

# **Begroting 2016**

## **Vereniging Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen**

Amsterdam, 19 februari 2016



**SAMENWERKINGSVERBAND VO  
AMSTERDAM-DIEMEN**

## INHOUDSOPGAVE

### Inhoud

Inleiding.....	2
1. Visie.....	3
2. Uitgangspunten meerjarenbegroting.....	4
3. Meerjarenperspectief .....	5
3.1 meerjarenbegroting 2016-2022 .....	5
3.2 Meerjarenbalans 2015-2019.....	6
4. Begroting 2016.....	7
4.1 Begroting samengevat in getallen.....	7
4.2 Begroting 2016 in getallen per programma.....	9
5. Toelichting op de begroting 2016 .....	12
5.1 Resultaat en bestemming .....	12
5.2 Baten.....	12
5.3 Afdrachten .....	14
5.4 Lasten.....	15
6. PDCA-cyclus .....	36
7. Risico's en weerstandsvermogen.....	37
Bijlage verdeling extra ondersteuningsmiddelen 2016 .....	40

## Inleiding

In juni 2015 heeft de algemene ledenvergadering van de Vereniging Samenwerkingsverband VO Amsterdam-Diemen de begroting 2015-2016 vastgesteld. In november 2015 heeft het bestuur echter besloten per 2016 de begrotingssystematiek te wijzigen van schooljaar naar kalenderjaar. Reden hiervoor is dat het Samenwerkingsverband haar jaarstukken op kalenderjaar moet aanleveren bij het ministerie van OC&W en de kalenderjaar systematiek beter aansluit bij het financiële proces van schoolbesturen.

Het ondersteuningsplan van het Samenwerkingsverband moet vanuit het ministerie van OC&W wel naar schooljaar worden opgesteld. Ook de jaarplannen en de inhoudelijke evaluatie en verantwoording worden op schooljaar opgesteld. Dit betekent dat in de jaarrekening 2016 de inhoudelijke verantwoording van schooljaar 2015-2016 wordt opgenomen en een inhoudelijke vooruitblik wordt gegeven op de maanden augustus t/m december 2016.

De begroting 2016 is qua inhoudelijke invulling van de programma's grotendeels hetzelfde als de vastgestelde begroting 2015-2016. De programma indeling is echter wel gewijzigd en sluit nu aan op het jaarplan om een betere koppeling tussen inhoud en financiën te kunnen maken. In paragraaf 4.2 worden de (programma)punten opgesomd waar de (financiële) invulling van de programma's afwijkt van de begroting 2015-2016.

Het Samenwerkingsverband werkt met een meerjarenbegroting, waarbij oorspronkelijk gekozen was om in de eerste twee invoeringsjaren van Passend Onderwijs de lopende activiteiten van het Samenwerkingsverband voort te zetten. Per schooljaar 2016-2017 zou op basis van het ingezette visietraject mogelijk een wijziging van beleid plaatsvinden.

Het visietraject, waarbij onder begeleiding van de Argumentenfabriek verschillende partijen - scholen, de gemeente, partners uit de zorg, leerplicht, het primair en speciaal onderwijs - met elkaar in gesprek zijn gegaan over de toekomst van passend onderwijs in het Amsterdamse VO, heeft geleid tot een ambitie voor 2020: leerlingen vinden na het PO direct de goede school zodat ze niet meer hoeven te wisselen, en de school biedt de benodigde ondersteuning zodat de leerling op school kan blijven. De ambities zijn vastgelegd in het boekje 'Op weg naar onderwijs dat elke leerling past!'.

Deze ambities voor 2020 moeten nu vertaald worden in concrete plannen. Het blijkt echter niet realistisch om voor 2016-2017 een concreet uitgewerkt plan gereed, laat staan ingevoerd te hebben. Het bestuur is dan ook van mening dat, om tot een gedegen plan- en besluitvorming en voorbereiding te komen nog twee schooljaren (2016-2017 en 2017-2018) nodig zijn. In deze schooljaren worden de huidige activiteiten voortgezet. 2016-2017 wordt gebruikt om tot concrete plannen te komen en deze uit te werken; 2017-2018 om de invoering van deze plannen voor te bereiden en hierover afspraken met betrokken partijen te maken. Per 2018-2019 kunnen deze nieuwe plannen worden ingevoerd.

## 1. Visie

De visie van het Samenwerkingsverband wordt in het vastgestelde ondersteuningsplan 2014-2018 beschreven op basis van de volgende uitgangspunten:

- **Integrale aanpak**  
Integrale inzet van het lichte en zware zorgbudget en overige middelen.
- **Basiszorg**  
Alle scholen bieden basiszorg.  
Streven is de Amsterdamse basiszorg norm, zoals beschreven in het ondersteuningsplan in de periode 2014-2018 te vergroten.
- **Extra ondersteuning**  
Budget voor extra ondersteuning wordt onder de scholen op basis van gewogen leerlingaantallen in de verhouding van 1 : 2 : 5 – HAVO/VWO : VMBO : zorgscholen.
- **Er vindt geen individuele ondersteuningstoewijzing plaats**
- **Dekkend aanbod**  
In de huidige situatie is in principe sprake van een dekkend onderwijs-zorg aanbod.
- **Voortgezet speciaal onderwijs**  
Deelnamepercentage voortgezet speciaal onderwijs wordt gestabiliseerd per 1 oktober 2013 (3%).  
De verwachting is het totaal aantal leerlingen in Amsterdam zal groeien en daarmee ook het daadwerkelijke aantal plaatsen in het VSO gaat toenemen.
- **Bovenschoolse voorzieningen**  
De huidige bovenschoolse voorzieningen (Transferium en STOP) worden in stand gehouden. Het leerlingaantal van deze voorzieningen wordt gestabiliseerd; 98 Transferium en 50 STOP plaatsen.
- **Special classes en tussenvoorzieningen**  
Tussenvoorzieningen hebben een specifieke populatie leerlingen en maken onderdeel uit van het dekkend aanbod; als zodanig draagt het samenwerkingsverband een verantwoordelijkheid voor deze voorzieningen. Ook deze voorzieningen worden gestabiliseerd; in totaal op 700 Amsterdamse leerlingen. Voor de special classes wordt het aantal gestabiliseerd op 50 leerlingen per locatie.
- **Kosten voorzieningen**  
Bovenschoolse en tussenvoorzieningen mogen per plaats niet meer kosten dan een reguliere VSO plaats (basisbekostiging + ondersteuningsbekostiging)
- **Geld volgt leerling**  
Bij plaatsing in bovenschoolse of tussenvoorziening draagt de school voor de maanden dat de leerling op de voorziening verbleef de (personele) basisbekostiging over, evenals bij tussentijdse plaatsingen in het VSO.
- **Inzet jeugdzorg**  
Inzet van jeugdzorg in de bovenschoolse voorzieningen is gewenst en noodzakelijk; deze inzet komt niet ten laste van onderwijsgelden, maar moet worden gefinancierd uit jeugdzorgmiddelen
- **Inzet Begeleiders Passend Onderwijs (voorheen ambulante begeleiding)**  
Elke V(S)O krijgt voor een aantal uur per week een begeleider passend onderwijs; daarnaast is er specifieke ondersteuning en begeleiding van langdurig zieke kinderen.
- **Monitoring**  
De leerlingaantallen op het VSO en de bovenschoolse en tussenvoorzieningen wordt nauwgezet gemonitord.

## 2. Uitgangspunten meerjarenbegroting

Alvorens in detail in te gaan op de begroting 2016 wordt de meerjarenbegroting weergegeven.

Uitgangspunten voor de meerjarenbegroting zijn:

- De meerjarenbegroting is ingevuld tot de periode 2021-22. 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 per 2018-2019 wijziging van beleid worden doorgevoerd, waardoor de meerjarenbegroting ook wijzigt. Uiterlijk aan het eind van schooljaar 2016-2017 moet hierover een besluit worden genomen.
- De baten in de meerjarenbegroting zijn gebaseerd op door de Gemeente Amsterdam geprognosticeerde aantal VO-leerlingen op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober. De Gemeente Amsterdam verwacht een stijging van het aantal VO-leerlingen.

Aantal leerlingen	Telling 2015 <sup>1</sup>	Prognose 2016 <sup>2</sup>	Prognose 2017	Prognose 2018	Prognose 2019	Prognose 2020	Prognose 2021
VO-leerlingen	40.942	42.036	42.456	42.729	42.868	43.143	43.639

De baten in elke jaarbegroting worden aangepast o.b.v. de werkelijk toegekend budgetten, op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober.

- De afdracht Lwoo en Pro is gebaseerd het deelnamepercentage Lwoo en Pro en Vso op 1 oktober 2015 vermenigvuldigd met het geprognosticeerde aantal VO-leerlingen van het voorgaande jaar. Deze deelnamepercentages waren in 2015 14,3 respectievelijk 3,6 % en de verwachting is dat dit deelnamepercentage redelijk stabiel blijft.
- De afdracht VSO is gebaseerd op een deelnamepercentage VSO van 3 % zoals afgesproken in ondersteuningsplan vermenigvuldigd met het geprognosticeerde aantal VO-leerlingen. Daarbij is de verdeling binnen het VSO naar categorie 1, 2 en 3 gebaseerd op 1 oktober 2015 gezien de verwachting dat deze verdeling stabiel blijft.
- Bij de personeelslasten is gerekend met een loonstijging per jaar van 1%.
- De programmalasten zijn gebaseerd o.b.v. ervaringscijfers en contracten.

Uit de meerjarenbegroting blijkt dat de komende jaren een aanzienlijk resultaat wordt verwacht. Het bestuur zal zich de komende maanden buigen over een bestemming van deze middelen, gerelateerd aan het concretiseren van de ambities voor 2020, en hier samen met het presenteren van de jaarrekening 2015 een voorstel voor doen.

<sup>1</sup> Telling 2015 o.b.v. DUO: open data bestand 1-10-2015

<sup>2</sup> Prognoses o.b.v. Gemeente Amsterdam, afd. onderzoek, informatie en statistiek: leerlingprognose VO 14-15

### 3. Meerjarenperspectief

#### 3.1 meerjarenbegroting 2016-2022

Baten	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
lichte ondersteuning algemeen	3.847.561	3.951.384	3.990.864	4.016.526	4.029.592	4.055.442	4.102.066
lichte ondersteuning LWOO	27.322.368	28.059.638	28.339.994	28.522.225	28.615.010	28.798.576	29.129.663
lichte ondersteuning PRO	6.120.684	6.285.845	6.348.650	6.389.473	6.410.258	6.451.380	6.525.549
verevening lichte ondersteuning algemeen	-102.227						
zware ondersteuning	21.968.137	22.556.759	23.008.587	23.215.247	23.331.438	23.440.373	23.644.178
verevening zware ondersteuning	-689.317	-600.542	-492.183	-334.215	-117.498		
overige baten	0	0	0	0	0	0	0
geormerkte subsidies en bijdragen voor specifieke programma's in	2.130.740	864.240	864.240	864.240	864.240	864.240	864.240
<b>Totale baten</b>	<b>€ 60.597.945</b>	<b>€ 61.117.324</b>	<b>€ 62.060.152</b>	<b>€ 62.673.496</b>	<b>€ 63.133.040</b>	<b>€ 63.610.011</b>	<b>€ 64.265.696</b>
Lasten	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
afdracht LWOO (via DUO)	25.040.139	25.699.160	25.955.932	26.122.833	26.207.813	26.375.937	26.679.172
afdracht PRO (via DUO)	6.348.746	6.469.719	6.534.361	6.576.378	6.597.771	6.640.096	6.716.435
afdracht VSO, teldatum, (via DUO)	12.594.899	12.993.427	13.515.708	13.628.932	13.698.202	13.762.785	13.815.601
afdracht VSO, peildatum, (tussentijdse groei VSO), ondersteuningst	313.989	292.652	292.652	292.652	292.652	292.652	292.652
afdracht VSO, peildatum, (tussentijdse groei VSO), basisbekostiging	208.712	196.244	196.244	196.244	196.244	196.244	196.244
pr.1: Ondersteuning VO scholen	3.564.469	3.902.500	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000	3.850.000
pr.2: Leerlingen extra ondersteuningsbehoefte	800.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
pr.3: Begeleiders Passend Onderwijs	3.041.656	3.041.656	3.041.656	3.041.656	3.041.656	3.041.656	3.041.656
pr.4: Special classes & tussenvoorzieningen	1.028.250	1.028.250	1.028.250	1.028.250	1.028.250	1.028.250	1.028.250
pr.5: Toeleiding leerlingen	1.373.298	1.379.781	1.386.329	1.392.942	1.399.621	1.406.368	1.413.181
pr.6: Bovenschoolse voorzieningen	2.286.833	2.015.000	2.054.000	2.054.000	2.054.000	2.054.000	2.054.000
pr.7: VSO	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
pr.8: Monitoring & leerlingstromen	317.500	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Management&Organisatie	604.422	620.809	622.204	625.008	627.840	630.701	633.590
Onvoorzien	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
totaal programma's	13.416.428	12.947.996	12.942.439	12.951.856	12.961.368	12.970.974	12.980.677
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 57.922.913</b>	<b>€ 58.599.198</b>	<b>€ 59.437.336</b>	<b>€ 59.768.895</b>	<b>€ 59.954.049</b>	<b>€ 60.238.688</b>	<b>€ 60.680.780</b>
<b>Resultaat</b>	<b>€ 2.675.032</b>	<b>€ 2.518.126</b>	<b>€ 2.622.816</b>	<b>€ 2.904.600</b>	<b>€ 3.178.991</b>	<b>€ 3.371.323</b>	<b>€ 3.584.916</b>
Waarvan bestemmingsreserve LWOO-PRO	€ 2.054.166	Weergegeven resultaat 2017 tm 2022 nog te bestemmen i.r.t. visie ontwikkeling					
Resultaat exclusief reserve Lwo-Pro	€ 620.866						

### 3.2 Meerjarenbalans 2015-2019

Prognose Meerjarenbalans	2015	2016	2017	2018	2019
Vorderingen	326.138	400.000	400.000	400.000	400.000
Liquide middelen	6.038.285	7.939.455	8.403.414	11.026.230	13.930.831
<b>Totaal activa</b>	<b>6.364.423</b>	<b>8.339.455</b>	<b>8.803.414</b>	<b>11.426.230</b>	<b>14.330.831</b>
Algemene reserve	222.194	955.188	1.576.054	1.680.000	1.680.000
Bestemmingsreserve Lwoo/Pro	-	2.054.166			
Bestemmingsreserve Rebound	1.265.003	1.265.003	1.265.003	1.265.003	1.265.003
Nog te bestemmen resultaat *	2.544.232	2.544.232	4.958.412	7.581.228	10.485.828
Resultaat boekjaar	732.994	620.866	103.946	0	0
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>4.764.423</b>	<b>7.439.455</b>	<b>7.903.414</b>	<b>10.526.230</b>	<b>13.430.831</b>
Kortlopende schulden	1.600.000	900.000	900.000	900.000	900.000
<b>Totaal passiva</b>	<b>6.364.423</b>	<b>8.339.455</b>	<b>8.803.414</b>	<b>11.426.230</b>	<b>14.330.831</b>

Kengetallen	2015	2016	2017	2018	2019
Liquiditeitsratio	3,98	9,27	9,78	12,70	15,92
Solvabiliteitsratio (excl. best.res.)	15,01%	18,90%	19,08%	14,70%	11,72%
Weerstandsvermogen ** (excl. best.res.)		9,49%	10,53%	10,46%	10,28%

\* in 2015 (en 2016) betreft dit de schenking van de algemene reserve van de Stichting aan Vereniging. Vanaf 2017 wordt hier het nog te bestemmen resultaat op de begroting bij opgeteld; deze bedragen zijn inclusief het positieve resultaat Lwoo-Pro middelen dat vanaf 2017 nog niet apart bestemd is.

\*\* bij totale baten is gerekend met de baten die het Samenwerkingsverband netto ontvangt. Van de toegekende lichte en zware ondersteuning zijn de afdrachten door DUO iz LWOO/PRO/VSO dus al afgetrokken

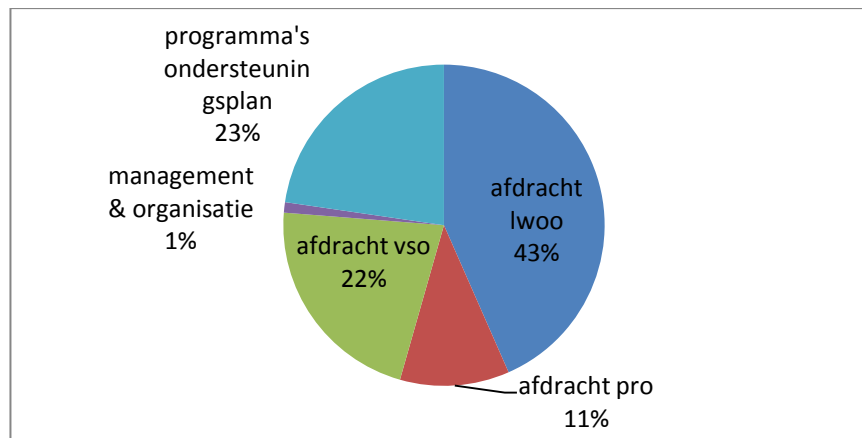
## 4. Begroting 2016

### 4.1 Begroting samengevat in getallen

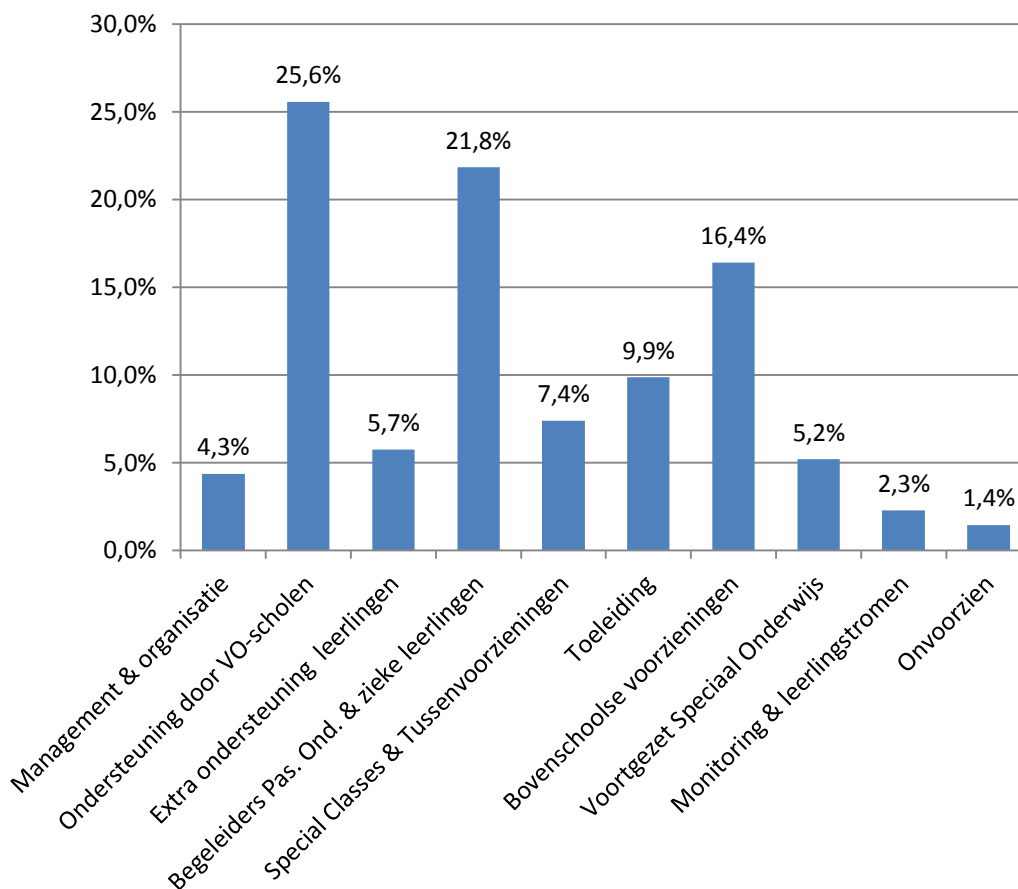
	2016		2015-2016	
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
<b>Subsidie OCW Lichte ondersteuning (algemeen)</b>		3.745.334		3.518.815
<i>Subsidie OCW Lichte ondersteuning (Lwoo)</i>	27.322.368		15.002.853	
<i>Af: Afdracht Lwoo (via DUO)</i>	-25.040.139		-14.004.404	
<b>Subsidie lichte ondersteuning Lwoo naar SWV</b>		2.282.229		998.449
<i>Subsidie OCW Lichte ondersteuning (Pro)</i>	6.120.684		3.360.899	
<i>Af: Afdracht Pro (via DUO)</i>	-6.348.746		-3.422.475	
<b>Subsidie lichte ondersteuning Pro naar SWV</b>		-228.062		-61.576
<i>Subsidie OCW Zware ondersteuning</i>	21.278.818		20.418.969	
<i>Af: Afdracht VSO (via DUO)</i>	-12.594.897		-12.144.119	
<b>Subsidie zware ondersteuning naar SWV</b>		8.683.921		8.274.850
Gemeentelijke subsidies		1.266.500		1.544.000
Bijdrage scholen		876.240		770.400
<b>TOTAAL BATEN</b>		<b>16.614.162</b>		<b>15.044.938</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>ALGEMEEN</b>				
Personele kosten bureau	289.422		264.000	
Extern advies / projectondersteuning	150.000		150.000	
Personeelsadministratie	25.000		95.000	
Algemene bedrijfskosten (incl huisvesting)	85.000		50.000	
Accountantskosten	30.000		25.000	
Communicatie	20.000		20.000	
Ondersteuningsplanraad	5.000		5.000	
		604.422		609.000
<b>PROGRAMMA'S</b>	<i>progr.</i>			
Ondersteuning door VO-scholen	(1)	3.564.469	3.249.605	
Extra ondersteuning leerlingen	(2)	800.000	700.000	
Begeleiders Passend Onderwijs & zieke leerlingen	(3)	3.041.656	2.841.656	
Special Classes & Tussenvoorzieningen	(4)	1.028.250	1.304.500	
Toeleiding	(5)	1.373.298	1.415.000	
Bovenschoolse voorzieningen	(6)	2.286.833	2.419.868	
Voortgezet Speciaal Onderwijs	(7)	722.701	550.000	
Monitoring & leerlingstromen	(8)	317.500	150.000	
Onvoorzien		200.000	200.000	
		13.334.707		12.830.629
<b>TOTAAL LASTEN</b>		<b>13.939.129</b>		<b>13.439.629</b>
<b>SALDO BATEN EN LASTEN</b>		<b>2.675.033</b>		<b>1.605.309</b>
<b>Bestemmingsreserve Lwoo - Pro</b>		<b>2.054.167</b>		<b>936.873</b>
<b>RESULTAAT NA BESTEMMING</b>		<b>620.866</b>		<b>668.436</b>



Zoals onderstaande grafiek toont gaat het merendeel van de middelen die aan het Samenwerkingsverband worden toegekend naar de afdracht van Lwoo en Pro (55 %) en de afdracht het Vso (22%). Deze middelen worden door DUO rechtstreeks betaald aan de respectievelijke schoolbesturen.



De middelen die resteren (24%) zet het Samenwerkingsverband in op verschillende programma's. Onderstaande grafiek toont dat bijna de helft van de middelen rechtstreeks wordt ingezet op de scholen met de extra ondersteuningsmiddelen (25,6%) en de inzet van BPO-ers (21,8%).



## 4.2 Begroting 2016 in getallen per programma

Onderstaande begroting wordt in hoofdstuk 5 inhoudelijk toegelicht, waarbij achtereenvolgens de baten en de verschillende programma's aan de orde komen.

<b>BATEN</b>		<b>%</b>	
<b>Lichte ondersteuning algemeen (incl verevening)</b>		<b>3.745.334</b>	<b>22,5%</b>
Lichte ondersteuning LWOO per 1/1/2016	27.322.368		
Af: afdracht LWOO (via DUO) per 1/1/2016	-25.040.139		
<b>Lichte ondersteuning LWOO; restant naar SWV</b>		<b>2.282.229</b>	<b>13,7%</b>
Lichte ondersteuning PrO per 1/1/2016	6.120.684		
Af: afdracht PrO (via DUO) per 1/1/2016	-6.348.746		
<b>Lichte ondersteuning PrO; uit budget SWV</b>		<b>-228.062</b>	<b>-1,4%</b>
Zware ondersteuning personeel (incl verevening)	20.163.879		
Af: Afdracht VSO personeel (via DUO)	-11.824.511		
Zware ondersteuning materieel (incl verevening)	1.114.939		
Af: afdracht VSO materieel (via DUO)	-770.386		
<b>Zware ondersteuning; restant naar SWV</b>		<b>8.683.921</b>	<b>52,3%</b>
<b>Geormerkte subsidie OC&amp;W en gemeente</b>		<b>1.266.500</b>	<b>7,6%</b>
<b>Bijdrage schoolbesturen</b>		<b>864.240</b>	<b>5,2%</b>
<b>TOTALE BATEN NAAR SWV</b>		<b>16.614.162</b>	<b>100,0%</b>

<b>LASTEN ALGEMEEN</b>		<b>% van totaal lasten</b>	
<b>Management &amp; Organisatie</b>			
Personele lasten bureau	277.622		
Overige personele lasten, incl. scholing	11.800		
Extern advies: beleidsontwikkeling/ projectonderst.	150.000		
Personeelsadministratie	25.000		
Huisvesting	15.000		
Administratie & beheer, kantoor, telefoonkosten	25.000		
Ict kosten	15.000		
Juridische kosten	30.000		
Accountantskosten	30.000		
Communicatie & website	20.000		
Ondersteuningsplanraad	5.000		
<b>subtotaal</b>		<b>604.422</b>	<b>4,3%</b>

<b>LASTEN PROGRAMMA'S</b>			
<b>programma 1: Ondersteuning door VO-scholen</b>			
1.1 Basisondersteuning - collegiale visitatie	70.000		
1.2 Schoolondersteuningsprofielen	20.000		
1.3 Extra ondersteuningsmiddelen scholen	2.622.386		
1.4 Onderwijsontwikkelingsperspectief	-		
1.5 Professionalisering scholen	730.000		
1.6 Procesbegeleiding (Zorgco, OKA, BPO)	122.083		
<b>subtotaal</b>		<b>3.564.469</b>	<b>25,6%</b>
<b>programma 2: Extra ondersteuning leerlingen</b>			
2.1 Frictiefonds	150.000		
2.2 VO Adviesteam -Ambulatorium	350.000		
2.3 Onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen	300.000		
<b>subtotaal</b>		<b>800.000</b>	<b>5,7%</b>
<b>programma 3: Begeleiders Passend Onderwijs</b>			
3.1 Begeleiders Passend Onderwijs	2.610.720		
3.1a Extra inzet BPO iz knelpunten en groei II	200.000		
3.2 Begeleiders Zieke kinderen	230.936		
<b>subtotaal</b>		<b>3.041.656</b>	<b>21,8%</b>
<b>programma 4: Special Classes &amp; Tussenvoorzieningen</b>			
4.1a Bijdrage special class Metis MLA	292.500		
4.1b Bijdrage special class Mundus	136.500		
4.2a Bijdrage Apollo	457.581		
4.2b Bijdrage Hogelant	43.383		
4.2c Bijdrage Iedersland	42.672		
4.2d Bijdrage Tobias	55.614		
<b>subtotaal</b>		<b>1.028.250</b>	<b>7,4%</b>
<b>programma 5: Toeleiding</b>			
5.1a Personele kosten OSL	472.026		
5.1b Overige (personele) kosten OSL	10.000		
5.1c Systeem & Monitoring OSL - TLV / TAC	50.000		
5.2a Personele kosten TAC	166.272		
5.3a Personele kosten indicering LWOO/PrO	200.000		
5.3b Kosten systeem Lwoo/Pro	15.000		
5.4 Centraal capaciteiten onderzoek	150.000		
5.5 ELKK 1 en Intergrip	250.000		
5.6 VO-VO schoolwisselaars	-		
5.7 Warme overdracht PO-VO	25.000		
5.8 Arbeidstoeleiding / PRO-ROC trajecten	35.000		
<b>subtotaal</b>		<b>1.373.298</b>	<b>9,9%</b>

<b>programma 6: Bovenschoolse voorzieningen</b>			
6.1 Stopvoorziening: 3 locaties a 12 plekken	272.000		
6.2 TOPvoorziening: 1 locatie a 14 plekken	96.000		
6.3 Transferium: 98 plekken a € 16.000	1.568.000		
6.4 School2Care	204.167		
6.5a Plusvoorziening Mundus College	58.333		
6.5b Plusvoorziening Bindelmeer College	58.333		
6.6 Visie ontwikkeling (Bov. Voorzieningen)	30.000		
<b>subtotaal</b>		<b>2.286.833</b>	<b>16,4%</b>
<b>programma 7: Voortgezet Speciaal Onderwijs</b>			
7.1 Deelname VSO; zie afdracht hierboven	-		
7.2 Tussentijdse groei VSO	522.701		
7.3 Overstap VSO naar VO	200.000		
7.4 Leerlingen uit GJI en JJI	p.m.		
<b>subtotaal</b>		<b>722.701</b>	<b>5,2%</b>
<b>programma 8: Monitoring &amp; leerlingstromen</b>			
8.1 Thuiszitters	-		
8.2 Doorbraakoverleg	10.000		
8.3a Voortijdig schoolverlaters	87.500		
8.3b MBO Agenda	220.000		
8.4 SWV Monitor	-		
8.5 NJI Monitor			
<b>subtotaal</b>		<b>317.500</b>	<b>2,3%</b>
<b>Onvoorziene lasten</b>		<b>200.000</b>	<b>1,4%</b>
<b>TOTALE LASTEN</b>		<b>13.939.129</b>	<b>100%</b>

---

**RESULTAAT** **2.675.033**

---

**Bestemmingsreserve Lwoo-Pro** **2.054.167**

---

**RESULTAAT NA BESTEMMING** **620.866**

---

## 5. Toelichting op de begroting 2016

### 5.1 Resultaat en bestemming

De begroting 2016 komt uit op een positief resultaat van € 2.675.033.

Van dit bedrag komt € 2.054.167 voort uit een positief resultaat van de gezamenlijke Lwoo-Pro middelen. Het Samenwerkingsverband krijgt deze Lwoo –Pro middelen toegekend op basis van het totaal aantal VO leerlingen per 1 oktober van het voorgaande jaar (2015) vermenigvuldigd met het deelname-percentage Lwoo respectievelijk Pro op 1 oktober 2012 (voor Lwoo: 15,62 en voor Pro: 3,50). De afdracht vindt plaats op basis van het werkelijke deelname-percentage per 1 oktober 2015. Sinds 2012 is het deelname-percentage Lwoo licht gedaald (naar 14,31%) en het deelname-percentage Pro licht gestegen (naar 3,63%), waardoor dit positieve resultaat van € 2.054.167 ontstaat.

Dit positieve resultaat wordt als bestemmingsreserve Lwoo-Pro opgenomen om eventuele financiële risico's van een landelijke verevening Lwoo-Pro te kunnen opvangen. Bij landelijke verevening wordt het Samenwerkingsverband naar verwachting gekort op de Lwoo en Pro middelen, aangezien het deelname percentage van zowel Lwoo als Pro op 1 oktober 2012 boven het landelijk gemiddelde zat. In 2016 wordt naar verwachting een besluit genomen over het al dan niet toepassen van deze landelijke verevening.

Het begrote positieve resultaat, exclusief het Lwoo-Pro resultaat, is € 620.866. Dit bedrag wordt gebruikt om het weerstandsvermogen van het Samenwerkingsverband op niveau te brengen. In hoofdstuk 7 wordt nader ingegaan op de risicoanalyse en het te vormen weerstandsvermogen.

### 5.2 Baten

In schooljaar 2016 ontvangt het Samenwerkingsverband van OC&W een budget aan lichte en zware ondersteuning.

- Budget lichte ondersteuning algemeen

Het budget aan lichte ondersteuning wordt toegekend per kalenderjaar o.b.v. het aantal VO-leerlingen dat de voorgaande teldatum 1 oktober(t-1 systematiek) in Amsterdam onderwijs volgde.

In kalenderjaar 2016 ontvangt het Samenwerkingsverband € 94 per leerling.

- Budget lichte ondersteuning Lwoo en Pro

Per 1 januari 2016 gaat de bekostiging Lwoo en Pro via het Samenwerkingsverband.

Het budget wordt toegekend per kalenderjaar o.b.v. het totaal aantal VO leerlingen per 1 oktober van het voorgaande jaar (2015) vermenigvuldigd met het deelname-percentage Lwoo respectievelijk Pro op 1 oktober 2012 (voor Lwoo: 15,62 en voor Pro: 3,50). Zie voor de afdracht Lwoo en Pro paragraaf 5.3.

▪ **Budget zware ondersteuning**

Het Samenwerkingsverband ontvangt zowel personele als materiële zware ondersteuning. De materiële ondersteuning wordt per kalenderjaar toegekend o.b.v. het totaal aantal VO leerlingen per 1 oktober van het voorgaande jaar). Het gaat om een bedrag van € 28,36 per leerling in 2016. Het personele deel wordt per schooljaar toegekend o.b.v. het totaal aantal VO leerlingen per 1 oktober van het voorgaande jaar; voor jan-juli 2016 dus o.b.v. 1 oktober 2014 (a € 512,95 per leerling) en voor aug-dec 2016 o.b.v. 1 oktober 2015 (a € 516,03 per leerling). In dit budget zit ook een bedrag van € 7,70 per leerling uit de hoogbegaafdheidsmiddelen. Zie voor de afdracht VSO de volgende pagina.

▪ **Overige subsidies**

Het Samenwerkingsverband heeft in 2016 een aantal subsidies toegekend gekregen:

- Plusmiddelen vanuit ministerie OC&W  
Deze middelen zijn toegekend voor schooljaar 2015-2016 a € 899.000; hiervan is 7/12 opgenomen in de begroting 2016. Het is echter nog niet bekend of het Samenwerkingsverband in 2016-2017 opnieuw plusmiddelen ontvangt en hoe deze middelen vervolgens worden ingezet. Voor de periode aug-dec 2016 zijn deze plusmiddelen dan ook niet begroot.
- Procesbegeleiding Zorgco/OKA/BPO-er vanuit Gemeente Amsterdam  
Deze middelen zijn toegekend voor schooljaar 2015-2016 ad. € 145.000; hiervan is 7/12 opgenomen in de begroting 2016.
- Bestijding Voortijdig Schoolverlaten vanuit Gemeente Amsterdam  
Deze middelen zijn toegekend voor schooljaar 2015-2016 ad. € 150.000; hiervan is 7/12 opgenomen in de begroting 2016.
- MBO-agenda vanuit Gemeente Amsterdam  
Het Samenwerkingsverband heeft € 220.000 toegekend gekregen voor de MBO-agenda.

▪ **Bijdrage schoolbesturen**

Tenslotte dragen schoolbesturen bij aan de programma's van het Samenwerkingsverband:

- Inkoop van 48 (S)TOP-plaatsen à € 6.000; in totaal € 300.000;
- Bijdrage plaatsing leerlingen Transferia volgens het principe 'geld volgt leerling' ad. € 576.240. Hierbij is gerekend met:
  - Geld volgt leerling o.b.v. volledige basisbekostiging op basis van een bedrag per week en gedifferentieerd naar regulier VO en LWOO/PRO en een aanpassing van de bedragen geld volgt leerling per 1 augustus 2016 (zie hoofdstuk 5.6)
  - Bezetting Transferia: 30% LWOO/PRO versus 70% regulier VO
  - Gemiddelde bezetting van 80% van de 98 capaciteitsplaatsen

## 5.3 Afdrachten

### ▪ Afdracht Lwoo en Pro

Per 1 januari 2016 gaat de bekostiging Lwoo en Pro via het Samenwerkingsverband. De aanwijzing Lwoo en toelaatbaarheidsverklaring Pro worden afgegeven volgens de huidige landelijke criteria. Zoals vermeld wordt het bedrag toegekend op basis van het totaal aantal VO leerlingen per 1 oktober van het voorgaande jaar (2015) vermenigvuldigd met het deelname-percentage Lwoo respectievelijk Pro op 1 oktober 2012 (voor Lwoo: 15,62 en voor Pro: 3,50).

De afdracht vindt plaats op basis van het werkelijke deelname-percentage per 1 oktober 2015. Sinds 2012 is het deelname-percentage Lwoo licht gedaald en het deelname-percentage Pro licht gestegen. Zo waren er 5.856 Lwoo-leerlingen (deelnamepercentage 14,58 %) en 1.431 Pro-leerlingen (deelnamepercentage 3,56%).

Het personele ondersteuningsbedrag voor leerlingen in het leerwegondersteunend en praktijkonderwijs bedraagt € 4.100,39<sup>3</sup>; het materiele ondersteuningsbedrag bedraagt € 174,86<sup>4</sup>.

### ▪ Afdracht VSO

Per 2015-2016 betaalt het Samenwerkingsverband volledig meebetalen aan in Amsterdam en Diemen woonachtige leerlingen die naar het VSO gaan. OC&W blijft de basisbekostiging financieren; het zogenaamde ondersteuningsbudget, bestaande uit een personeel en materieel gedeelte, wordt uit het zware ondersteuningsbudget van het Samenwerkingsverband bekostigd. Voor de ondersteuningsbekostiging gelden drie tarieven, waar het Samenwerkingsverband bij afgifte van de toelaatbaarheidsverklaring (TLV) een koppeling legt naar één van de drie prijscategorieën:

Categorie	Personele afdracht 2015-2016 <sup>5</sup>	Materiële afdracht 2016 <sup>6</sup>
1: Laag	€ 9.144,59	€ 610,47
2: Midden	€ 16.229,51	€ 951,02
3: Hoog	€ 20.186,72	€ 1.103,09

Het VSO ontvangt dus alleen deze extra ondersteuningsbekostiging als een TLV is afgegeven. Deze verplichte afdracht wordt jaarlijks bepaald op basis van de voorafgaande teldatum 1 oktober (t-1 systematiek). Voor deze afdracht geldt dat het personele deel per schooljaar wordt afgedragen en het materiële deel per kalenderjaar. Elke leerling woonachtig in het gebied van het Samenwerkingsverband – Amsterdam en Diemen, komt voor rekening van dit Samenwerkingsverband. OCW/DUO faciliteert de administratief-technische uitvoering van de betaling van de ondersteuningsbekostiging voor deze VSO leerlingen uit het budget van het Samenwerkingsverband.

Indien dit budget niet toereikend is worden de extra kosten verhaald op de lumpsum van alle deelnemende schoolbesturen.

<sup>3</sup> Staatscourant 2015 nr 37034, 28 oktober 2015

<sup>4</sup> Staatscourant 2015 nr 34909, 12 oktober 2015

<sup>5</sup> Staatscourant 2015 nr 36610, 26 oktober 2015

<sup>6</sup> Staatscourant 2015 nr 33439, 8 oktober 2015

## 5.4 Lasten

### ▪ Management en Organisatie

#### Inhoud

Bij personele lasten algemeen zijn alleen de kosten van het bureau (directie, secretariaat, financiën en beleidsadvies) opgenomen:

Aantal fte	Begroting 2016
directeur	1,0
coördinator financiën & control	0,8
officemanager & notulist	0,8
beleidsadviseur	0,7
<b>Totaal fte</b>	<b>3,3</b>

De personele lasten van de medewerkers van het Onderwijsschakelloket en de Toelaatbaarheidsadviescommissie zijn opgenomen bij het programma 5 toeleiding.

Het Samenwerkingsverband heeft per 1 augustus 2015 eigen personeel in dienst genomen. In totaal gaat het in 2016 om 9 medewerkers, die zowel bij het SWV bureau als bij het Onderwijsschakelloket werkzaam zijn. Daarnaast maakt het Samenwerkingsverband gebruik van een aantal ZZP-ers voor communicatie en beleidsadvies.

De salarisadministratie is uitbesteed aan Dyade. In 2016 wordt het integraal personeelsbeleid opgesteld en ingevoerd. Er is besloten geen (ziekte)verzuim verzekering af te sluiten. Het bestuur heeft besloten eigen risicodragers te zijn. Hierdoor is het wel van belang om een voldoende weerstandsvermogen te hebben; zie hoofdstuk 7 voor meer informatie.

De huisvestings-, bedrijfs- en accountantskosten zijn opgesteld o.b.v. ervaringscijfers en contracten. Overigens moet het Samenwerkingsverband hoogstwaarschijnlijk uiterlijk per 2018 verhuizen naar een andere locatie. Dit zal mogelijk hogere huisvestingskosten met zich mee brengen.

In de begroting 2016 is ook een bedrag voor juridische bijstand opgenomen. Gezien de juridisering in het onderwijs is te voorzien dat ook het Samenwerkingsverband betrokken zal raken bij geschillen waarin juridische bijstand gewenst is.



## ▪ Programma 1: Ondersteuning VO scholen

### **1.1 Basisondersteuning - collegiale visitatie**

#### Inhoud

Voor de aard en de kwaliteit van de basisondersteuning heeft het samenwerkingsverband in 2013 een Amsterdamse Standaard afgesproken. Van elke school wordt verwacht dat zij daarnaast, binnen de grenzen van haar mogelijkheden, ook extra ondersteuning zal bieden voor leerlingen die dat nodig hebben.

Het samenwerkingsverband heeft als evaluatievragen:

- Hoe ver zijn scholen gevorderd bij de realisatie van deze standaard voor de basisondersteuning?
- Hoe ver zijn de scholen bij het aanbieden van extra ondersteuning?
- Welke mogelijkheden zien de scholen zelf voor verbetering van hun ondersteuning?
- Welke algemene verbeterpunten kunnen, op grond van de zelfevaluaties, worden aangewezen?
- Op welke wijze kan het samenwerkingsverband de scholen ondersteunen bij verbetering van de ondersteuning?

In februari 2016 wordt een pilot met een beperkt aantal van 10 scholen gestart waarbij zelfevaluatie wordt gecombineerd met een lichte vorm van collegiale visitatie. In deze pilot worden twee doelstellingen verbonden: verantwoording / beoordeling van de stand van zaken én een impuls aan de kwaliteitsverbetering van de ondersteuning. Een auditor van het NIJ begeleidt deze pilot.

De uitkomsten van de pilot worden gebruikt om te bepalen hoe de werkwijze in 2016/17 op alle scholen wordt uitgevoerd.

De opgenomen kosten voor 2016 betreffen de pilotkosten in de maanden jan. t/m juli 2016 en de 5/12 van de verwachte kosten voor de uitvoering van de audits op de andere scholen in 2016-2017.

#### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties van de projectleider.

### **1.2 Schoolondersteuningsprofielen**

#### Inhoud

Het is wenselijk dat scholen hun schoolondersteuningsprofiel op een publieksvriendelijke en bij voorkeur uniforme wijze publiceren. Het Samenwerkingsverband gaat onderzoeken of geïnvesteerd kan worden in een handzaam uniform model.

#### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

### **1.3 Extra ondersteuningsmiddelen regulier VO**

#### Inhoud

Alle Amsterdamse scholen leveren een bepaalde mate van extra ondersteuning voor leerlingen met een specifieke ondersteuningsbehoefte. Voor de invoering van Passend Onderwijs werd dit op basis van individuele indicatie ingezet op de reguliere scholen en het VSO (rugzakbudget). Dit budget maakt nu onderdeel uit van het bedrag voor zware zorg en is beschikbaar voor alle scholen van het SWV. De hoogte van dit budget is afhankelijk van het totaal beschikbare budget van het Samenwerkingsverband en de overige programma's. Het gaat hierbij om communicerende vaten; als de deelname aan speciaal onderwijs, nevenvestigingen of bovenschoolse voorzieningen toeneemt, neemt het budget voor extra zorg voor de scholen af en omgekeerd.

De extra ondersteuningsmiddelen worden verdeeld onder de scholen op basis van gewogen leerlingaantallen in de verhouding van 1 : 2 : 5 – HAVO/VWO : VMBO : zorgscholen (tussenvoorzieningen, praktijkscholen, ROC op Maat en Wellantcollege Linnaeus) gebaseerd op het leerlingaantal per school op 1 oktober (zie bijlage 1).

Het budget voor extra ondersteuning was voor 2015-2016 vastgesteld op € 2.300.000 met daarbij een laatste eenmalige compensatie van € 74.605. Dit bedrag wordt, gezien het verwachte resultaat, per augustus 2016 verhoogd (omgerekend op jaarbasis naar 3,0 miljoen). De compensatieregeling wordt per augustus 2016 niet meer toegepast.

Dit betekent dat voor de maanden jan t/m juli 2016 wordt uitgegaan van de vastgestelde bedragen in de begroting 2015-2016 o.b.v. leerlingtelling 1-10-2014. Voor de maanden aug t/m dec 2016 worden nieuwe bedragen berekend o.b.v. leerlingtelling 1-10-2015 en een te verdelen bedrag van € 1.250.000 (5/12 van € 3.000.000).

De middelen voor extra ondersteuning, verstrekt door het Samenwerkingsverband, zijn geormerkte middelen die scholen kunnen investeren in hun interne zorgstructuur opdat het niveau van basisondersteuning (zoals beschreven in het ondersteuningsplan) aantoonbaar wordt verhoogd, bijvoorbeeld middels scholing aan docenten. Ook kunnen zij deze middelen inzetten in trajectklassen of in de externe zorgstructuur; hierbij kan ook aan de inkoop van (S)TOP en Transferiumplaatsen gedacht worden. Tenslotte kunnen zij deze middelen inzetten om extra ondersteuning te bieden aan individuele leerlingen. Bij de inzet van deze middelen dient de zorgcoördinator van de school nadrukkelijk betrokken te zijn.

#### Wijze van betaling aan schoolbesturen

Schoolbesturen ontvangen het toegezegde bedrag in twee termijnen (bedrag jan-juli in mei 2016 en bedrag aug-dec in nov 2016), waarbij in de kennisgeving een uitsplitsing per schoollocatie is opgenomen. Indien er in het betreffende schooljaar sprake was van een overschrijding van de deelname aan speciaal onderwijs, wordt dit bedrag ingehouden op het totale budget extra ondersteuning van het volgende schooljaar. Via monitoring worden de leerlingaantallen op deze voorzieningen bijgehouden en er zal in principe dan ook tijdig een signaal aan de schoolbesturen worden afgegeven.

Ook indien de inhoudelijke verantwoording (zie hieronder) niet afdoende was of de middelen niet volledig zijn uitgegeven, worden de (financiële) consequenties hiervan verrekend in het volgende schooljaar.

### Wijze van verantwoording

Het Samenwerkingsverband moet zich over alle ontvangen middelen verantwoorden, dus ook over deze middelen die naar deelnemende schoolbesturen gaan. Echter, de accountant van het Samenwerkingsverband hoeft niet de rechtmatigheid van de besteding van deze middelen te controleren. Dit dient de accountant van het betreffende schoolbestuur te doen.

Het bestuur van het Samenwerkingsverband vindt het echter wel van belang om de aard van de besteding deze middelen te controleren: dus verantwoording op inhoud. Dit betekent dat alle activiteiten waarop de middelen zijn ingezet kort beschreven dienen te worden. Ook dient het ingezette bedrag per activiteit te zijn opgenomen in de verantwoording; onderliggende financiële stukken worden echter niet gevraagd. Indien de middelen voor individuele leerlingen zijn ingezet dient ook per leerling beschreven te worden welke extra ondersteuning geboden is. Voor deze inhoudelijke verantwoording wordt bij toekenning van de middelen nog een format aangeleverd.

De zorgcoördinator van de school dient nadrukkelijk betrokken te zijn bij deze verantwoording. Jaarlijks zal een evaluatie plaatsvinden naar de inhoudelijke inzet van al deze middelen.

### **1.4 Ontwikkelingsperspectief**

#### Inhoud

Voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben, stelt de school een ontwikkelingsperspectief op. Het Samenwerkingsverband wil meer inzicht verwerven in de geboden extra ondersteuning voor deze leerlingen, zowel kwalitatief en kwantitatief.

### **1.5 Professionalisering en ondersteuning scholen**

#### Inhoud

De professionaliteit van de zorgcoördinator is een belangrijke waarborg voor de kwaliteit van de ondersteuning op de scholen. Het samenwerkingsverband investeert al vele jaren in de professionalisering van zorgcoördinatoren. De invoering van Passend Onderwijs en de samenwerking met de Jeugdzorg 'nieuwe stijl' leiden tot veranderende eisen aan de functie van de zorgcoördinator.

Het Samenwerkingsverband zet de volgende initiatieven in:

- **Zorgcoördinatorenoverleggen**

In elke regio worden zesmaal per jaar zorgcoördinatoren overleggen gepland. Per regio en in stedelijke afstemming worden gastsprekers uitgenodigd.

- **Kenniskringen**

Jaarlijks worden kenniskringen georganiseerd voor de zorgcoördinatoren. De meeste kenniskringen zijn gericht op versterking van de basisondersteuning en worden gegeven door experts van het SWV of ketenpartners. Daarnaast wordt jaarlijks een kenniskring voor nieuwe zorgcoördinatoren aangeboden.

- **Intervisie gedragswetenschappers**

Tweemaal per jaar wordt een intervisiebijeenkomst georganiseerd voor alle gedragswetenschappers werkzaam in het V(S)O.

▪ **Inzet orthopedagoog / psycholoog**

Sinds een aantal jaar wordt vanuit het Samenwerkingsverband ondersteuning geboden aan de Amsterdamse VO scholen door een psycholoog / orthopedagoog die multi-inzetbaar is en op maat werkt. Doel is de deskundigheid en bekwaamheid van de schooleigen zorgteams en zorgcoördinatoren te verbeteren. Versterking van de interne zorgstructuur is hiermee achterliggend doel.

▪ **Mentortraining**

Er is door het Samenwerkingsverband i.s.m. Fontys een mentortraining ontwikkeld, die op maat kan worden ingezet op scholen.

Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

**Facilitering zorgcoördinator**

Per 2016 gaat het Samenwerkingsverband, zoals dat voor het laatste in schooljaar 2009/2010 gebeurde, opnieuw de zorgcoördinator faciliteren voor een dagdeel per week.

In het kader van de transitie jeugdzorg is de inzet van Schoolmaatschappelijk Werk per 1 januari 2015 op de scholen gestopt en is in principe op elke school een OuderKindAdviseur (OKA) gestart, die volledig wordt bekostigd door de gemeente. In het kader van het OOGO met de gemeente is afgesproken de vrijkomende SMW-gelden in te zetten ten behoeve van de versterking van de interne zorgstructuur en de afstemming onderwijs-jeugdzorg.

Om de interne zorgstructuur te versterken zal de zorgcoördinator van elke school VO en VSO locatie per januari 2016 een dagdeel per week ad. € 8.000 bekostigd vanuit het Samenwerkingsverband.

Wijze van verantwoording

Om voor de beschikbare middelen in aanmerking te komen dient de zorgcoördinator:

- 1) aanwezig te zijn bij de zorgcoördinatorenoverleggen (minimaal 50% aanwezigheid);
- 2) minimaal twee kenniskring van twee bijeenkomsten te volgen;
- 3) deelname aan collegiale visitatie en/of jaarlijks opstellen en indienen verbeterplan / ontwikkeldoelen en verantwoording ondersteuningsmiddelen.

Het Samenwerkingsverband zal in december 2016 het beschikbare bedrag van € 8000 per vestiging overmaken op rekening van het betreffende schoolbestuur.

**1.6 Procesbegeleiding**

Inhoud

Het Samenwerkingsverband heeft vanuit het OSO Bestedingsplan Passend Onderwijs voor schooljaar 2015-2016 een subsidie ontvangen om de aansluiting onderwijs / jeugdzorg te optimaliseren. Na de positieve ervaring in de proeftuin in Noord wordt hiertoe procesbegeleiding ingezet gericht op het ondersteunen van de zorgcoördinator, de Ouder-en Kindadviseur, de onderwijs ondersteuner en directies in het integraal handelen en werken, zodat er een naadloze verbinding tussen onderwijsondersteuning en zorg voor jeugd in en om school ontstaat.

Het betreft een eenmalige subsidie van de gemeente Amsterdam voor schooljaar 2015-2016. Vanuit deze middelen kan procesbegeleiding op circa 50 scholen worden ingezet. De inzet van procesbegeleiding op de scholen is vraaggestuurd.

Voor schooljaar 2016-2017 is vanuit de reguliere middelen van het Samenwerkingsverband nog een bedrag begroot om, indien gewenst ook op de resterende scholen procesbegeleiding in te zetten.

#### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

### ▪ **Programma 2: Extra ondersteuning leerlingen**

#### **2.1 Frictiefonds**

##### Inhoud

Het frictiefonds is bedoeld voor kosten van individuele leerlingen op Amsterdamse VO en VSO scholen waar geen geormerkte middelen voor zijn, zoals thuisonderwijs en examengeld voor zieke kinderen, reiskosten indien niet vergoed door de gemeente. Vanuit het frictiefonds kunnen ook aanvragen, die voorheen uit de compensatiemaatregel AWBZ werden bekostigd worden aangevraagd. Deze was bedoeld voor leerlingen die naast onderwijssteuning aanvullende zorg op school, zoals verpleging en begeleiding, nodig hebben, maar die door de ingevoerde pakketmaatregel AWBZ geen of te weinig zorg krijgen.

##### Wijze van aanvraag en verantwoording

Scholen kunnen een beargumenteerd een aanvraag doen voor het frictiefonds. De directeur van het Samenwerkingsverband beoordeelt deze aanvragen. Indien (een deel van de) aangevraagde middelen worden toegekend ontvangt de school hiervan een kennisgeving dan wel stuurt de school een doorbelasting. De middelen worden per schooljaar toegekend aan een leerling.

#### **2.2 VO-Adviesteam – Ambulatorium**

##### Inhoud

Het Samenwerkingsverband ontvangt, evenals voorgaande jaren in 2015 en naar verwachting ook in 2016 een bedrag van de gemeente in het kader van het OSO Bestedingsplan Passend Onderwijs voor het Ambulatorium- VO Adviesteam. Omgerekend naar schooljaar is hiervoor een bedrag van € 350.000 opgenomen in de begroting.

##### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

## **2.3 Onderwijs aan hoogbegaafde leerlingen**

### Inhoud

Het Samenwerkingsverband ontvangt circa € 300.000 aan hoogbegaafdheidsmiddelen. In het najaar van 2015 is een bijeenkomst georganiseerd voor betrokken uit het PO en VO om over hoogbegaafdheid van gedachten te wisselen en bekijken of gemeenschappelijk beleid gewenst is.

In het voorjaar van 2016 worden de resultaten teruggekoppeld en zal een eerste aanzet tot beleidsvoorstellen worden gedaan.

### ▪ **Programma 3: Begeleiders Passend Onderwijs**

### Inhoud

Met ingang van schooljaar 2015-2016 zijn alle middelen die verband houden met de voormalige ambulante begeleiding (TAB, PAB, rugzak AB-deel en rugzak schooldeel) overgeheveld naar het Samenwerkingsverband.

Er geldt echter wel verplichte besteding van deze middelen bij Stichting Altra en Stichting Orion in schooljaar 2015-2016 van circa € 2,8 miljoen (= 28 fte). Daarnaast is het Samenwerkingsverband verplicht uitvoering te geven aan de personele gevolgen voor de ambulante begeleiding, zoals vastgelegd in het zogenaamde Tripartiete Akkoord tussen Ministerie, Po/Vo raad en vakbonden.

Het Samenwerkingsverband is met Orion en Altra een meerjarige herbesteding aan gegaan ter grootte van 2,8 miljoen euro. De werkingsduur van de afspraken zal gelden voor de schooljaren: 2015-2016, 2016-2017 en 2017-2018, de werkingsduur van het huidige ondersteuningsplan.

Hierbij wordt het volgende ingezet:

1) begeleiders passend onderwijs (BPO-er) (25,9 fte): elke V(S)O-school krijgt een BPO-er voor een aantal uur per week. In de visie van het samenwerkingsverband kent de toekomstige onderwijszorgstructuur drie kernfunctionarissen, met ieder hun eigen expertise: de zorgcoördinator; de begeleider passend onderwijs en de ouder- en kindadviseur.

De urenverdeling per school is als volgt berekend:

- VO-scholen: op basis van het aantal leerlingen op 1 oktober 2014:
  - Tot 250 leerlingen: 4 uur (0,1 fte)
  - 250-500 leerlingen: 8 uur (0,2 fte)
  - 500-1500 leerlingen: 12 uur (0,3 fte)
  - Meer dan 1500 leerlingen: 16 uur (0,4 fte)
- Tussenvoorzieningen en de special classes minimaal 20 uur (0,5 fte) per locatie
- Praktijkonderwijs 16 uur per locatie (0,4 fte)
- VSO-scholen 12 uur per locatie (0,3 fte)

2) specifieke ondersteuning en begeleiding van langdurig zieke kinderen (2,1 ft): deze begeleiding wordt vraaggestuurd ingezet

### Wijze van verantwoording

De afspraken zijn vastgelegd in een dienstenovereenkomst, die jaarlijks wordt geëvalueerd met de betrokken partijen.

▪ **Programma 4: Special Classes & tussenvoorzieningen**

**4.1 Special Classes**

Inhoud

Op het Metis Montessori Lyceum en het Mundus College wordt onderwijs in special classes gegeven aan leerlingen met een ASS-stoornis. Hiervoor ontvangen deze scholen extra middelen van het Samenwerkingsverband.

Uitgangspunt is dat de basisbekostiging die de school ontvangt door het samenwerkingsverband aangevuld wordt, waarbij de kosten voor een VSO leerling, exclusief de kosten van de ambulante begeleiding als leidraad gelden: € 5.850 voor het reguliere VO en € 1.850 voor LWOO/PRO leerlingen.

Daarnaast ontvangen deze scholen de middelen voor extra ondersteuning (zie programma 1.3).

Met beide scholen vindt overleg plaats over de gewenste personele bezetting van de special class. Ook is afgesproken dat deze populatie op beide locaties wordt gestabiliseerd op 50 Amsterdamse leerlingen.

Het bedrag per special class wordt vastgesteld volgens de berekeningssystematiek t-1. Voor de maanden jan. t/m juli 2016 wordt nog uitgegaan van het toegekende bedrag in de reeds vastgestelde begroting 2015-2016 o.b.v. leerlingaantal 1 oktober 2014. Voor de maanden aug. t/m dec. 2016 wordt uitgegaan van het leerlingaantal op 1 oktober 2015.

Er wordt een maximum van 50 Amsterdamse leerlingen per special class bekostigd. Daarnaast ontvangen deze scholen de reguliere middelen voor extra ondersteuning (zie programma 1.3).

Voor het Metis Montessori Lyceum gaat het om een bedrag van € 5.850 per leerling. Voor het Mundus College gaat het om een bedrag van € 3.000 per leerling.

**aantal Amsterdamse leerlingen per special class**

	1-10-2014	1-10-2015
Metis	50	50
Mundus	48	42
	98	92

School	2016			incl extra onderst. Middelen	
	jan- juli 2016 obv 1-10-14	aug-dec 2016 obv 1-10-15	totaal 2016	Extra ondersteunings- middelen	Totaal
Metis	€ 170.625	€ 121.875	€ 292.500	€ 47.330	<b>339.830</b>
Mundus	€ 84.000	€ 52.500	€ 136.500	€ 9.758	<b>146.258</b>
<b>totaal</b>	<b>€ 254.625</b>	<b>€ 174.375</b>	<b>€ 429.000</b>	<b>€ 57.088</b>	<b>486.088</b>

Wijze van aanvraag en verantwoording

De leerlingaantallen van deze special classes worden goed gemonitord. Bij de plaatsing van leerlingen in deze special classes wordt uitgegaan van de deskundigheid, professionaliteit en betrouwbaarheid van de betrokkenen op de locatie. Het Samenwerkingsverband zal voorsnog dan ook geen inhoudelijke toetsing doen of de plaatsing in een special class al dan niet terecht was. Ook zal geen inhoudelijke

toetsing plaatsvinden hoe de middelen besteed zijn aangezien deze middelen als extra ondersteuning worden toegekend o.b.v. het profiel van de school.

Het Samenwerkingsverband controleert wel het opgegeven aantal Amsterdamse leerlingen per 1 oktober 2014 en 2015 door een namenlijst van deze leerlingen bij de school op te vragen. Daarnaast kan het Samenwerkingsverband dan wel de accountant desgewenst het ontwikkelingsperspectief opvragen bij de school. De middelen worden in twee termijnen overgemaakt aan het betreffende schoolbestuur (jan. t/m juli in mei 2016 en aug. t/m dec. in nov. 2016). De schoollocatie ontvangt hiervan een kennisgeving.

## 4.2 Tussenvoorzieningen

### Inhoud

Enkele Amsterdamse VO-scholen kennen een structureel aanbod voor leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben, de tussenvoorzieningen. Veelal gaat het om leerlingen met gestapelde problematiek. De schoolpopulatie bestaat voor een belangrijk deel uit leerlingen die in aanmerking komen voor het VSO. Door het aanbod van deze voorzieningen kunnen zij binnen het reguliere onderwijs worden gehouden.

Afgesproken is dat deze tussenvoorzieningen vanuit het Samenwerkingsverband € 3.000 per Amsterdamse leerling ontvangen voor de leerlingen die geen officiële LWOO indicatie hebben. Deze afspraak was in oorspronkelijk gemaakt voor de schooljaren 2014-2015 en 2015-2016.

Het bedrag per tussenvoorziening wordt vastgesteld volgens de berekeningssystematiek t-1. Voor de maanden jan. t/m juli 2016 wordt nog uitgegaan van het toegekende bedrag in de reeds vastgestelde begroting 2015-2016 o.b.v. het aantal Amsterdamse leerlingen zonder LwoO indicatie 1 oktober 2014. Voor de maanden aug. t/m dec. 2016 wordt dit leerlingaantal per 1 oktober 2015.

Het wegvallen van de oude rugzakmiddelen met de invoering van Passend Onderwijs levert m.n. voor de Apolloschool en de Tobias problemen op. Deze scholen ontvangen in 2016 nog eenmaal een gedeeltelijke compensatie.

### **aantal Amsterdamse leerlingen zonder LwoO bekostiging**

	1-10-2014	1-10-2015
<b>Apollo</b>	117	140
<b>Hogelant</b>	18	23
<b>Iedersland</b>	20	16
<b>Tobias</b>	11	12
	<b>166</b>	<b>191</b>



School	middelen per 2016				incl extra onderst. Middelen	
	jan-juli 2016 obv 1-10-14 (incl compensatie)	aug-dec 2016 obv 1-10-15	Extra aanvulling aug-dec 2016	totaal 2016	Extra onder steunings- middelen	totaal
<b>Apollo</b>	€ 261.747	€ 175.000	€ 20.833	€ 457.581	€ 47.323	€ 504.904
<b>Hogelant</b>	€ 14.633	€ 28.750		€ 43.383	€ 18.057	€ 61.440
<b>Iedersland</b>	€ 22.672	€ 20.000		€ 42.672	€ 48.311	€ 90.983
<b>Tobias</b>	€ 32.281	€ 15.000	€ 8.333	€ 55.614	€ 34.989	€ 90.603
	<b>€ 331.333</b>	<b>€ 238.750</b>	<b>€ 29.167</b>	<b>€ 599.250</b>	<b>€ 148.680</b>	<b>€ 747.930</b>

Daarbij is afgesproken dat het leerlingaantal op de gezamenlijke tussenvoorzieningen wordt gestabiliseerd op 700 Amsterdamse leerlingen. Op de tussenvoorzieningen en m.n. de Apollo komt een aantal leerlingen van buiten Amsterdam, m.n. vanuit Amstelveen. De extra ondersteuningsmiddelen van deze scholen zijn nu berekend op het totaal aantal leerlingen, dus inclusief leerlingen buiten Amsterdam.

#### Overzicht totaal aantal leerlingen tussenvoorzieningen per 1-10-2015

School	Lwoo A'dam	Lwoo buiten A'dam	regulier A'dam	regulier buiten A'dam	totaal
<b>Apollo</b>	25	7	140	70	242
<b>Hogelant</b>	71	4	23	1	99
<b>Iedersland</b>	213	1	16	0	230
<b>Tobias</b>	155	13	12	3	183
<b>totaal</b>	<b>464</b>	<b>25</b>	<b>191</b>	<b>74</b>	<b>754</b>

Voor de leerlingen van buiten Amsterdam, die geen Lwoo indicatie hebben, zal € 3.000 per leerling in rekening worden gebracht bij de betreffende schoolbesturen. Deze middelen worden vervolgens ook beschikbaar gesteld aan de tussenvoorzieningen.

#### Wijze van verantwoording

De leerlingaantallen van deze tussenvoorzieningen zullen goed gemonitord worden. Bij de plaatsing van leerlingen in de tussenvoorzieningen wordt uitgegaan van de deskundigheid, professionaliteit en betrouwbaarheid van de betrokkenen op de locatie. Het Samenwerkingsverband zal vooralsnog dan ook geen inhoudelijke toetsing doen of de plaatsing al dan niet terecht was. Ook zal geen inhoudelijke toetsing plaatsvinden hoe de middelen besteed zijn aangezien deze middelen als extra ondersteuning worden toegekend o.b.v. het profiel van de school.

Het Samenwerkingsverband controleert wel het opgegeven aantal Amsterdamse leerlingen per 1 oktober 2014 en 2015 door een namenlijst van deze leerlingen bij de school op te vragen. Daarnaast kan het Samenwerkingsverband dan wel de accountant desgewenst het ontwikkelingsperspectief opvragen bij de school. De middelen worden in twee termijnen overgemaakt aan het betreffende schoolbestuur (jan. t/m juli in mei 2016 en aug. t/m dec. in nov. 2016). De schoollocatie ontvangt hiervan een kennisgeving.

## ▪ Programma 5: Toeleiding

### **5.1 Onderwijsschakelloket**

#### Inhoud

Kernopdracht van het Samenwerkingsverband is onder meer een passende plek voor elke leerling; het OnderwijsSchakelLoket (OSL) heeft hierin een centrale rol. In samenwerking met de scholen en ketenpartners spant het OSL zich er voor in om te zorgen dat leerlingen die dreigen uit te vallen toch op de juiste plaats in het onderwijs terechtkomen. Zo kan worden voorkomen dat leerlingen voortijdig het onderwijs verlaten of langdurig thuis komen te zitten.

De belangrijkste taken van het OSL zijn:

- adviseren en bemiddelen bij moeilijk plaatsbare leerlingen en bij leerlingen voor wie de school niet langer de benodigde begeleiding kan bieden;
- bemiddelen bij leerplichtige leerlingen die niet op een school staan ingeschreven;
- zorgen voor de plaatsing van leerlingen in bovenschoolse trajecten;
- het behandelen van aanvragen voor de toelaatbaarheidsverklaring voor leerlingen die naar het voortgezet speciaal onderwijs gaan.

In de begroting 2016 wordt uitgegaan van de volgende bezetting:

<b>Aantal fte</b>	<b>Begroting 2016</b>
Coördinator OSL	0,9
Consulenten	4,0
Leerplichtambtenaar	0,6
Administratief medewerker OSL	0,8
<b>Totaal fte</b>	<b>6,3</b>

Dit personeel is geheel in dienst bij het Samenwerkingsverband, met uitzondering van de leerplichtambtenaar, die voor 3 dagen per week bij het OSL werkzaam is en door de gemeente Amsterdam – bureau Leerplicht bekostigd wordt. Voor de periode jan. t/m juli 2016 wordt het Onderwijsschakelloket nog voor € 203.584 uit de plusmiddelen 2015-2016 gefinancierd. Het is nog niet bekend of het Samenwerkingsverband in 2016-2017 opnieuw plusmiddelen ontvangt. Aangezien het OSL echter allang geen project meer is maar een vaste factor (afdeling) binnen het Samenwerkingsverband, wordt het OSL voortaan geheel vanuit de reguliere middelen van het Samenwerkingsverband bekostigd - ongeacht of het Samenwerkingsverband opnieuw plusmiddelen krijgt toegekend.

Het Samenwerkingsverband heeft een eigen informatie- en monitoringsysteem (OSL module) waarin alle leerlingen die het OSL in behandeling neemt geregistreerd en gemonitord worden.

#### Wijze van verantwoording

Jaarlijks vindt een kwalitatieve en kwantitatieve evaluatie van de verschillende taken van het OSL plaats.

## 5.2 Toelaatbaarheidsadviescommissie

### Inhoud

Sinds 1 augustus 2014 is het Samenwerkingsverband verantwoordelijk voor het afgeven van toelaatbaarheidsverklaringen (TLV) voor het VSO. Daartoe heeft het Samenwerkingsverband een wettelijk voorgeschreven commissie ingesteld, de Toelatingsadvies Commissie ( TAC).

De TAC bestaat uit 4 leden, waarvan drie leden registerpsycholoog Kind & Jeugd ( orthopedagoog) zijn en één lid onderwijsadviseur en senior gezinsonderzoeker-behandelaar is.

Twee jeugdartsen zijn op afroep beschikbaar. Een administratief medewerker ondersteunt de TAC.

In de begroting 2016 wordt uitgegaan van de volgende bezetting:

Aantal fte	Begroting 2016
Voorzitter TAC	0,3
Leden TAC	0,8
Administratief medewerker TAC	0,8
<b>Totaal fte</b>	<b>1,9</b>

Dit personeel is vrijwel volledig op basis van detachering dan wel ZZP basis gehuurd door het Samenwerkingsverband.

### Wijze van verantwoording

Jaarlijks vindt een kwalitatieve en kwantitatieve evaluatie van de verschillende taken van het TAC plaats.

## 5.3 Indicering Lwoo-Pro

### Inhoud

Op 1 januari 2016 worden ook het leerwegondersteunend onderwijs (Lwoo) en het praktijkonderwijs (pro) onderdeel van passend onderwijs. De regionale verwijzingscommissies (RVC's) worden opgeheven en het Samenwerkingsverband neemt haar taken over. Scholen die Lwoo en pro aanbieden moeten vanaf 2016 vóór 1 oktober van elk kalenderjaar de verklaring van het Samenwerkingsverband hebben waaruit blijkt dat een leerling is aangewezen op Lwoo of toelaatbaar is tot Pro. Zonder deze verklaring kan een school met Lwoo deze leerling weliswaar inschrijven maar ontvangt ze geen ondersteuningsbekostiging. Een school voor praktijkonderwijs mag een leerling zonder toelaatbaarheidsverklaring (tlv) pro niet inschrijven. De directeur van het Samenwerkingsverband besluit of een aanwijzing Lwoo of TLV Pro wordt afgegeven.

Het Samenwerkingsverband wijst vanaf 1 januari 2016 nog twee jaar op basis van de huidige landelijke criteria en procedures Lwoo en Pro toe. Hierbij wordt het gebruik van de applicatie (Topicus) gecontinueerd. Daarnaast heeft het Samenwerkingsverband extra deskundigheid van de voormalige RVC ingehuurd om haar nieuwe taak uit te voeren.

### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

## **5.4 Centraal capaciteitenonderzoek**

### Inhoud

Op basis van didactische en capaciteitenonderzoeken, indien noodzakelijk aangevuld met sociaal emotionele onderzoek, wordt getest of leerlingen toelaatbaar zijn tot het Praktijkonderwijs of het Vmbo met Leerwegondersteuning.

Voor schooljaar 2015-2016 en 2016-2017 is, op basis van een onderhandse offerte, de uitvoering van deze testen toegekend aan ABC Atlas.

### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties. Jaarlijks wordt de inzet van het capaciteitenonderzoek geëvalueerd door ABC Atlas i.s.m. het Samenwerkingsverband. Facturering vindt plaats o.b.v. werkelijke testafnames onderbouwd met leerlingaantallen per school.

## **5.5 ELKK en Intergrip**

### Inhoud

De gemeente Amsterdam heeft sinds 2004 een in eigen beheer gebouwde applicatie (Elektronisch Loket Kernprocedure 1 – ELKK) voor de zogenaamde kernprocedure 1: het uitvoeringsproces van de overstap van alle leerlingen uit het PO naar het V(S)O. Dit systeem is echter verouderd en een vernieuwd systeem is dan ook wenselijk. Daarbij heeft de gemeente aangegeven dit systeem niet meer (volledig) te willen bekostigen. Momenteel is een werkgroep, bestaande uit vertegenwoordigers van de gemeente Amsterdam, het PO en het VO, bezig een aanbestedingsprocedure voor te bereiden. Ook is een projectleider aangesteld. Doelstelling is dat bij de overstap 2016-2017 dit nieuwe systeem in gebruik is. De kosten zullen vanuit een cofinanciering met bovengenoemde partijen betaald worden; over de verdeling wordt momenteel nog gesproken.

In de begroting 2016 is een bedrag van € 200.000 opgenomen. Dit betreft zowel de incidentele kosten t.b.v. de aanbesteding (projectleider en juridische kosten) evenals een geschat bedrag voor de bouw en structurele kosten.

Ook is een bedrag van € 30.000 opgenomen voor Kernprocedure 2 (de overstap van VO naar MBO). Hierbij wordt gebruik gemaakt van een systeem gebouwd door Intergrip. De totaalkosten worden op basis van een nog nader af te spreken verdeelsleutel verdeeld tussen de VO en MBO instellingen uit de RMC regio 21. Het Samenwerkingsverband zal de totaalkosten betalen en aan de andere partijen doorbelasten.

Daarnaast is een bedrag van € 20.000 opgenomen voor de implementatie en aanjaagfunctie.

### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

## **5.6 VO-VO schoolwisselaars**

### Inhoud

De beleidsmedewerker van het Samenwerkingsverband bemiddelt in situaties waarbij VO-scholen er niet in geslaagd zijn om vóór de zomer een plek te vinden op een andere VO-school. De VO-VO procedure is in samenwerking met Bureau Leerplicht Plus ontwikkeld als aanvulling op Kernprocedure 2 (KP2).

In de begroting zijn hiervoor geen aparte kosten; deze werkzaamheden worden uitgevoerd door de beleidsmedewerker welke loonkosten zijn opgenomen bij het programma management & organisatie.

## **5.7 Warme overdracht PO-VO**

### Inhoud

Voor de goede overdracht van informatie over de onderwijs- en ondersteuningsbehoefte van leerlingen tussen PO en VO organiseert het Samenwerkingsverband in vier regio's de warme overdracht, de zogeheten tafeltjesmiddagen.

### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

## ▪ **Programma 6: Bovenschoolse voorzieningen**

### **6.1/2 STOP en TOP**

#### Inhoud

Al jaren worden in Amsterdam de zogenaamde (School) Time Out Projecten (STOP en TOP) uitgevoerd. Een leerling wordt naar het School Time Out Programma gestuurd om een vastgestelde escalatie van grensoverschrijdend gedrag tijdig bij te sturen, waarna de leerling na een paar maanden in principe terugkeert naar de eigen school. De wijze van uitvoering is vastgelegd in de programmabeschrijving STOP/TOP.

In 2016 zijn er drie Vmbo-STOP locaties en één Havo/Vwo TOP locatie. STOP Noord is per 2015-2016 gesloten vanwege te weinig ingekochte plaatsen. Scholen in Noord kunnen wel STOP plaatsen inkopen op andere STOP locaties. In totaal zijn er 50 capaciteitsplaatsen in de STOPs en TOP.

Voor de STOP en TOP-voorzieningen is een bedrag van € 368.000 opgenomen in de begroting, waarbij voornamelijk is uitgegaan van de 'oude' bekostigingssystematiek, waarbij aan de STOP voorziening 12 plaatsen à € 7.000 vergoed worden en daarbij nog enkele overige kosten in de begroting zijn opgenomen. De STOP's en TOP worden gefinancierd uit een bijdrage van het samenwerkingsverband ad. € 68.000 en een bijdrage van de schoolbesturen ad. € 300.000 (o.b.v. 50 ingekochte plaatsen). Voor de Stops en het Top wordt een bijdrage van € 6.000,- per (S)TOP-plaats op jaarbasis gevraagd. Scholen geven vooraf aan hoeveel STOP-plaatsen zij willen inkopen per schooljaar.

#### Wijze van verantwoording

Jaarlijks wordt een kwalitatieve en kwantitatieve evaluatie opgesteld.

## 6.2 Transferia

### Inhoud

In het Transferium krijgen leerlingen van twaalf tot zestien jaar oud in een groep van maximaal veertien leerlingen dagelijks onderwijs, waarbij veel aandacht is voor persoonlijke begeleiding. Het Transferium is een uitzoektraject, waarbij gekeken wordt naar de mogelijkheden van de leerlingen. De wijze van uitvoering is vastgelegd in de programmabeschrijving Transferia.

Er zijn 4 Transferium locaties verspreid over Amsterdam, 3 vmbo locaties en 1 havo/vwo locatie.

In de begroting is voor de Transferia een totaal bedrag van op € 1.568.0000 opgenomen. Hierbij is uitgegaan van 98 capaciteitsplaatsen in de Transferia, waarbij qua kosten per plaats wordt uitgegaan van een VSO plaats. Voor 2016 is hiervoor een bedrag van € 16.000 per plaats begroot. Hierover zijn met Altra als uitvoerende organisatie afspraken gemaakt.

Uitgangspunt bij doorverwijziging van een leerling naar het Transferium is het principe 'geld volgt leerling', zoals ook vastgelegd in het schoolwisselaarsconvenant:

Schoolniveau	Doorvergoeding per schooljaar
Havo/Vwo	€ 5.500
Vmbo	€ 6.000
Vmbo/Lwoo	€ 9.000
Pro	€ 9.000

Deze bedragen zijn in 2009 voor het laatst gewijzigd en een aanpassing is dan ook gewenst. Per 1 augustus 2016 worden deze bedragen, evenals in het schoolwisselaarsconvenant, dan ook geactualiseerd.

Onderstaande nieuwe bedragen zijn gebaseerd op de voor 2016 door het ministerie van OC&W vastgestelde bedragen voor personele<sup>7</sup> en materiële<sup>8</sup> basis en Lwoo / Pro bekostiging, waarbij voor de materiële basisbekostiging een gemiddelde is genomen. Bij de personele bekostiging wordt de vaste voet buiten beschouwing gelaten. Ook aanvullende subsidies (functiemix, nieuwkomers, schoolboeken, leerarrangementen, prestatiebox ed.) worden niet doorbelast.

Schoolniveau	Personele basisbekostiging	Materiele basisbekostiging	Personele bekostiging Lwoo/Pro	Materiele bekostiging Lwoo/Pro	Totaal
Havo/Vwo	€ 5.600	€ 700	-	-	€ 6.300
Vmbo	€ 5.600	€ 1.100	-	-	€ 6.700
Vmbo/Lwoo	€ 5.600	€ 1.025	€ 4.100	€ 175	€ 10.900
Pro	€ 5.400	€ 1.200	€ 4100	€ 175	€ 10.875

<sup>7</sup> Staatscourant 2015 nr 37034, 28 oktober 2015

<sup>8</sup> Staatscourant 2015 nr 34909, 12 oktober 2015

Een schooljaar kent effectief 10 maanden. Door de normjaarbedragen door tien te delen kan het bedrag berekend worden dat voor iedere volle maand onderwijs in rekening kan worden gebracht bij de school van herkomst.

Deze kosten worden na afloop van het schooljaar bij de scholen in rekening gebracht. In de begroting 2016 is hiervoor een bedrag van € 576.240 opgenomen. Hierbij is gerekend met:

- Geld volgt leerling o.b.v. volledige basisbekostiging op basis van een bedrag per week en gedifferentieerd naar gemiddeld regulier VO en LWOO/PRO en een aanpassing van de bedragen geld volgt leerling per 1 augustus 2016
- Bezetting Transferia: 30% LWOO/PRO versus 70% regulier VO
- Gemiddelde bezetting van 80% van de 98 capaciteitsplaatsen

#### Wijze van verantwoording

Leerlingen die op de Transferia geplaatst worden, worden altijd aangemeld bij het OSL, dat toetst of de aanmelding een terechte aanmelding is.

Met Altra, als uitvoerende organisatie van de Transferia, is een dienstenovereenkomst gesloten. Er vindt regelmatig overleg plaats met het Samenwerkingsverband over de vormgeving van de voorziening en de kosten. Daarnaast worden alle leerlingen in deze voorziening gemonitord in de OSL-module, het registratiesysteem van het Samenwerkingsverband.

De monitor vormt enerzijds de basis voor de doorbelastingen aan scholen. Anderzijds wordt o.b.v. deze monitor jaarlijks een kwantitatieve evaluatie opgesteld; Altra stelt als uitvoerder een kwalitatieve evaluatie op.

### **6.3 School2Care**

#### Inhoud

School2Care is een 8-tot-8 school voor Amsterdamse leerlingen van 12 tot en met 17 jaar. School2Care heeft ruimte voor circa 55 leerlingen per jaar. Vanaf 01-08-2014 valt School2Care volledig onder Altra VSO en is voor een plaatsing een toelaatbaarheidsverklaring (Tlv) van het Samenwerkingsverband nodig. De kosten voor School2Care kunnen niet gedekt worden uit de basis- en ondersteuningsbekostiging VSO alleen. De totale begroting voor een kalenderjaar School2Care is circa € 1.600.000; dit bedrag wordt bekostigd vanuit verschillende (subsidie)bedragen, waaronder ook een bijdrage uit de plusmiddelen. Uit de plusmiddelen 2015-2016 is € 350.000 toegekend aan School2Care, welke Altra volledig inzet voor de bekostiging van kalenderjaar 2016. In de begroting 2016 van het Samenwerkingsverband staan deze middelen voor 7/12 op de begroting.

Het is nog niet bekend of het Samenwerkingsverband in 2016-2017 opnieuw plusmiddelen ontvangt en hoe deze middelen vervolgens worden ingezet.

#### Wijze van verantwoording

Altra verantwoordt de volledige bekostiging van School2Care per kalenderjaar middels een inhoudelijke en financiële verantwoording inclusief accountantsverklaring, die aan het Samenwerkingsverband beschikbaar wordt gesteld.

#### **6.4 Plusvoorzieningen Mundus en Bindelmeer**

##### Inhoud

Een deel van de plusmiddelen worden ingezet op het Bindelmeer en Mundus College t.b.v. onderwijs aan de doelgroep overbelaste jongeren. Het Samenwerkingsverband heeft plusmiddelen toegekend gekregen voor 2015-2016 en is aan beide scholen € 100.000 toegekend. In de begroting 2016 is 7/12 van dit bedrag opgenomen.

Het is nog niet bekend of het Samenwerkingsverband in 2016-2017 opnieuw plusmiddelen ontvangt en hoe deze middelen vervolgens worden ingezet. Voor de periode aug. t/m dec. 2016 zijn deze plusmiddelen dan ook niet begroot. De betrokken schoolbesturen zijn hiervan op de hoogte gesteld.

##### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

#### **6.5 Visie ontwikkeling (bovenschoolse voorzieningen)**

##### Inhoud

Het visietraject , waarbij onder begeleiding van de Argumentenfabriek verschillende partijen - scholen, de gemeente, partners uit de zorg, leerplicht, het primair en speciaal onderwijs - met elkaar in gesprek zijn gegaan over de toekomst van passend onderwijs in het Amsterdamse VO, heeft geleid tot ambities voor 2020. Als één van de belangrijke speerpunten is de positionering van de verschillende bovenschoolse voorzieningen naar voren gekomen.

In kalenderjaar 2016 wordt een start gemaakt om deze ambities voor 2020 te vertalen naar concrete plannen en beleidskeuzes t.a.v. de bovenschoolse voorzieningen. Hiertoe is een extern beleidsadviseur ingehuurd.

##### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.



## ▪ Programma 7: Voortgezet Special Onderwijs

### **7.1 Tussentijdse groei VSO**

#### Inhoud

Bij de invoering van passend onderwijs heeft het ministerie van OC&W bepaald dat het Samenwerkingsverband vanaf schooljaar 2015-2016 de tussentijdse nettogroei<sup>9</sup> per vestiging van het VSO moet bekostigen.

Hierbij is het Samenwerkingsverband wettelijk verplicht het personele deel van de ondersteuningsbekostiging over te dragen aan de VSO scholen. Het Samenwerkingsverband draagt daarbij ook, op advies van de PO-raad en VO-raad, ook de basisbekostiging en het materiële deel van de ondersteuningsbekostiging over aan het VSO voor leerlingen die tot de nettogroei worden gerekend. De bedragen voor basis- en ondersteuningsbekostiging worden gebaseerd op de regelingen die door het Ministerie van OCW worden gepubliceerd.

Het Samenwerkingsverband brengt de basisbekostiging in rekening bij de verwijzende school op basis van het principe 'geld volgt leerling' voor de periode van inschrijving in het VSO tot het einde van het schooljaar.

DUO levert deze groeigegevens. Tussen 2 oktober 2014 en 1 februari 2015 was sprake van een nettogroei van 34 leerlingen categorie Laag. Op basis van de meest recente data van DUO (kijkglas 1 en 2) wordt tussen 2 oktober 2015 en 1 februari 2016 een nettogroei van 30 leerlingen categorie Laag begroot.

In de begroting 2016 is voor de tussentijdse groei het volgende opgenomen:

- Personele bekostiging jan-juli 2016 o.b.v. netto groei 1 februari 2015 ad. 34 leerlingen
- Personele bekostiging aug-dec 2016 o.b.v. netto groei 1 februari 2016 ad. 30 leerlingen
- Materiële bekostiging 2016 o.b.v. netto groei 1 februari 2016 ad. 30 leerlingen

Het Samenwerkingsverband stuurt de betreffende schoolbesturen jaarlijks in juni een kennisgeving van het te ontvangen bedrag.

---

<sup>9</sup> Voor de bepaling van de nettogroei tellen alleen de leerlingen mee die in de periode 2 oktober T-1 tot en met 1 februari T met een nieuwe TLV worden ingeschreven. Leerlingen die op 1 oktober al met een TLV op een vestiging van een school ingeschreven stonden en daarna overgaan naar een andere school binnen hetzelfde of een ander samenwerkingsverband tellen niet mee voor de bepaling van het aantal nieuwe TLV's.

Bovendien moet de groei verminderd worden met de leerlingen die in dezelfde periode uitgeschreven worden. Niet alleen uitgeschreven bij de betreffende school, maar uitgeschreven worden uit het VSO cluster 3 en 4 als zodanig.

### **7.3 Tussentijdse uitstroom VSO => VO**

#### Inhoud

Voor de tussentijdse uitstroom uit het VSO geldt het principe 'geld volgt leerling' zoals geregeld in het Schoolwisselaarsconvenant. Deze tussentijdse uitstroom wordt bekostigd door het Samenwerkingsverband.

#### Wijze van verantwoording

Bij tussentijdse uitstroom van Amsterdamse leerlingen van het VSO naar het VO na 1 oktober kan de VO school de resterende maanden, dat de leerling dat schooljaar onderwijs geniet op de VO school, door het Samenwerkingsverband bekostigd krijgen o.b.v. de vastgestelde bedragen geld volgt leerling in het schoolwisselaarsconvenant.

#### ▪ **Programma 8: Monitoring & leerlingstromen**

##### **8.1 Thuiszitters**

#### Inhoud

Met de invoering van Passend Onderwijs is het Samenwerkingsverband verantwoordelijk voor de thuiszitters. Het Samenwerkingsverband is sinds enkele jaren bezig om de thuiszitters te registreren en scholen te activeren om hun thuiszitters te melden bij het Onderwijsschakelloket (OSL; zie programma 5 Toeleiding). Het OSL kijkt samen met de school welke mogelijkheden er zijn of wie aan zet is om de impasse te doorbreken. Onder thuiszitters verstaat het Samenwerkingsverband niet schoolgaande leerlingen; dit wijkt af van de landelijke definities over thuiszitters.

Ten behoeve van de afstemming tussen bureau Leerplicht en het OSL is drie dagen per week een leerplichtambtenaar aanwezig bij het OSL, bekostigd door de gemeente Amsterdam – bureau Leerplicht.

In de begroting zijn geen aparte kosten opgenomen voor thuiszitters; de loonkosten van de medewerkers van het OSL zijn opgenomen bij programma 5 toeleiding.

##### **8.2 Doorbraakgroep**

#### Inhoud

De Doorbraakgroep is een stedelijk overleg waar meerdere instanties uit het gemeentelijk, jeugdzorg en onderwijsveld aan deelnemen. In dit overleg worden thuiszitters besproken met complexe problematiek of situatie; er is sprake van een stagnatie in het proces. Vaak zijn er meerdere instanties betrokken en is samenwerking en afstemming op een hoger niveau noodzakelijk om de impasse te kunnen doorbreken of om te komen tot een specifiek arrangement op casus niveau.

In de periode jan. t/m juni 2016 wordt het voorzitterschap tijdelijk bekleed door een adviseur van Gedragswerk, die naast het bekleden van het voorzitterschap de opdracht heeft de doorbraakgroep te evalueren en te adviseren over de het functioneren van de doorbraakgroep en het opstellen van een handboek.

De kosten van deze adviseur worden vanuit een cofinanciering met de Gemeente Amsterdam bekostigd. In de begroting zijn geen aparte kosten voor de werkzaamheden die vanuit het Onderwijsschakelloket voor de ten behoeven van de Doorbraakgroep worden uitgevoerd; opgenomen voor thuiszitters; deze loonkosten zijn opgenomen bij programma 5 toeleiding.

#### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

### **8.3 Voortijdig SchoolVerlaten**

#### Inhoud

Het convenant Aanval op de Uitval, dat in 2012 getekend is door de Amsterdamse schoolbesturen, heeft ten doel het bestrijden van voortijdig schoolverlaten. De activiteiten richten zich op risicovolle VSV-ers in het voortgezet onderwijs Amsterdam.

In schooljaar 2014-2015 is bij scholen geïnvesteerd om het administratieve proces te verbeteren.

Voor schooljaar 2015-2016 wordt een verdiepingsslag voorgesteld. Samen met Gemeente Amsterdam (met name Leerplicht), MBO en werkgeversorganisatie wordt een aantal plannen uitgevoerd:

- Campagne voorkomen administratief VSV;
- Verdiepingsslag VSV, de oorzaak van veel "echte" uitval;
- Interventie-pilot ism. Leerplicht en MBO in juni, juli en na de zomervakantie;

Deze plannen worden uitgevoerd met de middelen Aanval op de Uitval 2015-2016 van de gemeente Amsterdam. Er is een bedrag van € 150.000 aan subsidie is toegekend aan het Samenwerkingsverband VO als penvoerder voor schooljaar 2015-2016. Hiervan is 7/12 opgenomen in de begroting 2016.

Per schooljaar 2016-2017 worden geen nieuwe activiteiten vanuit het Samenwerkingsverband ondernomen op dit terrein.

#### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. contractafspraken, inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

### **8.4 MBO-agenda**

#### Inhoud

Vanaf 2016 is van loopbaanoriëntatie en begeleiding (LOB) een verplicht onderdeel van het beroepsgericht examenprogramma van het Vmbo. LOB loopt daarmee als een rode draad door het beroepsgerichte onderwijs en wordt veelal ingezet om het Vmbo met de vernieuwde profielen te laten aansluiten bij de kwalificatiedossiers van het MBO.

In grote mate gebeurt dit al, maar gezien het feit dat Amsterdam de dalende trend voortijdig schoolverlaten (VSV) niet lijkt vast te kunnen houden, wordt vanuit de MBO-agenda een extra impuls gegeven aan de invulling van LOB op het VMBO.

Het Samenwerkingsverband heeft vanuit MBO-agenda een subsidie toegekend gekregen van € 220.000. Hieruit worden de volgende activiteiten gefinancierd:

1. Inventarisatie LOB middelen
2. Inkoop LOB-trajecten door scholen
3. Faciliteren van scholen om deel te kunnen nemen aan een beurs (Skills Talent Event)

Daarnaast wordt een extern projectleider aangesteld.

#### Wijze van verantwoording

Verantwoording vindt plaats o.b.v. inhoudelijk verslag en uren/factuurspecificaties.

### **8.5 SWV monitor**

#### Inhoud

Het is voor het Samenwerkingsverband van belang om inzicht en grip te houden op de financiën, op leerlingstromen en op geformuleerde kwalitatieve doelstellingen binnen de programma's. Hiertoe worden jaarlijks een (meerjaren)begroting en jaarplan opgesteld en vinden tussenrapportages en evaluaties plaats.

In de begroting zijn geen aparte kosten opgenomen voor monitoring; de loonkosten van de medewerkers van het SWV bureau die deze werkzaamheden uitvoeren zijn opgenomen bij programma management & organisatie.

#### ▪ **Onvoorziene lasten**

In de begroting is een bedrag van € 200.000 opgenomen om de onvoorziene korte termijn risico's te kunnen opvangen. Zie verder hoofdstuk 7 risico analyse.

## 6. PDCA-cyclus

Het is van belang om inzicht en grip te houden op de financiën en op leerlingstromen – naar het VSO, de tussenvoorzieningen, de bovenschoolse voorzieningen. Hiertoe is een PDCA-cyclus opgesteld, waarbij de programma's van het Samenwerkingsverband systematisch:

- gepland via SMART-geformuleerde doelen in het ondersteuningsplan en de jaarplannen;
- uitgevoerd door de verschillende betrokken partijen;
- geëvalueerd via monitoring door Samenwerkingsverband;
- indien nodig bijgesteld.

Onderstaande tabel geeft de planning voor kalenderjaar 2016 weer:

<b>Wat</b>	<b>Wanneer</b>
Begroting 2016 laten vaststellen door bestuur en laten goedkeuren door leden Vereniging SWV. OPR consulteren over jaarplan/begroting <i>Vanwege overgang begroting schooljaar naar kalenderjaar wordt deze pas in 2016 vastgesteld</i>	Feb. 2016
Uitvoering programma's jaarplan door diverse partijen	2016
Financiële tussenrapportage jan. t/m juli 2016 en inhoudelijke en financiële rapportage 2015-16 presenteren aan bestuur, OPR en leden	Okt 2016
Indien nodig bijstellen programma's door bestuur en eventueel signaal afgeven aan leden bij overschrijdende leerlingaantallen	
Inhoudelijk en financieel jaarverslag 2016, incl. accountantscontrole presenteren aan bestuur, OPR en leden	Juni 2017

In de tussen- en eindrapportage zullen de volgende parameters aan bod komen:

### **Financieel**

- Staat van Baten & Lasten
- Resultaat per programma & toelichting
- Risico analyse

### **Leerlingstromen:**

- Aantal afgegeven TLV's
- Leerlingaantal VO / VSO
- leerlingaantal special classes en tussenvoorzieningen
- leerlingaantal bovenschoolse voorzieningen
- aantal thuiszitters (*parameter inspectiekader*)

Het aantal thuiszitters is een parameter vanuit de inspectie. Daarnaast zijn spreiding en doorstroom in het onderwijs, inspectieoordelen op scholen en instellingen, signalen uit de regio (van gemeente, ouderorganisaties, jeugdzorginstellingen), het ondersteuningsplan, jaarverslagen en verdelingen ondersteuningsmiddelen en de deskundigheid van de leraar op het gebied van het bieden van extra ondersteuning parameters van de inspectie. Deze zullen echter niet worden meegenomen in de rapportage aangezien het Samenwerkingsverband deze niet zelf kan meten.

## 7. Risico's en weerstandsvermogen

Risicomanagement is van belang om een financieel gezonde organisatie te zijn en blijven. Het Samenwerkingsverband heeft in 2014-2015 de eerste aanzet gedaan voor een adequaat systeem van risicomanagement. Zo is de administratieve organisatie en interne beheersing ingericht (deze wordt in 2016 geactualiseerd) ; is een meerjarenbegroting opgesteld en worden de financiële baten en lasten evenals leerlingstromen gemonitord.

Ook is een risicoanalyse uitgevoerd gericht op het signaleren en beoordelen van de risico's en (financiële) impact van de risico's. Deze risicoanalyse is besproken met de penningmeester en het bestuur en wordt twee keer per jaar geactualiseerd – bij het opstellen van de begroting en bij opstellen jaarrekening. In de risicoanalyse wordt een onderscheid gemaakt tussen korte en lange termijn risico's.

### Korte termijn risico's

Voor de begroting 2016 zijn weinig risico's te noemen: de kengetallen (leerlingaantallen) die invloed hebben op de baten en afdrachten zijn bekend en de meeste programmalasten zijn vastgelegd in (contract)afspraken. Mogelijke risico's zijn:

- **Meer tussentijdse groei VSO**

Hogere lasten tussentijdse groei door meer nettogroei per 1 februari 2016

- **Minder doorbelastingen Transferia**

Hogere lasten Transferia door minder doorbelastingen aan scholen (minder aanmeldingen of meer aanmelding vanuit leerplicht waarbij doorbelasting niet mogelijk is).

Om deze en mogelijk andere onvoorziene risico's op te vangen is in de begroting 2016 een bedrag van € 200.000 onvoorzien opgenomen.

### Lange termijn risico's

In de lange termijn risicoanalyse op de volgende pagina zijn per thema de risico's in kaart gebracht en geanalyseerd, waarbij ook de (te nemen) beheersmaatregelen worden genoemd. Het deel dat mogelijk niet volledig afgedekt kan worden is opgenomen bij financiële impact en vormt de basis voor het aan te houden weerstandsvermogen.

Op basis van onderstaande risicoanalyse kan worden geconcludeerd dat een risicovermogen van € 840.000 nodig is. Op basis van de in accountantskringen gehanteerde systematiek wordt dit bedrag verdubbeld om het weerstandsvermogen te bepalen en daarmee ook de onvoorziene risico's te kunnen opvangen. Het benodigde weerstandsvermogen komt aldus uit op € 1.680.000, hetgeen ten opzichte van de nettobaten (baten SWV excl. afdrachten) op circa 10% uitkomt. Dit voldoet net aan de norm van de onderwijsinspectie (ondergrens 10%). Het is echter de vraag of deze norm die geldt voor VO instellingen ook toepasbaar is voor het Samenwerkingsverband. In de jaarrekening 2015 zal dit nader getoetst worden en het benodigde weerstandsvermogen mogelijk worden bijgesteld.

## Risicoanalyse

categorie	onderwerp	risico	prioriteit *	beheersmaatregel	financieel impact **
Personeel	Ziekteverzuim	- Grootste risico (o.b.v. verleden) verzuim door werkdruk - hoog ziekteverzuim - kleine organisatie waardoor bij uitval relatief snel vervanging nodig		- opstellen en handelen o.b.v. ziekteverzuimbeleid - opstellen personeelsplan	€ 120.000
	Eigen personeel / groei personeels-omvang	- organisatie te veel ingericht als zeer kleine organisch / informeel opererende organisatie, afspraken / procedures onvoldoende vastgelegd en nageleefd m.b.t. personeel - arbeidsconflicten		- in 2016 personeelsplan opstellen - afspraken/procedures vastleggen / aanscherpen / naleven, zowel door leidinggevenden als personeel	€ -
Bestuurlijk	Goverance	(scheiding tussen) bestuur en toezicht niet goed geregeld		in 2016 management statuut en toezichtskader opstellen	€ -
		belangenverstrengeling bestuurders: zowel bestuurder / lid SWV als bestuurder V(S)O schoolbestuur		idem	€ -
		rol en mandaat directeur niet beschreven		idem	€ -
Bedrijfsvoering	Continuïteit organisatie	- Minimaal half jaar verplichtingen (personeel) kunnen voldoen, incl. vertrekpremie			€ 600.000
	Huisvesting	per 2018 nieuwe huisvesting nodig: mogelijk verbouwingkosten en ws hogere huisvestingslasten		In 2016 onderzoeken mogelijkheden nieuwe huisvesting, bij voorkeur verbonden aan een school	€ 20.000
	Bedrijfsmatige instelling	SWV kan bedrijfsmatiger wordt ingericht; bedrijfsvoering moet (nog) beter worden ingericht op nieuwe verplichtingen / verantwoordelijkheden SWV		verbeteren bedrijfsvoering door: - aanpassen / controle naleving AO/IB	€ -
	Inspectie	- beoordeling door inspectie op bepaalde punten onvoldoende (bijv. m.b.t. governance en inhoudelijke controle / verantwoording van doelstellingen / kwaliteit / middelen)		- nauw contact inspectie onderhouden	€ -
	Fraude	frauderisico's		- fraudeprotocol opstellen	€ -
	Privacy	naleven privacy regels		- privacy check (syteem, mail - controle naleving privacy reglement	€ -



Financieel	Verplichte opdrachten	- stijging deelnamepercentage VSO (hoger dan afgesproken 3%) - stijging deelnamepercentage Lwoo / Pro t.o.v. 2012 - fouten in database DUO (TLV, aantal VO leerlingen)		- monitoring leerlingaantallen - monitoring kijkglazen / beschikkingen - bij hoger deelnamepercentage dan 3% wordt dit bedrag ingehouden op beschikbare bedrag voor extra ondersteuningsmiddelen VO	€ -
	Verevening Lwoo / Pro	- in 2016 wordt besloten of naar verwachting per 2020 landelijke verevening Lwoo / Pro wordt toegepast, hetgeen voor SWV negatief zou uitvallen		- bestemmingsreserve Lwoo / Pro vormen om mogelijke verevening op te vangen.	€ -
	Fiscaliteit	- btw-risico op doorbelaste kosten (aan OSVO) - invoering Wet Deregulering Beoordeling Arbeidsrelaties, verwachting per 1-4-2016		- bespreekpunt accountant en eventueel maatregelen nemen	€ -
Programma's	Ondersteuningsmiddelen scholen	- onvoldoende controle op doelmatige inzet middelen		- monitoring	€ -
	Vervanging ELKK1	- groot ICT-project met diverse risico's (financieel / ICT / sturing), waarbij SWV naar alle waarschijnlijkheid penvoerder is		- afspraken vastleggen in convenant - plafond kosten	€ -
	Transferia	- onderbezetting Transferia		- monitoring aantal leerlingen	€ 100.000
	Implicaties nieuwe wetgeving	- implicatie van nieuwe jeugdwet, wet werk&inkomen en wet arbeidsparticipatie is dat er langdurigere zorgroute wordt gerealiseerd t.b.v. jongeren, hetgeen kostenverhogend voor SWV is - achtervang jeugdzorg wegbezuinigd			pm

**minimaal risicovermogen**

**€ 840.000**

\* prioriteit:

laag

middel

hoog

\*\* indien beheersmaatregel niet helpt is dit de verwachte financiële impact.



## Bijlage verdeling extra ondersteuningsmiddelen 2016

jan-juli: obv 1-10-14, 2,3 miljoen verdeeld, compensatie toegepast  
aug-dec: obv 1-10-15, 3 miljoen verdeeld, geen compensatie

leerlingaantallen  
per 1-10-15

Nieuw  
obv teldatum  
1-10-15

Reeds  
toegekend  
obv teldatum  
1-10-14

School	Bestuur	Brinnr	HAVO, VWO (1)	VMBO, incl Lwoo (2)	Neven Zorg / PRO / ROC op Maat (5)	aug-dec 2016 (excl compensatie) o.b.v. 1-10-2015	jan-juli 2016 (incl compensatie) o.b.v. 1-10-2014	Middelen 2016
4de Gymnasium, het	Esprit Scholen	30GC00	761			14.711	15.665	30.376
AICS	Esprit Scholen	17YS18	439			8.486	8.558	17.044
Amsterdams Lyceum	Amsterdams Lyceum, het	02AP00	1091			21.090	22.502	43.592
Apollo, de	Zaam Scholengroep	21ET08			242	23.391	23.932	47.323
Atlant, de	Stichting Kolom	09PY00			208	20.104	21.238	41.343
Barlaeus Gymnasium	Onderwijsstichting Zelfst.Gymnasia	21AB00	829			16.025	17.074	33.099
Berlage Lyceum	Esprit Scholen	17YS03	878	266		27.257	30.107	57.363
Bindelmeer College	Zaam Scholengroep	14RF04		477		18.442	19.933	38.375
Bredero Beroepscollege	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	21AS03		345		13.338	14.670	28.008
Bredero Lyceum	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	21AS00	473			9.144	8.951	18.095
Bredero Mavo	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	21AS07		323		12.488	11.438	23.925
Calandlyceum	Stichting Calandlyceum	21GD00/01	1659	807		63.270	62.886	126.157
Calvijn met Junior	Zaam Scholengroep	17HB06		458		17.707	20.057	37.765
Cartesius Lyceum	Esprit Scholen	17YS08	818			15.813	16.017	31.830
Cheider	Stg Joodse Kindergem Cheider A'dam	23GF00		36		1.392	2.346	3.738
Christelijke Scholengemeenschap Buitenveldert	Stichting Ceder Groep	14VY00	524	320		22.501	24.264	46.765
Clusius College Amsterdam	Stichting Clusius College	25EF03		284		10.980	10.070	21.050
College De Meer	Zaam Scholengroep	14RF03		548		21.187	21.425	42.612



SAMENWERKINGSVERBAND  
VO AMSTERDAM-DIEMEN

School	Bestuur	Brinnr	HAVO, VWO (1)	VMBO, incl Lwoo (2)	Nevenv Zorg / PRO / ROC op Maat (5)	aug-dec 2016 (excl compensatie) o.b.v. 1-10- 2015	jan-juli 2016 (incl compensatie) o.b.v. 1-10- 2014	Middelen 2016
Comenius Lyceum	Zaam Scholengroep	17HB00	734			14.189	15.478	29.667
Cygnus Gymnasium	Zaam Scholengroep	14RF06	783			15.136	21.369	36.505
Damstede	Zaam Scholengroep	17VF00	1134			21.921	26.890	48.811
De Nieuwe Int. School Esprit	Esprit Scholen	17YS02		154		5.954	4.766	10.720
Dreef, de	Stichting Kolom	27VH00			211	20.394	18.648	39.043
Fons Vitae Lyceum	Stichting VO Amsterdam Zuid	02AN00	1017			19.660	23.920	43.580
Geert Groote College Amsterdam	Stichting Vrije Scholen VO NH	16TS00	702	149		19.331	20.016	39.347
Gerrit van der Veen College	Zaam Scholengroep	21ET00	896			17.321	33.012	50.332
Havo de Hof	Zaam Scholengroep	14RF08	245			4.736	0	4.736
Hervormd Lyceum West	Stichting Ceder Groep	01TC00	494	412		25.478	25.051	50.529
Hervormd Lyceum Zuid	Stichting Ceder Groep	02AR00	948			18.326	19.560	37.886
Hogelant	Zaam Scholengroep	17VF06			100	9.665	8.392	18.057
Hubertus & Berkhoff	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	00EF00		517		19.988	12.018	32.006
Huygens College	Zaam Scholengroep	21ET04		482		18.635	20.472	39.107
Hyperion	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	21AS08	636			12.295	10.381	22.675
Iedersland College	Zaam Scholengroep	17HB07			234	22.617	25.693	48.311
Ignatiusgymnasium	Stichting VO Amsterdam Zuid	01ET00	784			15.155	16.079	31.235
IJburg College	St. Samenwerkingschool voor Alg. Bijzonder VO IJburg	28DH00/01	817	612		39.455	42.539	81.994
IVKO	Stichting MSA	16PS04	228	196		11.985	13.966	25.951
Joodse Scholengem. Maimonides	Stichting Joodse Scholengemeenschap J B O	16PN00		167		6.457	8.153	14.609
Kolom Praktijk College Noord	Stichting Kolom	26HP00			205	19.814	21.549	41.363
Marcanti College	Esprit Scholen	17YS04		661		25.556	28.055	53.611
Mediacollege Amsterdam	Stichting Media Amsterdam	02PA00		300		11.599	12.059	23.658
Meridiaan College	Zaam Scholengroep	17HB03		266		10.284	12.474	22.758
Metis Montessori Lyceum	Stichting MSA	16PS07/16	644	133	50	22.424	24.906	47.330

School	Bestuur	Brinnr	HAVO, VWO (1)	VMBO, incl Lwoo (2)	Nevenv Zorg / PRO / ROC op Maat (5)	aug-dec 2016 (excl compensatie) o.b.v. 1-10- 2015	jan-juli 2016 (incl compensatie) o.b.v. 1-10- 2014	Middelen 2016
Montessori College Oost	Stichting MSA	16PS08		929		35.917	39.866	<b>75.783</b>
Montessori Lyceum Amsterdam	Stichting MSA	16PS00/17	1599	316		43.127	45.543	<b>88.671</b>
Mundus College	Esprit Scholen	17YS00		646	262	50.299	55.904	<b>106.203</b>
Mundus - special class	Esprit Scholen	17YS12			42	4.060	5.698	<b>9.758</b>
Open Schoolgemeenschap Bijlmer	Open Schoolgemeenschap Bijlmer	03AQ00	710	860		46.974	51.656	<b>98.630</b>
Over-Y College	Zaam Scholengroep	17VF03		555		21.457	25.652	<b>47.109</b>
Pieter Nieuwland College	Zaam Scholengroep	14RF00	963			18.616	23.911	<b>42.527</b>
Plein, het	Stichting Kolom	10JY00			217	20.974	22.171	<b>43.145</b>
Praktijkonderwijs Luca	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	14RL06			144	13.918	17.509	<b>31.427</b>
ROC op Maat Zuidoost *	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	14RL02			51		15.449	<b>15.449</b>
ROC op Maat West *	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	14RL07			77		9.937	<b>9.937</b>
Rosa Beroepscollege	Zaam Scholengroep	17VF01		212		8.196	10.112	<b>18.308</b>
Scholengem. Reigersbos - Exellius	Openbare Stichting Scholengemeenschap Reigersbos	21FF00	429	411		24.183	26.336	<b>50.519</b>
Spinozalyceum	Stichting Spinozalyceum Amsterdam	21BH00	1030	238		29.112	31.309	<b>60.421</b>
St. Nicolaas Lyceum	Stichting VO Amsterdam Zuid	14SE00	1205			23.294	24.740	<b>48.034</b>
Stelle College	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	14RL00		229		8.854	10.899	<b>19.753</b>
Sweelinck College	Zaam Scholengroep	21ET02		592		22.888	24.492	<b>47.379</b>
Tobiaschool	Voortgezet Onderwijs van Amsterdam	14RL03			183	17.688	17.302	<b>34.989</b>
Vinse school	Zaam Scholengroep	21ET12		73		2.822	0	<b>2.822</b>
Vossius Gymnasium	Onderwijsstichting Zelfstandige Gymnasia	21AF00	833			16.103	16.618	<b>32.720</b>
Waterlant Beroepsopl IJdoorn Beroepscollege	Zaam Scholengroep	17VF02		287		11.096	13.054	<b>24.150</b>
Wellantcollege Linnaeus	Stichting Wellant	01OE23			348	33.636	34.499	<b>68.135</b>
Wellantcollege Sloten	Stichting Wellant	01OE22		402		15.542	16.908	<b>32.450</b>
Zuiderlicht College	Zaam Scholengroep	21ET07		402		15.542	16.245	<b>31.787</b>

\* per 16-17 vallen de ROM's onder het MBO **totaal VO: 40.942** **24.303** **14.065** **2.574** **1.250.000** **1.372.386** **2.622.386**