

samenwerkingsverband vo



Begroting 2020-2024

Versie 17-01-2020

Toelichting begroting 2020 in meerjarenperspectief

In deze toelichting wordt op hoofdlijnen een uiteenzetting gegeven over de begroting. Tot op heden werd er nog gewerkt met een begroting per schooljaar. Vanaf 2020 is de begroting per kalenderjaar opgesteld. Dit sluit beter aan bij de Rijksbekostiging en de verantwoording aan het Rijk per kalenderjaar middels de jaarrekening.

NB. Er wordt gewerkt met bedragen die in de daadwerkelijke begroting exacter zijn weergegeven.

Allereerst de baten

Een SWV ontvangt 6 geldstromen:

1. De stroom zware ondersteuning: Dit is een genormeerd budget van ca. € 590,- per VO leerling – van dit budget wordt de extra ondersteuningskosten van het VSO afgetrokken door DUO (ca. 13,5 M minus 11 M DUO voor het VSO= resteert 2,5 M).
2. Vereveningstoeslag: in 2020 ontvangt het SWV de laatste termijn, deze bedraagt ca. 1 M. Daarna stopt de vereveningstoeslag.
3. De zgn. lichte ondersteuning: dit is een genormeerd budget en bedraagt ca. € 98,- per VO leerling – totaal ca. 2,2 M.
4. Het onderdeel LWOO: Alle LWOO middelen komen binnen bij het SWV en worden verdeeld volgens de afgesproken 90/10 regeling, rekening houdend met het glijpad voor de overgangsfase, ca. 9.7 M¹
5. Het onderdeel PrO: De PrO scholen worden rechtstreeks bekostigd door DUO. Het deel van de middelen dat overblijft wordt gebruikt voor het betalen van de grensregeling met andere SWV's, het restant wordt daarna door SWV verdeeld onder de BBL leerlingen². – totaal ca. 200 K.
6. Subsidie hoogbegaafdheid: ca. 100k.

Binnen ons SWV wordt gewerkt met het principe geld volgt leerling. Dat houdt in dat als een VO school een leerling naar het VSO verwijst het SWV de VSO extra ondersteuningskosten verrekent met het bestuur van die school. – ca. 2.2 M

Vervolgens de lasten

Allereerst conform onze afspraken over LWOO en PrO en de overige afdrachten bedragen de afdrachten aan de schoolbesturen: LWOO 9,7 M; PrO 215 K; restant zware ondersteuning 5,3 M; groeiregeling VSO 425 K; grensregeling VSO 150 K, verwijzingskosten VO 2,2 M en – na aftrek centrale kosten van het SWV – de lichte ondersteuning ca. 1.7 M.

Vervolgens zijn er de centrale kosten van het SWV, dit betreft organisatie 140 K; Commissie Toewijzing 120 K; administratiekantoor en accountant 13 K; knelpuntenbudget voor o.a. LINK + uitkering AWBZ 120 K; automatisering 15 K; travo 70 K; hoogbegaafdheid 100 K.

¹ De overheid wacht op een advies om de bekostiging LWOO opnieuw tegen het licht te houden.

² Ook hier zal de overheid met een wellicht aangepaste regeling komen.

Kijkglas 1

	Rijlabels	VO	VAVO	VO -/- VAVO + nieuwkomers	LWOO	PRO	Nieuwkomers
De Noordgouw	40922	944	3	942,50	-	-	-
Landstede	40810	2.049	4	2.124,00	-	-	77
Agneten/ de Boog	41430	4.487	28	4.477,00	-	175	4
Almere College	12975	2.217	13	2.368,50	-	96	158
Ichthus College	41429	2.479	19	2.471,50	-	92	2
Greijdanus College	43837	2.335	3	2.334,50	-	-	1
Carmel College Salland	35647	2.632	3	2.635,50	-	104	5
Stg. Groen Onderw. O Nederland	40979	570	0	570,00	-	-	-
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)	42623	4.892	20	4.888,00	-	135	6
Eindtotaal		22.605	93	22.811,50	-	602	253

KJKGLAS 1 1-10-2019 december 2019:

(V)SO	Aantal Cat Laag		Aantal Cat Midden		Aantal Cat Hoog		Totaal
	<8	8+	<8	8+	<8	8+	
Deelnemende (V)SO	0	670	0	43	0	29	742
Niet deelnemende (V)SO	0	225	0	7	0	8	240
Totaal	0	895	0	50	0	37	982

VO	Totaal	vavo tg	lwoo	pro	Nieuwkomers
Deelnemende VO	22.605	93	-	602	253
Totaal	22.605	93	-	602	253

(V)SO		Totaal
Deelnemend (V)SO (doorverwezen door het samenwerkingsverband)		742
Deelnemend (V)SO (doorverwezen door ander samenwerkingsverband)		320
Totaal		1062

Verevening met prognose - versie 2

Prognosecijfers geel gearceerd

datum: 1mrt2018 - CVDV

Teldatum T-1	Overgangsbek		Cursusjaar met VSO-IIn	VO-IIn (ex nieuwkomers)	Prognose VO- IIn	Vereveningsper centage 3,46%	Doelstelling
	ost. (xM)	%					
1-10-2014	€ 5,5	95		1258	22668	784	-474
1-10-2015	€ 5,3	90		1153	23399	810	-343
1-10-2016	€ 4,6	80		1032	23427	811	-221
1-10-2017	€ 3,4	60	2018-2019	991	22997	796	-195
1-10-2018	€ 1,7	30	2019-2020	967	23.042	797	-170
1-10-2019	€ 0,0	0	2020-2021	976	22.812	789	-187
1-10-2020	€ 0,0	0	2021-2022	930	22.584	781	-149
1-10-2021	€ 0,0	0	2022-2023	910	22.358	774	-136
1-10-2022	€ 0,0	0	2023-2024	890	22.134	766	-124
1-10-2023	€ 0,0	0	2024-2025	870	21.913	758	-112

* Afname Bedrag VSO totale VSO-populatie: uitgegaan van startend met 1.258 VSO IIn, daling van 200 naar 190, met tental naar benede

** Instroom vanuit PO/SO incl. TLV's solidair en residentiële leerlingen: uitgegaan van startend met 1,0 naar 0,75 naar 0,6

*** Instroom vanuit VO: uitgegaan van startend met 0,6, blijft uiteindelijk staan op 2,4

Verwijzingskosten doorrekening naar meerjaren definitief t.b.v. begroting 2019-2020

update: 28november2019

Normbedrag VSO maart 2019:	€ 11.009
VSO Basisbesteding maart 2019:	€ 7.601

Prognose: max. verwijz.kosten blijven gelijk								
	stand 5e termijn	2019-2020	verwachte toename	verwachte totaal verwezen 2020-2021	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024
	Aantal Iln	Euro	Aantal Iln	Aantal Iln	Euro	Euro	Euro	Euro
Almere	15	€ 172.731	3	18	€ 209.060	€ 209.060	€ 209.060	€ 209.060
Zone.college (AOC)	12	€ 143.113	1	13	€ 151.474	€ 151.474	€ 151.474	€ 151.474
Carmel	9	€ 95.671	1	10	€ 107.780	€ 107.780	€ 107.780	€ 107.780
Noordgouw	2	€ 22.017	0	2	€ 22.017	€ 22.017	€ 22.017	€ 22.017
Greijdanus	6	€ 73.653	1	7	€ 85.763	€ 85.763	€ 85.763	€ 85.763
Landstede	23	€ 262.898	2	25	€ 287.117	€ 287.117	€ 287.117	€ 287.117
Agnieten/de Boog	47	€ 507.051	5	52	€ 567.599	€ 567.599	€ 567.599	€ 567.599
Ichthus	26	€ 288.323	3	29	€ 324.652	€ 324.652	€ 324.652	€ 324.652
OOZ-VO	50	€ 575.334	5	55	€ 635.882	€ 635.882	€ 635.882	€ 635.882
Totaal	190	€ 2.140.792	21	211	€ 2.391.344	€ 2.391.344	€ 2.391.344	€ 2.391.344

2020	2021	2022	2023
Euro	Euro	Euro	Euro
€ 187.868	€ 209.060	€ 209.060	€ 209.060
€ 146.597	€ 151.474	€ 151.474	€ 151.474
€ 100.716	€ 107.780	€ 107.780	€ 107.780
€ 22.017	€ 22.017	€ 22.017	€ 22.017
€ 78.699	€ 85.763	€ 85.763	€ 85.763
€ 272.989	€ 287.117	€ 287.117	€ 287.117
€ 532.279	€ 567.599	€ 567.599	€ 567.599
€ 303.460	€ 324.652	€ 324.652	€ 324.652
€ 600.562	€ 635.882	€ 635.882	€ 635.882
€ 2.245.188	€ 2.391.344	€ 2.391.344	€ 2.391.344

LWOO 2020 t/m prognose 2024 t.b.v. meerjarenbegroting 2020 e.v.

update: CvdV 17jan2020



	2020	2021	2022	2023	2024
Agnieten/de Boog	€ 2.107.879	€ 1.974.091	€ 1.946.874	€ 1.927.209	€ 1.906.948
Zone.college (v.h. AOC GW)	€ 853.017	€ 752.759	€ 697.787	€ 690.739	€ 683.477
Almere	€ 1.264.302	€ 1.393.604	€ 1.417.162	€ 1.402.847	€ 1.388.098
Carmel	€ 1.124.067	€ 1.211.978	€ 1.236.525	€ 1.224.035	€ 1.211.166
Greijdanus	€ 899.457	€ 833.165	€ 806.026	€ 797.884	€ 789.496
Ichthus	€ 1.131.150	€ 1.142.152	€ 1.146.393	€ 1.134.813	€ 1.122.883
Landstede	€ 615.939	€ 532.978	€ 449.576	€ 445.034	€ 440.356
Noordgouw	€ 92.401	€ 53.801	€ 43.870	€ 43.427	€ 42.970
OOZ-VO	€ 1.612.587	€ 1.706.160	€ 1.763.541	€ 1.745.727	€ 1.727.374
TOTALEN scholen:	€ 9.700.799	€ 9.600.687	€ 9.507.753	€ 9.411.715	€ 9.312.767

2020: Geldstroom LWOO in het SWV VO 23.05

Uitgangspunt: Oud scenario minus vast correctiebedrag (60%) herverd.eff. (glijpad).



update: CvdV 17jan2020

Leerlingaantallen 1-10-2019	
VO-leerlingen 2019-2020	totaal SWV VO 23.05
	22.812

incl. nieuwkomers (253 lln.) en verrekening 0,5 VAVO tg (93 lln.)

Regiobudget SWV VO 23.05:	LWOO% DUO	LWOO-lln	Bedrag p/ll
Gefixeerd DUO: LWOO	recht op	9,16	2090
			€ 9.702.868

incl. verschil correctiebedrag 2020

Bedrag p/lln

Schoolbestuur	Gefixeerd LWOO-perc.	Prognose VO-lln aantal	Recht op nav gefix perc schoolbest. aantal	Oud scenario	Indiv. correctiebedrag 2020 per schoolbestuur	Oud scenario minus correctiebedrag 2020: Scholen ontvangen van SWV in 2020:	Totaalbedrag 2020: splitsen in 7/12 en 5/12	
				€ 4.614,61	euro	totaal	jan-juli	aug-dec
Agnieten/De Boog	11,27	4477	504	€ 2.327.913	-€ 220.034	€ 2.107.879	€ 1.229.596	€ 878.283
Zone.college (v.h. AOC GW)	39,25	570	224	€ 1.032.447	-€ 179.430	€ 853.017	€ 497.593	€ 355.424
Almere College	9,02	2369	214	€ 985.570	€ 278.732	€ 1.264.302	€ 737.509	€ 526.792
Carmel College	7,64	2636	201	€ 929.267	€ 194.800	€ 1.124.067	€ 655.706	€ 468.361
Greijdanus	9,39	2335	219	€ 1.011.388	-€ 111.931	€ 899.457	€ 524.683	€ 374.774
Ichthus College	9,53	2472	236	€ 1.086.948	€ 44.202	€ 1.131.150	€ 659.837	€ 471.312
Landstede	7,82	2124	166	€ 766.215	-€ 150.276	€ 615.939	€ 359.298	€ 256.641
Noordgouw	3,82	943	36	€ 166.206	-€ 73.805	€ 92.401	€ 53.901	€ 38.500
OOZ-VO	6,19	4888	303	€ 1.396.914	€ 215.673	€ 1.612.587	€ 940.676	€ 671.911
TOTAAL		22812	2103	€ 9.702.868	-€ 2.069	€ 9.700.799	€ 5.658.799	€ 4.042.000

check totaalbeschik € 9.700.799

Saldo LWOO	LWOO-lln	Euro's
SWV heeft recht op percent.:	9,16	2090
N.a.v. Gefixeerde aantallen per schoolbestuur		2103
Negatief verschil bij oud scenario= Saldo LWOO-leerlinge		-12,3
Tekort euro's na fixatie (negatief)		€ -57.295
Tekort opgelost door het LWOO-leerlingbedrag te verlagen:		
van:		€ 4.640,88
naar:		€ 4.614,61

Praktijkonderwijs 2020 t/m prognose 2024 t.b.v. meerjarenbegroting 2020 e.v.

update: CvdV 13jan2020



	2020	2021	2022	2023	2024
Agnieten/de Boog	€ 36.676	€ 36.244	€ 35.812	€ 35.380	€ 34.948
Zone.college (v.h. AOC GW)	€ 15.172	€ 14.993	€ 14.815	€ 14.636	€ 14.457
Almere	€ 37.392	€ 36.952	€ 36.512	€ 36.071	€ 35.631
Carmel	€ 19.831	€ 19.598	€ 19.364	€ 19.130	€ 18.897
Greijdanus	€ 17.083	€ 16.882	€ 16.681	€ 16.480	€ 16.279
Ichthus	€ 15.650	€ 15.466	€ 15.281	€ 15.097	€ 14.913
Landstede	€ 1.673	€ 1.653	€ 1.633	€ 1.613	€ 1.594
Noordgouw	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
OOZ-VO	€ 39.304	€ 38.841	€ 38.378	€ 37.915	€ 37.452
TOTALEN scholen:	€ 182.781	€ 180.628	€ 178.476	€ 176.323	€ 174.170

2020: GELDSTROOM Praktijkonderwijs 2020 in het SWV VO 23.05

opgesteld: CvdV 8jan2020



Leerlingaantallen per 1-10-2019			
VO-leerlingen	inschrijving DUO minus 1/2 VAVO		22.812
* Waarvan PrO:	inschrijving DUO		602
Regiobudget SWV VO 23.05:			Bedrag p/ll
	Percentage*	Aantal ll	€ 4.640,88
gefixeerd PrO van SWV: recht op	2,84	648	€ 3.009.077
totaal regiobudget PrO			€ 3.009.077

Toelichting:

incl. nieuwkomers (253 ll.). incl. helft verminderd van VAVO tg. (93 ll.)
aantallen a.d.h.v. DUO OFB 11dec2019 en opgave schoolbesturen aan SWV

PrO-bedrag najaar 2019

*Percentages zijn hier afgerond op 2 decimalen! DUO rekent met 4 decimalen achter de komma.

Schoolbesturen PRO ingediend bij DUO:			
PrO, geldstroom: DUO rechtstreeks aan scholen	2,64	602	€ 2.793.810
Schoolbesturen PrO NIET ingediend bij DUO:			
PrO: Restant door DUO aan SWV uitgekeerd	0,20	46	€ 215.267
Restant gebruiken voor betalen grensregeling PrO			€ 32.486
Restant dat overblijft verdelen onder BBL-leerlingen		1530	€ 182.781
<i>totaalcheck PrO:</i>	2,84	648	€ 3.009.077

SWV NO-OV (7 ll.)

Leerlingbedrag zuivere BBL-leerling € 119

De verdeling van het budget LWOO en PrO zal volgens afspraken binnen het SWV worden verdeeld, wijziging ingaande op 1 januari 2019:

* alle PrO-leerlingen worden bekostigd met ILT-code PrO.

* Restant dat overblijft eerst gebruiken om grensregeling PrO te betalen.

* Bedrag dat daarna resteert wordt verdeeld onder alle BBL-leerlingen

	VO-ll (minus helft VAVO)	Ingediend PrO-ll bij DUO	schoolbesturen ontvangen PrO- gelden via DUO:	Aantal BBL-ll (geen ILT- dakpan)	BBL-bedrag ontvangen scholen via SWV:
	leerlingen	leerlingen	euro	leerlingen	€ 119
Agnieten/De Boog	4477	175	€ 812.154	307	€ 36.676
Zone.college (v.h. AOC GW)	570	0	€ 0	127	€ 15.172
Almere College	2369	96	€ 445.524	313	€ 37.392
Carmel College	2636	104	€ 482.652	166	€ 19.831
Greijdanus	2335	0	€ 0	143	€ 17.083
Ichthus College	2472	92	€ 426.961	131	€ 15.650
Landstede	2124	0	€ 0	14	€ 1.673
Noordgouw	943	0	€ 0	0	€ 0
OOZ-VO	4888	135	€ 626.519	329	€ 39.304
TOTAAL	22812	602	€ 2.793.810	1.530	€ 182.781

Saldo PrO	percentage	PrO-ll	CHECK
SWV heeft recht op:	2,84	648	€ 3.009.077
			rechtstreeks via DUO: € 2.793.810
			grensregeling aan SWV NO-OV € 32.486
			verdeling BBL via SWV: € 182.781
			TOTAAL € 3.009.077

Recapitulatie per bestuur

Versie 17-01-2020

	2020	2021	2022	2023	2024
De Noordgouw					
Zware ondersteuning	219.690	184.669	194.159	197.484	200.868
Lwoo	92.401	53.801	43.870	43.427	42.970
Pro	0	0	0	0	0
saldo lichte ondersteuning	71.946	71.032	70.126	69.229	68.340
subtotaal ontvangsten door school	384.037	309.503	308.155	310.140	312.178
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-22.017	-22.017	-22.017	-22.017	-22.017
Totaal	362.020	287.486	286.138	288.123	290.161
Landstede					
Zware ondersteuning	495.089	416.167	437.552	445.047	452.672
Lwoo	615.939	532.978	449.576	445.034	440.356
Pro	1.673	1.653	1.633	1.613	1.594
saldo lichte ondersteuning	162.136	160.077	158.034	156.012	154.010
subtotaal ontvangsten door school	1.274.837	1.110.875	1.046.796	1.047.707	1.048.632
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-272.989	-287.117	-287.117	-287.117	-287.117
Totaal	1.001.848	823.758	759.679	760.590	761.515
Agnieten/ de Boog					
Zware ondersteuning	1.043.556	877.204	922.280	938.077	954.150
Lwoo	2.107.879	1.974.091	1.946.874	1.927.209	1.906.948
Pro	36.676	36.244	35.812	35.380	34.948
saldo lichte ondersteuning	341.753	337.413	333.107	328.845	324.625
subtotaal ontvangsten door school	3.529.864	3.224.952	3.238.073	3.229.511	3.220.670
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-532.279	-567.599	-567.599	-567.599	-567.599
Totaal	2.997.585	2.657.353	2.670.474	2.661.912	2.653.071
Almere College					
Zware ondersteuning	552.080	464.074	487.920	496.278	504.781
Lwoo	1.264.302	1.393.604	1.417.162	1.402.847	1.388.098
Pro	37.392	36.952	36.512	36.071	35.631
saldo lichte ondersteuning	180.800	178.504	176.226	173.971	171.738
subtotaal ontvangsten door school	2.034.575	2.073.134	2.117.820	2.109.167	2.100.249
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-187.868	-209.060	-209.060	-209.060	-209.060
Totaal	1.846.707	1.864.074	1.908.760	1.900.107	1.891.189
Ichthus College					
Zware ondersteuning	576.089	484.255	509.139	517.860	526.732
Lwoo	1.131.150	1.142.152	1.146.393	1.134.813	1.122.883
Pro	15.650	15.466	15.281	15.097	14.913
saldo lichte ondersteuning	188.663	186.267	183.890	181.537	179.207
subtotaal ontvangsten door school	1.911.551	1.828.139	1.854.703	1.849.307	1.843.734
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-303.460	-324.652	-324.652	-324.652	-324.652
Totaal	1.608.091	1.503.487	1.530.051	1.524.655	1.519.082

Greijdanus College	2020	2021	2022	2023	2024
Zware ondersteuning	544.155	457.412	480.916	489.154	497.535
Lwoo	899.457	833.165	806.026	797.884	789.496
Pro	17.083	16.882	16.681	16.480	16.279
saldo lichte ondersteuning	178.205	175.942	173.697	171.474	169.273
subtotaal ontvangsten door school	1.638.901	1.483.400	1.477.320	1.474.991	1.472.582
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-78.699	-85.763	-85.763	-85.763	-85.763
Totaal	1.560.202	1.397.637	1.391.557	1.389.228	1.386.819
Carmel College Salland					
Zware ondersteuning	614.316	516.388	542.923	552.223	561.684
Lwoo	1.124.067	1.211.978	1.236.525	1.224.035	1.211.166
Pro	19.831	19.598	19.364	19.130	18.897
saldo lichte ondersteuning	201.182	198.627	196.092	193.583	191.098
subtotaal ontvangsten door school	1.959.396	1.946.591	1.994.905	1.988.971	1.982.846
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-100.716	-107.780	-107.780	-107.780	-107.780
Totaal	1.858.680	1.838.811	1.887.125	1.881.191	1.875.066
Zone.college (AOC) (voorheen de Groene Welle)					
Zware ondersteuning	132.863	111.683	117.422	119.434	121.480
Lwoo	853.017	752.759	697.787	690.739	683.477
Pro	15.172	14.993	14.815	14.636	14.457
saldo lichte ondersteuning	43.511	42.959	42.410	41.868	41.330
subtotaal ontvangsten door school	1.044.563	922.395	872.435	866.676	860.745
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-146.597	-151.474	-151.474	-151.474	-151.474
Totaal	897.966	770.921	720.961	715.202	709.271
Openbaar Onderwijs Zwolle (VO)					
Zware ondersteuning	1.139.357	957.734	1.006.947	1.024.195	1.041.743
Lwoo	1.612.587	1.706.160	1.763.541	1.745.727	1.727.374
Pro	39.304	38.841	38.378	37.915	37.452
saldo lichte ondersteuning	373.127	368.389	363.688	359.033	354.426
subtotaal ontvangsten door school	3.164.376	3.071.123	3.172.554	3.166.871	3.160.995
Baten verwijzende scholen (door scholen te betalen)	-600.562	-635.882	-635.882	-635.882	-635.882
Totaal	2.563.814	2.435.241	2.536.672	2.530.989	2.525.113
Totaal generaal	14.696.912	13.578.768	13.691.417	13.651.997	13.611.287