

Oplegger: Toelichting bij de begroting 2017-2020.

Hierbij wordt u de Meerjarenbegroting 2017-2020 aangeboden. Hiervoor ontvangt u de volgende onderliggende documenten die samen de uitwerking van de meerjarenbegroting 2017-2020 vormen:

- Verloop bestand LWOO
- Onderlegger LWO en PRO
- Onderlegger leerlingebeoordeling GK
- Memo verwerking Leerlingprognose in VO MJB 2017-2020
- MJB 2017-2020 SWVVOMK

De aangeboden begroting 2017-2020 vraagt om een toelichting van de factoren die een rol spelen bij het te behalen beoogde resultaat in de jaren 2018-2020. Hierbij wordt **in deze toelichting en in de memo 'toelichting verwerking leerlingprognose in VO MJB 2017-2020**, ingezoomd op welke factoren een rol spelen in de onzekerheid over het kunnen doorberekenen van het beoogde resultaat in de jaren 2018-2020. Hierop dienen in de vergadering van de RvT op 9 februari 2017, richtinggevende uitspraken geformuleerd te worden.

Voor de meerjarenbegroting 2017-2021 is de volgende opbouw gehanteerd:

1. Overzicht van Baten
2. Overzicht van Lasten algemeen
3. Overzicht Lasten Inhoudelijk: indeling van de uitvoering van Passend Onderwijs in het SWVVOMK via een vaste Programma-indeling . 8 programma's

Ten aanzien van punt 3 is te zien dat er voor 2017 gekozen is om op twee nieuwe programma's in te zetten. Dit zijn:

- Programma Innovatie: *dit ten behoeve van het complementair maken van het dekkend aanbod en differentiatie VSO/VSO-light. Aankomend jaar (2017) wordt hierbinnen ingezet op een ontwikkeling binnen het Bonhoeffer op een VSO-light voor Havisten/VWO met internaliserende autisme/PDD-NOS problematiek. Dit op basis van de eerder geformuleerde ambitienotitie. In de jaren 2018 kan op basis van de keuzes in het gemeenschappelijk geformuleerde ambitieplan, ingezet worden op de doorontwikkeling van producten en aanbod PaO.*
- Programma Maatwerktrajecten. *Binnen dit programma is ruimte gecreëerd voor het kunnen opvangen van de inzet op ATTN-activiteiten en deelarrangementen voor leerlingen met specifieke maatwerkvragen. Hierdoor blijft het mogelijke negatieve effect op de realisatie van 2017 beperkt.*

De gegevens en berekening voor 2017, zoals die zijn uitgewerkt in de MJB vormt een reëel perspectief en daarom een reële uitwerking voor 2017.

Risico's op de realisatie van de meerjarenbegroting 2017-2018 (*toelichting Memo Leerlingprognose in VO GK*)

1. Gegevens rondom groei VSO. Het is ons inziens nog te vroeg om te kunnen spreken van 'groei VSO'. Dit vanwege de invoering van de nieuwe systematiek, wat een nieuwe beweging laat zien, en het uitfaseren van de oude systematiek. Door de oude systematiek zijn er in het afgelopen jaar 2016 nog extra TLV's beredeneerde afwijking afgegeven. Dit voor jongeren die eigenlijk geen uitstroomperspectief Onderwijs meer hebben. Echter zowel VSO als ook de overige partners vanuit Gemeente en Overheid, hebben (nog) onvoldoende geanticipeerd op de nieuwe werkelijkheid. Hierdoor dreigden er jongeren tussen wal en schip te geraken. Dit is helaas nog opgevangen door de afgifte van een TLV met beredeneerde afwijking. Dit jaar en komende jaren dient deze situatie afgerond te worden. De samenwerkingsverbanden Zuid-en Midden Kennemerland, hebben hiervoor ingezet op het ATTN.
2. Mogelijke foutieve mutaties en registratie in het VSO-bestand. Onze eigen gemonitorde gegevens lijken af te wijken van de bestanden in kijkglas en DUO. Dit maakt de informatiebestanden van de Overheid en daarmee ook effecten van uitgaven mogelijk nog steeds onbetrouwbaar. Om die reden is het voorstel om in 2017 een feitelijk opvraag van de leerlingbestanden bij de VSO-voorzieningen te doen. Dit om een valide baselinebestand te kunnen genereren.
3. Prognoses van de VO-besturen over krimp en groei. Deze wijken per opgave af van de door hen eerdere opgegeven prognoses. [Zie bijgevoegde memo](#). Op de vragen die in de memo staan dienen richtinggevende uitspraken verkend en geformuleerd te worden door de RvT en daarmee de aangesloten besturen.
4. Prognoses rondom LWO. Zie uitwerking en vragen in [de bijgevoegde memo](#). Eerdere richtinggevende uitspraken binnen bestuur van het SWVOMK en de uitwerking door de directies van de LWO-locaties, rondom de verdeling van middelen en de uitwerking van Opting Out LWO-populatiebekostiging lijken voor hen lastig te vatten te zijn. Hierdoor ontstaat een scheef verwachtingenbeeld rondom inkomsten i.r.t. het eigen innovatiebeleid. De koers en de effecten hiervan dienen door de RvT beoordeeld te worden en dient een ondersteuning geformuleerd te worden voor eerder geformuleerde koers van het SWVMK.
5. Eventuele effecten op aantallen PRO binnen het SWV
6. Mogelijk negatief effect van de eerder genoemde toepassing van een vereveningsmaatregel door OC&W op de LWO-middelen. Hierdoor is de eerder afgesproken verdeling van het LWO-budget over de aangesloten locaties niet langer te hanteren.
7. De ontwikkeling van ISK binnen het Samenwerkingsverband. De verwachting hiervan is dat dit een groei van het TLV-aantal zal veroorzaken. Er komen fors getraumatiseerde jongeren binnen, die een specifieke ondersteuningsvraag op gedrag en leerontwikkeling laten zien. Hierop is nog niet geanticipeerd door de overheid. Dit is echter wel een onderwerp tot overleg met OC&W.

Eigen vermogen en reservering:

In verlengd boekingsjaar 2014—2015 was het positief resultaat €400.000 euro. Dit resultaat is behaald vanwege de uitbetaling van de vordering die nog aan DUO openstond uit de oude RZB-middelen.

Het beoogde resultaat van 2016 is €300.000.

Het te verwachten resultaat voor 2017 is €4.000. Maakt een totaal eigen vermogen van €700.000.

Het voorstel is om op basis van de hierboven onzekere factoren die een negatief effect hebben op realisatie van de meerjarenbegroting 2018-2020, **€ 300.000 te reserveren** voor de inzet op maatregelen die gaan over de borging van het beleid Passend Onderwijs binnen het SWVOMK indien de risico's werkelijkheid worden en een negatief effect hebben op de realisatie.

€250.000 als eigen vermogen houden en te onderzoeken of en **hoe €150.000 euro in 2017-2018** binnen het SWV ten behoeve van de borging van de ondersteuningsstructuur ingezet kan worden.