

Begroting 2015-2016 en meerjarenbegroting 2015-2016 t/m 2020-2021

Versie 12 dd 15 januari 2016

Inhoud

1. Bekostigingssystematiek.....	3
2. Inkomsten.....	3
3. Basisbekostiging:	3
4. Budget voor lichte en zware ondersteuning:	3
5. Lwoo/pro.	4
6. Baten verwijzende scholen.....	4
7. Verevening	4
8. Afdracht VSO:.....	5
9. Ruimte VSO/zware ondersteuning	5
10. Extra afdracht VSO op basis van de peildatum	5
11. Uitbetaling saldo Lwoo/pro.....	6
12. Kosten AB bij opting out/Rugzakken AB deel.	6
13. Rugzakken schooldeel.	6
14. Doorbetaling middelen lichte ondersteuning.	6
Programma 1: Bestuur, organisatie en secretariële ondersteuning	6
Programma 2. Toelaatbaarheid	6
Programma 3 Financiën en P&C.....	6
Programma 4 Risicofonds.....	7
Programma 5 Website en communicatie.....	7
Meerjarenbegroting en toelichting daarop.....	8

Technische toelichting:

1. Bekostigingssystematiek

Passend Onderwijs kent een bekostigingssystematiek met 2 hoofdbudgetten

- A. De zware ondersteuning (de middelen van de voormalige Rugzakken en de middelen waarmee de meerkosten van het VSO kunnen worden bekostigd). Dit normbudget is gefixeerd op de teldatum 1-10-2011
- B. Verder het budget lichte ondersteuning, met – vanaf 1 januari 2016 – 3 sub budgetten:
 1. Het 'oude' regionale zorgbudget aangevuld met bijvoorbeeld de middelen Herstart en op de rails, ook dit is een normbudget.
 2. Een budget voor LWOO gebaseerd op het deelnamepercentage van 1-10-2012
 3. Idem voor praktijkonderwijs (PrO)

2. Inkomsten

De hierna volgende elementen zijn de basis voor de bekostiging van de scholen en het samenwerkingsverband. De bedragen zijn gebaseerd op de bekostigingsinformatie van DUO van november 2015 met als teldatum 1.10.2014. Voor de meerjarenbegroting is ook de teldatum 1 oktober 2015, zoals geregistreerd bij Duo, doorgerekend. Uitzonderingen daarop worden toegelicht.

3. Basisbekostiging:

Alle scholen, ook de VSO-scholen, krijgen basisbekostiging per ingeschreven leerling. Dit is de bekostiging die scholen rechtstreeks ontvangen van de rijksoverheid voor het onderwijs. Deze bekostiging wordt hier buiten beschouwing gelaten. NB: het samenwerkingsverband is wel verantwoordelijk voor de bekostiging (groei) in de periode 1 oktober en 1 februari (zie ook 6).

4. Budget voor lichte en zware ondersteuning:

Elk samenwerkingsverband krijgt een budget voor lichte ondersteuning voor elke leerling in het samenwerkingsverband. Dat zijn de middelen die in het verleden onder de noemer regionaal ondersteuningsbudget en rebound-middelen werden verstrekt. Toegevoegd worden de middelen voor de projecten Herstart en Op de rails De bedragen per leerling zijn voor 2015 € 87,00 en voor 2016 € 94,00 per leerling. Voordien was de bekostiging nog gebaseerd op het aantal leerlingen VMBO 3+4. Voor de overgang van de bekostigingsbasis vmbo 3+4 naar de reguliere leerlingen is voor twee jaren een overgangsregeling beschikbaar. Voor het jaar 15/16 ontvangen wij in totaal € 2.031.335,00.

Het budget voor de zware ondersteuningsmiddelen wordt gefixeerd op basis van de teldatum 1 oktober 2011. Vanuit dit budget kan het samenwerkingsverband kosten voor zware ondersteuning, inclusief plaatsingen in het VSO, betalen. Het staat de besturen vrij om uit de totale bekostiging (licht en zwaar) alle ondersteuning te bekostigen. Eventueel moet uit de reguliere middelen van de scholen worden bijgepast.

De omvang van het budget per samenwerkingsverband wordt bepaald op basis van het aantal leerlingen binnen het samenwerkingsverband op teldatum T-1, vermenigvuldigd met een normbedrag. Zo ontstaat er een normatief ondersteuningsbudget voor het samenwerkingsverband. Omdat deze nieuwe berekening leidt tot een andere verdeling van het budget, geldt er een overgangsregeling.

In 5 jaar tijd, vanaf het tweede jaar na invoering van de wet, wordt naar het nieuwe budget toe gegroeid. Hierbij wordt op basis van de peildatum 1 oktober 2011 het niet-verevende bedrag

(dat is de 'oude' situatie) vergeleken met het volledig verevende bedrag (de nieuwe situatie). Het verschil tussen beide bedragen is het correctiebedrag.

De samenwerkingsverbanden gaan de ondersteuningskosten betalen voor leerlingen in het VSO. Plaatsing in het VSO is dan ook pas mogelijk nadat het samenwerkingsverband hiermee instemt. Daartoe geeft het SWV een Toelaatbaarheidsverklaring (TLV) af die onderhevig is aan een verplicht deskundigenadvies.

Dit is bij ons de CT (= commissie toewijzing)

Bepalen en betalen liggen hiermee in één hand. Uitzondering hierop vormen de leerlingen die geplaatst zijn in een residentiële instelling. Zij kunnen direct worden ingeschreven in het VSO. Zo wordt voorkomen dat zij na plaatsing in de instelling moeten wachten op een verklaring van het samenwerkingsverband.

De kosten worden verhaald op het SWV van de woonplaats van de leerling. De ondersteuningskosten voor de plaatsing in het VSO worden jaarlijks door DUO berekend op basis van de 1 oktobertelling.

De desbetreffende kosten worden rechtstreeks aan de VSO-school betaald en verrekend met het desbetreffende samenwerkingsverband. Bij overschrijding van de budgetten worden de meerkosten doorberekend naar alle aangesloten besturen.

Elk samenwerkingsverband krijgt dus een normbudget voor leerlingen met een zware ondersteuningsvraag. Dit budget wordt gebaseerd op een bedrag per leerling voor het totaal aantal leerlingen in haar regio (exclusief de leerlingen ingeschreven op het VSO). Het samenwerkingsverband beschrijft in het ondersteuningsplan hoe zij de extra ondersteuning voor de leerlingen in haar regio realiseert en hoe de middelen worden ingezet en verdeeld. Het bedrag per leerling is € 512,95 voor personeel en € 27,12 voor materieel. In totaal €11.627.551 voor personeel en voor materieel € 614.756.

5. Lwoo/pro.

Met ingang van 1 januari 2016 valt de verantwoordelijkheid voor de bekostiging van het lwoo/pro bij het samenwerkingsverband. Het samenwerkingsverband ontvangt een budget gebaseerd op de verhouding lwoo/pro ten opzichte van de totale aantal leerlingen op 1 oktober 2012. De scholen krijgen de daadwerkelijk ingeschreven aantal leerlingen lwoo/pro via DUO bekostigd. Het resultaat gaat ten laste of ten gunste van het samenwerkingsverband. In 2015/2016 ontvangen wij een batig saldo van lwoo van € 272.983 en voor pro € 79.663. Dit betreft de eerste 7 maanden van 2016. In de schooljaren daarna is dit respectievelijk € 420.370 en € 133.778.

6. Baten verwijzende scholen

De scholen die leerlingen verwijzen ofwel in de periode voor 1 oktober of in de periode na 1 oktober en voor 1 februari krijgen daarvoor de kosten in rekening gebracht voor de duur van de schoolloopbaan. In het eerste jaar wordt ook de basisbekostiging in rekening gebracht, indien men tussen 1 oktober en 1 februari verwijst. Voor 2015/2016 wordt een bedrag van € 333.930 in rekening gebracht.

7. Verevening

In de uiteindelijke situatie krijgt elk samenwerkingsverband eenzelfde normbudget per leerling voor zware ondersteuning. De verevening wordt volgens een overgangsregeling stapsgewijs doorgevoerd vanaf de jaren 2016/2017 tot en met 2020/2021. Het vereveningsbedrag wordt bepaald door het verschil tussen de ondersteuningskosten per samenwerkingsverband (inclusief rugzakken) per 1-10-2011 en het normbudget, ook berekend op basis van de leerlingenaantallen per 1-10-2011. Bij een bovengemiddeld aantal geïndiceerde leerlingen, zoals in SWV VO 23.05 het geval is, zal in de overgangssituatie via de vereveningsregeling stapsgewijs een deel van de bekostiging worden afgebouwd tot het landelijk gemiddelde. Uit onderstaand overzicht worden de deelnamepercentages voor SWV VO 23.05 en de landelijke percentages duidelijk.

De geel gekleurde percentages bevinden zich boven het landelijk gemiddelde, waarbij alle categorieën boven het landelijk gemiddelde zitten; de categorie 1 het meest.

VO2305	vso cat 1	vso cat 2	vso cat 3	vso totaal
1-10-2011	4,89%	0,11%	0,33%	5,34%
1-10-2012	5,12%	0,11%	0,34%	5,58%
1-10-2013	5,03%	0,11%	0,39%	5,53%
1-10-2014	5,01%	0,15%	0,39%	5,55%
1-10-2015	4,44%	0,16%	0,36%	4,96%
Landelijk				
1-10-2011	3,03%	0,11%	0,31%	3,45%
1-10-2012	3,08%	0,11%	0,31%	3,51%
1-10-2013	3,15%	0,11%	0,34%	3,61%
1-10-2014	3,15%	0,12%	0,34%	3,62%
1-10-2015	nbn	nbn	nbn	nbn

8. Afdracht VSO:

Uit het normbudget wordt per leerling die door het samenwerkingsverband wordt verwezen naar het VSO, een bedrag rechtstreeks door DUO uitbetaald aan de betreffende VSO-school: de ondersteuningsbekostiging. Dit bedrag is gebaseerd op drie categorieën met elk hun eigen prijs, van respectievelijk € 9.719,86, € 17.144,65 en € 21.263,63 per leerling (personele + materiele bekostiging). In de begroting 2015/2016 wordt het werkelijk aantal leerlingen op 1 oktober 2014 als basis genomen voor de begroting. Fasegewijs wordt getracht het aantal verwijzingen terug te brengen naar het landelijk niveau. Dit betreft ongeveer 720 leerlingen in schooljaar 2021/2022. Duo bekostigt steeds rechtstreeks de scholen in het VSO en trekt het budget hiervoor af van de normbekostiging (bij tekorten wordt door Duo verrekend met de lumpsum van VO en VSO scholen).

9. Ruimte VSO/zware ondersteuning

Het saldo tussen de ontvangen subsidie zware ondersteuning en de bijdrage van de scholen op dit gebied verminderd met de kosten van de afdracht VSO (door Duo), extra afdracht voor tussentijdse instroom, de kosten van de ambulante begeleiding zowel het AB deel als het schooldeel wordt uitgekeerd aan de deelnemende scholen. De verdeelsleutel is het aantal VO-leerlingen.

10. Extra afdracht VSO op basis van de peildatum

Voor het saldo tussen de instroom en de uitstroom van het aantal leerlingen VSO in de periode van 1 oktober 2014 en 1 februari 2015 moet het samenwerkingsverband de kosten voor haar rekening nemen. Wij verwachten een bedrag van € 201.445 te moeten betalen.

11. Uitbetaling saldo Lwoo/pro.

Het voordelig saldo dat het samenwerkingsverband ontvangt bij de invoering van deze nieuwe regeling op 1 januari 2016 wordt een op een doorbetaald aan de deelnemende scholen. De verdeelsleutel is het aantal VMBO-leerlingen. Het betreft een totaal bedrag van € 352.645.

12. Kosten AB bij opting out/Rugzakken AB deel.

Het personeel van de Ambulante Diensten van de VSO-scholen is overgenomen door de VO-scholen van het samenwerkingsverband. De deelnemende VO-scholen krijgen daarvoor een vergoeding, waardoor deze kosten zijn gedekt. Het betreft een bedrag van € 2.422.382 in schooljaar 2015/2016. De intentie is om deze kosten, vanaf 1 augustus 2014, in 5 jaar terug te brengen tot € 1.439.952. Dit is het landelijk niveau.

13. Rugzakken schooldeel.

De oude middelen die de scholen ontvangen voor de rugzakken worden doorbetaald aan de deelnemende scholen. In 4 jaar, vanaf 1 augustus 2014, wordt er naar toegewerkt om het landelijk niveau aan rugzakken door te betalen. In 2015/2016 wordt een bedrag van € 1.695.817 uitbetaald en wordt teruggebracht tot € 1.134.609. Hierbij wordt ook verevend naar het niveau van het samenwerkingsverband.

14. Doorbetaling middelen lichte ondersteuning.

De ontvangen middelen aan lichte ondersteuning verminderd met de centrale kosten van het SWV wordt doorbetaald aan de deelnemende scholen. Het betreft een bedrag van € 1.804.835 in schooljaar 2015/2016.

Programma 1: Bestuur, organisatie en secretariële ondersteuning.

Om het swv goed te kunnen laten draaien is ondersteuning nodig. In het meerjarenbegroting is daarvoor opgenomen 1 coördinator (€60.000), secretariaat (€ 25.000) en materiele- en huurkosten (€ 10.200). Begin 2016 is het programma Kindkans ingevoerd tegen een bedrag van € 0,50 per leerling. In totaal bedragen de kosten van dit programma € 101.908.

Programma 2. Toelaatbaarheid

Om de toegang van leerlingen in het SWV te regelen is een commissie toewijzing ingericht. Voor de inhuur van deskundigen wordt een bedrag van € 120.000 geraamd. Hierbij moet worden opgemerkt dat het SWV vanaf 1 januari ook de LWOO aanwijzingen en de ProO beschikkingen dient te verzorgen.

Programma 3 Financiën en P&C.

De financiële administratie is uitbesteed bij een extern bureau. De kosten hiervoor bedragen € 14.500 per jaar.

Programma 4 Risicofonds

Hoewel de meerjarenbegroting met de meeste zorg is opgesteld, kunnen situaties zich voordoen waarop niet is gerekend. Om deze situatie te kunnen bekostigen wordt in eerste instantie 1% van de totale baten gereserveerd. Het ligt het in de bedoeling om het financiële beleid jaarlijks te evalueren. Daar wordt dan ook de hoogte van het risicofonds betrokken. Het huidige eigen vermogen van het samenwerkingsverband is € 490.000. Zolang het niveau niet onder de € 250.000 komt, wordt in de begroting geen bedragen voor de aanvulling van het eigen vermogen geraamd. Naar aanleiding van de jaarrekening zal het verschil tussen beide bedragen in een bedrag per leerling aan de deelnemende scholen worden uitbetaald.

Programma 5 Website en communicatie.

Voor het vormgeven van de website en het in de lucht houden daarvan wordt een bedrag van € 2.000 per jaar toereikend geacht.

In het vervolg worden de cijfers van de meerjarenbegroting gepresenteerd en de toelichtingen op de onderscheidende posten.

Meerjarenbegroting
Versie 12 dd 15 01 2016

	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
Baten								
lichte ondersteuning	1.875.932	2.031.335	2.181.458	2.181.458	2.181.458	2.181.458	2.181.458	2.181.458
Zware ondersteuning personeel	4.838.682	11.627.551	11.904.031	11.904.031	11.904.031	11.904.031	11.904.031	11.904.031
Zware ondersteuning materieel	271.117	614.756	629.374	629.374	629.374	629.374	629.374	629.374
Vergoeding Iwoo (resultaat)		272.983	420.370	420.370	420.370	420.370	420.370	420.370
Vergoeding Pro (resultaat)		79.663	133.778	133.778	133.778	133.778	133.778	133.778
Baten verwijzende scholen	0	333.930	667.861	1.001.791	1.335.722	1.669.652	2.003.582	2.003.582
Verenigings toeslag/(korting)		5.540.843	5.263.801	4.432.674	3.324.506	1.662.253	0	0
geomerkte baten	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale baten	6.985.731	20.501.060	21.200.672	20.703.476	19.929.238	18.600.916	17.272.593	17.272.593
Lasten								
afdracht VSO (via DUO):								
Afname huidige populatie		13.487.574	12.446.444	8.800.000	6.600.000	4.400.000	2.200.000	0
Instream po/so		0	0	1.980.000	2.970.000	3.960.000	4.950.000	5.940.000
Verwijzingen uit het VO		0	0	840.000	1.260.000	1.680.000	2.100.000	2.520.000
Categorie 1 materieel	248.939							
Categorie 2 materieel	10.584							
Categorie 3 materieel	44.583							
Totaal afdracht VSO (via DUO)	304.106	13.487.574	12.446.444	11.620.000	10.830.000	10.040.000	9.250.000	8.460.000
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning		355.436	1.932.005	2.594.182	2.998.877	2.754.929	2.510.981	3.300.981
Extra afdracht VSO op basis van peildatum	174.223	201.445	201.445	201.445	201.445	201.445	201.445	201.445
Uitbetaling saldo Iwoo/pro		352.645	554.148	554.148	554.148	554.148	554.148	554.148
Kosten AB bij Opting out	2.422.382	2.422.382		0	0	0	0	0
Rugzakken AB deel			2.372.728	2.227.315	2.028.701	1.734.326	1.439.952	1.439.952
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	1.877.350	1.695.817	1.512.444	1.324.928	1.134.609	1.134.609	1.134.609	1.134.609
Verdeling lichte ondersteuning	1.875.932	1.792.926	1.938.258	1.938.258	1.938.258	1.938.258	1.938.258	1.938.258
Centrale kosten SWV								
Programma 1: Bestuur, Org, coord, secr en ondersteuning	90.000	101.908	106.700	106.700	106.700	106.700	106.700	106.700
Programma 2: Toelaatbaarheid	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Programma 3: Financien en P&C	21.200	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
Programma 4: Risicofonds *	70.000		0	0	0	0	0	0
Programma 5: Website en Communicatie	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Totale lasten	6.957.193	20.546.634	21.200.672	20.703.476	19.929.238	18.600.916	17.272.593	17.272.593
Resultaat	28.538	-45.574	0	0	0	0	0	0

* Het huidige eigen vermogen is ongeveer € 490.000; zolang het niveau van het EV niet lager wordt dan € 250.000 zijn er geen aanvullende dotaties nodig.
Het tekort over 2015/16 is veroorzaakt doordat - nadat de vorige begroting was opgesteld - nog een korting voor de AWBZ door OCW is doorgevoerd.

1. Invoer gegevens

Nummer SWW 23 05
 Naam SWW Zwolle e.o.

Leerlinggegevens

	1-okt-10	1-okt-11	1-okt-12	1-okt-13	1-okt-14	1-okt-15	1-okt-16	1-okt-17	1-okt-18	1-okt-19	1-okt-20	1-okt-21
Leerlingen												
VMBO 3-4	4.448	4.265	4.543	4.611								
VO totaal	21.330	21.474	21.959	22.126	22.668	23.207	23.207	23.207	23.207	23.207	23.207	23.207
leerlingen Pro	620	636	634	631	611	627	627	627	627	627	627	627
leerlingen LWOO	1.836	1.989	1.983	2.011	1.963	2.024	2.024	2.024	2.024	2.024	2.024	2.024
VSO lin												
cat. 1 (cluster 4)	750	792	863	866	1.137	1.032 Uitsplitsing niet bekend						
cat. 1 (LZ)	19	19	19	26								
cat. 1 (ZMLK)	233	233	236	220								
cat. 2 (LG)	27	24	25	25	33	38						
cat. 3 (MG)	64	71	75	87	88	83						
Planning vso II (basis voor begroting)						1.153	1.040	960	880	800	720	

Verdeling lichte ondersteuning

	leerlingen 1 10 2013	leerlingen 1 10 2014	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
Totale baten lichte ondersteuning			1.875.932	2.031.335	2.181.458	2.181.458	2.181.458	2.181.458	2.181.458	2.181.458
Aanvulling Aoc de Groene Welle			38.850	19.425						
Centrale kosten SWV (excl risicofonds)				238.408	243.200	243.200	243.200	243.200	243.200	243.200
Voor overige scholen			<u>1.837.082</u>	<u>1.773.501</u>	<u>1.938.258</u>	<u>1.938.258</u>	<u>1.938.258</u>	<u>1.938.258</u>	<u>1.938.258</u>	<u>1.938.258</u>
Per leerling			83	80	87	87	87	87	87	87
De Noordgouw	1175	1.064	97.556	83.227	90.959	90.959	90.959	90.959	90.959	90.959
Landstede	1485,5	1.552	123.336	121.360	132.634	132.634	132.634	132.634	132.634	132.634
Agnieten/ de Boog	4377,5	4.674	363.448	365.604	399.569	399.569	399.569	399.569	399.569	399.569
Almere College	1976,5	2.049	164.102	160.235	175.121	175.121	175.121	175.121	175.121	175.121
Ichthus College	2932,5	2.983	243.475	233.333	255.009	255.009	255.009	255.009	255.009	255.009
Greijdanus College	2106	2.110	174.853	165.046	180.379	180.379	180.379	180.379	180.379	180.379
Carmel College Salland	2921,5	2.974	242.547	232.629	254.240	254.240	254.240	254.240	254.240	254.240
AOC De Groene Welle	423	446	73.984	54.312	38.127	38.127	38.127	38.127	38.127	38.127
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)	4729	4.822	392.631	377.181	412.221	412.221	412.221	412.221	412.221	412.221
	22.127	22.673	1.875.932	1.792.926	1.938.258	1.938.258	1.938.258	1.938.258	1.938.258	1.938.258
* in 2014/2015 inclusief aanvulling										

Groeiregeling VSO - Verwijzingen vanuit VO doorberekenen naar meerjarenbegroting

Categorie 1

Uitgaande van de cijfers in Kijkglas, 28 mei 2015

Mutatie Claudia 25 jan. 2016: ivm foutief aanvragen in 2014-2015 van twee Landstede-stichtingen: dit houdt in dat het totaal van de 3 stichtingen gelijk blijft maar er een verschuiving is van stichting Landstede en stichting Agnieten/de Boog.

Stichting Ichthus blijft ongewijzigd.

Verwijsdatum:	1-8-14 t/m 30-09-14		1-10-14 t/m 31-01-15							
			toeslag basisbekost VSO							
	Aantal	9.428	Aantal	4.961	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019 0	2020/2021	2021/2022
Almere	2	18.856	0	0	18.856	37.712	56.568	75.424	113.135	113.135
AOC Groene Welle	1	9.428	0	0	9.428	18.856	28.284	37.712	56.568	56.568
Carmel	6	56.568	3	14.883	71.451	128.018	184.586	241.154	354.289	354.289
Noordgouw	1	9.428	0	0	9.428	18.856	28.284	37.712	56.568	56.568
Greijdanus	1	9.428	0	0	9.428	18.856	28.284	37.712	56.568	56.568
Landstede	1	9.428	0	0	9.428	18.856	28.284	37.712	56.568	56.568
Agnieten/de Boog	6	56.568	5	24.805	81.373	137.940	194.508	251.076	364.211	364.211
Ichthus	2	18.856	2	9.922	28.778	47.634	66.490	85.346	123.057	123.057
OOZ-VO	7	65.996	6	29.766	95.762	161.757	227.753	293.748	425.739	425.739
Totaal	27	254.554	16	79.376	333.930	588.485	843.039	1.097.594	1.606.702	1.606.702

Aantal ln wordt doorgerekend gedurende de schoolloopbaan, dwz VO-school blijft max. circa 6 jaar betalen voor verwezen leerling

Basisbekostiging VSO wordt aan VO-school doorberekend als tussen 1 oktober en 1 februari wordt verwezen en inschreven bij VSO.

Deze basisbekostiging hoeft de VO-school alleen voor het opvolgende cursusjaar te betalen, wordt voor 1 jaar doorberekend.

Verdeling LGF en ambulante ondersteuning

	LGF okt 12	100 Lgf landelijk	2014/15 100	2015/16 75	2016/17 50	2017/18 25	2018/19 0	2019/20 0	2020/21 0	2021/22
De Noordgouw	31	22	31	29	27	24	22	22	22	22
Landstede	37	29	37	35	33	31	29	29	29	29
Agnieten/ de Boog	146	79	146	129	113	96	79	79	79	79
Almere College	59	37	59	54	48	43	37	37	37	37
Ichthus College	77	51	77	71	64	58	51	51	51	51
Greijdanus College	104	39	104	88	72	55	39	39	39	39
Carmel College Salland	77	54	77	71	66	60	54	54	54	54
AOC De Groene Welle	34	7	34	27	21	14	7	7	7	7
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)	118	88	118	111	103	96	88	88	88	88
	<u>683</u>	<u>406</u>	<u>683</u>	<u>615</u>	<u>547</u>	<u>477</u>	<u>406</u>	<u>406</u>	<u>406</u>	<u>406</u>
Totaal lgf	1.887.245									
	14/15	bedrag per II	14/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2020/21
De Noordgouw	97.705	3.152	97.712	91.408	85.104	75.648	69.344	69.344	69.344	69.344
Landstede	127.737	3.452	127.724	120.820	113.916	107.012	100.108	100.108	100.108	100.108
Agnieten/ de Boog	352.086	2.412	352.152	311.148	272.556	231.552	190.548	190.548	190.548	190.548
Almere College	171.248	2.903	171.277	156.762	139.344	124.829	107.411	107.411	107.411	107.411
Ichthus College	226.341	2.939	226.303	208.669	188.096	170.462	149.889	149.889	149.889	149.889
Greijdanus College	294.409	2.831	294.424	249.128	203.832	155.705	110.409	110.409	110.409	110.409
Carmel College Salland	190.208	2.470	190.190	175.370	163.020	148.200	133.380	133.380	133.380	133.380
AOC De Groene Welle	70.163	2.064	70.176	55.728	43.344	28.896	14.448	14.448	14.448	14.448
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)	347.348	2.944	347.392	326.784	303.232	282.624	259.072	259.072	259.072	259.072
Totaal	1.877.245		<u>1.877.350</u>	<u>1.695.817</u>	<u>1.512.444</u>	<u>1.324.928</u>	<u>1.134.609</u>	<u>1.134.609</u>	<u>1.134.609</u>	<u>1.134.609</u>
Ambulante ondersteuning			14/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2020/21
Vereveningsritme				100%	95%	80%	60%	30%	0%	0%
Lgf			683							
"Norm"			406							
Streefaantallen				683	669	628	572	489	406	406
II-aantallen		fte	Kosten opting out							
1-10-2014										
De Noordgouw	1.064	0,95	130.425	130.425	111.348	104.524	95.203	81.389	67.574	67.574
Landstede	1.552	1,20	164.806	164.806	162.364	152.414	138.823	118.679	98.535	98.535
Agnieten/ de Boog	4.674	3,53	485.326	485.326	489.134	459.157	418.213	357.528	296.844	296.844
Almere College	2.049	1,47	83.734	162.700	214.375	201.237	183.293	156.696	130.099	130.099
Ichthus College	2.983	2,40	192.644	284.465	312.171	293.039	266.908	228.179	189.449	189.449
Greijdanus College	2.110	1,70	233.458	233.458	220.811	207.279	188.795	161.400	134.005	134.005
Carmel College Salland	2.974	2,35	324.069	324.069	311.229	292.155	266.103	227.490	188.877	188.877
AOC De Groene Welle	446	0,34	46.913	46.913	46.674	43.813	39.907	34.116	28.325	28.325
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)	4.822	3,81	524.066	524.066	504.622	473.696	431.456	368.849	306.243	306.243
Externe AB			236.941	66.154						
	<u>22.673</u>	<u>17,75</u>	<u>2.422.382</u>	<u>2.422.382</u>	<u>2.372.728</u>	<u>2.227.315</u>	<u>2.028.701</u>	<u>1.734.326</u>	<u>1.439.952</u>	<u>1.439.952</u>

Verdeling Lwoo en Pro <u>Aantal vmbo leerlingen</u>	<u>1-10-2014</u>	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
<u>Resultaat Lwoo/Pro</u>		352.645	554.148	554.148	554.148	554.148	554.148	554.148
De Noordgouw	382	13.604	21.378	21.378	21.378	21.378	21.378	21.378
Landstede	607	21.617	33.970	33.970	33.970	33.970	33.970	33.970
Agnieten/ de Boog	1.844	65.671	103.196	103.196	103.196	103.196	103.196	103.196
Aimere College	1.223	43.555	68.443	68.443	68.443	68.443	68.443	68.443
Ichthus College	1.354	48.221	75.774	75.774	75.774	75.774	75.774	75.774
Greijdanus College	962	34.260	53.837	53.837	53.837	53.837	53.837	53.837
Carmel College Salland	1.281	45.621	71.689	71.689	71.689	71.689	71.689	71.689
AOC De Groene Welle	446	15.884	24.960	24.960	24.960	24.960	24.960	24.960
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)	1.803	64.211	100.902	100.902	100.902	100.902	100.902	100.902
	<u>9.902</u>	<u>352.644</u>	<u>554.149</u>	<u>554.149</u>	<u>554.149</u>	<u>554.149</u>	<u>554.149</u>	<u>554.149</u>

NB: verdeling bij ongewijzigd aantal leerlingen

Opbouw raming kosten vso leerlingen en saldo zware ondersteuning

Afname huidige populatie		1.258	1.153	800	600	400	200	0
Bedrag per leerling (gemiddeld)	11.000,00							
Vso laag	9.719,86							
Vso midden	17.144,65							
Vso hoog	21.253,63							
		13.487.574	12.446.444					
		2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
Totaal		<u>13.487.574</u>	<u>12.446.444</u>	<u>8.800.000</u>	<u>6.600.000</u>	<u>4.400.000</u>	<u>2.200.000</u>	<u>0</u>
Instroom po/so			0	180	270	360	450	540
Bedrag per leerling	11.000,00	0	0	1980000	2970000	3960000	4950000	5940000
Totaal		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.980.000</u>	<u>2.970.000</u>	<u>3.960.000</u>	<u>4.950.000</u>	<u>5.940.000</u>
Verwijzingen uit het VO		2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
Bedrag per leerling	14.000,00	0	0	60	90	120	150	180
Totaal		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>840.000</u>	<u>1.260.000</u>	<u>1.680.000</u>	<u>2.100.000</u>	<u>2.520.000</u>
Saldo zware ondersteuning	1-10-2014	355.436	1.932.005	2.594.182	2.998.877	2.754.929	2.510.981	3.300.981
Dit is het saldo om de begroting sluitend te krijgen								
De Noordgouw	1.064	16.680	90.665	121.740	140.731	129.283	117.835	154.909
Landstede	1.552	24.322	132.206	177.518	205.211	188.518	171.825	225.884
Agnieten/ de Boog	4.674	73.272	398.279	534.786	618.213	567.924	517.634	680.492
Almere College	2.049	32.114	174.556	234.384	270.948	248.907	226.866	298.243
Ichthus College	2.983	46.763	254.186	341.307	394.551	362.455	330.360	434.297
Greijdanus College	2.110	33.078	179.797	241.420	279.082	256.380	233.677	307.197
Carmel College Salland	2.974	46.622	253.420	340.277	393.360	361.362	329.363	432.987
AOC De Groene Welle	446	6.992	38.004	51.030	58.991	54.192	49.393	64.934
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)	4.822	75.593	410.891	551.720	637.789	585.907	534.025	702.039
Totaal	22.673	<u>355.436</u>	<u>1.932.005</u>	<u>2.594.182</u>	<u>2.998.877</u>	<u>2.754.929</u>	<u>2.510.981</u>	<u>3.300.981</u>
Specificatie saldo zware ondersteuning								
Zware ondersteuning personeel	11.627.551	11.904.031	11.904.031	11.904.031	11.904.031	11.904.031	11.904.031	11.904.031
Zware ondersteuning materieel	614.756	629.374	629.374	629.374	629.374	629.374	629.374	629.374
Buiten verwijzende scholen	333.930	667.861	1.001.791	1.335.722	1.669.652	2.003.582	2.003.582	2.003.582
Verevenings toeslag/(korting)	5.540.843	5.263.801	4.432.674	3.324.506	1.662.253	0	0	0
afdracht VSO (via DUO):								
afname huidige populatie	13.487.574	12.446.444	8.800.000	6.600.000	4.400.000	2.200.000	0	0
Instroom po/so	0	0	1.980.000	2.970.000	3.960.000	4.950.000	5.940.000	5.940.000
Verwijzingen uit het VO	0	0	840.000	1.260.000	1.680.000	2.100.000	2.520.000	2.520.000
Extra afdracht VSO op basis van peildatum	201.445	201.445	201.445	201.445	201.445	201.445	201.445	201.445
Kosten AB bij Opting out	2.422.382	2.372.728	2.227.315	2.028.701	1.734.326	1.439.952	1.439.952	1.439.952
Rugzakgeld en schooldeel (ex LGF incl afbouw)	1.695.817	1.512.444	1.324.928	1.134.609	1.134.609	1.134.609	1.134.609	1.134.609
Korting AWBZ	-45.574							
Saldo		<u>355.436</u>	<u>1.932.005</u>	<u>2.594.182</u>	<u>2.998.877</u>	<u>2.754.929</u>	<u>2.510.981</u>	<u>3.300.981</u>

Recapitulatie per bestuur (gewijzigd beleid)	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22
De Noordgouw							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	16.680	90.665	121.740	140.731	129.283	117.835	154.909
Rugzakken AB deel	130.425	111.348	104.524	95.203	81.389	67.574	67.574
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	91.408	85.104	75.648	69.344	69.344	69.344	69.344
Aandeel lwoo/pro	13.604	21.378	21.378	21.378	21.378	21.378	21.378
Verdeling lichte ondersteuning	83.227	90.959	90.959	90.959	90.959	90.959	90.959
subtotaal ontvangsten door school	335.344	399.453	414.248	417.615	392.353	367.090	404.163
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-9.428	-18.856	-28.284	-37.712	-47.140	-56.568	-56.568
Totaal	325.916	380.597	385.964	379.903	345.213	310.522	347.595
Landstede							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	24.322	132.206	177.518	205.211	188.518	171.825	225.884
Rugzakken AB deel	164.806	162.364	152.414	138.823	118.679	98.535	98.535
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	120.820	113.916	107.012	100.108	100.108	100.108	100.108
Aandeel lwoo/pro	21.617	33.970	33.970	33.970	33.970	33.970	33.970
Verdeling lichte ondersteuning	121.360	132.634	132.634	132.634	132.634	132.634	132.634
subtotaal ontvangsten door school	452.925	575.090	603.548	610.746	573.909	537.072	591.131
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-9.428	-18.856	-28.284	-37.712	-47.140	-56.568	-56.568
Totaal	443.497	556.234	575.264	573.034	526.769	480.504	534.563
Agnieten/ de Boog							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	73.272	398.279	534.786	618.213	567.924	517.634	680.492
Rugzakken AB deel	485.326	489.134	459.157	418.213	357.528	296.844	296.844
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	311.148	272.556	231.552	190.548	190.548	190.548	190.548
Aandeel lwoo/pro	65.671	103.196	103.196	103.196	103.196	103.196	103.196
Verdeling lichte ondersteuning	365.604	399.569	399.569	399.569	399.569	399.569	399.569
subtotaal ontvangsten door school	1.301.022	1.662.734	1.728.260	1.729.739	1.618.765	1.507.791	1.670.648
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-81.373	-137.940	-194.508	-251.076	-307.643	-364.211	-364.211
Totaal	1.219.649	1.524.794	1.533.752	1.478.663	1.311.122	1.143.580	1.306.437
Almere College							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	32.114	174.556	234.384	270.948	248.907	226.866	298.243
Rugzakken AB deel	162.700	214.375	201.237	183.293	156.696	130.099	130.099
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	156.762	139.344	124.829	107.411	107.411	107.411	107.411
Aandeel lwoo/pro	43.555	68.443	68.443	68.443	68.443	68.443	68.443
Verdeling lichte ondersteuning	160.235	175.121	175.121	175.121	175.121	175.121	175.121
subtotaal ontvangsten door school	555.366	771.840	804.014	805.216	756.578	707.941	779.317
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-18.856	-37.712	-56.568	-75.424	-94.279	-113.135	-113.135
Totaal	536.510	734.128	747.446	729.792	662.299	594.806	666.182
Ichthus College							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	46.763	254.186	341.307	394.551	362.455	330.360	434.297
Rugzakken AB deel	284.465	312.171	293.039	266.908	228.179	189.449	189.449
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	208.669	188.096	170.462	149.889	149.889	149.889	149.889
Aandeel lwoo/pro	48.221	75.774	75.774	75.774	75.774	75.774	75.774
Verdeling lichte ondersteuning	233.333	255.009	255.009	255.009	255.009	255.009	255.009
subtotaal ontvangsten door school	821.451	1.085.236	1.135.591	1.142.131	1.071.306	1.000.481	1.104.419
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-28.778	-47.634	-66.490	-85.346	-104.201	-123.057	-123.057
Totaal	792.673	1.037.602	1.069.101	1.056.785	967.105	877.424	981.362
Greijdanus College							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	33.078	179.797	241.420	279.082	256.380	233.677	307.197
Rugzakken AB deel	233.458	220.811	207.279	188.795	161.400	134.005	134.005
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	249.128	203.832	155.705	110.409	110.409	110.409	110.409
Aandeel lwoo/pro	34.260	53.837	53.837	53.837	53.837	53.837	53.837
Verdeling lichte ondersteuning	165.046	180.379	180.379	180.379	180.379	180.379	180.379
subtotaal ontvangsten door school	714.970	838.656	838.620	812.502	762.405	712.307	785.826
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-9.428	-18.856	-28.284	-37.712	-47.140	-56.568	-56.568
Totaal	705.542	819.800	810.336	774.790	715.265	655.739	729.258
Carmel College Salland							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	46.622	253.420	340.277	393.360	361.362	329.363	432.987
Rugzakken AB deel	324.069	311.229	292.155	266.103	227.490	188.877	188.877
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	175.370	163.020	148.200	133.380	133.380	133.380	133.380
Aandeel lwoo/pro	45.621	71.689	71.689	71.689	71.689	71.689	71.689
Verdeling lichte ondersteuning	232.629	254.240	254.240	254.240	254.240	254.240	254.240
subtotaal ontvangsten door school	824.311	1.053.597	1.106.561	1.118.772	1.048.161	977.550	1.081.173
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-71.451	-128.018	-184.586	-241.154	-297.721	-354.289	-354.289
Totaal	752.860	925.579	921.975	877.618	750.440	623.261	726.884
AOC De Groene Welle							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	6.992	38.004	51.030	58.991	54.192	49.393	64.934
Rugzakken AB deel	46.913	46.674	43.813	39.907	34.116	28.325	28.325
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	55.728	43.344	28.896	14.448	14.448	14.448	14.448
Aandeel lwoo/pro	15.884	24.960	24.960	24.960	24.960	24.960	24.960
Verdeling lichte ondersteuning	54.312	38.127	38.127	38.127	38.127	38.127	38.127
subtotaal ontvangsten door school	179.828	191.110	186.827	176.433	165.843	155.254	170.794
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-9.428	-18.856	-28.284	-37.712	-47.140	-56.568	-56.568
Totaal	170.400	172.254	158.543	138.721	118.703	98.686	114.226
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)							
Ruimte VSO/saldo zware ondersteuning	75.593	410.891	551.720	637.789	585.907	534.025	702.039
Rugzakken AB deel	524.066	504.622	473.696	431.456	368.849	306.243	306.243
Rugzakgeld schooldeel (ex LGF incl afbouw)	326.784	303.232	282.624	259.072	259.072	259.072	259.072
Aandeel lwoo/pro	64.211	100.902	100.902	100.902	100.902	100.902	100.902
Verdeling lichte ondersteuning	377.181	412.221	412.221	412.221	412.221	412.221	412.221
subtotaal ontvangsten door school	1.367.835	1.731.868	1.821.163	1.841.439	1.726.951	1.612.463	1.780.477
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-95.762	-161.757	-227.753	-293.748	-359.744	-425.739	-425.739
Totaal	1.272.073	1.570.111	1.593.410	1.547.691	1.367.207	1.186.724	1.354.738
Totaal algemeen	6.219.122	7.721.099	7.795.793	7.556.999	6.764.123	5.971.247	6.761.246