



Verder aan het werk!

Programmabegroting 2018

Versie 1.0 vastgesteld door bestuur 11-12-2017/ goedgekeurd door raad van toezicht d.d. 19-12-2017.

1. Inleiding

De begroting 2018 is qua inhoudelijke invulling van de programma's grotendeels hetzelfde als de vastgestelde programmabegroting 2017. Vanaf 2017 is de beleidscyclus ingericht op kalenderjaar. Reden hiervoor is dat het SWV (SWV) haar jaarstukken op kalenderjaar moet aanleveren bij het ministerie van OC&W en de kalenderjaar systematiek beter aansluit bij het financiële proces van schoolbesturen. Op de wijze vindt een logische koppeling plaats tussen inhoud en financiën. De inhoudelijke verantwoording van de activiteiten vindt plaats in het jaarverslag bij de jaarrekening.

De programmabegroting is opgebouwd uit een zevental programma's. De programma's zijn benoemd als strategische kwesties in het Ondersteuningsplan 2015 – 2018; De leerkracht doet er toe!. 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 2018 is een risicoparagraaf en de meerjarenbegroting opgenomen.

Het bestuur heeft in de bestuursvergadering over de begroting 2018 op 11 december 2017 het meerjarenperspectief besproken. De vereveningsopdracht voor het SWV wordt zichtbaar voor de komende jaren en ook het effect voor het beschikbare budget passend onderwijs binnen het regulier basisonderwijs. Het perspectief is doorberekend op basis van ongewijzigd beleid geënt op de vereveningsopdracht van het huidige ondersteuningsplan. Om de impact voor het SWV en de samenwerkende schoolbesturen te bespreken en door te rekenen komt een aparte vergadering in januari 2018 waarin het meerjarenperspectief, ambitie en uitgangspunten aan de orde komen.

Bij het opstellen en het formuleren van deze programmabegroting is de bestemming van een mogelijk positief resultaat van 2017 meegenomen. Het SWV heeft in 2017 op basis van een risico -inventarisatie het benodigde eigen vermogen en weerstandvermogen (7%) vastgesteld. Voor het SWV geldt dat dit voldoende op de op orde is zodat bij de vaststelling van de JRK een besluit genomen moet worden over de bestemming van het resultaat 2017.

Het SWV kan de beoogde doelen alleen bereiken door de inzet van de schoolbesturen. De medewerkers vanuit het SWV kunnen de scholen daarbij ondersteunen; de begeleiders door te zorgen voor verbinding en de specialisten door op het niveau van extra ondersteuning de leerkracht en leerling te ondersteunen.

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 (minimaal een basisarrangement van de inspectie 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 Extra ondersteuning (incl. voorzieningen) bij 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:

- dat de middelen Passend Onderwijs ter beschikking komen van de schoolbesturen met uitzondering van de Extra Ondersteuning (1% van het aantal leerlingen), de kosten voor bestuur, management ondersteuning en uitvoering.

- 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 verantwoordt volgens de afspraken binnen het kwaliteitszorgsysteem van het SWV¹.
- dat het SWV het ritme van de verevening aanhoudt bij de maatregelen met betrekking tot terugdringen van het deelnamepercentage in het speciaal(basis)onderwijs.

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.

Samenhang met andere documenten:

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

- Jaarrekening en tussentijdse rapportages
- De school(bestuurlijke)plannen 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. (OOGO onderwijs).
- De ondersteuningsplannen van de SWV-en VO.

Aandachtspunt is de afstemming en samenhang op de beleidsplannen van de gemeenten mvt Jeugdhulp (OOGO Jeugd)

Besluitvorming:

Ter voorbereiding heeft de financiële commissie op 8 november 2017 op basis van een uitwerking en mogelijke scenario's de begroting voorbereid.

Het bestuur stelt de programmabegroting vast na goedkeuring van de Raad van Toezicht, artikel 8.7 statuten. (voorgenomen besluit 11 december 2017, besluitvorming januari 2018)

De ondersteuningsplanraad heeft instemmingsrecht op het jaarplan (artikel 14 a WMS) m.b.t. de begroting. (planning januari 2018)

De raad van toezicht geeft voorafgaand aan besluit bestuur goedkeuring, artikel 11 statuten.
(planning 19 december 2018)

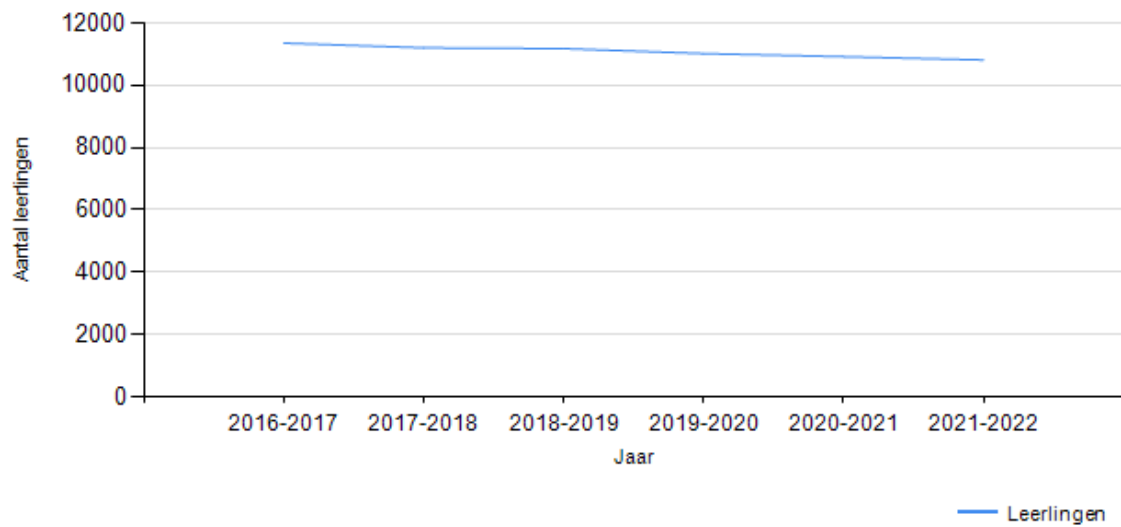
2. Uitgangspunten meerjarenbegroting

Alvorens in detail in te gaan op de begroting 2018 wordt de meerjarenbegroting weergegeven. Het bestuur heeft dit kaderstellend opgesteld op basis van ongewijzigd beleid en de uitgangspunten zoals geformuleerd in het ondersteuningsplan.

Uitgangspunten voor de meerjarenbegroting zijn:

- De meerjarenbegroting is ingevuld tot 2021. Deze begroting is opgesteld conform de afspraken in het ondersteuningsplan en geeft het beeld weer bij ongewijzigd beleid. Zoals in de inleiding weergegeven kan op basis van de concrete uitwerking van het visietraject in 2018 en 2019 wijziging van beleid worden doorgevoerd, waardoor de meerjarenbegroting ook wijzigt. Met de vaststelling van het nieuwe ondersteuningsplan wordt daarover een besluit genomen.
- Bij de personeelslasten is gerekend met een loonstijging per jaar van 1%.
- De programmalasten zijn gebaseerd o.b.v. ervaringscijfers en contracten.
- De baten in de meerjarenbegroting zijn gebaseerd op de prognose van het aantal leerlingen. Voor het SWV is afgesproken die van het arbeidsmarktplatform PO te gebruiken.

Prognose aantal leerlingen basisonderwijs naar bestuur en instelling in SWV PO2403 volgens de Basisprognose Arbeidsmarktplatform PO (Versie rekenmodel: 22 mei 2017)



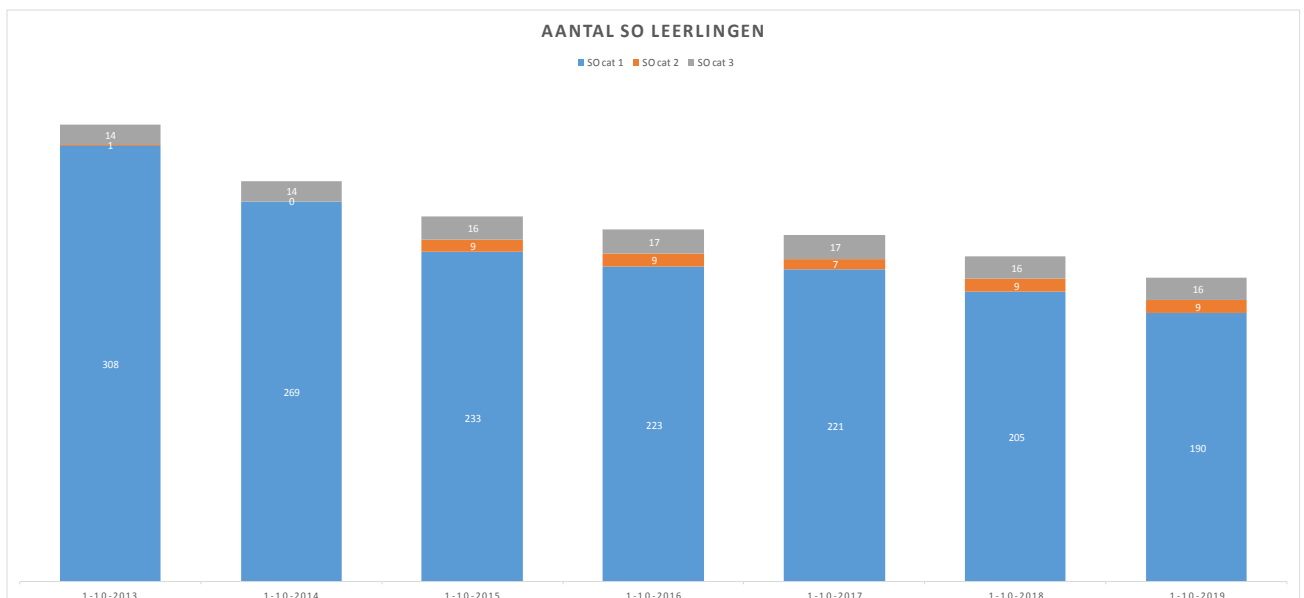
Bestuur	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022
☒ (60985) SCPO Lelystad	1374	1330	1297	1265	1226	1201
☒ (42600) Stg Codenz	1576	1501	1442	1384	1346	1303
☒ (42552) Stg SchOOL	4069	4066	4075	4032	4013	3979
☒ (41335) Stg. Maharishi Onderwijs Ned.	121	130	137	138	142	142
☒ (41813) Stg. Op. Basis Onderw. Dronten	1164	1147	1158	1141	1139	1150
☒ (40950) Stichting Katholiek Onderwijs	2317	2295	2327	2318	2305	2294
☒ (41226) Stichting Monton	179	177	178	179	179	183
☒ (40077) Stichting Noor	217	224	229	230	232	228
☒ (41632) Ver. Ger. Pr. Onderw. Accretio	336	330	333	330	333	326
Totaal	11353	11200	11175	11017	10916	10807

- De baten in elke jaarbegroting worden aangepast o.b.v. de werkelijk toegekend budgetten, op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober.
- De afdracht SBO en SO is gebaseerd op de vereveningsopdracht m.b.t. het deelnamepercentage. Het deelnamepercentage is 2% SBO en 1.64% SO.

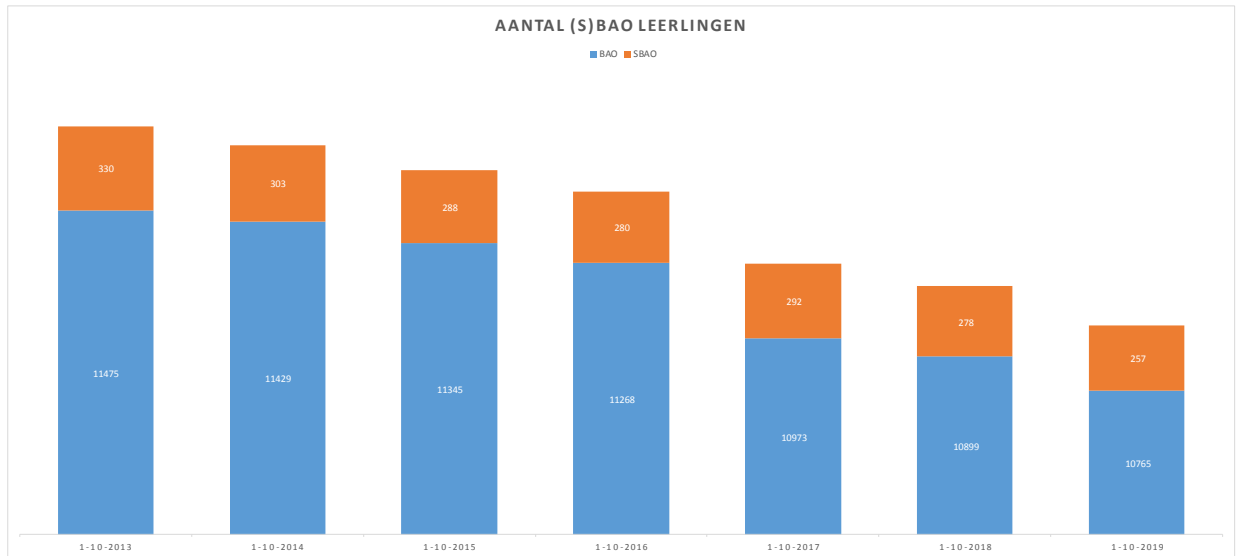
Trend deelnamepercentage SBO en SO (landelijke deelname percentage SBO 2,32% en SO 1,58%)

Schooljaar	Deelnamepercentage sbo	Deelnamepercentage so - laag	Deelnamepercentage so - midden	Deelnamepercentage so - hoog
2014-2015	2,58%	2,36%	0,07%	0,20%
2015-2016	2,48%	2,00%	0,08%	0,14%
2016-2017	2,42%	1,93%	0,08%	0,16%

De leerlingaantallen in het SO zijn tot en met 1-10-2017 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 toe dan vooraf werd ingeschat. Het uiteindelijk te behalen aantal is gelijk gebleven.



De aannames met betrekking tot de ontwikkeling van het SBO volgen de verevening, waarbij gestreefd wordt naar een verwijzingspercentage per 1-10-2019 van 2% van het totaal aantal leerlingen in het basisonderwijs. Het aantal leerlingen neemt momenteel meer toe dan vooraf werd ingeschat. Het uiteindelijk te behalen aantal is gelijk gebleven.



Meerjarenbegroting 2018-2021
St. SAMENWERKINGSVERBAND PO2403

ALGEMEEN	Jaarbudget 2018	Jaarbudget 2019	Jaarbudget 2020	Jaarbudget 2021
03 Baten				
<i>Rijksbijdragen</i>				
Lichte ondersteuning personeel	€ 1.813.750	€ 1.780.728	€ 1.764.617	€ 1.764.617
Lichte ondersteuning materieel	€ 81.748	€ 81.088	€ 80.091	€ 79.300
Totaal	€ 1.895.498	€ 1.861.816	€ 1.844.708	€ 1.843.917
Zware ondersteuning personeel	€ 3.828.506	€ 3.760.930	€ 3.670.117	€ 3.670.117
Zware ondersteuning materieel	€ 345.835	€ 343.134	€ 337.714	€ 337.714
% verevening	60%	30%	0%	0%
Inkomsten uit verevening personeel	€ 1.384.089	€ 908.800	€ 325.989	€ -
Inkomsten uit verevening materieel	€ 112.462	€ 56.231	€ -	€ -
Schoolmaatschappelijk werk	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000
Overgangsbekostiging LGF				
Totaal	€ 5.725.892	€ 5.124.095	€ 4.388.820	€ 4.062.831
<i>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</i>				
<i>Overige baten</i>				
Totale bekostiging	€ 7.621.390	€ 6.985.911	€ 6.233.528	€ 5.906.748
Lasten				
Overdracht ondersteuningsmiddelen				
Overdracht SO (via DUO)				
Personeel	€ 2.441.256	€ 2.346.886	€ 2.218.007	€ 2.218.007
Materieel	€ 213.305	€ 200.911	€ 188.916	€ 188.916
	€ 2.654.561	€ 2.547.797	€ 2.406.923	€ 2.406.923
Tussentijdse groei SO	€ 180.000	€ 180.000	€ 180.000	€ 180.000
Tussentijdse groei SBAO	€ 66.000	€ 66.000	€ 66.000	€ 66.000
Overdracht SBAO >2%	€ 338.884	€ 340.000	€ 340.000	€ 340.000
Verrekening SBAO verwijzingen	€ -15.000	€ -15.000	€ -15.000	€ -15.000
Verrekening SO verwijzingen	€ -665.475	€ -500.000	€ -500.000	€ -500.000
Overdracht BAO	€ 3.928.150	€ 3.243.827	€ 2.626.017	€ 2.293.178
Overdracht LGF gelden				
Uitgaand grensverkeer	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000
<i>Personeelslasten</i>				
Verplichtingen uit RR2 (7/12)				
Ondersteuningsbureau	€ 182.500	€ 182.500	€ 182.500	€ 182.500
Onderwijsloket	€ 681.130	€ 683.766	€ 690.140	€ 695.485
Activiteitenkosten onderwijsloket	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500
Verplichtingen uit tripartiete overeenkomst uitvoering herindicaties TLV				
<i>sbttl</i>	€ 886.130	€ 888.766	€ 895.140	€ 900.485
<i>Afschrijvingen</i>	€ 4.572	€ 4.453	€ 4.380	€ 5.094
<i>Huisvestingslasten en contracten</i>	€ 32.450	€ 32.450	€ 32.450	€ 32.450
<i>Overige lasten</i>	€ 194.118	€ 180.618	€ 180.618	€ 180.618
Totale lasten	€ 7.621.390	€ 6.985.911	€ 6.233.528	€ 5.906.748

BALANS (x € 1000)					
ACTIVA	2017	2018	2019	2020	2021
Materiele vaste activa	10.360	5.788	19.335	14.955	9.861
Financiële vaste activa					
Totaal vaste activa	10.360	5.788	19.335	14.955	9.861
Vorderingen	49.610	49.610	49.610	49.610	49.610
Liquide middelen	1.222.462	1.228.850	1.217.118	1.223.313	1.230.223
Vlottende activa	1.272.072	1.278.460	1.266.728	1.272.923	1.279.833
TOTAAL ACTIVA	1.282.432	1.284.248	1.286.063	1.287.878	1.289.694
PASSIVA	2017	2018	2019	2020	2020
<i>Eigen vermogen</i>					
Algemene reserve	836.800	836.800	836.799	836.798	836.798
Bestemmingsreserve publiek					
Bestemmingsreserve privaat					
Bestemmingsfonds publiek					
Bestemmingsfonds privaat					
Voorzieningen	3.632	5.448	7.264	9.080	10.896
Langlopende schulden					
Kortlopende schulden	442.000	442.000	442.000	442.000	442.000
TOTAAL PASSIVA	1.282.432	1.284.248	1.286.063	1.287.878	1.289.694
BATEN	2017	2018	2019	2020	2021
Rijksbijdragen	1.793.943	1.349.590	1.123.286	1.129.587	1.135.647
Overige overheidsbijdragen en subsidies	88.500	185.500			
Overige baten	10.747	13.000	13.000	13.000	13.000
TOTAAL BATEN	1.893.190	1.548.090	1.136.286	1.142.587	1.148.647
LASTEN	2017	2018	2019	2020	2020
Personele lasten	1.371.216	1.286.950	888.766	895.140	900.485
Afschrijvingen	4.256	4.572	4.453	4.380	5.094
Huisvestingslasten	50.450	32.450	32.450	32.450	32.450
Overige lasten	150.891	224.118	210.618	210.618	210.618
TOTAAL LASTEN	1.576.813	1.548.090	1.136.287	1.142.588	1.148.647
Saldo baten en lasten	316.377	0	-1	-1	0
Saldo financiële bedrijfsvoering	0	0	0	0	0
TOTAAL RESULTAAT	316.377	0	-1	-1	0

Liquiditeitsprognose	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2020
Beginstand liquide middelen	900.491	1.222.462	1.228.850	1.217.118	1.223.313
af/bij: exploitatieresultaat	316.377	0	-1	-1	0
Aanpassingen voor:					
Afschrijvingen	4.256	4.572	4.453	4.380	5.094
Mutaties voorzieningen	1.816	1.816	1.816	1.816	1.816
Mutaties in:					
Vorderingen	0	0	0	0	0
Kortlopende schulden	-478	0	0	0	0
Af: investeringen mva					
			-18.000		
Eindstand liquide middelen	1.222.462	1.228.850	1.217.118	1.223.313	1.230.223
Kengetallen:					
	2017	2018	2019	2020	2020
Current Ratio	2,88	2,89	2,87	2,88	2,90
Solvabiliteit	65,3%	65,2%	65,1%	65,0%	64,9%
Rentabiliteit	16,7%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

3. Grondslagen bekostiging

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

1. Leerlingenaantal, zie bijlage.
2. Bedragen t.b.v. de bekostiging van de lichte en zware ondersteuning

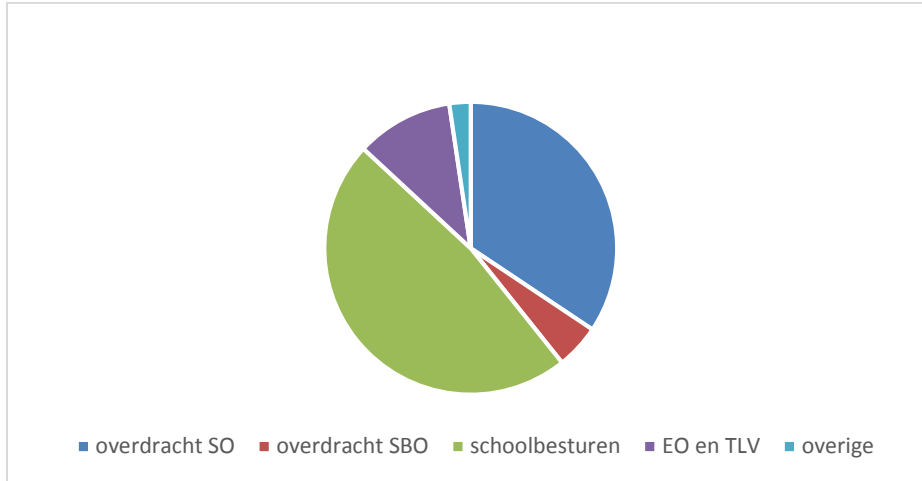
Conform de keuze voor het schoolverdeelmodel worden de middelen zoveel mogelijk overgemaakt naar de schoolbesturen. Vanaf 1 januari 2017 worden de leerlingen in het SBO en SO bij de scholen van ons eigen postcodegebied meegenomen in de doorbetaling naar de schoolbesturen. Op basis van de gegevens is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

Het bedrag per leerling neemt af, dit wordt veroorzaakt door de vermindering van inkomsten bij het SWV en kan verder fluctueren door hogere deelnamepercentage in het SBO en SO dan de vereveningsopdracht. Het meerjarenperspectief voorziet voor de nabije toekomst een behoorlijke daling van het beschikbare budget Passend Onderwijs. Voor 2018 is dit vooralsnog niet aan de orde. Hierbij is het van belang dat in 2018 een discussie wordt gevoerd over de uitgangspunten en het te voeren beleid. Om zo ten einde te zorg te dragen voor een stabielere meerjarenperspectief.

	2018	2019	2020	2021
Overdracht BAO en SO/SBAO € 163/leerling (lichte ondersteuning)	€ 3.928.150	€ 3.243.827	€ 2.626.017	€ 2.293.178
Aantal leerlingen BAO	11268	10973	10899	10765
Aantal leerlingen SBAO en SO	471	477	448	448
Per leerling BAO	€ 341,80	€ 288,53	€ 234,24	€ 206,24
Per leerling SBAO/SO	€ 163	€ 163	€ 163	€ 163

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.

Zoals onderstaande grafiek toont gaat het merendeel van de middelen die aan het SWV zijn toegekend naar de afdracht aan schoolbesturen (51%). De afdracht voor het SO (37%) wordt rechtstreeks door DUO betaald aan de schoolbesturen met een SO voorziening. De afdracht voor SBO (5%) verloopt via het SWV aan de schoolbesturen met een SBO voorziening.



Begroting 2018

St. SAMENWERKINGSVERBAND PO2403

ALGEMEEN	Realisatie 2016	Jaarbudget 2017	Prognose 2017	Jaarbudget 2018
03 Baten				
<i>Rijksbijdragen</i>				
Lichte ondersteuning personeel	€ 1.794.066	€ 1.775.789	€ 1.802.472	€ 1.813.750
Lichte ondersteuning materieel	€ 84.370	€ 83.886	€ 83.947	€ 81.748
Totaal	€ 1.878.436	€ 1.859.675	€ 1.886.419	€ 1.895.498
Zware ondersteuning personeel	€ 3.762.976	€ 3.744.613	€ 3.879.566	€ 3.828.506
Zware ondersteuning materieel	€ 356.282	€ 354.045	€ 354.524	€ 345.835
% verevening	95%	80%	80%	60%
Inkomsten uit verevening personeel	€ 1.821.515	€ 1.653.230	€ 1.676.908	€ 1.384.089
Inkomsten uit verevening materieel	€ 178.065	€ 149.950	€ 150.250	€ 112.462
Schoolmaatschappelijk werk	€ 59.185	€ 55.000	€ 57.044	€ 55.000
Overgangsbekostiging LGF				
Totaal	€ 6.178.023	€ 5.956.838	€ 6.118.292	€ 5.725.892
<i>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</i>				
Overige baten	€ 1.742		€ 10.747	
Totale bekostiging	€ 8.058.201	€ 7.816.513	€ 8.015.458	€ 7.621.390
Lasten				
Overdracht ondersteuningsmiddelen				
Overdracht SO (via DUO)				
Personeel	€ 2.720.577	€ 2.366.345	€ 2.438.671	€ 2.441.256
Materieel	€ 222.732	€ 216.693	€ 218.712	€ 213.305
	€ 2.943.309	€ 2.583.038	€ 2.657.383	€ 2.654.561
Tussentijdse groei SO	€ 98.691	€ 196.000	€ 164.181	€ 180.000
Tussentijdse groei SBAO	€ 56.484	€ 66.000	€ 93.807	€ 66.000
Overdracht SBAO >2%	€ 280.607	€ 248.000	€ 248.000	€ 338.884
Verrekening SBAO verwijzingen	€ -42.850		€ -19.343	€ -15.000
Verrekening SO verwijzingen	€ -311.643	€ -435.741	€ -595.741	€ -665.475
Overdracht BAO	€ 3.365.293	€ 3.947.064	€ 3.929.641	€ 3.928.150
Overdracht LGF gelden				
Uitgaand grensverkeer	€ 50.126	€ 30.000	€ 30.000	€ 17.000
<i>Personeelslasten</i>				
Verplichtingen uit RR2 (7/12)	€ 527.026			
Ondersteuningsbureau	€ 52.801	€ 167.250	€ 225.106	€ 182.500
Onderwijsloket	€ 229.324	€ 754.210	€ 754.210	€ 681.130
Activiteitenkosten onderwijsloket	€ 11.521	€ 22.500	€ 22.500	€ 22.500
Verplichtingen uit tripartiete overeenkomst uitvoering herindicaties TLV	€ 318.911			
	€ 7.059			
<i>sbttl</i>	€ 1.146.641	€ 943.960	€ 1.001.816	€ 886.130
Afschrijvingen	€ 1.608	€ 4.000	€ 4.256	€ 4.572
Huisvestingslasten en contracten	€ 50.660	€ 54.450	€ 50.450	€ 32.450
Overige lasten	€ 114.035	€ 179.742	€ 149.742	€ 194.118
Totale lasten	€ 7.752.961	€ 7.816.513	€ 7.714.192	€ 7.621.390
Verspreid opgesteld door bestuur op 11-12-2017/19-12-2017	€ 11-12-2017/19-12-2017	€ 11-12-2017/19-12-2017	€ 11-12-2017/19-12-2017	€ 11-12-2017/19-12-2017
Vastgesteld door raad van bestuur op 11-12-2017	€ 11-12-2017	€ 11-12-2017	€ 11-12-2017	€ 11-12-2017
Goedgekeurd door raad van bestuur op 11-12-2017	€ 11-12-2017	€ 11-12-2017	€ 11-12-2017	€ 11-12-2017
	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

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 € 170, - 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. € 365, - per leerling. Hierop wordt door DUO rechtstreeks in mindering gebracht het bedrag aan ondersteuningskosten incl. MI voor de leerlingen uit het SWV in het SO. Dit bedrag over 2017 is per leerling is afhankelijk van de categorie.

Tarieven verwijzingen SO		cat 1	cat 2	cat 3
Personeel 2016/2017	<8 jaar	€ 9.319,70	€ 13.657,75	€ 20.806,83
	>8 jaar	€ 8.460,33	€ 14.790,41	€ 21.939,49
	gemiddeld	€ 8.890,02	€ 14.224,08	€ 21.373,16
Overdracht ondersteuning	<8 jaar	€ 9.393,80	€ 13.761,89	€ 20.970,22
	>8 jaar	€ 8.530,70	€ 14.904,71	€ 22.113,03
	gemiddeld	€ 8.962,25	€ 14.333,30	€ 21.541,63
Personeel 2017/2018	<8 jaar	€ 9.393,80	€ 13.761,89	€ 20.970,22
	>8 jaar	€ 8.530,70	€ 14.904,71	€ 22.113,03
	gemiddeld	€ 8.962,25	€ 14.333,30	€ 21.541,63
Overdracht ondersteuning	<8 jaar	€ 9.393,80	€ 13.761,89	€ 20.970,22
	>8 jaar	€ 8.530,70	€ 14.904,71	€ 22.113,03
	gemiddeld	€ 8.962,25	€ 14.333,30	€ 21.541,63
Materieel 2017	<8 jaar	€ 739,19	€ 1.210,53	€ 1.585,75
	>8 jaar	€ 821,66	€ 1.291,57	€ 1.579,36
	gemiddeld	€ 780,43	€ 1.251,05	€ 1.582,56
Materieel 2018	<8 jaar	€ 758,23	€ 1.239,98	€ 1.623,50
	>8 jaar	€ 842,52	€ 1.322,81	€ 1.616,96
	gemiddeld	€ 800,38	€ 1.281,40	€ 1.620,23
2017	€ 4.029,35	€ 6.447,97	€ 9.564,88	
2018	€ 9.762,63	€ 15.614,70	€ 23.161,86	
2019	€ 9.762,63	€ 15.614,70	€ 23.161,86	
2020	€ 9.762,63	€ 15.614,70	€ 23.161,86	

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 € 246.000,00 meegenomen, gebaseerd op de groei en trend van het jaar 2017. (groei-regeling SO en SBO)

De gemiddelde bedragen worden door het SWV gebruikt in de verrekening van de TLV's, conform afspraak. Om zo de administratieve last voor het SWV te beperken.

- Het budget voor schoolmaatschappelijk werk, gebaseerd op het aantal gewichtenleerlingen binnen het SWV.

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 2017 van 16 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, geldt ook voor categorie 2 en 3. Het solidariteitsprincipe is in 2017 uitgebreid voor de volgende leerlingen; nieuwkomers, crisis, pleeg en kinderen vanuit de voorschoolse voorzieningen.

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).

Verwijzingspercentage SBAO	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019
Totaal deelname SBAO	303	288	280	292	278	257
Onderinstroom SBAO	78	112	104	83	67	51
% Deelname binnen SWV (verwijzing door besturen)	1,97%	1,55%	1,56%	1,90%	1,94%	1,91%
% Deelname onderinstroom	0,68%	0,99%	0,92%	0,76%	0,61%	0,47%
% Totale deelname SBAO	2,65%	2,54%	2,48%	2,66%	2,55%	2,39%

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. De subsidies zijn beschikbaar voor activiteiten binnen de betreffende werkeenheid.

	Jaarbudget	
<u>Werkeenheid Dronten</u>	2018	
Te ontvangen subsidie:		
Bijdrage scholen		
Logopedie	€	4.500
Gedragswetenschappers	€	31.000
	€	35.500
Uitgaven:		
Bijdrage SBO+ voorziening	€	50.000
Logopediescreening	€	9.000
Inkoop gedragswetenschappers	€	31.000
	€	90.000
Bijdrage scholen	€	-54.500
Per leerling (3770 leerlingen)	€	-14,46

	Jaarbudget	
<u>Werkeenheid Lelystad</u>	2018	
Te ontvangen subsidie:		
Schoolbegeleiding	€	150.000
Gem. Lelystad ism JGT,GGD en SWV		
	€	150.000
Uitgaven:		
Zien in de Klas	€	272.430
Bijdrage hoogbegaafdenonderwijs	€	38.390
	€	310.820
Bijdrage werkeenheid lelystad (7498 leerl)	€	-160.820
Per leerling (7498 leerlingen)	€	-21,45

Programma 1. Bestuurlijke doorontwikkeling

Wat willen we bereiken?

Het bestuur heeft in het voorjaar 2017 de nieuwe bestuurlijke inrichting vastgesteld en ingericht voor de komende jaren. Het besturingsmodel van het SWV is doorontwikkeld vanuit de principes van Good Governance. In het nieuwe model is de bestuursfunctie bij de schoolbesturen belegd en is een onafhankelijke raad van toezicht gestart. Als adviesorgaan voor de directeur is een programmaraad ingericht. Voor 2018 willen we de nieuwe inrichting borgen m.b.t. cultuur, slagvaardigheid en rolneming.

Op het niveau van de werkeenheden wordt door de samenwerkende schoolbesturen lokaal beleid ontwikkeld en uitgevoerd. Deze activiteiten en afspraken komen vanaf 2018 in een kadernota aan de orde ter besluitvorming van de begroting.

Wat gaan we daarvoor doen?

Afstemming tussen de verschillende gremia (programmaraad, OPR bestuur en RvT), door afstemming thema's en aard overleg door directeur.

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

Organiseren van een gezamenlijke bijeenkomst m.b.t. evaluatie bestuurlijke inrichting medio oktober 2018 en het onderzoeken van mogelijkheden voor mogelijke bestuurlijke audits.

Op nemen in de planning en control cyclus van de kadernota (juli 2018).

Wat mag het kosten?

aard	toelichting	€
personeel	Loonkosten directeur	-
materieel	o.a. Huur locatie,	1.000,00
In begroting onder overige lasten	Vacatieregeling RvT, programmaraad, inzet technisch voorzitter bestuur	37.500,00

Programma 2. Ambitie en doelen

Wat willen we bereiken?

Door de inzet van de schoolbesturen (3.9 miljoen) geen kind tussen wal en schip, alle kinderen volgen onderwijs. Scholen voeren de zorgplicht uit. In die gevallen waar dat niet vanzelfsprekend is doorzettingsmacht bij het SWVV geregeld. SWV ondersteunt bij uitvoering zorgplicht en eventueel met een arrangement op het niveau van extra ondersteuning.

Realisatie van vereveningsopdracht, afgestemd met het tempo van de verevening. Transparante verantwoording van elk schoolbestuur m.b.t. het niveau van de basisondersteuning, zorgplicht en inzet extra ondersteuningsmiddelen Passend Onderwijs aan het SWV. Het SWV heeft zicht op de gegevens m.b.t. leerlingen, basisondersteuning en onderwijskwaliteit van de deelnemende scholen en is in staat een trendanalyse op te stellen. Adequate terugkoppeling naar schoolbesturen m.b.t. 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 o.l.v. externe. Doorontwikkeling managementrapportagesysteem. Verantwoordingsdocument voor schoolbesturen. Onderzoek naar mogelijke vormen voor de uitvoering van collegiale audits op basis van de geactualiseerde schoolondersteuningsprofielen.

Met doorzettingsmacht vanuit het SWV een bedrag beschikbaar stellen om zo mede zorg te dragen voor het arrangeren van een aanbod voor een thuiszitters.

Wat mag het kosten?

aard	toelichting	€
personeel	Loonkosten beleidsmedewerker/specialist passend onderwijs	-
materieel	nvt	
In begroting onder overige lasten	Opzetten monitor/begeleiding werkgroep/ruimte voor pilots/fruimte voor uitvoering DM	100.000,00

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

Wat willen we bereiken?

De afstemming tussen onderwijs en zorg is een punt van aandacht op alle niveaus van ondersteuning en overleg. Het OOGO jeugd met beide gemeente is formeel ingericht samenwerking met de ketenpartners (basisgezondheidsdienst en jeugdhulp) is ingericht op basis van gezamenlijk geformuleerde uitgangspunten. Helder is wie verantwoordelijk is voor welk deel van de infrastructuur en individueel casuïstiek . Het gaat hierbij om op bestuurlijk- strategisch niveau de afstemming met de gemeenten m.b.t. 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).

Het SWV heeft samen met schoolbesturen een dekkend geheel aan een samenhangend aanbod zonder thuiszitters. Het SWV heeft de doorzettingsmacht georganiseerd. Het SWV wil daarbij voorkomen dat kinderen worden vrijgesteld van onderwijsplicht.

Wat gaan we daarvoor doen?

Organiseren van meer samenwerkingsgerichte cultuur bij alle betrokkenen, primair binnen ons SWV door het organiseren van stadsdeel-, directie- en lb netwerken. Organiseren en faciliteren van overleggen tussen en met directeuren, IB-ers en leerkrachten in samenhang en bijeenkomsten waar ketenpartners aansluiten. Voor Lelystad in twee stadsdeelbijeenkomsten in Dronten tweemaal een directie/lboverleg.

De betrokken schoolbesturen met een SO en of SBO voorziening werken in samenhang met het SWV een toekomstvisie uit, met oog en aandacht voor thuisnabij en vermindering van instroom naar SO en SBO buiten ons postcodegebied.

SWV organiseert en faciliteert op verzoek van onderwijsveld pilots om te kunnen voldoen aan een dekkend aanbod voor alle kinderen, specifiek is hiervoor aandacht voor crisis c.q. time out.

Stimuleren en initiëren van verbinding van onderwijs en zorg in de ondersteuningsteam op scholen en in het netwerk dichtbij scholen georganiseerd. Bewerkstelligen van een stevige en bestendige infrastructuur op elke school en doorontwikkelen van onderwijszorgarrangementen.

Wat mag het kosten?

aard	toelichting	€
personeel	Loonkosten beleidsmedewerker/begeleiders passend onderwijs	-
Materieel tlv activiteitenkosten OL	locatie netwerken inc.l inleiders	5.000,00
Overige in begroting onder overige lasten	Externe ondersteuning mbt toekomstvisie SBO en SO, ontwikkeling pilots	35.000,00

Programma 4. Toegang tot SBO en SO

Wat willen we bereiken?

Realisatie van vereveningsopdracht, afgestemd met het tempo van de verevening. Gerichte ondersteuning voor regulier en S(B)O bij tijdelijke en kortdurende plaatsen SBO en SO (overstapbeleid). Het SWV heeft een faciliterende rol t.a.v. sturingsinformatie van ieder schoolbestuur

m.b.t. de aard en hulpvraag vanuit de verwijzingen. Gestroomlijnd werkproces TLV met geringe administratieve last voor scholen, duidelijkheid omtrent functioneren en positie van benodigde deskundigen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Inzet op stimuleren samenwerking regulier onderwijs onderling en/met SBO en SO scholen door proactieve inzet van begeleiders passend onderwijs en agendering in netwerkbijeenkomsten. Het SWV zorgt voor, in samenwerking met het SBO en SO, voor de juiste communicatie en ondersteuning m.b.t. overstappen. Hiermee worden 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, analyse ondersteuningsvragen. Evaluatie werkproces TLV incl. inrichting in het voorveld, positionering deskundigen, administratieve last.

Het SWV organiseert en initieert gezamenlijke intervisie met gedragswetenschappers op de scholen incl. SBO en SO voorzieningen.

Wat mag het kosten?

aard	toelichting	€
personeel	Loonkostenbegeleiders passend onderwijs/specialist passend onderwijs/beleidsmedewerker	-
Materieel t.l.v. activiteitenkosten OL	Locatie voor netwerken/communicatie	1.500,00
Overige tlv activiteitenkosten voor OL	Onderzoek werkproces TLV	2.000,00

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! De schoolbesturen zetten gericht hun middelen vanuit Passend onderwijs in voor de concrete ondersteuning van 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 diagnostische onderzoek en advies, consultatie, NT2, dyslexie en logopedie etc. ingericht bij het onderwijsloket. Met het bedrag per leerling € 341,80² beoogt het SWV

² Excl. kosten werkeenheid en verrekening TLV beschikbaar voor schoolbesturen regulier onderwijs

de leerkracht te bereiken en daarnaast de extra ondersteuning (voor ongeveer 1 % van de leerlingen) bij het onderwijsloket beschikbaar te stellen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Ieder schoolbestuur ontvangt een bedrag per leerling (regulier onderwijs €341,80 en SO en SBO €163,00) ter uitvoering van de directe ondersteuning en laagdrempelige ondersteuning van hun scholen en leerkrachten om passend onderwijs uit te voeren. Kwalitatief hoogwaardige uitvoering van dienstverlening vanuit het Onderwijsloket voor de uitvoering van de kerntaken van het SWV.

Wat mag het kosten?

aard	toelichting	€
personeel	Reguliere inzet Loonkosten begeleiders passend onderwijs/specialisten passend onderwijs	
Materieel tlv activiteitenkosten OL	Locatie voor netwerken/communicatie/inleiders Diagnostisch materiaal en aanschaf nieuw onderzoeksmateriaal, bv WISC	5.000,00
Overige tlv activiteitenkosten OL	Onderzoek werkproces EO en strippenkaartsystematiek	2.000,00

Programma 6. besturing

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

Naast de uitvoering van kerntaken en vastgestelde dienstverlening van het SWV is met name de professionalisering van het personeel een onderwerp. Uitgangspunt is zelfsturende en organiserende teams en Vanaf 1 augustus 2016 is het SWV werkgever en is een HR cyclus ingericht die geïmplementeerd moet worden. Uitvoering van de beoordeling en functioneringscyclus. Uitvoering van een scholingsplan.

Wat mag het kosten?

aard	toelichting	€
personeel	Loonkosten directeur	-
materieel	Personeel en salarisadministratie	15.500,00
Overige (in overige lasten begroting 2018)	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. Uitwerking van de juiste maatregelen ivm invoering AVG in mei 2018.

Wat gaan we daarvoor doen?

Op het gebied van compliance met de AVG wordt de beoordeling op voortgang ingekocht en indien gewenst kan er ook verdere inhoudelijke ondersteuning worden geboden, afhankelijk van de geboekte voortgang en de wensen van SWV PO.

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 voortgangsrapportage die ook op het niveau van schoolbesturen wordt teruggekoppeld. 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 (in begroting onder contracten)	Licentiekosten en CAAR	12.000,00
Overige (bij overige lasten in begroting)	Externe ondersteuning	2.500,00

Risicobeheersing en weerstandsvermogen.

Eind 2017 heeft een evaluatie plaatsgevonden op de reeds opgestelde analyse van 2017. Door de bestemming van het positief resultaat van 2016 aan eigen vermogen SWV (algemene reserve) is het eigen vermogen voldoende. In de begroting 2018 is daarom niet voorzien in een bijdrage aan het eigen vermogen (algemene reserve) van het SWV. Het bedrag blijft na de actualisering van de risico's gelijk aan de berekeningsgrondslag van 2017. Bij de uitwerking van de risicoparaagraaf 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 SWV 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 in 2017 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 2016 eigen personeel in dienst en is daarmee langlopende verplichtingen aangegaan, dat kan wel een risico zijn voor het SWV. In de bijlage is een risico-inventarisatie opgenomen langs de lijn van baten/lasten maar ook langs de lijn van de programma's.

De risico's zijn 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 voor het SWV is ongewenst. Daarom is het totale bedrag naar beneden bijgesteld.

Risico	kans	impact	som	Kwantificering in weerstandvermogen
Fluctuaties leerlingen oa residentieel/solidariteitsprincipe/verevening	4	3	12	€200.000,00
Fluctuaties bedrag per leerling	3	1	4	€150.000,00
Personele risico's	4	3	12	€100.000,00
Juridische trajecten	3	3	9	€40.000,00
Overige risico's	2	3	6	€25.000,00
Beëindiging additionele gemeentelijke subsidies	4	2	8	€50.000,00
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 binnen een bandbreedte van 5 % - 10 %.

Bijlage m.b.t. leerlingen aantal per 1 oktober 2017.

per 1-10-2017	Aantal leerlingen per 1- 10-2017	Dronten	Lelystad
SchOOI	3984		3984
SCPO	1343		1343
SKO	2339	935	1404
Codenz	1512	1512	
Spil	1131	1131	
Monton	85		85
Accretio	314	114	200
St.Noor/Al-Ishaan	215		215
Maharishi	58		58
sbttl	10981	3692	7289