



SAMENWERKINGSVERBAND  
PASSEND ONDERWIJS  
MAASTRICHT | HEUVELLAND VO

# bestuurs- en jaarverslag 2017

### **Vaststelling**

Dit bestuursverslag, de financiële -en risicoparagraaf en het jaarverslag 2017 is na bespreking met BDO, accountants en adviseurs, alsmede een gegeven toelichting op de accountantsverklaring, vastgesteld door het bestuur van het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Maastricht Heuvelland vo te Heerlen op 14 mei 2018.

© 2018 *samenwerkingsverband Maastricht Heuvelland VO3105*

## Voorwoord

Met genoegen bied ik u het derde jaarverslag van het samenwerkingsverband Maastricht Heuvelland VO aan. Voor dit jaarverslag is het Ondersteuningsplan 2015-2019 het uitgangspunt. In het Ondersteuningsplan staat voor alle onderdelen van beleid beschreven wat de doelen en gewenste resultaten zijn en welke instrumenten we inzetten.

In dit jaarverslag geven we het behaalde resultaat eind 2017 en per onderdeel ook de verbeter- en ontwikkelpunten aan. Dit jaarverslag dient als kwalitatieve en kwantitatieve verantwoording voor de schoolleiders en

de partners van het samenwerkingsverband over de inzet en resultaten in 2017 en sluit aan bij de jaarlijkse actualisatie van het Ondersteuningsplan. In de financiële paragraaf wordt de verbinding gemaakt tussen de doelen en activiteiten uit het Ondersteuningsplan en de realisatie op de begroting. De integrale financiële verantwoording hiervan vindt plaats in de jaarrekening 2017.

### Wat hebben we bereikt in 2017?

- Vanuit de gezamenlijke visie op passend onderwijs zijn de ondersteuningsteams verder verstrekt en de aansluiting met het team jeugd/team toegang is verder ontwikkeld.
- Het aantal thuiszitters is door intensieve en effectieve samenwerking tussen de scholen, leerplicht en swv beter in beeld gebracht en de eerste reductie is bereikt. Het aantal thuiszitters bedroeg ultimo 2017: 20. Met scholen en schoolartsen wordt een programma uitgevoerd om langdurig verzuim – vaker een voorbode van latere schooluitval – beter in kaart te brengen en door gerichte interventies (M@ZL) terug te dringen.
- De nieuw geïnitieerde schakelvoorziening heette aan het begin van het schooljaar 2017/18 21 leerlingen welkom. Op 31 december 2017 waren daarvan 10 leerlingen al (volledig) ingestroomd in het regulier onderwijs. De schakelklassen dragen er sterk aan bij de ondersteuningsbehoefte van kwetsbare leerlingen in beeld te krijgen en deze leerlingen vanaf het eerste moment van de overstap van po naar vo goed te kunnen begeleiden zodat zij – althans het overgrote deel – goed landden in het regulier voortgezet onderwijs.
- Het onderwijs- en ondersteuningsaanbod is verder versterkt. Samen met het centrum voor onderzoek en begeleiding (cob) is het bovenschools aanbod aan testen en toetsen gecontinueerd. Alle scholen voor voortgezet onderwijs bieden een hoge basisondersteuning.
- Vanaf het schooljaar 2016/17 hebben alle reguliere schoollocaties een maatwerkplaats ingericht om leerlingen met (tijdelijke) extra (zware) ondersteuningswensen binnen de reguliere onderwijs setting te bedienen.
- Er is een integratieklas – de 3c-klas – waarin de nevenvestiging zorg en VSO IvOO leerlingen voorbereiden op het schakelen naar de reguliere bovenbouw van het Bonnefantecollege vmbo-tl of havo/vwo.

Dit jaarverslag geeft zicht op de bijdrage van het samenwerkingsverband aan het realiseren van de opdracht om iedere leerling passend onderwijs met ondersteuning op maat te bieden. De bijdragen van alle scholen en besturen aan kwalitatief goed en passend onderwijs zijn beschreven in de jaarverslagen per bestuur. Op alle niveaus wordt hier hard aan gewerkt.

We realiseren ons goed dat de resultaten van het samenwerkingsverband de opbrengst zijn van de inspanningen die gezamenlijk in de afgelopen jaren gepleegd zijn. Natuurlijk zijn er ook verbeterpunten. Die liggen met name op de kwaliteit van het cyclisch werken op alle niveaus (samenwerkingsverband, school, leerling), eigenaarschap en rolneming en een verdere vereenvoudiging van procedures en basisdocumenten. Deze verbeterpunten passen ook goed bij de volgende fase waarin het samenwerkingsverband zich bevindt: van pionieren en bouwen naar versterken en doorontwikkelen.

Er is een gezonde financiële situatie voor het samenwerkingsverband. Dat biedt ruimte voor de scholen om in de komende periode om bestaande en nieuwe activiteiten (verder) te ontplooiën die alle bijdragen aan het versterken van hun basis en de schoolloopbaan van hun leerlingen. Het bestuur ziet het mede als zijn verantwoordelijkheid om de scholen te stimuleren hierop hun vragen en behoeften

in beeld te brengen.

De daling van het aantal toelaatbaarheidsverklaringen heeft zich niet verder doorgezet. De groei is vooral afkomstig uit zij-instroom (leerlingen, vooral van de nevenvestiging zorg en VMBO-Maastricht, die overstappen van het voortgezet onderwijs naar het voortgezet speciaal onderwijs). Dit laat onverlet dat er veel dank verschuldigd is voor de inzet van en de samenwerking met onze scholen, besturen, kernpartners, gemeenten in de regio Maastricht Heuvelland en alle instellingen en organisaties die leerlingen en scholen ondersteunen bij het realiseren van passend onderwijs. Op deze plaats wil ik daarvoor graag mijn dank en waardering uitspreken.

Maastricht / Heerlen, 25 april 2018

Norbert Bollen, directeur

## Bestuursverslag Maastricht Heuvelland (VO3105)

Samenwerkingsverbanden passend onderwijs ontvangen vanaf 1 augustus 2014 financiële middelen voor passend onderwijs. Hierover leggen ze vanaf dat moment verantwoording af. De belangrijkste manier waarop samenwerkingsverbanden verantwoording afleggen over het gevoerde beleid is met het jaarverslag. Dit bestaat uit het bestuursverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag beoogt op transparante wijze inzicht te geven hoe het samenwerkingsverband in het boekjaar 2017 heeft gepresteerd en hoe het de daarvoor beschikbaar gestelde middelen heeft ingezet.

### Kerngegevens

Stichting samenwerkingsverband passend onderwijs vo Maastricht Heuvelland

Nieuw-Eyckholt 290-e

6419 DJ Heerlen

085- 4881280 | info-vo@swvzl.nl | www.vo3105.nl

Directeur: de heer drs. N.P. Bollen (n.bollen@swvzl.nl)

IBAN NL33 INGB 0006 4698 11 | KvK 59151099 | BRIN VO-3105

### Deelnemende besturen

Stichting Alterius

VSO De Buitenhof

VSO Sint Jozef / VSO - Maastricht

Stichting Mosa Lira

VSO Instituut voor Orthopedagogisch Onderwijs (lvoo)

VSO Don Bosco / VSO - Maastricht

VSO Jan Baptist

Stichting Adelante

VSO Adelante-onderwijs (mytyl)

Stichting LVO

Scholengemeenschap LVO Maastricht

Scholengemeenschap LVO Heuvelland

Stichting De Maasgouw

Tylytschool De Maasgouw

### Doel van de stichting

Het samenwerkingsverband VO3105 is verantwoordelijk voor de inrichting en uitvoering van passend onderwijs in het voortgezet onderwijs in de regio Maastricht Heuvelland (gemeenten Maastricht, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen, Vaals, Valkenburg aan de Geul). Dit houdt in dat in deze regio een dekkend onderwijs ondersteuningsaanbod wordt gerealiseerd, waardoor de zorgplicht die bij de scholen ligt, kan worden gewaarborgd. In op overeenstemming gericht overleg (OOGO) met de gemeenten wordt de aansluiting met de (jeugd)hulpverlening gezocht en hierop afgestemd.

De visie van het samenwerkingsverband is de verplichte wettelijke taken te beleggen bij een boven-schoolse uitvoeringsorganisatie en de ondersteuningsmiddelen in te zetten op vergroten en verbreden van expertise in de scholen binnen het samenwerkingsverband. Hierdoor zullen leerlingen zich ondersteund weten en docenten zich competentier c.q. steeds meer handelingsbekwaam voelen bij het voorzien in specifieke ondersteuningsbehoeften van leerlingen. Gezien de omvang van het voortgezet speciaal onderwijs en de beoogde terugloop hiervan wordt speciaal ingezet om deskundigheid (uit het vso) de leerling (in het vo) te laten volgen. Het inpassen van personeel uit het vso bij een of meer reguliere besturen vo is in het verslagjaar niet gelukt. Er is geborgd dat de zittende begeleiders passend onderwijs op detachingsbasis tot 31 juli 2021 hun werk in het voortgezet onderwijs voortzetten.

### Organisatiestructuur

Het samenwerkingsverband is ondergebracht in een stichtingsvorm. De stichting onderscheidt een uitvoerend directeur en een algemeen bestuur (AB) met een toezichhoudende functie. Vanaf 1 augustus 2017 is er een agendacommissie. Deze agendacommissie bestaat uit twee leden uit het swv VO3106 (waaronder de voorzitter van VO3106), een lid uit het swv VO3105 (de voorzitter van VO3105) en een lid die in beide samenwerkingsverbanden actief is (VO3105 en VO3106). De gezamenlijke be-

stuursvergaderingen worden afwisselend voorgezeten door de voorzitters van de swv's VO3105 en VO3106. De bestuursvergaderingen van het samenwerkingsverband vo Maastricht Heuvelland vinden steeds samen plaats met die van het samenwerkingsverband vo Parkstad. Een groot deel van de deelnemende besturen is in beide samenwerkingsverbanden actief.

Het voorliggende bestuursverslag van het samenwerkingsverband passend onderwijs Maastricht e.o. VO3105 verder te noemen samenwerkingsverband passend onderwijs Maastricht Heuvelland VO3105, beoogt een zo volledig mogelijk beeld te geven van het gevoerde beleid en de resultaten. U treft hierin aan alle relevante feiten en ontwikkelingen, zowel intern als extern. In het verslag wordt in de onderscheiden paragrafen aandacht besteed aan:

1. Personeel
2. Inhoudelijke ontwikkelingen van het samenwerkingsverband
3. Kwaliteitszorg
4. Ontwikkelingen bij de aan het samenwerkingsverband verbonden partijen, zoals schoolbesturen en gemeenten
5. Overige ontwikkelingen
  - governance
  - Zaken met een politieke (overheidsprioriteiten) of maatschappelijke impact
  - Gevoerd beleid gericht op beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag
  - Afhandeling van klachten
6. Werkagenda
7. Bericht van bestuur
8. Financiële paragraaf

## 1 Personeel

Het samenwerkingsverband heeft geen eigen personeel in dienst. De personen waarmee het samenwerkingsverband in 2017 gewerkt heeft, voeren deze werkzaamheden allen uit via een detachings-constructie. Het betreft de volgende categorieën: administratieve- / managementondersteuning; advies werkzaamheden; beleidsmedewerkers; medewerkers ondersteuning in de scholen / begeleiders passend onderwijs en directie (bijlage 1: overzicht van personeel en werkzaamheden). De medewerkers werken in een personele unie voor beide samenwerkingsverbanden. De samenwerkingsverbanden Parkstad en Maastricht Heuvelland zijn (nagenoeg) identiek ingericht. Onderstaande gegevens gelden voor de swv's VO3105 en VO3106 samen, tenzij anders vermeld.

### Administratieve-/ managementondersteuning

Ten behoeve van de ondersteuning van het beleid en overige administratieve werkzaamheden wordt 1,4 fte aan personeel ingezet. De werkzaamheden bestaan uit het administreren van de aanvragen voor arrangementen en/of toelatingsverklaringen, het administreren en het eventueel registeren bij DUO van de afgifte van arrangementen c.q. toelatingsverklaringen en secretariaatswerkzaamheden. Vanaf 1 januari 2016 zijn de samenwerkingsverbanden ook belast met de aanvraag en afwikkeling van lwoo en pro-beschikkingen (leerwegondersteuning en praktijkonderwijs).

### Advies werkzaamheden

De directeur van het samenwerkingsverband wordt in de beoordeling van de aanvragen voor arrangementen en toelaatbaarheidsverklaringen geadviseerd door de commissie toewijzing ondersteuning (cto). Vanaf 1 augustus 2016 zijn de cto's vo van Parkstad en Maastricht Heuvelland samengevoegd tot één commissie. Deze bestaat uit vier leden met een gezamenlijke taakomvang van 1,2 fte. De commissie komt wekelijks op maandag bijeen en in de periode december tot juni ook op vrijdag. De opdracht van de cto staat nauwkeurig beschreven in het Ondersteuningsplan 2015-2019.

Specifieke aandacht is besteed aan de problematiek rondom thuiszitters. Dit is een prioriteit van de verantwoordelijke schoolbesturen. Thuiszitters worden samen met het RMC Maastricht Heuvelland in kaart gebracht. Dat brede overleg vond in 2017 zes maal plaats. Het samenwerkingsverband heeft in principe doorzettingsmacht om het thuiszitten terug te dringen maar de praktijk is weerbarstiger door wachtlijsten bij ggz-instellingen, de beperkte macht die leerplicht heeft en in sommige gevallen, het in staat zijn om zorg en onderwijs te mijden. De swv's en de RMC's Parkstad en Maastricht Heuvelland hebben samen een thuiszitterspact gesloten en ze bezoeken gezamenlijk LANSbrekers-activiteiten. Vanaf 2017 hebben de LANSbrekers van Parkstad en Maastricht Heuvelland zich ten doel gesteld een jaarlijkse reductie van het aantal thuiszitters van 25% per jaar te realiseren.

thuiszitters	2015	2016	2017
Medio december	17	16	20

### Beleidsmedewerkers / schoolcontactpersonen

Twee beleidsmedewerkers / schoolcontactpersonen voeren geregeld overleg met de zoco's van de verschillende scholen. Op verzoek van de ondersteuningsteams worden de schoolcontactpersonen ook geregeld betrokken bij rondetafeloverleggen (rto's). Ze organiseren acht maal per jaar het zoco-platform om de activiteiten van de zoco's en het samenwerkingsverband op elkaar af te stemmen en evalueren twee keer per jaar per locatie het ondersteuningsteam. Vanaf het schooljaar 2017-2018 worden hierbij ook de kengetallen besproken (aantal thuiszitters, aantal leerlingen dat deelneemt aan de schakelvoorzieningen, aantal aangevraagde toelaatbaarheidsverklaringen) en het functioneren van de maatwerkplaatsen zowel in kwantitatieve zin (aantal leerlingen dat gebruik maakt van de voorziening, de formatie van de betrokken begeleiders) als in kwalitatieve zin: opbrengsten en mogelijkheden om de maatwerkplaats door te ontwikkelen.

Aan het einde van het schooljaar 2016/17 is een van de beleidsmedewerkers overgestapt naar een ander samenwerkingsverband (directeur swv vo Westelijke Mijnstreek), per 1 november is de formatie weer aangevuld met een nieuwe beleidsmedewerker. In 2017 is gemiddeld 1,0 fte (van de nominale 1,2 fte) ingezet voor ondersteuning door beleidsmedewerkers.

### Begeleiders passend onderwijs

Sinds schooljaar 2013/2014 zijn de (voormalige) ambulante begeleiders – thans begeleiders passend onderwijs (bpo) – verbonden aan een of meer schoollocaties. Vanaf het schooljaar 2015/2016 zijn ze geheel gedetacheerd naar de samenwerkingsverbanden. De bpo-werkzaamheden concentreren zich op het coachen van docenten, het voeren van adviesgesprekken en het mede bewaken van de professionele momenten (pm's). Vanaf september 2015 worden de bpo's voor coachen extern ge-professionaliseerd. Daarnaast voeren ze onder regie van het samenwerkingsverband achtmaal per jaar professionaliserings- en intervisiegesprekken. De bpo's geven samen met de zorgcoördinatoren (zoco) en de schoolmaatschappelijk werkers (smw) vorm aan het ondersteuningsteam op elke locatie. Beide – bpo en zoco – geven vorm aan de kwaliteitsverbetering van de professionele momenten (pm-structuur) in de school. In 2017 is 14,2 fte ingezet aan ondersteuning door begeleiders passend onderwijs; voor Maastricht Heuvelland is dat 5,6 fte. Daarvan is 0,55 fte ingezet in een vervangingspool. Zolang geen beroep gedaan wordt op vervanging wordt zo'n bpo, uit de vervangingspool, extra toegevoegd aan locaties waar inzet het meest opportuun is.

### Directie

De samenwerkingsverbanden vo van Maastricht Heuvelland en Parkstad vormen een personele unie die bestaat uit één directeur (1,0 fte) en een gezamenlijke staf (administratie, management- en beleids-ondersteuning). De directeur heeft een uitgebreid mandaat.

### Overlegstructuren

**Agendacommissie:** voorbereidingsgroep voor bestuursvergaderingen komt twee à drie weken voorafgaand aan een bestuursvergadering bijeen om de agenda op voorstel van de directeur vast te stellen, stelt vast welke lopende zaken wel of niet besproken zullen worden en er vindt de eerste bestuurlijke afstemming plaats over zaken waarover besluiten genomen moeten worden.

Bestuursvergaderingen: vergaderingen van het voltallige bestuur waarin lopende zaken, goedkeuringzaken en besluitvormingszaken aan de orde komen. Er zijn zeven vergaderingen per jaar. Het zijn steeds gemeenschappelijke vergaderingen van de samenwerkingsverbanden VO3105 en V3106.

**Beleidsadviesraad:** Een overleg met directievertegenwoordigers per deelnemend bestuur en vertegenwoordigers van gemeente(n) en mbo-instellingen. Het adviseert de directeur bij de beleidsvoorbereiding en uitvoering. Het is tevens een klankbordgroep voor algemene ontwikkelingen binnen passend onderwijs.

**ZoCo-platform:** De zorgcoördinatoren van alle scholen voor v(s)o en mbo in het samenwerkingsverband komen minstens zes keer per jaar bijeen voor scholing, uitwisseling en doorontwikkeling. Aan de hand van thema's en ontwikkelpunten kunnen bijeenkomsten met externe ondersteuning verzorgd worden.

**COB-intervisie:** de orthopedagogen/schoolpsychologen verbonden aan de vo/pro-scholen komen vijfmaal per jaar bijeen voor scholing, uitwisseling en doorontwikkeling. Aan de hand van thema's en ontwikkelpunten kunnen (scholings)bijeenkomsten met externe ondersteuning verzorgd worden. Vanuit deze groep worden ook de zorgtafels georganiseerd waar toelating/zorgplicht aan de orde komt.

**BPO-platform:** De begeleiders passend onderwijs van beide samenwerkingsverbanden komen minstens vijf keer per jaar bijeen voor intervisie, uitwisseling en doorontwikkeling. Aan de hand van thema's en ontwikkelpunten kunnen bijeenkomsten met externe ondersteuning verzorgd worden.

Wisselend aantal overleggen met gemeenten, team jeugd/toegangsteam, jeugdgezondheidszorg, leerplicht, directies samenwerkingsverbanden, directies praktijkonderwijs Zuid-Limburg, directies vso's.

## 2 Inhoudelijke ontwikkelingen van het samenwerkingsverband

Alle scholen beschikken met ingang van het schooljaar 2016/2017 over maatwerkplaatsen. Er worden middelen vanuit het samenwerkingsverband ingezet om de ondersteuning van leerlingen in de maatwerkplaatsen verder te verbreden en/of te verdiepen. Ondanks de huidige financiële positie van het samenwerkingsverband zal dit ook voor de rest van de planperiode gecontinueerd worden.

**Ondersteuningsteams:** elke school kent sinds 1 augustus 2014 een ondersteuningsteam dat in elk



geval bestaat uit de zorgcoördinator, de begeleider passend onderwijs en een schoolmaatschappelijk werker. In een aantal scholen wordt dit team aangevuld met orthopedagogen, leerlingbegeleiders en/of andere pedagogische medewerkers. Dit o-team is de vooruitgeschoven post van het samenwerkingsverband binnen de scholen. Het faciliteert en stimuleert het implementeren van passend onderwijs op de werkvloer. Jaarlijks worden de ondersteuningsteams tweemaal geëvalueerd.

**Schakelvoorziening** (bovenschoolse tussenvoorziening): Soms is het ondanks alle interventies niet mogelijk om onderwijs te (ver)volgen op een reguliere school, ook niet met collegiale opvang (door een andere school) of met extra ondersteuning. Bij de constatering dat er nog problemen zijn waar onvoldoende antwoord op is, kan zo'n leerling tijdelijk in de schakelvoorziening geplaatst worden. Vanaf het schooljaar 2017/18 is de schakelvoorziening een combinatie van schakelen vanuit het primair onderwijs naar regulier voortgezet onderwijs en het tijdelijk (maximaal twaalf weken) bovenscholse schakelen van reguliere vo-leerlingen. Deze voorziening wordt verzorgd door de nevenvestiging zorg en vanaf schooljaar 2017/18 geheel onder regie van het samenwerkingsverband. De schakelvoorzieningen van Parkstad en Maastricht Heuvelland wisselen hun ervaringen uit en werken vanaf het schooljaar 2017/18 in hetzelfde stramien

deelname btw	2015	2016	2017
Aantal ln	19	13	17
tlv	6	4	5

#### Overige kengetallen (deelname lwoo / pro / vso)

	LWOO	PRO	overig VO	totaal VO
01.10.2011	498	179	9629	10306
01.10.2012	469	179	9632	10280
01.10.2013	442	179	9669	10290
01.10.2014	448	180	9566	10194
01.10.2015	390	202	9774	10366
01.10.2016	428	217	9411	10056
01.10.2017	394	222	9145	9761
vso	vso cat 1	vso cat 2	vso cat 3	vso tot
01.10.2011	386	19	30	435
01.10.2012	397	21	43	461
01.10.2013	443	18	43	504
01.10.2014	384	26	44	454
01.10.2015	384	20	34	438
01.10.2016	366	7	23	396
01.10.2017	362	10	28	400
deelname %	LWOO	PRO	Totaal	
01.10.2011	4,83%	1,74%	6,57%	
01.10.2012	4,56%	1,74%	6,30%	
01.10.2013	4,30%	1,74%	6,03%	
01.10.2014	4,39%	1,77%	6,16%	
01.10.2015	3,76%	1,95%	5,71%	
01.10.2016	4,26%	2,16%	6,42%	
01.10.2017	4,19%	2,27%	6,46%	
landelijk	01.10.2012			
	10,71%	2,84%	13,55%	

deelname %	vso cat 1	vso cat 2	vso cat 3	vso tot
01.10.2011	3,75%	0,18%	0,29%	4,22%
01.10.2012	3,86%	0,20%	0,42%	4,48%
01.10.2013	4,31%	0,17%	0,42%	4,90%
01.10.2014	3,77%	0,26%	0,43%	4,45%
01.10.2015	3,70%	0,19%	0,33%	4,23%
01.10.2016	3,66%	0,12%	0,20%	3,98%
01.10.2017	4,03%	0,10%	0,28%	4,41%
landelijk	01.10.2012			vso tot
	3,08%	0,11%	0,31%	3,51%

### 3 Kwaliteitszorg

In 2017 zijn alle ondersteuningsteams tweemaal geëvalueerd. Van elke evaluatie is een verslag gemaakt en er is een ontwikkelagenda opgesteld. Van de eindevaluatie is een algemeen verslag gemaakt dat met alle betrokken partijen (bestuur, beleidsadviesraad, ondersteuningsplanraad) besproken is en het heeft ook ontwikkelpunten voor het samenwerkingsverband opgeleverd.

De **schakelvoorziening** is in de verslagperiode gemonitord door het samenwerkingsverband en de commissie toewijzing ondersteuning. Samen met de schakelvoorziening Parkstad voeren de voorzieningen in zuidelijk Zuid-Limburg zelfevaluaties uit.

**Auditteams** van scholen: het samenwerkingsverband heeft in haar ondersteuningsplan opgenomen dat scholen elkaars ondersteuningsaanbod gaan evalueren. Op deze wijze wil het samenwerkingsverband het eigenaarschap van het ondersteuningsaanbod van de scholen versterken en hen bij elkaar laten kijken naar (mogelijke) oplossingen in de ondersteuningsverbreding. In 2017 zijn voorbereidingen getroffen en hebben de trainingen plaatsgevonden om de auditteams op hun taak voor te bereiden. Twee van de vier geplande audits zijn uitgevoerd. De samenwerkingsverbanden constateren dat ze wel kunnen aanzetten maar niet doorzetten.

Het **VOORdeel-traject** dat in 2013 in het swv Maastricht Heuvelland gestart is, en toe leidt naar de Entreeopleidingen van het MBO of naar arbeid, wordt inmiddels uitgebreid naar de andere samenwerkingsverbanden vo in Zuid-Limburg. De aanvraag uit het regionaal investeringsfonds (RIF) heeft voor vertraging gezorgd bij de verdere inzet van VOORdeel trajecten.

### 4 Ontwikkelingen bij het samenwerkingsverband en bij de aan het samenwerkingsverband verbonden partijen, zoals schoolbesturen en gemeenten

**Personeel:** In de personele omvang van het samenwerkingsverband is nagenoeg geen wijziging geweest. De personele omvang van gedragswetenschappers verbonden aan het centrum voor onderzoek en begeleiding (COB), die vallen onder de verantwoordelijkheid van het samenwerkingsverband, is stabiel gebleven. Personeel van het COB wordt uitgezonden naar de scholen binnen het samenwerkingsverband.

Op het gebied van scholing wordt de eerder ingezette professionalisering van de zorgcoördinatoren gecontinueerd. De nadruk zal hierbij liggen op het cyclisch vormgeven en inzetten van kwaliteitsbeleid in de scholen en het verstrekken van hun coördinerende vaardigheden.

De ingezette scholing begeleiders passend onderwijs (bpo) 'de coach gecoacht' is in het voorjaar van 2017 afgerond. Het doel ervan was om de coaching en begeleiding van docenten in de scholen op een hoger plan te brengen.

De Zuid-Limburgse besturen voor voortgezet en voorgezet speciaal onderwijs willen samen met elkaar de kansen en bedreigingen die de invoering van passend onderwijs biedt in kaart brengen en er samen oplossingen voor bedenken. De gezamenlijke besturen hebben de opdracht gegeven aan een stuurgroep om in het verlengde van de regiovisie Zuid-Limburg (primair onderwijs) in te zetten op zo inclusief mogelijk (voorgezet) onderwijs.

Met de zes gemeenten (Maastricht, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Meerssen, Vaals, Valkenburg

aan de Geul) wordt op het gebied van de verbinding passend onderwijs en jeugdhulp samengewerkt. Twee keer per jaar werd met de verantwoordelijke bestuurders op overeenstemming gericht overleg gevoerd (OOGO). Sinds 2016 wordt met de directeuren passend onderwijs in Zuid-Limburg (po en vo) samen met de verantwoordelijke beleidsambtenaren van de drie centrumgemeenten in Zuid-Limburg (Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen) en enkele ambtenaren uit kleinere gemeenten een regionale educatieve agenda voor Zuid-Limburg opgesteld. Aan deze bijeenkomsten nemen ook vertegenwoordigers van het mbo (Arcus, Citaverde en Leeuwenborgh) deel.

## **5 Overige ontwikkelingen**

### **Governance**

Met de opdracht van het samenwerkingsverband passend onderwijs zijn grote maatschappelijk belangen gemoeid en er gaat veel publiek geld in om. Het organiseren en in praktijk brengen van goed bestuur bij een samenwerkingsverband passend onderwijs is geen sinecure. De samenwerkingsverbanden wachten initiatieven van de PO-raad en VO-raad af om vorm te geven aan onafhankelijk toezicht van samenwerkingsverbanden.

### **Zaken met een politieke (overheidsprioriteiten) of maatschappelijke impact**

In de verslagperiode deden zich voor het samenwerkingsverband geen andere zaken met een politieke of maatschappelijke impact voor dan de invoering van passend onderwijs en de inpassing met jeugdzorg. Hierover is elders in dit bestuursverslag reeds gerapporteerd.

### **Gevoerd beleid gericht op beheersing van uitgaven inzake uitkeringen na ontslag**

Over de verslagperiode had het samenwerkingsverband geen eigen personeel in dienst: alle medewerkers zijn werkzaam op detachingsbasis.

De voormalige ambulante begeleiders (van de zgn. rugzakleerlingen) werden alle als begeleiders passend onderwijs ingezet in reguliere scholen voor voortgezet onderwijs. Er is een uitgebreid traject uitgezet om deze werknemers van vso-besturen vanaf 1 augustus 2017 een formatieve plek binnen het voortgezet onderwijs te geven. Uiteindelijk is besloten om de bpo's in elk geval tot 31 juli 2021, via detachering, binnen het regulier onderwijs in te zetten. In het meerjarenbeleid voor de komende planperiode zullen dan ook voldoende middelen hiervoor beschikbaar moeten blijven. Het uitgangspunt dat deskundigheid (uit het vso) de leerling volgt die naar het regulier onderwijs gaat, krijgt hier heel praktisch gestalte. Aan de uitgangspunten van de 'Tripartiete overeenkomst personele gevolgen passend onderwijs' wordt hiermee voldaan.

### **Afhandeling van klachten**

Het samenwerkingsverband is aangesloten bij de landelijke klachtenregeling. In 2017 is met twee (vertegenwoordigers van) ouders gesprekken gevoerd over problemen die zij ervoeren bij de aanvraag van een arrangement. In een van deze casussen is de onderwijs-zorgconsulent (van OCW) ingeschakeld en onafhankelijk advies gevraagd bij het CCE (centrum voor consultatie en expertise). Dit leidde ertoe dat de verstrekte tlv van categorie 1 naar categorie 2 werd omgezet en meer zorg in het systeem ingezet werd.

Er zijn geen meldingen geweest bij de landelijke geschillencommissie.

## **6 Werkagenda (aanvullend op voornemens ondersteuningsplan 2015-2019)**

In de werkagenda van het samenwerkingsverband zijn de volgende ontwikkelpunten benoemd:

- Doorontwikkelen en opzetten van het VOORdeel en VERVOLGdeel, dat wil zeggen aandacht voor het toe leiden naar Entreeopleiding en/of arbeid van kwetsbare jongeren, toeleiding per 1 augustus 2018 via de cto.
- Voor 1 januari 2019 beleid maken en vaststellen ten aanzien van leerwegondersteunend onderwijs.
- Onafhankelijk toezicht, model voor governance wordt uitgewerkt en vastgesteld.
- Contacten en communicatie met scholen uitbreiden en intensiveren.
- Inzetten op bredere schakelvoorzieningen waarin ook leerlingen uit het speciaal onderwijs en uit speciale basisscholen met ontwikkelingsperspectief vervolgonderwijs instromen.

- Samenwerking met gemeenten en (jeugd-)hulpverlening evalueren, herijken en uitwerken.
- De overdracht van leerlingengegevens bij aanmelding en overstap van PO naar VO in relatie brengen met de behoefte aan leerlingengegevens bij de VO scholen. Een en ander zal via digitale overdracht gerealiseerd worden.

## 7 Bericht van het bestuur

**Algemeen** Het bestuur het samenwerkingsverband Passend Onderwijs Maastricht Heuvelland vormt het bevoegd gezag van het samenwerkingsverband. Het bestuur bestaat uit zes bestuursleden namens vijf aangesloten besturen. Tot het samenwerkingsverband behoren twee scholenclusters voor voortgezet en vijf scholen voor voortgezet speciaal onderwijs.

**Bestuur en toezicht** Het bestuur heeft gekozen voor een bestuur-/directiemodel. Het bestuur is eindverantwoordelijk voor de instandhouding van het samenwerkingsverband en heeft ook de rol van intern toezichthoudend orgaan. De meeste bestuursbevoegdheden worden gemandateerd of gedelegeerd aan de directeur. Het bestuur keurt de begroting, het ondersteuningsplan, het jaarverslag en de jaarrekening goed en bewaakt de koers van het samenwerkingsverband. Het bestuur heeft samen met de directeur een inhoudelijk toezichtkader ontwikkeld, waarin is vastgelegd wie toezicht houdt waarop en wanneer men tevreden is over het gevoerde beleid. Het bestuur volgt vervolgens als toezichthouder de resultaten. De directeur is verantwoordelijk voor de uitvoering van bestuursbeleid en doet dit in overleg met de schoolleiders. Er is hiermee gekozen voor het model van een toezichthoudend bestuur en een directeur met een ruim mandaat. Het bestuur en de directeur hebben een signalerings- en adviesfunctie naar de verantwoordelijke schoolbesturen. Het bestuur heeft zijn toezichthoudende taak in 2017 naar behoren kunnen uitvoeren.

**Samenstelling bestuur** De heer T. Bisscheroux, Stichting Alterius; mevrouw J. Lamoré, Stichting LVO (voorzitter); de heer G. Beckers, Stichting LVO; de heer D. Huntjens, Stichting MosaLira (penningmeester); mevrouw C. Gilissen, Stichting Adelante-Onderwijs en de heer F. Thiessen, Stichting De Maasgouw.

**Vergaderingen van het bestuur** Het bestuur heeft in 2017 zeven keer vergaderd. Het bestuur evalueert geregeld of effectief vergaderd is. Vertegenwoordigers van het bestuur zijn aanwezig geweest bij de diverse bezoeken door de onderwijsinspectie aan het samenwerkingsverband. De voorzitter van het bestuur en enkele leden hebben deelgenomen aan het Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) van de gemeenten in Zuid-Limburg. Voor Maastricht Heuvelland is in 2017 geen OOGO gehouden.

De **belangrijkste besluiten** van het bestuur in 2017 hebben betrekking op:

- implementatie en voortgang passend onderwijs,
- voorbereiding op de wetwijziging lwoo/pro,
- continuering inzet begeleiders passend onderwijs in het regulier onderwijs via detachering vanuit vso-scholen
- stilstaan bij / monitoren van risico's van het samenwerkingsverband

Het bestuur heeft onder meer toezicht gehouden door middel van het vaststellen van de meerjarenbegroting en het tussentijds evalueren van het ondersteuningsplan.

**Dialoog met belanghebbenden** Er is een Ondersteuningsplanraad (OPR) waarin elke schoollocatie vertegenwoordigd is via personeel en ouders/leerlingen. Het bestuur wordt geïnformeerd over de voortgang van de OPR, vergaderstukken komen beschikbaar op de website. Het bestuur is vertegenwoordigd bij de jaarlijkse werkconferenties van het samenwerkingsverband.

**Tot slot** Het bestuur dankt de directeur en alle medewerkers, schoolleiders en partners voor de goede samenwerking en hun inzet om iedere leerling een passende plek te bieden.

Namens deze:

Jacky Lamoré - Meijer, *voorzitter*

## 8 Financiële paragraaf

Deze financiële paragraaf bevat een analyse van de relatie tussen het gevoerde beleid en de staat van baten en lasten. Tevens is een analyse opgenomen van de afzonderlijke posten en de kengetallen.

De voorgeschreven presentatie van de cijfers in de jaarrekening biedt weinig inzicht in de beleidsmatige uitwerking van het ondersteuningsplan naar de financiële consequenties. Daarom wordt voor de interne beleidscyclus gewerkt met een programmabegroting. Op basis van de begrotingsposten is een herrekening gemaakt naar de programmabegroting. Deze vertaling van de cijfers in de jaarrekening geeft het volgende beeld:

**Tabel: realisatie versus begroting in programma's**

Kalenderjaar 2017	realisatie	begroting	verschil
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen	10.168.476	9.791.039	377.437
Overige overheidsbijdragen	-	-	-
Overige baten	-	-	-
<b>Totale baten</b>	<b>10.168.476</b>	<b>9.791.039</b>	<b>377.437</b>
<b>Lasten</b>			
Programma 1 - Basisondersteuning	-	-	-
Programma 2 - Interne arrangementen:			
Programma 2a - Ondersteuning en begeleiding	1.017.697	1.385.000	367.303
Programma 2b - afdrachten LWOO	1.880.080	1.832.752	-47.328
Programma 2c - afdrachten PrO	953.218	929.222	-23.996
Programma 3 - Ondersteuning in tussenvoorziening	135.617	270.000	134.383
Programma 4 - afdrachten VSO	4.752.287	4.654.608	-97.679
Programma 5 - Toelaatbaarheid	141.812	110.000	-31.812
Programma 6 - Ontwikkeling en innovatie	67.532	95.000	27.468
Programma 7 - Bedrijfsvoering	243.042	210.500	-32.542
<b>Totale lasten</b>	<b>9.191.286</b>	<b>9.487.082</b>	<b>295.796</b>
<b>Resultaat</b>	<b>977.190</b>	<b>303.957</b>	<b>673.233</b>

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting zijn:

- Toename Rijksbijdragen door zowel hoger aantal bekostigde VO leerlingen alsook indexatie van de diverse DUO bekostigingsstarieven.
- De indexatie van de DUO bekostigingsstarieven resulteert aan de lasten kant in hogere afdrachten LWOO, PrO en VSO (programma 2b, 2c en 4).
- Ondersteuning en begeleiding (programma 2a) – De begrote middelen voor Arrangementen VO zijn nagenoeg niet ingezet.
- Ondersteuning in tussenvoorziening (programma 3) – De bekostiging voor de Bovenschoolse Tussenvoorziening van LVO is met ingang van het schooljaar 2017/2018 beëindigd. De Schakelvoorziening van het SWV is pas met ingang van dat schooljaar gestart. Voor beide voorzieningen was begroot voor geheel 2017.
- Toelaatbaarheid (programma 5) – De personele lasten zijn te laag begroot. Daarnaast zijn de loonkosten van een van de leden van de CTO over de periode augustus tot en met december 2016 niet verwerkt in boekjaar 2016. Deze zijn ten laste van 2017 gekomen.
- Ontwikkeling en innovatie (Programma 6) – De middelen begroot voor innovatie zijn niet ingezet.
- Bedrijfsvoering (programma 7) – De gezamenlijke kosten van de SWV-en Parkstad en Maastricht

zijn met ingang van boekjaar 2017 correcter verdeeld. Op basis van voorgaande jaren is bij de begroting 2017 uitgegaan van deels te lage lasten voor SWV Maastricht.

### Financiële kengetallen

Met de aanpassing in de taxonomie XBRL is er voor samenwerkingsverbanden duidelijk gekomen in wat in de jaarrekening moet worden opgenomen onder Rijksbijdragen. De verplichte OCW afdrachten en de doorbetalingen aan schoolbesturen worden niet langer gesaldeerd met de Rijksbijdragen maar gepresenteerd onder de lasten. Deze aanpassing leidt er tevens toe dat de kengetallen welke gerelateerd worden aan de totale baten, nu een realistisch beeld laten zien.

Tabel: kengetallen

kengetallen	2017	2016	Berekening	
Rentabiliteit	9,59%	6,56%	exploitatieresultaat uit gewone bedrijfsvoering / totale baten x 100%	Zicht op rendement. Geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief bedrijfsresultaat.
Weerstandsvermogen	20,84%	11,48%	(eigen vermogen +/- vaste activa) / totale baten x 100%	Graadmeter voor de mate waarin een tekort in de exploitatie kan worden opgevangen door opgebouwde reserves.
Liquiditeit (current ratio)	7,51	3,13	(kortlopende vorderingen + liquide middelen) / kortlopende schulden	Illustreert het vermogen om op korte termijn aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen.
Solvabiliteit	87,00%	69,00%	eigen vermogen / totale passiva x 100%	Graadmeter voor de financiële onafhankelijkheid. Geeft aan of een organisatie aan haar financiële verplichtingen kan voldoen.

Het samenwerkingsverband is in staat om zowel lopende verplichtingen als mogelijke tegenvallers op te vangen.

### Continuïteitsparagraaf<sup>1</sup>

#### Meerjarenperspectief

De begroting 2018 en meerjarenraming 2018-2022 is vastgesteld door het bestuur van het samenwerkingsverband.

De meerjarenraming is gebaseerd op het ondersteuningsplan.

De volgende uitgangspunten wat betreft leerlingaantallen zijn in de meerjarenraming verwerkt:

- Krimp van de leerlingpopulatie. Per 1-10-2018 met 3,0%, de jaren daarna telkens met 2,0% per jaar.
- Het beleid van het samenwerkingsverband is gericht op een daling van het aantal leerlingen dat naar het VSO wordt verwezen. Het uiteindelijke doel is een deelnamepercentage van 3,5% vanaf 1 oktober 2021 (vereveningsdoelstelling naar landelijk gemiddelde).
- Stabilisatie van het deelnamepercentage LWOO op 4,0%.
- Een jaarlijkse lichte groei van het deelnamepercentage PrO met 0,05% naar 2,54% per 1-10-2022.

Dit leidt tot het volgende overzicht:

Leerlingen en deelnamepercentages op teldatum								
Leerlingen VO	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
VO overige	9.629	9.632	9.145	8.867	8.686	8.507	8.333	8.162
leerlingen LWOO	498	469	394	379	371	364	356	349
leerlingen PRO	179	179	222	222	222	222	222	222
<b>Totaal VO</b>	<b>10.306</b>	<b>10.280</b>	<b>9.761</b>	<b>9.468</b>	<b>9.279</b>	<b>9.093</b>	<b>8.911</b>	<b>8.733</b>
Leerlingen VSO	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
categorie 1 (laag)	386	397	362	336	315	294	275	269
categorie 2 (midden)	19	21	10	10	10	10	10	10
categorie 3 (hoog)	30	31	28	28	28	28	28	28
<b>Totaal VSO</b>	<b>435</b>	<b>449</b>	<b>400</b>	<b>374</b>	<b>353</b>	<b>332</b>	<b>313</b>	<b>307</b>
Deelnamepercentages	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
LWOO	4,83%	4,56%	4,04%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%
PrO	1,74%	1,74%	2,27%	2,34%	2,39%	2,44%	2,49%	2,54%
VSO	4,22%	4,37%	4,10%	3,95%	3,80%	3,65%	3,51%	3,52%

<sup>1</sup> Conform RJO wordt wat betreft deze paragraaf (continuïteit en risico) tevens verwezen naar het verslag van de interne toezichthouder.

De vastgestelde **meerjarenraming** geeft het volgende beeld:

Meerjarenbegroting	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Baten</b>					
<i>rijksbijdragen</i>	9.730.162	9.269.129	8.858.184	8.571.560	8.399.910
<i>overige baten</i>	0	0	0	0	0
<i>baten programma's</i>	5.500	0	0	0	0
<b>Totale baten</b>	<b>9.735.662</b>	<b>9.269.129</b>	<b>8.858.184</b>	<b>8.571.560</b>	<b>8.399.910</b>
<b>Lasten</b>					
Programma 1 - Basisondersteuning	0	0	0	0	0
Programma 2 - Interne arrangementen					
Programma 2a - Ondersteuning en begeleiding	1.364.000	1.364.000	1.364.000	1.364.000	1.364.000
Programma 2b - Leerwegondersteunend Onderwijs	1.730.728	1.664.837	1.629.695	1.598.946	1.563.805
Programma 2c - Praktijkonderwijs	1.155.182	1.155.182	1.145.182	1.135.182	1.125.182
Programma 3 - Ondersteuning in tussenvoorziening	176.500	176.500	176.500	176.500	176.500
Programma 4 - Voortgezet Speciaal Onderwijs	4.511.622	4.460.791	4.220.559	4.008.016	3.804.639
Programma 5 - Toelaatbaarheid	158.600	158.600	158.600	158.600	158.600
Programma 6 - Ontwikkeling en innovatie	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
Programma 7 - Bedrijfsvoering	298.100	298.100	298.100	298.100	298.100
<b>Totale lasten</b>	<b>9.489.731</b>	<b>9.373.010</b>	<b>9.087.636</b>	<b>8.834.344</b>	<b>8.585.826</b>
<b>Resultaat</b>	<b>245.931</b>	<b>-103.881</b>	<b>-229.452</b>	<b>-262.784</b>	<b>-185.915</b>

Bovenstaand overzicht is opgesteld volgens de interne begrotingssystematiek, omdat op deze manier de relatie tussen beleid en financiën inzichtelijk wordt gemaakt. Vertaald naar de indeling conform de Regeling Jaarverslaggeving ontstaat het volgende beeld:

**Tabel: meerjarenraming in format Regeling Jaarverslaggeving**

	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Baten</b>					
Rijksbijdragen	9.730.162	9.269.129	8.858.184	8.571.560	8.399.910
Overige overheidsbijdragen	-	-	-	-	-
Overige baten	5.500	-	-	-	-
<b>Totale baten</b>	<b>9.735.662</b>	<b>9.269.129</b>	<b>8.858.184</b>	<b>8.571.560</b>	<b>8.399.910</b>
<b>Lasten</b>					
Personele lasten	651.100	651.100	651.100	651.100	651.100
Afschrijvingen	24.800	24.800	24.800	24.800	24.800
Huisvestingslasten	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200
Overige instellingslasten	278.100	278.100	268.100	258.100	248.100
Afdrachten/doorbetalingen aan schoolbesturen	8.517.533	8.400.810	8.125.436	7.882.144	7.643.625
<b>Totale lasten</b>	<b>9.489.733</b>	<b>9.373.010</b>	<b>9.087.636</b>	<b>8.834.344</b>	<b>8.585.825</b>
<b>Resultaat</b>	<b>245.929</b>	<b>-103.881</b>	<b>-229.452</b>	<b>-262.784</b>	<b>-185.915</b>

In bovenstaande cijfers is rekening gehouden met een jaarlijkse afdracht PrO aan SWV Parkstad. Dit omwille van het aantal leerlingen afkomstig uit het voedingsgebied van SWV Maastricht, maar schoolgaand op de Praktijkschool in Parkstad. Voor deze afdracht is € 180.000 begroot in zowel 2018 als 2019. In de jaren daarna neemt dit bedrag jaarlijks af.

Verder is, evenals in voorgaande meerjarenraming, jaarlijks een bedrag ter hoogte van € 375.000 begroot voor Arrangementen VO. Voor de inzet van deze post is nog geen concrete invulling voorzien. Gezien het relatief hoge eigen vermogen, is deze post aangehouden, daarmee de mogelijkheid biedende voor inzet van middelen om de gewenste daling van de diverse deelnamepercentages te kunnen realiseren.



Dit leidt tot de volgende meerjarenbalans:

**Tabel: meerjarenbalans in format Regeling Jaarverslaggeving**

per ultimo x € 1000	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Activa</b>					
Materiële vaste activa	57	57	57	57	57
Vorderingen	81	81	81	81	81
Liquide middelen	2615	2511	2282	2019	1833
<b>Totale activa</b>	<b>2753</b>	<b>2649</b>	<b>2420</b>	<b>2157</b>	<b>1971</b>
<b>Passiva</b>					
Eigen Vermogen	2427	2323	2094	1831	1645
Kortlopende schulden	326	326	326	326	326
<b>Totaal passiva</b>	<b>2753</b>	<b>2649</b>	<b>2420</b>	<b>2157</b>	<b>1971</b>

De financiële positie van het samenwerkingsverband is op dit moment voldoende. Het eigen vermogen per 31 december 2017 bedraagt € 2.181.000. Het benodigde weerstandsvermogen is berekend op ca. € 332.000.

Om de benodigde omvang van het vermogen te kunnen bepalen is het wenselijk dat een uitgebreide risicoanalyse wordt uitgevoerd. Vooruitlopend hierop is reeds een aantal beleidsmatige en financiële risico's in kaart gebracht.

Het SWV heeft geen eigen personeel. Alle personeel dat werkzaam is voor het SWV wordt gedetacheerd vanuit de aangesloten leden. Vooralnog zijn er geen plannen hier verandering in te brengen.

#### Risico's

Een aantal risico's is op hoofdlijnen beschreven. Nog niet alle risico's zijn gewogen en gekwantificeerd. Voor een volledig beeld dient een risicoanalyse te worden uitgevoerd, die naast de financiële risico's ook inzoomt op met name de beleidsmatige, organisatorische en governance risico's.

#### Korting op lumpsum schoolbesturen

In het stelsel passend onderwijs is erin voorzien dat wanneer de verplichte afdrachten aan het VSO het totale budget zware ondersteuning (inclusief verevening) te boven gaan, er door DUO een automatische korting op de lumpsum van de deelnemende schoolbesturen wordt toegepast. Datzelfde geldt in geval de verplichte afdrachten voor LWOO en PrO het totale budget lichte ondersteuning (algemeen, LWOO en PrO) te boven gaan.

Onderstaand overzicht overzicht geeft deze risico's weer. Wanneer de uitputtingspercentages stijgen en in de buurt van de 100% komen, is er sprake van een reëel risico. Dat risico lijkt vermijdbaar.

Uitputting licht / zwaar	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Afdracht lichte ondersteuning</b>					
ondersteuning inclusief verevening):	3.610.541	3.502.162	3.432.252	3.363.451	3.296.130
de werkelijke afdracht (via DUO) is:	75%	75%	76%	77%	77%
<b>Afdracht zware ondersteuning</b>					
ondersteuning inclusief verevening):	6.119.622	5.766.968	5.425.933	5.208.109	5.103.780
de werkelijke afdracht (via DUO en SWV) is:	74%	77%	78%	77%	75%

Het uitputtingspercentage voor LWOO en PrO loopt licht op in verband met de voorziene toename van het deelnamepercentage PrO. Het uitputtingspercentage voor VSO daalt geleidelijk. Beide uitputtingspercentages zijn en blijven ruimschoots onder de 100%. Het risico op verrekening met de lumpsum van de schoolbesturen is derhalve verwaarloosbaar.

#### Beïnvloedbaarheid van de begrotingsposten

De grootste begrotingsposten, de afdrachten LWOO, PrO en VSO, zijn slechts op de langere termijn beïnvloedbaar, omdat ze direct bepaald worden door het aantal leerlingen. Het is dus essentieel dat de leerlingstromen worden gemonitord. De omvang van de verplichte afdrachten LWOO, PrO en

VSO tezamen is op dit moment 74% van de baten. Dit neemt slechts licht toe tot 76% in 2022.

#### Ontwikkeling deelname LWOO, PrO

In de meerjarenraming wordt uitgegaan van een stabilisatie van het deelnamepercentage LWOO op het huidige niveau. Het afgelopen jaar steeg de deelname LWOO, terwijl een daling werd voorzien. Bij de deelname PrO werd vorig jaar een stijging voorzien, de werkelijke stijging was sterker. Het lijkt dus dat het sturen op deelnamepercentage LWOO en PrO lastig is.

Wanneer ook de bijgestelde doelstellingen voor LWOO en PrO deelname niet worden gerealiseerd, zal dit leiden tot een tegenvaller.

#### Ontwikkeling deelname VSO

Aan de sinds de start van Passend Onderwijs ingezette daling van de deelname VSO is in 2017 een einde gekomen. De deelname in 2017 is zelfs weer iets gestegen ten opzichte van 2016. In de meerjarenraming is desondanks vastgehouden aan de vereveningsdoelstelling hetgeen betekent een daling tot uiteindelijk het landelijk gemiddelde 3,5% in 2020. Hiertoe zijn in de begroting middelen gereserveerd (arrangementen VO) welke nu nog niet concreet worden ingezet. Desalniettemin is er een risico dat deze daling niet gerealiseerd wordt.

#### Tussentijdse groei VSO

Verder brengt de regeling tussentijdse groei (per peildatum 1 februari) een risico met zich mee. De groei wordt berekend aan de hand van nieuwe toelaatbaarheidsverklaringen. Hier worden de vertrekkende leerlingen van afgetrokken. De berekening wordt gemaakt per BRIN. Wanneer alle leerlingen met een nieuwe TLV naar school A gaan en de vertrekkers verlaten alleen school B, dan kan weliswaar de groei in het samenwerkingsverband nul zijn, maar moet er toch groei bekostigd worden. Ook dit vraagt consequente monitoring van de leerlingstromen. De groeitelling per 1 februari 2017 leidde tot een te bekostigen aantal van 8 leerlingen categorie 1. Voorzichtigheidshalve is ook voor de komende jaren met dit aantal gerekend. Gezien de manier van berekenen van de verplichting is hier sprake van een stijgend risico op grond van de recente tussentijdse groeicijfers.

#### Schakelvoorziening

De schakelvoorziening brengt een aantal vaste kosten met zich mee. De schakelvoorziening is gebaseerd op de verwachting van een gemiddelde bezetting van twintig leerlingen. Wanneer de vraag de beschikbare capaciteit overschrijdt, zal dit leiden tot extra lasten voor het samenwerkingsverband.

#### Kwantificering van de risico's

De genoemde risico's zijn als volgt te kwantificeren:

Onderwerp	Risico	Impact	Kans (%)	Bedrag	
Bekostiging	Bekostiging kan lager (of hoger) uitvallen, omdat:	100 lln à € 659 (norm)	91.730	75	68.798
	- ontwikkeling leerlingaantallen anders dan verwacht	+ (4,56%+1,74%) x 100 lln à € 4.393			
	- overheid past bekostiging aan (LWOO/PrO)				
Deelname LWOO en PrO	hogere deelname dan verwacht	20 lln à € 4.393	87.860	75	65.895
Deelname VSO	Deelname loopt niet terug maar stabiliseert	18 lln à € 10.030	180.540	75	135.405
	Tussentijdse groei is hoger dan geraamd	5 lln à € 10.030	50.150	50	25.075
Schakelvoorzieningen	- Beroep op voorziening groeit	20% van de totale kosten	43.750	50	21.875
	- Capaciteit is ontoereikend				
Bedrijfsvoering	Kwetsbaarheid door omvang		75.000	20	15.000
<b>TOTAAL</b>					<b>332.048</b>

Deze kwantificering laat zien dat het SWV een risicobuffer nodig heeft van ca. € 332.000. Dit is een grove berekening.

#### Huisvesting

Aangezien het samenwerkingsverband geen eigen gebouwen heeft en ook niet voornemens is om het beleid daarin aan te passen is er op dit vlak geen risico.

#### Treasuryverslag

In het Treasury statuut van Samenwerkingsverband Passend Onderwijs VO Maastricht e.o. is het beleid inzake beleggen en belenen verwoord. Er worden geen gelden in reserve gehouden. Primaire taak van het samenwerkingsverband is om passend onderwijs te realiseren binnen de scholen en voorzieningen. De middelen moeten zoveel als mogelijk ingezet worden in het primaire proces. Er dient alleen voldoende weerstandsvermogen te zijn om eventuele tegenvallers en risico's te kunnen pareren. De gereserveerde middelen worden weggezet op een zakelijke (spaar)rekening en zijn direct en snel beschikbaar. Met de middelen van het samenwerkingsverband wordt derhalve niet belegd, beleend of geïnvesteerd.



**Samenwerkingsverbanden vo  
Maastricht Heuvelland & Parkstad**

Nieuw-Eyckholt 290<sup>E</sup>  
6419 DJ Heerlen  
[info-vo@swvzl.nl](mailto:info-vo@swvzl.nl)