracht van ondersteuningsmiddelen (personeel en materieel) voor het aantal leerlingen dat boven de 2% van het aantal leerlingen BAO deelneemt aan het SBAO. Het bedrag dat is opgenomen is gebaseerd op de groei in 2016 van 6 leerlingen tussen 1 oktober en 1 februari.

Het deel dat niet toe te rekenen is aan schoolbesturen (de onderinstroom in het SBAO en leerlingen die van SO naar SBAO gaan) worden door het SWV bekostigd.

Van ieder bestuur wordt het deelnamepercentage in het SBAO bepaald en afgezet tegen de 2% van het totaal aantal leerlingen van dat bestuur. Iedere leerling die boven de 2% wordt verwezen wordt met het schoolbestuur verrekend en ingehouden op de maandelijkse uitkering van het schooljaar daaropvolgend (Teldatum T-1 + teldatum 1 februari).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |

De SBO-scholen binnen het SWV ontvangen de ondersteuningsmiddelen > 2% naar rato van het aantal leerlingen per teldatum T-1. Per 1 februari wordt de groei van het SBAO vastgesteld o.b.v kijkglas 3 en vindt een aanvullende basis- en ondersteuningsbekostiging plaats.

**Overige overheidsbijdragen en subsidies**

Binnen het SWV PO 24-03 stellen de Gemeente Dronten en Lelystad specifieke subsidies beschikbaar voor activiteiten.





In de Gemeente Lelystad wordt de subsidieverstrekking voor leerlingbegeleiding afgebouwd. Voor 2016-2017 is een bedrag beschikbaar van € 50.000. 7/12 (januari –juli 1017) heeft betrekking op het begrotingsjaar, zijnde € 29.167. Met Zien in de Klas is een overeenkomst gesloten voor het schooljaar 2016-2017 van € 288.000. € 168.100 heeft betrekking op 2017. Aangezien nog niet duidelijk is hoe de schoolbegeleiding na 1 augustus 2017 georganiseerd gaat worden is toch het gehele bedrag opgenomen. Mocht blijken dat deze uitgaven na 1-8-2017 niet gedaan worden, zullen de middelen alsnog naar de betreffende schoolbesturen gaan.

|  |
| --- |
| **Programma 1. Bestuurlijke doorontwikkeling** |

**Wat willen we bereiken?**

Het bestuur heeft in het voorjaar 2016 de opdracht voor de directeur als volgt geformuleerd; De aangesloten schoolbesturen in Lelystad – Dronten hebben met elkaar de ambitie vastgesteld het besturingsmodel van het SWV door te ontwikkelen vanuit de principes van Good Governance. In het nieuwe model is het eigenaarschap van de schoolbesturen geborgd en de bestuursfunctie ingericht, onafhankelijk van schoolbestuurlijke belangen en de toezichthoudende functie. Het nieuwe besturingsmodel is ingevoerd vanaf medio 2017. Er is een aparte notitie vastgesteld mbt nieuwe besturingsmodel waarin de rollen en taken van de vijf actoren zijn beschreven.

**Wat gaan we daarvoor doen?**

Verdere uitwerking van de beschrijving van functies en competentieprofielen, vaststellen nieuwe statuten en werving en selectie van leden Raad van Toezicht en Programmaraad.

Begeleiding proces van juiste rolneming vijf actoren (Raad van Toezicht, Bestuur, OPR, Programmaraad en directeur).

Organiseren van een Thema-avond medio oktober 2017 en het inrichten van audits ikhv volgen van proces, kwaliteit nieuwe model

**Wat mag het kosten?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **aard** | **toelichting** | **€** |
| personeel | Loonkosten directeur | - |
| materieel | o.a. Huur locatie, | 2.000,00 |
| overige | Inzet externe, notaris | 20.000,00 |

|  |
| --- |
| **Programma 2. Ambitie en doelen** |

**Wat willen we bereiken?**

Realisatie van vereveningsopdracht, afgestemd met het tempo van de verevening. Transparante verantwoording van elk schoolbestuur mbt het niveau van de basisondersteuning, zorgplicht en inzet extra ondersteuningsmiddelen Passend Onderwijs aan het SWV. Het SWV heeft zicht op de gegevens mbt leerlingen, basisondersteuning en onderwijskwaliteit van de deelnemende scholen en is in staat een trendanalyse op te stellen. Adequate terugkoppeling naar schoolbesturen mbt aanvragen TLV (verwijzingen) en aanvraag Extra ondersteuning. Adagium is : meten = weten = borgen & meten = analyseren = sturing. Voor het behalen van de ambitie en de gestelde doelen geldt een verantwoordelijkheid op collectief en individueel niveau.

**Wat gaan we daarvoor doen?**

Opstellen van eenduidige monitor om realisatie vereveningsopdracht qua voortgang te verantwoorden en volgen. Doorontwikkeling managementrapportagesysteem. Verantwoordingsdocument voor schoolbesturen. Onderzoek naar mogelijke vormen voor de uitvoering van collegiale audits. Aan het einde van het kalenderjaar ophalen van bouwstenen voor het nieuwe ondersteuningsplan 2019-2023.

**Wat mag het kosten?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **aard** | **toelichting** | **€** |
| personeel | Loonkosten beleidsmedewerker/specialist passend onderwijs | - |
| materieel | nvt |  |
| overige | Tevredenheidsonderzoek/CAAR/digidoor | 8.500,00 |

|  |
| --- |
| Programma 3. Samenhangend en dekkend aanbod van onderwijs-en zorgvoorzieningen |

**Wat willen we bereiken?**

Het SWV heeft een actueel beeld van de schoolondersteuningsprofielen en stelt daarbij het niveau van de basisondersteuning vast en die van het samenhangend en dekkend aanbod. Toekomstvisie ontwikkelen mbt positionering van het speciaal (basis) onderwijs in het kader van de ontwikkelingen Passend Onderwijs. Het SWV heeft samen met schoolbesturen een dekkend geheel aan een samenhangend aanbod zonder thuiszitters. Het SWV wil/kan daarmee de uitstroom van kinderen buiten ons postcodegebied voorkomen

De afstemming tussen onderwijs en zorg is een punt van aandacht op alle niveaus van ondersteuning, regelmatig terugkerend thema voor overleg op alle lagen van de samenwerking. Betreft: op bestuurlijk- strategisch niveau de afstemming met de gemeenten mbt OOGO over o.a. inkoop jeugdhulp maar gaat ook over de invulling van de verantwoordelijk van onderwijs en zorg en de samenwerking op de scholen (invulling drie O’s onderwijs, opgroeien en opvoeden).

**Wat gaan we daarvoor doen?**

Actualisering van de schoolondersteuningsprofielen. Concept toekomstvisie SBO en SO opstellen aan de hand van analyses, ophalen bouwstenen in dialoog met onderwijsveld en ketenpartners. Stimuleren en initiëren van verbinding van onderwijs en zorg in de ondersteuningsteam op scholen en in het netwerk dichtbij scholen georganiseerd. Organiseren en faciliteren van overleggen tussen en met directeuren, IB-ers en leerkrachten.

**Wat mag het kosten?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **aard** | **toelichting** | **€** |
| personeel | Loonkosten beleidsmedewerker/begeleiders passend onderwijs | - |
| materieel | Profiel en locatie netwerken | 20.000,00 |
| overige | Externe, grensverkeer | 25.000,00 |

**Programma 4. Toegang tot SBO en SO**

**Wat willen we bereiken?**

Realisatie van vereveningsopdracht, afgestemd met het tempo van de verevening. Versterken van grip vanuit SWV op instroom(basis van tempo verevening) in SBO en SO. Gericht beleid ontwikkelen voor de tijdelijke en kortdurende plaatsen SBO en SO (inclusief beleid terugplaatsing). Het SWV heeft een faciliterende rol t.a.v. sturingsinformatie van ieder schoolbestuur m.b.t. de aard en hulpvraag vanuit de verwijzingen.

**Wat gaan we daarvoor doen?**

Uitwerking consequenties omvang solidariteitsfonds en instroom via schoolbesturen in de rapportages. Inzet op stimuleren samenwerking regulier onderwijs onderling en/met SBO en SO scholen door proactieve inzet van begeleiders passend onderwijs. Aandacht voor risico’s m.b.t. plaatsbekostiging SO. Het SWV zorgt voor, in samenwerking met het SBO en SO, voor een duidelijke procedure m.b.t. terugplaatsing waarin de rol/functie verwijzende school (warme overdracht) is meegenomen. Hiermee worden de rollen van de scholen gestimuleerd dat door het afgeven van tijdelijke en kortdurende TLV’s ( 1 en 2 jaar) aan een plan van aanpak voor terugplaatsing moet worden gewerkt door verwijzende en ontvangende school. Monitoring en onderzoek m.b.t. instroom van leerlingen SBO en SO, analyseer welke scholen een groot aandeel hebben, analyseren (meerjaren) trends.

**Wat mag het kosten?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **aard** | **toelichting** | **€** |
| personeel | Loonkostenbegeleiders passend onderwijs/specialist passend onderwijs/beleidsmedewerker | - |
| materieel | Locatie voor netwerken/communicatie | 12.500,00 |
| overige | nvt |  |

|  |
| --- |
| **Programma 5. Hulp voor leerkracht** |

**Wat willen we bereiken?**

De leerkracht maakt het verschil in zijn groep/klas, de werktitel van het ondersteuningsplan is de leerkracht doet er toe! Voor het SWV is van belang te monitoren wat de schoolbesturen inzetten voor concrete ondersteuning voor de leerkracht. Verantwoording middelen op inzet in het primaire proces, informatie over doelmatige inzet middelen op niveau concrete ondersteuning leerkracht. (zie programma 2.) Voor de ondersteuning van leerkrachten is er extra ondersteuning in de vorm van arrangementen, handelingsgericht onderzoek, consultatie, NT2, dyslexie en logopedie etc. ingericht bij het onderwijsloket. Met het bedrag per leerling beogen we de leerkracht te bereiken en daarnaast de extra ondersteuning bij het onderwijsloket beschikbaar te stellen.

**Wat gaan we daarvoor doen?**

Ieder schoolbestuur ontvangt een bedrag per leerling. Kwalitatief hoogwaardige uitvoering van dienstverlening vanuit het Onderwijsloket. Onderzoek en uitvoering (mogelijke) dienstverleningspakketten op niveau schoolbestuur/SWV, per schoolbestuur, gezamenlijke schoolbesturen is er ruimte om op maat aparte afspraken te maken met voor uitvoering activiteiten/ondersteuning door SWV. Deze ondersteuning zou op maat efficiënt, doelmatig en effectief ingericht kunnen worden op basis van vraag schoolbestuur.

**Wat mag het kosten?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **aard** | **toelichting** | **€** |
| personeel | Reguliere inzet Loonkosten begeleiders passend onderwijs/specialisten passend onderwijs |  |
| materieel | Locatie voor netwerken/communicatie | 5.000,00 |
| overige | Externe inleider  Inkoop ondersteuning NT2 | 7.500,00  20.000,00 |

|  |
| --- |
| **Programma 6. besturing** |

**Wat willen we bereiken?**

Het SWV zorgt voor doelmatige inrichting van de ondersteuningseenheid en uitvoeringseenheid (Onderwijsloket) met kwalitatief goed personeel. Het SWV kan eventueel wanneer nodig snel anticiperen op uitbreiding van werkzaamheden door een begroot bedrag voor tijdelijke uitbreiding op te nemen. De focus ligt in 2017 op professionalisering personeel op basis van het competentiehandboek KOMPAS. Het SWV voert een gedegen personeelsbeleid, gebruikt hiervoor ter vaststelling indicaties de omvang ziekteverzuim en duur en het tevredenheidsonderzoek personeel.

**Wat gaan we daarvoor doen?**

Naast de uitvoering van kerntaak en vastgestelde dienstverlening van het SWV is met name de invoering van de HRcyclus een onderwerp. Vanaf 1 augustus 2016 is het SWV werkgever en is een HR cyclus ingericht die geïmplementeerd moet worden. Uitvoering van de beoordeling en functioneringscyclus. Formuleren van een scholingsplan. Uitvoeren van communicatieplan.

**Wat mag het kosten?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **aard** | **toelichting** | **€** |
| personeel | Loonkosten directeur | - |
| materieel | Personeel en salarisadministratie | 15.500,00 |
| overige | Externe ondersteuning HRM en communicatie | 15.500,00 |

|  |
| --- |
| **Programma 7. Planning & Control** |

**Wat willen we bereiken?**

Inrichting managementinformatiesysteem gekoppeld in verbinding met financiën en resultaatindicatoren zonder veel administratieve last voor medewerkers. Het SWV realiseert de doorontwikkeling van een doelmatig en efficiënte ingericht kwaliteitscyclus van betrouwbare data en informatie.

**Wat gaan we daarvoor doen?**

Inmiddels zijn CAAR en TOBIAS operationeel. Verder doorontwikkeling van verbinden en ophalen beschikbare data vanuit DUO. Cyclus verantwoorden in een inhoudelijke en financiële rapportage. Opzetten van voortgangsrapportages die op het niveau van schoolbesturen worden teruggekoppeld. Naar aanleiding van ervaringen in 2014/2015 is afgesproken twee jaarlijks een overleg te voeren met de directeur en controller SWV en de controllers van de aangesloten schoolbesturen. Tijdens het overleg zijn de begroting, jaarrekening, mogelijke risico’s en tussentijdse rapportages zijn leidend.

**Wat mag het kosten?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **aard** | **toelichting** | **€** |
| personeel | Loonkosten directeur, controller en specialist passend onderwijs | - |
| materieel | Licentiekosten en CAAR | 12.000,00 |
| overige |  | - |

Risicobeheersing en weerstandsvermogen.

Bij de uitwerking van de risicoparagraaf en de inventarisatie is onderstaande definitie gebruikt. Definitie risico: Onzeker voorval, dat consequenties voor het bereiken van de doelen van de organisatie kan hebben. Een risico is een feit dat of een ontwikkeling die, in meer of mindere mate het bereiken van de doelen van het samenwerkingsverband in de weg staat, dan wel de continuïteit van het SWV bedreigt. Tijd, plaats, aard en omvang niet bekend.

Het inventariseren, analyseren en beheersen van risico’s is opgezet om::

- Beheersmaatregelen bepalen en implementeren

- Omvang weerstandsvermogen te onderbouwen en zo beperkt mogelijk houden

- Financiële verrassingen voor aangesloten schoolbesturen voorkomen

- Resultaat én proces

Het aanhouden van weerstandsvermogen is nodig voor de niet direct voorzienbare en dus slecht meetbare risico’s in de bedrijfsvoering. Het is bedoeld om onverwachte financiële tegenvallers op te vangen, zodat ze geen of weinig invloed hebben op de continuïteit van de activiteiten van de organisatie. Het leerlingenaantal in het SWV is bepalend voor de hoogte van de vergoedingen voor het SWV. Verlaging van het leerlingenaantal zal leiden tot lagere vergoedingen. Hier zijn weinig risico’s voor het SWV aan verbonden. De risico’s bij terugloop van het leerlingenaantal liggen bij de in de SWV deelnemende besturen. Een krimpend leerlingenaantal leidt tot lagere vergoedingen voor de eigen ondersteuningsactiviteiten in de scholen. Het SWV heeft vanaf 1 augustus eigen personeel in dienst en is daarmee langlopende verplichtingen aangegaan, dat kan wel een risico zijn voor het SWV. In de bijlage is een risicoinventarisatie opgenomen langs de lijn van baten/lasten maar ook langs de lijn van de programma’s.

De risico’s worden hieronder gewogen en gekwantificeerd. Om het weerstandsvermogen te bepalen zijn de risico’s afzonderlijk gewogen. Elk risico is (na verdiscontering van geïmplementeerde beheersmaatregelen) gewogen in relatie tot de kans dat het risico zich zal voordoen en de impact die dit dan zal hebben. Dit is gewogen op een vijf-puntsschaal. De vermenigvuldiging van kans maal impact levert een som op. Hoe hoger deze som, des te hoger het gewogen risico. De som is vervolgens beredeneerd en onderbouwd vertaald in een bedrag in aan te houden weerstandsvermogen vertaald. Het risico van deze methode is dat al snel veel te veel weerstandsvermogen wordt aangehouden, omdat risico’s worden opgeteld, terwijl ze zich in de praktijk vrijwel nooit allemaal tegelijkertijd voor zullen doen. Een te hoog weerstandsvermogen is ongewenst. Daarom is het totale bedrag naar beneden bijgesteld.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Risico** | **kans** | **impact** | **som** | **Kwantificering in weerstandvermogen** |  |  | **toelichting** |
| Fluctuaties leerlingen oa residentieel/solidariteitsprincipe/verevening | 4 | 3 | 12 | €200.000,00 |  |  | Trendanalyse ontbreekt |
| Fluctuaties bedrag per leerling | 3 | 1 | 4 | €150.000,00 |  |  | Trend ontbreekt/behoefte schoolbesturen |
| Personele risico’s | 4 | 3 | 12 | €100.000,00 |  |  | Ziekte, conflicten, interim |
| Juridische trajecten | 3 | 3 | 9 | €40.000,00 |  |  | Ervaringscijfers ontbreken |
| Overige risico’s | 2 | 3 | 6 | €25.000,00 |  |  | Optelsom kleine risico’s |
| Beëindiging additionele gemeentelijke subsidies | 4 | 2 | 8 | €50.000,00 |  |  | Zachte landing |
| Totaal |  |  |  | €565.000,00 |  |  |  |

Weerstandvermogen 7%, omdat alle risico’s zich niet tegelijkertijd zullen voordoen en een te hoog weerstandsvermogen ongewenst is wordt het weerstandsvermogen voor het SWV vooralsnog bepaald op een bandbreedte van 5 % - 10 %.

Bestuur heeft op 14 november 2016 het resultaat van 2014 en 2015 (€252.624,00) en het verwachte resultaat van 2016 bestemd voor het weerstandsvermogen.

**Meerjarenbegroting**

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van de aannames met betrekking tot de leerlingaantallen in het basisonderwijs, het speciaal basisonderwijs en het speciaal onderwijs, zoals eerder in de tabellen is opgenomen. Bijstelling is nodig wanneer deze aantallen niet gerealiseerd worden.

De lasten zijn meerjarig niet aangepast. Uitgegaan is van een gelijkblijvende bezetting en een gelijkblijvend uitgavenpatroon.

****

**Bijlage leerlingaantallen:**

****

1. In het ondersteuningsplan is in de bijlage een overzicht opgenomen van de verdeling van maatregelen over de drie jaar. [↑](#footnote-ref-1)
2. [↑](#footnote-ref-2)