



Addendum op

Ondersteuningsplan 2023 – 2024

Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. VO

RSV Breda e.o. VO

Vastgesteld ITO	: 06-07-2023
OOGO	: 23-03-2023
Instemming OPR	: 05-07-2023

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Inleiding	4
1. Ambities 2023-2024.....	5
1.1 Waar we met elkaar voor staan	5
1.2 De Koers voor komend schooljaar 2023-2024:	5
1.3 Visie	5
1.4 Ambities	6
1.5 Uitwerking van onze koers.....	7
1.5.1 Inclusief onderwijs.....	7
1.5.2 Preventie als uitgangspunt.....	8
1.5.3 Samenwerken in de regio.....	8
1.5.4 Governance en Code Goed Bestuur	9
1.5.5 Partners	9
1.5.6 Kwalitatieve en kwantitatieve resultaten	9
2. De koers en de ambities in de praktijk	11
2.1 De volgende doelen stellen we centraal	11
2.2 Vertaling in afspraken	12
3. Verbeteringen kwaliteitszorg	17
4. Begroting 2023 met toelichting	18
4.1 Algemeen	18
4.2 Hogere tarieven en extra baten.....	18
4.3 Afbouw reserves	18
4.4 Financieel perspectief	18
4.4.1 Leerlingprognose	18
4.4.2 Prognose aantal leerlingen VSO.....	19
4.4.3 Ontwikkeling aantal LWOO en PrO.....	19
4.4.4 Meerjarenraming	21
Bijlage 1: Verloop leerlingenaantallen.....	25
Bijlage 2: Gebruikte afkortingen	26



Voorwoord

Ons regionaal samenwerkingsverband passend onderwijs staat anno 2023 voor een aantal interessante uitdagingen waarbij vragen aan de orde komen als:

- Hoe geven we vorm aan inclusief/inclusiever onderwijs?
- Op welke wijze verankeren we het leerrecht van jongeren?
- Hoe serveren we goed onderwijs aan EMB-leerlingen en hoogbegaafden uit?
- Op welke wijze richten we een onafhankelijk ouder- en jongerensteunpunt in?
- Hoe versterken we de samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulpverlening?

Daarbij willen we ook de governance van ons samenwerkingsverband verbeteren en pakken we verbeterpunten op zoals die door de Minister bij de evaluatie van Passend Onderwijs in 2020 zijn benoemd. Al deze zaken krijgen de komende beleidsperiode(n) verder vorm en dit betekent ook dat er keuzes zullen worden gemaakt.

Het RSV Breda VO pakt deze uitdagingen van harte aan en is in de aanloop naar de nieuwe beleidsperiode al in gesprek gegaan over de governancestructuur. De diverse rollen en verantwoordelijkheden zijn met alle actoren besproken en hebben geleid tot een wijziging in onze governancestructuur. De nieuwe structuur treedt met ingang van 01-01-2023 in werking. Met de pensionering van de toenmalige directeur en de komst van een nieuwe directeur-bestuurder én om de overgang naar de nieuwe structuur zo soepel mogelijk te laten verlopen en eventuele bijstelling mogelijk te maken is er opnieuw voor gekozen om het nieuwe Ondersteuningsplan (OP) de looptijd van één schooljaar te geven en dat schooljaar te gebruiken voor verdere besluitvorming over een aantal beleidszaken die verdere sturing gaan geven aan de ontwikkelingen in ons samenwerkingsverband.

Deze uitdaging gaan wij graag aan in samenwerking met de tien gemeenten in ons samenwerkingsverband. Zij zijn als eerste verantwoordelijk voor de inzet van de jeugdhulp waarop een substantieel deel van onze jongeren is aangewezen. De wens om samen op te trekken in de ondersteuning van de jeugd is een gedeelde wens. Die wordt ten uitvoer gebracht door een frequent ambtelijk overleg, dat bestuurlijk verankerd wordt in het OOGO.

Het vigerende Ondersteuningsplan (2022-2023) is de basis waarop het voorliggende ondersteuningsplan 2023-2024 is gebouwd. Het uitgezette beleid is op detailonderdelen aangescherpt en zal in het overgangsjaar 2023-2024 onder een nieuwe governancestructuur verder vorm worden gegeven.

S.A.G. de Waal
Directeur-bestuurder



Inleiding

Dit ondersteuningsplan (OP) heeft een andere looptijd van de gebruikelijke vier jaar. Door middel van dit addendum maken we duidelijke het 'waarom' en welke consequenties dit heeft. Het is een addendum op het bestaande OP 2022-2023 (bijlage 1). Het huidige OP zal worden aangeboden aan de inspectie voor nog een extra jaar. Daarmee continueren we het beleid. Het beperkt zich tot de wijzigingen ten opzichte van het bestaande OP. Het voorliggende plan is vastgesteld voor het schooljaar 2023-2024. We hebben een aantal interessante uitdagingen en mogelijke beperkingen die we eerst kunnen overzien, wanneer de definitieve wetsvoorstellen zijn aangenomen en uitgevoerd. We kiezen ervoor om komen schooljaar een plan voor 4 jaar te maken met iedereen die een rol speelt in passend onderwijs en samen met ons op weg gaat naar inclusief onderwijs. Zo wordt het een plan van ons allemaal.

Overwegingen om nu een addendum op te stellen en niet een 4-jarig ondersteuningsplan:

- De ontwikkelingen in de maatschappij en in het onderwijs vragen een gezamenlijke blik op de toekomst en een gedeeld oordeel wat we de komende jaren te doen hebben. Om daartoe te komen en vast te leggen in een gedragen plan, is een zorgvuldig proces nodig van uitwisseling en besluitvorming. De directeur-bestuurder is gestart per 01-09-2022, door het huidige OP te verlengen, kan hij daarin de regie nemen.
- De inspectie vraagt steeds meer om een beschrijving van beoogde en bereikte kwaliteit. Dat vraagt een gedeeld beeld op de ambities en afspraken die het Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. VO (verder RSV Breda VO) en de wijze waarop dit samen wordt gerealiseerd. We ontwikkelen in deze extra tijd een kwaliteitsevaluatiesysteem naast het Perspectief op School (PoS) kwaliteitssysteem waarin we de kwaliteit en afspraken daaromtrent presenteren.
- Er zijn veel ontwikkelingen die invloed hebben op leerlingen, ouders en onderwijs. Scholen vinden het moeilijk de gevolgen van de Covid-19 pandemie op de leerlingen en ouders, vroegtijdig te signaleren en er na te handelen. Wat heel duidelijk waarneembaar is, is dat er is extra aandacht nodig voor mentale weerbaarheid van de leerlingen.
- Het succes van Passend Onderwijs in ons samenwerkingsverband is samenwerken. In de verschillende overleggrems is samengewerkt aan het startpunt van totstandkoming van een nieuw OP. Ook het betrekken van de Ondersteuningsplanraad (OPR): jongeren, ouders en onderwijsprofessionals; gemeenten en zorgpartners wordt gezien als voorwaarde voor succes. Dat vraagt om extra samenwerktijd om het nieuwe 4-jarig OP samen op te stellen.

De grootste uitdaging voor de komende jaren is de landelijke route naar inclusief onderwijs in 2035: hoe geven we dat vorm in onze regio en wat gaat ieder bijdragen? Daarnaast is er na evaluatie in 2020 (bron OCW plan verbeteraanpak) een verbeteraanpak met 25 maatregelen voor Passend Onderwijs geformuleerd. Deze staan niet in het huidige OP. In deze aanvulling noemen we de ontwikkelingen die in de verbeteraanpak worden genoemd. Als RSV Breda VO en schoolbesturen kunnen we dan het komende schooljaar onderwerpen oppakken ter voorbereiding op de komende wet- en regelgeving in het nieuwe OP 24-28.



1. Ambities 2023-2024

1.1 Waar we met elkaar voor staan

De doelen uit het oude ondersteuningsplan, signalen vanuit onder andere de inspectie over doelmatigheid en kwaliteitszorg en tot slot plannen zoals het bestedingsplan afbouw reserves en de 25 verbeterpunten vanuit de evaluatie Passend Onderwijs (Slob). Doel van deze bijeenkomsten was het bespreken van de visie voor de komende planperiode, het stellen van doelen die we vanuit de verschillende perspectieven ervaren. Op basis van de doelen zijn vervolgens doelstellingen geformuleerd voor de komende planperiode. Het nieuwe OP krijgt als werktitel:

'WE DOEN ALLES WAT WE KUNNEN' – ONDERWEG NAAR INCLUSIEVER ONDERWIJS.

In de afgelopen periode van september 2022 tot heden is gewerkt aan het binnen de lijntjes kleuren, buiten de lijntjes verkennen met elkaar en verder uitbouwen van het takenpakket van het Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. VO. De komende periode ligt de focus op het verder versterken en door ontwikkelen van deze basis, het op onderdelen vernieuwen en steeds blijven zoeken naar verbindingen tussen scholen en de omgeving waarin zij werken. Het concept-ondersteuningsplan en de totstandkoming daarvan is gedurende het traject volgens een vast tijdsplan besproken met het ondersteuningscoördinatorenoverleg, het schoolleidersoverleg, de ondersteuningsplanraad (OPR) en het bestuur, inmiddels Intern Toezichhoudend Orgaan (ITO) van het RSV Breda VO. Daarnaast is het besproken in de overleggen met de ondersteuningscoördinatoren en met de gemeenten in de regio tijdens het elfgemeentenoverleg. Op 23 maart 2023 is het OP voorgelegd aan de wethouders in het OOGO. Deze hebben overeenstemming gegeven op de koers van het RSV Breda VO

Vervolgens zal voor 1 mei 2023 het OP 2023-2024 plus het addendum worden aangeleverd bij de inspectie van het onderwijs.

1.2 De Koers voor komend schooljaar 2023-2024:

Samen op weg naar inclusiever onderwijs.

1. Verder op de ingeslagen weg (continuering huidig beleid en verbeteren kwaliteit afspraken) naar inclusiever onderwijs
2. Van curatief naar meer-preventief
3. Partnerschappen met leerlingen, ouders en scholen

1.3 Visie

Inclusiever onderwijs betekent dat iedere leerling het onderwijs en de ondersteuning krijgt waar hij of zij behoefte aan heeft, in een mogelijk meer-thuisnabij omgeving. Centraal staan de vragen: wat heeft een leerling nodig, hoe kan dat worden georganiseerd en wie zijn daarvoor nodig? Goed onderwijs is de basis voor inclusieve ondersteuning. Kwalitatief goed onderwijs betekent goede prestaties, aandacht voor talentontwikkeling, opbrengstgericht werken, goed klassenmanagement, kunnen omgaan met verschillen en een professionele, lerende cultuur. Uitgangspunt is dat alle kinderen en jongeren zorg en aandacht nodig hebben en ouders/verzorgers voor de opvoeding de eerste verantwoordelijken zijn. Onderwijs en onderwijsondersteuning zijn onlosmakelijk met elkaar en met de opvoeding verbonden.



Vanuit dit brede perspectief wordt specialistische en toegankelijke ondersteuning voor kinderen die dit nodig hebben binnen Passend Onderwijs op een vernieuwende manier vormgegeven. Een veilige en gezonde omgeving, goed onderwijs en passende zorg en ondersteuning dragen bij aan een succesvolle schoolloopbaan. Ieder kind moet de gelegenheid krijgen zich binnen zijn/haar mogelijkheden ten volle te ontplooien in een schoolklimaat van hoge verwachtingen.

De inzet van de schoolbesturen van het RSV Breda VO op dit gebied moet resulteren in de volgende maatschappelijke resultaten:

- meer jongeren behalen een startkwalificatie – jongeren uit het VSO naar het VO (terug-)toeleiden. We spreken af komend jaar: 1 project met 8-12 leerlingen;
- minder jongeren die thuis verblijven in onzekerheid van ontwikkeling – we spreken af komend jaar: thuiszittersaantal minus 20% (peildatum april 2023: 15 leerlingen op thuiszittersoverzicht);
- minder uitval op scholen door stress (Corona panemie erfenis). Door investeren in sociaal welbevinden samen met gemeenten en ketenpartners GGz en GGD installeren we op alle scholen in schooljaar 2023-2024 het steunpunt preventie.

Centraal staan de vragen: wat heeft een leerling nodig, hoe kan dat worden georganiseerd en wie zijn daarvoor nodig? Goed onderwijs is de basis voor passende ondersteuning. Kwalitatief goed onderwijs betekent goede prestaties, aandacht voor talentontwikkeling, opbrengstgericht werken, goed klassenmanagement, kunnen omgaan met verschillen en een professionele, lerende cultuur. Uitgangspunt is dat alle kinderen en jongeren zorg en aandacht nodig hebben en ouders/verzorgers voor de opvoeding de eerste verantwoordelijken zijn. Onderwijs en onderwijsondersteuning zijn onlosmakelijk met elkaar en met de opvoeding verbonden. Vanuit dit brede perspectief wordt specialistische en toegankelijke ondersteuning voor kinderen die dit nodig hebben binnen Passend Onderwijs op een vernieuwende manier vormgegeven.

1.4 Ambities

De (financiële) basis is op orde, vertrouwen in de samenwerking, een stabiel beleid en een deskundig team. In de afgelopen planperiode was onze ambitie voornamelijk gericht op verbeteren van de verhouding VSO-VO door samenwerking in de vorm van opstarten van innovatieve projecten zoals de symbiose- en parallelklassen. De druk van het landelijk percentage werd nog onvoldoende gevoeld. De indicator is nog niet een urgentie voor de VO-scholen. In de jaren 2020 - 2022 was een belangrijke factor, een plan opstellen en het terugbrengen van de bovenmatige reserves – M23, volgens de Verbeteragenda van OCW (Slob). Voor het komend schooljaar is op basis van de interventie eind 2022, van de huidige Minister van OCW met betrekking tot ons plan 'afbouw bovenmatige reserves' de onzekerheid groot over de begroting 2023 en verder.



Ambities RSV Breda e.o. VO



- | | |
|---|---|
| 1. Inclusiever onderwijs: onderwijs in zorg en zorg in onderwijs (VSO < landelijk) | → min 2 projecten |
| 2. Inclusiever onderwijs: ontwikkelingen in ondersteuning en pedagogiek | → min 1 project p/jr |
| 3. Inclusiever onderwijs: kansengelijkheid; onderwijs anderstaligen | → 2 projecten |
| 4. Meer-preventief: kennisdeling – good én bad practices | → 1 studiedag p/jr |
| 5. Meer-preventief: na borgen dupliceren van goede innovaties | → 2 projecten p/jr |
| 6. Meer-preventief: (collectieve) OZA's; OZA-makelaar; W.i.O. Regio | → 2 (coll) OZA's/W.i.O. |
| 7. Partnerschappen: scholen bewuster van kwaliteit en betere verdeling | → Kwaliteit PDCA |
| 8. Partnerschappen: Ouder & Jeugdsteunpunt | → start 2023 |
| 9. Partnerschappen: optimaliseren processen (geen one-size-fits-all) én focus op maatwerk voor kwetsbare leerlingen | → 1 proces optimalisatie + 2 (ind. en org.) maatwerk p/jr |



De komende periode ligt de focus op het verder versterken en door ontwikkelen van deze basis, het op onderdelen vernieuwen en steeds blijven zoeken naar verbindingen tussen scholen en de omgeving (voorliggend veld: w.o. partners als jongerenwerk, maatschappelijk werk, gemeenten etc. etc.) waarin zij werken.

Nog steeds worden we geconfronteerd met de effecten van de Corona Pandemie. Dit heeft nog steeds verstrekende gevolgen voor het onderwijs aan onze leerlingen, zowel met betrekking tot de leerontwikkeling als de sociaal emotionele ontwikkeling. Samen met GGD, de GGz en 3 grootste gemeenten van onze regio, werken we aan Mentale Gezondheid (landelijk beleid) voor de scholen in het 3G project (gezien, gehoord en gesteund).

1.5 Uitwerking van onze koers

1.5.1 Inclusief onderwijs

In het RSV Breda VO en ook PO willen wij werken aan inclusiever onderwijs. De stip op de horizon 2035 (Minister D. Wiersma). We doen dat ieder op onze eigen wijze. Dat doen wij vanuit een eigen heldere visie en met goede randvoorwaarden om samen deskundiger te worden. Hieraan geeft dit OP richting. Met de scholen starten we dit schooljaar de discussie: wat is inclusief onderwijs (bij het schrijven van inclusief, wordt ook bedoeld: inclusiever). Hoe kunnen wij scholen ondersteunen om een eigen visie te ontwikkelen over inclusief onderwijs en wat hebben ze extra nodig om inclusiever onderwijs mogelijk te maken. Ten aanzien van extra ondersteuning bovenop de basisondersteuning of door middel van gezamenlijk investeren in innovatieve projecten. Het investeren in meer pedagogische-didactische ondersteuning voor onderwijsprofessionals, staat ook op de inclusief onderwijs-agenda. We spreken met



de wethouders en de beleidsambtenaren van onze 10 gemeenten. En we bespreken de jeugdvisies, de lokale thema's en de landelijke speerpunten, zoals kansengelijkheid en 'thuiszitters-naar-o'. Gezamenlijk komen we tot de conclusie dat we niet ver van elkaar af staan. Gelukkig maar, want dat geeft energie om samen te werken aan de grote thema's waar we met elkaar voor staan. Krachten bundelen, inclusief samenwerken aan een inclusievere maatschappij.

Hoe we dat gaan doen, ontdekken we de planerperiode met elkaar en werken we uit in een meerjarenplan. Al vaker gebruiken we de 'gevleugelde uitspraak': building a plane while flying it. We denken al vooruit, en we lossen gaandeweg de problemen op. Dit doen we met betrokkenheid van schoolbesturen, onderwijsprofessionals, het deskundige team van het RSV Breda VO en onze gemeentelijke en overige zorg-ketenpartners. Een ding is zeker: de ontwikkeling naar inclusiever onderwijs vraagt om samenwerking, vertrouwen en doorzettingsvermogen. Binnen het gebied van het RSV Breda VO hebben we vele innovatieve projecten, spreken we uit: 'Denken, Durven en Doen' en verbinden we VSO aan het VO. Toch zijn ook nog best wel wat hobbels om te nemen. De grootte van scholen en schoolbesturen lopen uiteen evenals de ontwikkeling. Er zijn ook verschillen in denominatie, visie en mogelijkheden. Daarnaast zijn een krappe arbeidsmarkt, lokale huisvesting, gemeentelijke verordeningen zoals leerlingenvervoer van invloed op de ontwikkeling van scholen. Passend onderwijs verandert steeds meer naar inclusiever onderwijs en wij helpen de scholen de context steeds meer gelijk te laten lopen, aan de behoeften van de jongere.

1.5.2 Preventie als uitgangspunt

De komende vier jaar werken we verder aan het verbeteren van de verbinding tussen de scholen binnen het RSV Breda VO om te komen tot een versterking van het kwantitatieve en kwalitatieve onderwijsaanbod binnen ons RSV Breda VO. Dit geldt zowel voor reguliere VO-scholen onderling, VSO-scholen onderling als de verbinding tussen VO en VSO scholen. Scholen moeten meer op de hoogte zijn van elkaars expertise en hier gebruik van maken. Hier moet meer overzicht voor komen en moet uitwisseling van Good Practices structureel worden georganiseerd. Daarnaast kan het innovatiebudget gericht worden ingezet om deze beoogde samenwerking te versterken en meer preventief in te regelen, dan curatief op te lossen. Daarnaast zal er gewerkt worden aan het versterken van de overstapmomenten van leerlingen tussen VO en VSO scholen. Het gaat hierbij zowel om de informatieoverdracht als de beperking van onnodig onderwijstijdverlies. Ook tijdigheid is een belangrijk aandachtspunt om te zorgen dat leerlingen op een zo hoog mogelijk passend onderwijsniveau uit kunnen stromen.

1.5.3 Samenwerken in de regio

Samen met de gemeenten en andere ketenpartners maken we verbinding tussen de sociale domeinplannen en de ondersteuningsplannen. Het RSV Breda VO is op aanwezig bij de Lokale Educatieve Agenda's van de gemeenten, wanneer de onderwerpen op elkaar afgestemd moeten worden. Samenwerken met onze burens (de Zeeland-Brabant-tafel) geeft de mogelijkheden om gezamenlijk expertise te delen en kennis te ontwikkelen op thema's zoals bijvoorbeeld de BTW-kwestie.



1.5.4 Governance en Code Goed Bestuur

Met ingang van 01-01-2023 is het Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. VO over op een nieuw Governance-model. Er wordt afgestapt van het Raad van Beheer-model, waarbij de bestuurders verdeeld zijn in uitvoerende: Dagelijks Bestuur en toezichthoudende leden: in het Algemeen Bestuur, naar een Raad van Toezicht-model. Er is een directeur-bestuurder en een Intern Toezichthoudend Orgaan (ITO), waarin de 12 aangesloten schoolbesturen zitting hebben. Dit ITO staat onder voorzitterschap van een onafhankelijke, externe voorzitter. Het RSV Breda VO is voornemens in de nieuwe planperiode 2023-2024 of in de planperiode voor het 4-jaren plan 2024-2028 over te gaan naar een volledige externe Raad van Toezicht, volgens het two-tier model. Nu zijn we nog een on-tier model toezichtorganisatie.

1.5.5 Partners

Er wordt de komende vier jaar gewerkt aan het realiseren van heldere werkafspraken met gemeenten over het grijze gebied tussen de Jeugdwet en de wet Passend Onderwijs, zodat er duidelijk is over de verantwoordelijkheden en er geen vertraging ontstaat bij het organiseren van passende ondersteuning. In plaats van naar elkaar te wijzen, slaan we de handen ineen, om samen de opgave te volbrengen. Daarnaast wordt er ingezet op het verbeteren van de kennis van scholen over de diverse maatwerk-mogelijkheden die de diverse wetten bieden bij de vormgeving van een passend onderwijsaanbod. Het gaat hierbij om de mogelijkheden van de onderwijswetgeving, maar ook de mogelijkheden die de Jeugdwet biedt. De komende vier jaar zal gewerkt worden aan een versterking van de doorstroom van leerlingen vanuit het VSO naar het VO en vanuit het VSO naar het MBO. Ook wordt er gestreefd naar een versterking van de inzet van Collectieve Onderwijs Zorg Arrangementen.

1.5.6 Kwalitatieve en kwantitatieve resultaten

a. Kwalitatieve resultaten

In het kader van de zorgplicht is er voor alle leerlingen een plaats op een van de scholen binnen ons samenwerkingsverband. In situaties waarin onze scholen niet voorzien, is plaatsing op een school buiten onze regio ook mogelijk. Het RSV Breda VO onderhoudt een samenhangend geheel van ondersteuningsvoorzieningen dat bestaat uit 31 scholen met 34 locaties, die gezamenlijk ook een aantal bijzondere groepen leerlingen binnen hun muren hebben, namelijk leerlingen die gebruik maken van symbiose-onderwijs, een pre-mbo-opleiding, een parallelklas tussen VO en VSO en een groep leerlingen die een excellentieprogramma krijgt aangeboden binnen het VSO. Dit soort trajecten is maatwerk, om daarmee zoveel mogelijk leerlingen optimale kansen te geven. Maatwerktrajecten moeten niet verward worden met individuele trajecten. Onderwijs heeft immers de sociale en maatschappelijke vorming van leerlingen als doel. Hoe gespecialiseerder het onderwijs, hoe kleiner de groepen kunnen worden, maar een zekere minimale omvang is nodig om het onderwijs in al zijn facetten tot zijn recht te laten komen. Het RSV Breda VO streeft ernaar zo veel mogelijk leerlingen binnen het regulier onderwijs hun opleiding te laten volgen en alleen daar waar de ondersteuningsbehoefte van een leerling dat noodzaakt een leerling te plaatsen in het gespecialiseerd onderwijs met de optie zo snel mogelijk weer verder te gaan in het regulier onderwijs.

b. Kwantitatieve resultaten

Alle leerlingen die woonachtig zijn in de regio van RSV Breda VO beschouwen wij als onze doelgroep en het RSV Breda VO zal zich maximaal inspannen om deze leerlingen in de sociale omgeving van een schoolgebouw hun opleiding te laten volgen. Dat kan in het reguliere onderwijs en in het gespecialiseerd onderwijs. Het RSV Breda VO streeft er naar het aantal leerlingen in het VSO niet groter te laten



zijn dan 4% van het aantal reguliere leerlingen. Een overzicht uit de jaren 'passend onderwijs' laat zien dat er een toename is in het voortgezet speciaal onderwijs, maar dat die 4% nog niet wordt bereikt:

	LWOO	PRO	overig VO	totaal VO	VSO L	VSO M	VSO H	Totaal
1-10-2011	11,23	2,09	86,69	100	2,53	0,14	0,34	3,01
1-10-2012	10,99*	2,21	86,80	100	2,66	0,14	0,32	3,12
1-10-2013	10,56	2,23	87,21	100	2,94	0,14	0,35	3,43
Invoering Wet Passend Onderwijs 1-8-2014								
1-10-2014	10,77	2,17	87,06	100	2,90	0,13	0,34	3,37
1-10-2015	10,50	2,18	87,32	100	2,95	0,11	0,33	3,39
1-10-2016	11,56	2,19	86,25	100	2,96	0,15	0,25	3,36
1-10-2017	11,22	2,13	86,65	100	2,95	0,31	0,22	3,48
1-10-2018	11,13	2,23	86,64	100	2,97	0,28	0,17	3,42
1-10-2019	10,92	2,39	86,69	100	3,03	0,36	0,12	3,51
1-10-2020	11,07	2,35	86,58	100	3,12	0,40	0,14	3,66
1-10-2021	11,27	2,39	86,34	100	3,30	0,55	0,10	3,94
1-10-2022**	11,73	2,38	85,88	100	3,30	0,55	0,10	3,94

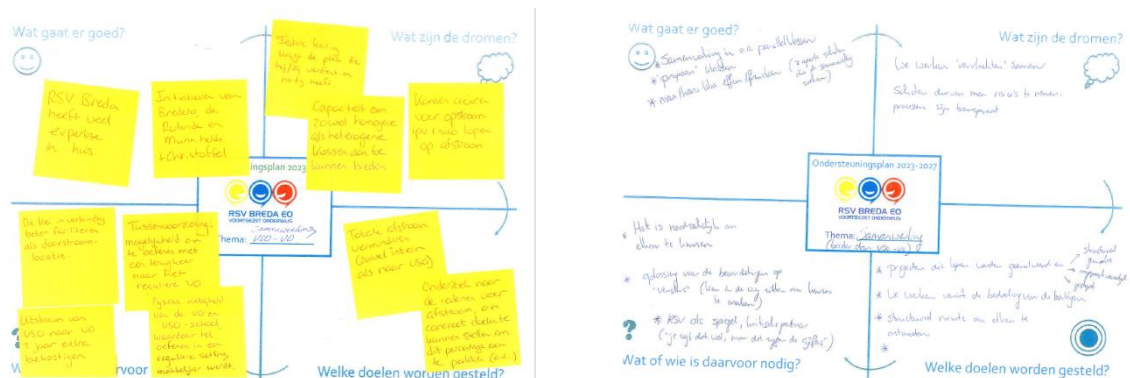
* Percentage lwoo dat bepalend is voor de lwoo-baten zolang er niet gekozen is voor opting-out.

** VSO aantallen leerlingen per 01-02-2022



2. De koers en de ambities in de praktijk

In de planperiode gaan we beleidsrijk begroten en beleidsrijk verantwoord. Onze koers hebben we vertaald in ambities en die maken we specifiek naar afspraken in de praktijk. We hebben dat gedaan door middel van Canvassen, samen bespreken en invullen met onze gremia: Ondersteningscoördinatoren, Schoolleiders en Gemeenten. Deze vorm lijkt sterk op de SMART systematiek. We hebben gevraagd: 'wat gaat er goed?' – specifiek. Vervolgens hebben we gesproken over onze dromen – waar gaan we naar toe -wat spreken we af? 'Welke doelen spreken we af?'- meetbaar en acceptabel en als laatste bespreken we 'wat of wie is daarvoor nodig?' – realistisch en tijdsgebonden.



Concreet gebruiken we komend schooljaar voor verandering in kwaliteit en afspraken met onze scholen.

2.1 De volgende doelen stellen we centraal

1. Met een visie op inclusief onderwijs hebben de scholen alle Scholen Ondersteunings Profielen (SOP) eenduidig en overzichtelijk beschikbaar, zodat ouders bewuste keuzes kunnen maken en de scholen als ook het RSV Breda VO zicht hebben op het totale ondersteuningsaanbod.
2. Het dekkend netwerk ter ondersteuning aan de scholen werken planmatig aan de ondersteuning van leerlingen, zodat de geboden extra ondersteuning afgestemd wordt en blijft op de ondersteuningsbehoefte van de leerling.
3. In december 2022 is een besluit genomen over het al dan niet gebruik maken van de optie opting out LWOO en de manier waarop, zodat we eventueel per januari 2024 kunnen starten met opting out.
4. Scholen zijn op de hoogte van elkaars expertise op het gebied van de ondersteuning die zij kunnen bieden aan leerlingen en maken daar gebruik van, zodat het kwantitatieve en kwalitatieve aanbod binnen het RSV Breda VO versterkt wordt en daardoor meer leerlingen binnen het reguliere onderwijs bediend kunnen worden.
5. Samenwerkingen meer preventief maken. Innovatieve projecten na de pilot en borgingfase inbedden in de plannen van de school. In het kader van inclusief onderwijs is het aan de school om gebruik te maken van het schoolondersteuningsbudget. Indien dat om redenen nog niet lukt, dan biedt het RSV Breda VO support.



6. De samenwerking tussen scholen bij overstapmomenten wordt versterkt zodat overstapmomenten van leerlingen leiden tot een succesvol vervolg op de nieuwe school. Hierbij ligt de nadruk op de versterking van de samenwerking bij de overstap vo-vo en de overstap VO-VSO.
7. De verantwoording van schoolbesturen aan het samenwerkingsverband is zo ingericht dat duidelijk wordt hoe gewerkt wordt aan de uitvoering en versterking van de (basis)ondersteuning en de doelen van het samenwerkingsverband. Op deze manier kan het Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. VO toezicht houden op de doelmatige en rechtmatige besteding van de schoolbudgetten.
8. Het Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. VO ontwikkelt een systematiek van kwaliteitsaudits op niveau van besturen, ten aanzien van Passend Onderwijs en werkt daarnaar, zodat besturen met en van elkaar leren en de kwaliteit van de uitvoering van Passend Onderwijs toe neemt.
9. Het Ouderen en Jeugd Steunpunt is operationeel

2.2 Vertaling in afspraken

Ad. 1 en 8

Wat doen we goed	Ontwikkelen kwaliteitszorg voor verantwoording door scholen/besturen (zie hoofdstuk 3)
Wat is ons doel - droom	De verantwoording van schoolbesturen aan het samenwerkingsverband is zo ingericht dat duidelijk wordt hoe gewerkt wordt aan de uitvoering en versterking van de (basis)ondersteuning en de doelen van het samenwerkingsverband. Op deze manier kan het RSV Breda VO, toezicht houden op de doelmatige en rechtmatige besteding van de schoolbudgetten.
Welke afspraak maken we	Doorontwikkelde systematiek voor de (financiële) verantwoording omtrent inzet ondersteuning aanvragen TLV's en thuiszitters.
Wat hebben we van wie nodig	Toezicht op doelmatige en rechtmatige besteding van middelen Toezicht op de inzet van middelen ten aanzien van de doelen uit het OP: samenwerking VSO-VO

Ad. 2

Wat doen we goed	Inzet op samenwerking
Wat is ons doel - droom	Scholen werken planmatig aan de ondersteuning van leerlingen, zodat de geboden extra ondersteuning afgestemd wordt en blijft op de ondersteuningsbehoefte van de leerling.
Welke afspraak maken we	Een beschreven en gedragen visie op taken en verantwoordelijkheden van de verschillende professionals ten aanzien van de zorgstructuur binnen de schoollocatie. Heldere procedures binnen de schoollocaties op het gebied van de



	zorgstructuur. Een ontwikkelingsperspectiefplan voor iedere leerling met een extra ondersteuningsbehoefte waarbij het onderwijsaanbod aansluit op de ondersteuningsbehoefte.
Wat hebben we van wie nodig	Voor elke leerling met een extra ondersteuningsbehoefte wordt planmatig gewerkt met behulp van een ontwikkelingsperspectief. Het opp wordt actief ingezet en uitgevoerd in het onderwijsproces. Docenten hebben zicht op de zorgstructuur en de taken en verantwoordelijkheden binnen de school zodat ze planmatig uitvoering geven aan hun rol in de ondersteuning van jongeren. Jongeren met een extra ondersteuningsbehoefte hebben eigenaarschap in hun eigen leerproces. Ouders voelen zich betrokken en gehoord.

Ad.3

Wat doen we goed	Ontwikkeling van de LWOO-ondersteuning
Wat is ons doel -droom	In december 2022 is een besluit genomen over het al dan niet gebruik maken van de optie opting out LWOO en de manier waarop, zodat we per december 2023 de aanvraag kunnen starten voor opting out. Vervolgens in januari 2024 een start maken voor de groep LWOO-leerlingen voor het schooljaar 2024-2025 kunnen toewijzen volgens de nieuwe afspraken.
Welke afspraak maken we	Een voorgenomen besluit over opting out voor de bekostiging LWOO gemaakt op 15 december 2022. Verkenning en besluitvorming volgens plan in 2023
Wat hebben we van wie nodig	Duidelijkheid bij het bestuur van het Regionaal Samenwerkingsverband Breda e.o. VO en de schoolbesturen over de bekostigingssystematiek LWOO. Duidelijkheid voor schoollocaties over procedures ten aanzien van de bekostiging LWOO. Afname van administratieve lasten voor de leerling (toetslast), de schoollocatie (toetslast, aanvraagprocedure) en samenwerkingsverband (beoordelingsprocedure).

Wat doen we goed	Versterken door samenwerken – ketenpartners: <u>werkafspraken en voorkomen bureaucratie</u>
Wat is ons doel -droom	Er zijn heldere werkafspraken over het grijze gebied tussen Jeugdwet en de wet Passend Onderwijs, zodat er duidelijkheid is over de verantwoordelijkheden waardoor er geen vertraging ontstaat in de ondersteuningstoewijzing



Welke afspraak maken we	Richtlijnen, werkafspraken en doorbraakaanpak binnen het grijze gebied tussen Jeugdwet en wet Passend Onderwijs. Nieuwe RBL-visie is welkom evenals de ondertekening van het thuiszitterspact 2.0
Wat hebben we van wie nodig	Discussies over verantwoordelijkheidsverdeling worden niet meer gevoerd en de ondersteuning voor de jongere wordt sneller gerealiseerd. Bij het nemen van besluiten over ondersteuningstoekenning en de eventuele financiering daarvan zitten namens alle partijen beslissingsbevoegde mensen aan tafel

Wat doen we goed	Versterken door samenwerken – ketenpartners: <u>jeugdhulp in V(S)O</u>
Wat is ons doel - droom	De jeugdhulpverlening wordt op structurele en collectieve wijze ingezet in het v(s)o zodat er een optimale samenwerking ontstaat tussen jeugdhulpverlening en (speciaal) onderwijs
Welke afspraak maken we	Regionale werkafspraken tussen gemeenten en v(s)o over de inzet van jeugdhulpverlening onder schooltijd binnen de school
Wat hebben we van wie nodig	Meer vaste externen in de scholen. Meer uniformiteit ten aanzien van de uitvoer van jeugdhulpverlening onafhankelijk van de woongemeente van de leerling. Effectievere routing naar jeugdhulpverlening binnen het v(s)o Daling van de administratieve lasten/contactmomenten per individuele casus van zowel personeel binnen het v(s)o als de gemeenten (gebiedsteams) Kwaliteitsverbetering door de jeugdhulpverlening binnen het V(S)O

Wat doen we goed	Versterken door samenwerken – ketenpartners: <u>doorstroom V(S)O naar MBO</u>
Wat is ons doel - droom	Succesvolle doorstroom van V(S)O naar mbo zodat leerlingen succesvol hun schoolloopbaan in het mbo kunnen vervolgen. De Pre-MBO (voorheen Pre-entree) aansluiting optimaliseren. Ook de samenwerking van VSO Berkenhof college met het MBO optimaliseren.
Welke afspraak maken we	Werkwijze overstap V(S)O-MBO bij moeizame overgangen
Wat hebben we van wie nodig	Meer V(S)O-leerlingen kunnen hun schoolloopbaan vervolgen in het MBO

Wat doen we goed	Ouders en jongeren als partner
------------------	--------------------------------



Wat is ons doel - droom	Ouders en leerlingen hebben voldoende handvatten zodat ze volwaardig partner kunnen zijn.
Welke afspraak maken we	Toegankelijk Ouder en Jeugd Steunpunt
Wat hebben we van wie nodig	Ouders en leerlingen zijn goed geïnformeerd en kunnen volwaardig partner zijn. Ouders en leerlingen maken meer gebruik van de expertise van het Ouder en Jeugd Steunpunt

Wat doen we goed	Samenwerken om meer te bereiken
Wat is ons doel - droom	Ouders en leerlingen krijgen in de samenwerking met de school een stevige positie zodat ze volwaardig partner kunnen zijn.
Welke afspraak maken we	Beleid op samenwerkingsverbandniveau ten aanzien van een stevige positie van ouders en leerlingen in de samenwerking met de school, met daarin aandacht voor hoorrecht en een vast aanspreekpunt voor iedere leerling. Het hoorrecht is op alle schoollocaties geborgd. Voor iedere leerling een vast aanspreekpunt binnen de school
Wat hebben we van wie nodig	Leerlingen worden betrokken bij de totstandkoming, evaluatie en bijstelling van de ondersteuning. Dit wordt zichtbaar in het handelingsdeel van het OPP. Schoolbesturen voldoen aan het programma van eisen voor wat betreft de eis van een aanspreekpunt voor elke leerling.

Wat doen we goed	Ontwikkelen kwaliteitszorg voor verantwoording door scholen/besturen
Wat is ons doel - droom	Het samenwerkingsverband kent een verbeteringsmatiek van kwaliteitsaudits ten aanzien van Passend Onderwijs en werkt daarnaar, zodat besturen met en van elkaar leren en de kwaliteit van de uitvoering van Passend Onderwijs toe neemt
Welke afspraak maken we	Een werkwijze voor kwaliteitsaudits ten aanzien van Passend Onderwijs zoals HGW of PDCA.

Wat hebben we van wie nodig	Schoolbesturen hebben zicht op hun sterke punten en ontwikkelpunten ten aanzien van Passend Onderwijs en adresseren deze waardoor scholen in staat leerlingen binnen hun eigen schoollocatie kwalitatief beter passend onderwijs te bieden.
-----------------------------	---



3. Verbeteringen kwaliteitszorg

In de aanloop naar deze nieuwe planperiode hebben we met canvassen gewerkt aan het concreter op-halen en beschrijven van de doelen in het OP. Een belangrijk aandachtspunt is de afspraak oftewel de meetbaarheid van de doelen. Informatie hiervoor moet veelal bij de scholen wegkomen en is niet altijd bekend op het niveau van het samenwerkingsverband. Hierdoor kunnen we nog onvoldoende aantonen dat we onze doelen ook daadwerkelijk hebben behaald. Dit maakt sturing op de doelen lastig. In de evaluatie van het kwaliteitsbeleid gaan we dit in de komende planperiode verder meenemen. Een tweede punt dat in de evaluatie van het kwaliteitsbeleid zal worden meegenomen is de periodieke evaluatie van bestaand (eigen) beleid en de daaruit voortvloeiende procedures. Dit hangt samen met de verbeteraanpak Passend Onderwijs, waarin wordt opgeroepen tot het verminderen van de administratieve lasten. In dat kader zullen we in de komende planperiode inzetten op een slimme verbeteraanpak. Scholen moeten mede-eigenaar worden van het project. De school heeft zorgplicht, en de gelden zijn van de scholen. Ze worden eigenaar van hun eigen project. Op deze manier houden we een vinger aan de pols in de pilotfase en bij de borging van het project en of we nog steeds de goede dingen doen en of we deze dingen goed doen. Van curatief naar preventief!

De scholen werken planmatig aan de uitvoering en versterking van de (basis)ondersteuning en de doelmatige en rechtmatige inzet van de schoolbudgetten die het RSV Breda VO beschikbaar stelt voor de lichte en zware ondersteuning en de doelstellingen die zijn geformuleerd in het OP. Hierover leggen de schoolbesturen jaarlijks met de vragenlijst/monitor verantwoording af aan het RSV Breda VO. De monitor komt uit het kwaliteitssysteem PoS. We werken nu sinds 2020 met deze systematiek. Uit de evaluatie hiervan blijkt dat de scholen het lastig vinden en dat de werkwijze niet altijd kwalitatieve antwoorden oplevert. In de verantwoordingen zien we voornamelijk de (financiële vertaling van de) uitvoering van de ondersteuning terug, terwijl het werken aan de doelstellingen uit het ondersteuningsplan en de verdere versterking van de ondersteuning veel minder aan bod komen. In de komende planperiode zal de systematiek voor de evaluatie en verantwoording verder worden doorontwikkeld. We bevragen de scholen actief met betrekking tot de aanvragen voor een TLV en de thuiszitters. Niet om 'af te rekenen', maar om duidelijk te krijgen wat ze nodig hebben om meer-inclusief te kunnen bijdragen aan meer leerlingen in het VO en thuisnabij naar school te laten gaan. Dit sluit ook aan op de maatregelen in de 'Verbeteraanpak Passend Onderwijs' ten aanzien van het beter benutten van het OP en de versterking van de onderlinge dialoog daarover. De eerste ervaringen zijn zeer bemoedigend.



4. Begroting 2023 met toelichting

4.1 Algemeen

Uitgangspunt voor deze begroting zijn de leerlingaantallen op teldatum 1 oktober 2022 voor het VO en op 01 februari 2022 voor het VSO. DUO is tot medio april 2023 niet in staat om de vereenvoudiging van de bekostiging voor de samenwerkingsverbanden te vertalen in betrouwbare gegevensaanlevering. Er is ook geen perspectief voor de korte termijn (drie à vier maanden). Dit beïnvloedt mogelijk de baten en lasten in deze begroting. Er is onderzoek gedaan naar de bekostiging van PrO en Lwoo. Voor 2023 (en 2024) weten we (kamerbrief nov 2022 OCW) dat de inkomsten van het samenwerkingsverband in de lichte ondersteuning op dezelfde wijze ingeschat kunnen worden als de afgelopen jaren. Vanaf 2025 geldt: PrO-inkomsten en -uitgaven lopen niet meer via het samenwerkingsverband. LWOO-inkomsten worden vanaf 2025 op een andere wijze verdeeld (kamerbrief nov 2022 OCW), namelijk een extra set indicatoren gebaseerd op achterstandswijkpostcode en opleidingsniveau moeder volgens bron CBS.

4.2 Hogere tarieven en extra baten

De loonharmonisatie tussen PO en VO heeft geleid tot een verhoging van de lonen van het personeel in het VSO, immers ondergebracht onder de CAO PO. En tevens voor hogere vergoedingsbedragen/tarieven voor de leerlingplaatsen in het VSO (cat. laag-midden-hoog). In verband met een te verwachten langere verblijfsduur in de scholen voor PrO in verband met Corona, ontvangen de samenwerkingsverbanden ook voor 2022-2023 een bedrag per deelnemende leerling.

4.3 Afbouw reserves

Het RSV Breda VO heeft een te grote reserve en heeft samen met de sector LPO een plan opgesteld om dit voor eind 2023 onder de norm van 3,5%, van de baten te brengen. De uitvoering daarvan is mede door corona onder druk komen te staan. Bovendien heeft RSV Breda VO in zeer korte tijd en aan het eind van het jaar een aantal specifieke uitkeringen vanuit het rijk ontvangen. De sector heeft het ministerie van OCW een verzoek gedaan om de termijn te verlengen om een doel- en rechtmatige inzet van middelen te kunnen doen. Op 1 december 2022 heeft de Tweede Kamer een motie aangenomen die het kabinet vraagt de bekostiging van samenwerkingsverbanden met te hoge reserves te verlagen. Het RSV Breda VO heeft de controlerend accountant geconsulteerd in het kader van 'goed bestuur' om het bestedingsplan van de reserves doorgang te kunnen laten vinden. Op basis van de medewerking van de controlerend accountant en het administratiebureau, is samen met het bestuur gekozen om een bestemmingsreserve in te stellen. Daarmee willen we op een bestendige wijze de reserves afbouwen door in te zetten op projecten, opvangen LWOO bij verandering en pilots die de effectiviteit van (nieuwe) arrangementen kunnen aantonen en die in het nieuwe OP een plaats kunnen krijgen. Daarnaast zijn er zorgen over de mentale weerbaarheid en kracht van leerlingen, het aantal leerlingen dat stress ervaart en het aantal thuiszitters. We zoeken naar inclusieve, in de praktijk effectief bewezen, meer preventief en collectief gerichte manieren om leerlingen te leren omgaan met de uitdagingen in het leven en ook elkaar te steunen. Ook bestaande projecten worden verlengd in het licht van een goede verbinding tussen onderwijs en zorg en het voorkomen van schoolverzuim en thuiszitters.

4.4 Financieel perspectief

4.4.1 Leerlingprognose



Prognose aantal leerlingen in regulier VO (Bron: Dashboard DUO; november 2021)

Prognose aantal leerlingen (bron: Dashboard DUO)						
	reëel	prognose				
Naam school	ILT 2021	2022	2023	2024	2025	2026
KSE	2.517	2.414	2.412	2.410	2.407	2.393
Dongemond College	2.020	2.065	2.072	2.058	2.030	1.987
Mgr. Frencken College	1.303	1.144	1.155	1.156	1.155	1.143
Hanze College	342	442	441	437	429	425
Munnikenheide College	1.101	1.082	1.079	1.068	1.055	1.044
De Zwaaiikom	162	172	171	173	178	181
De Nassau	1.818	1.739	1.732	1.696	1.658	1.622
Curio praktijkschool Breda	355	357	356	350	349	352
Curio VO (19XV)	1.676	1.642	1.652	1.652	1.641	1.615
Stedelijk Gymnasium	898	926	920	895	899	899
Curio (25LX)	1406	1646	1667	1659	1649	1644
Sint Oelbert Gymnasium	676	760	751	733	747	749
Newmancollege	1.404	1.331	1.325	1.304	1.281	1.269
OLV - Breda	1.327	1.430	1.398	1.381	1.391	1.388
SGM Breda (25GC)	4.619	4.523	4.524	4.506	4.466	4.405
	21.624	21.673	21.655	21.478	21.335	21.116

4.4.2 Prognose aantal leerlingen VSO

Aantal is afhankelijk van het beleid van het samenwerkingsverband. In onderstaande prognose is uitgegaan van een toenemend aantal VSO-leerlingen t.o.v. het aantal vo-leerlingen. In absoluut aantal een lichte daling, maar dat aantal daalt minder sterk dan in het regulier vo. Het percentage vso zal niet meer het niveau van de start passend onderwijs (3,37%) bereiken.

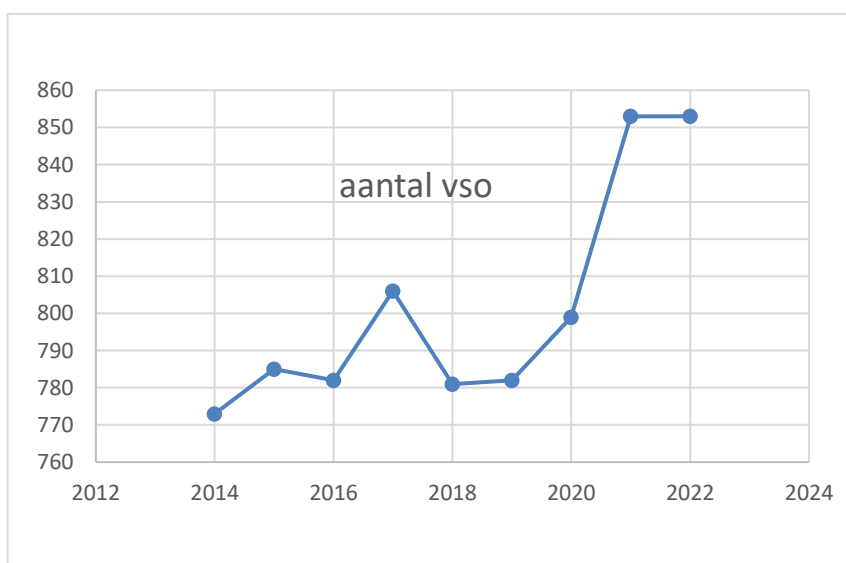
	reëel	prognose				
	ILT 1-2-					
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
VSO, categorie Laag	713	720	721	722	720	718
VSO, categorie Midden	118	115	113	110	108	104
VSO, categorie Hoog	22	24	25	25	25	24
VSO totaal	853	859	859	857	853	846
% t.o.v. reg. Vo:	3,945	3,963	3,967	3,990	3,998	4,006

Op basis van deze leerlingenaantallen is een meerjarenraming uitgewerkt.

4.4.3 Ontwikkeling aantal LWOO en PrO



	LWOO	PRO	overig VO	totaal VO	VSO L	VSO M	VSO H	Totaal
1-10-2011	2.510	467	19.383	22.360	565	32	76	673
1-10-2012	2.451	494	19.363	22.307	593	31	71	695
1-10-2013	2.382	502	19.673	22.557	663	32	79	774
Invoering Wet Passend Onderwijs 1-8-2014								
1-10-2014	2.469	498	19.968	22.935	665	30	78	773
1-10-2015	2.433	505	20.232	23.170	684	25	76	785
1-10-2016	2.691	510	20.078	23.279	689	34	59	782
1-10-2017	2.598	494	20.072	23.164	684	71	51	806
1-10-2018	2.541	510	19.784	22.835	678	64	39	781
1-10-2019	2.435	533	19.327	22.295	676	80	26	782
1-10-2020	2.417	512	18.892	21.821	680	88	31	799
1-10-2021	2.437	517	18.670	21.624	713	118	22	853
1-10-2022	2.540	516	18.588	21.644	713	118	22	853



In deze tabel zien we dat het RSV Breda er niet in slaagt de doelstelling te halen om meer leerlingen thuis nabij (regulier) onderwijs te laten volgen. Het percentage leerlingen dat aangewezen is op voortgezet speciaal onderwijs groeit verder.



4.4.4 Meerjarenraming

Begroting 2023 RSV Breda VO

Baten	Goedgekeurde begroting 2022	2023
lichte ondersteuning	2.278.305	2.384.050
Iwoo	11.890.136	12.427.033
pro	2.392.098	2.500.113
zware ondersteuning	14.771.665	16.494.495
overige baten		0
geoommerkte subsidies en bijdragen voor specifieke programma's in het ondersteuningsplan	507.515	1.078.000
Totale baten	31.839.719	34.883.690
Verplichte afdrachten	Goedgekeurde begroting 2022	2023
afdracht Iwoo (via DUO)	12.012.648	13.176.555
afdracht pro (via DUO)	2.587.725	2.790.940
afdracht ondersteuningsbekostiging vso (via DUO)	10.965.393	13.017.003
<u>totaal afdrachten</u>	25.565.766	28.984.497
Programma 1 Bestuur en Adm	119.550	147.050
Programma 2 Organisatie	376.500	635.900
Programma 3 Dekkend Netwerk	4.950.936	4.535.275
Programma 4 Kwaliteitszorg	257.500	248.125
Programma 5 Innovatie	677.758	634.000
Programma 6 Thuiszitters Aanpak	122.500	182.000
Programma 7 Groei VSO-VO	320.000	320.000
<u>totaal programma's</u>	6.824.744	6.702.350
Totale lasten	32.390.510	35.686.847
Resultaat	-550.791	-803.157

Figuur 1 begroting 2023, model Infinite 2023

Programma's:

De hiernavolgende programma's vormen de financiële vertaling van de beleidskeuzes zoals die voornemens zijn en worden opgenomen in het huidige overgang OP 2022-2023 en het nieuw op te stellen OP 2023-2024. In de begroting 2023 zijn net als in 2022 de afspraken in verband met de afbouw van de bovenmatig geachte reserve opgenomen. De Minister had voor 2022 geen maatregelen aangekondigd. De maatregel 23 was nog onderwerp van besluitvorming. Op 1 december 2022 is de motie aangenomen (147 van de 150 stemmen voor), dat samenwerkingsverbanden hun bovenmatige reserves boven de 3,5% zal worden afgeroomd door de Minister. Hoe dit zal uitwerken is nog niet bekend.

Dit wordt met name zichtbaar in:

Programma 1 (bestuur en administratie):

In 2024 is de afspraak dat het RSV Breda VO opnieuw moet verhuizen. De huidige faciliteit krijgt een andere bestemming en gaat volgens de nieuwsberichten plaatsmaken voor woonruimte.

Programma 2 (organisatie):

Per 01 oktober 2022, zijn de voormalig Rebound collega's opgenomen in de personeelsadministratie van het RSV Breda VO. Voorheen was er vanuit de bovenschoolse begroting een bedrag van € 317.000,- aan uitgaven zichtbaar gemaakt. De overdracht van het personeel heeft plaats gevonden en de personele lasten zijn begroot op € 250.000,--. De opslag voor BTW en risico die betaald werd aan Libreon, ad 21% en 15% is hiermee komen te vervallen. Dit levert een besparing op van € 67.000,--.

Programma 3 (dekkend netwerk):



Dit begrotingsjaar wordt er geen extra bedrag toegekend, we denken zelfs na over een korting van het bedrag aan basisvoorziening aan de scholen. De lagere toekenning lichte ondersteuning als gevolg van hogere LWOO aantallen, geven een negatieve impuls aan de reserves. Echter de berichtgeving vanuit het Ministerie van OCW laat erg op zich wachten, waardoor de scholen rekening houden met eenzelfde inzet van € 150,- per leerling. De formatiegesprekken zijn al geweest. Hierdoor is korten op dit budget geen optie meer in 2023.

Programma 4 (kwaliteitscyclus):

In 2021 t/m 2023 is er een extra scholingsbudget vrijgemaakt uit de bovenmatige reserves. Voor deze centraal aangeboden scholing (met een eigen bijdrage van de scholen) is wederom € 200.000,-- begroot in 2023. Bekeken zal worden of we switchen naar een eigen kwaliteitssysteem (SWV de Langstraat heeft dit ontwikkeld). Het abonnement op Perspectief op School kan worden stopgezet. De kosten voor het abonnement ad € 35.000,-- kunnen worden bespaard.

Programma 5 (innovatie):

In 2022-2023 en 2023 kunnen scholen een beroep doen op een innovatiebudget. In 2023 is hiervoor € 400.000,-- begroot (waarvan € 198.000,- al is toekend aan projecten die in 2022 zijn gestart). De activiteiten die zijn opgenomen vanuit de subsidie MHB, zijn afgerekend in 2022, echter vinden wel plaats in 2023. De eigen bijdrage van de scholen wordt in 2023 opnieuw gefactureerd. 2023 wordt het laatste jaar van de subsidie. De Minister heeft wederom aangekondigd te investeren in HB. Hoeveel we gaan ontvangen is nog niet duidelijk.

Programma 6: (aanpak thuiszitters en voortijdig schoolverlaters)

Vsv-project OZA Project gesubsidieerd door vsv-regiegroep; RSV is penvoerder. - inleen projectleider - inleen lpa - drukwerk Nagekomen uitgaven in 2023	€ 45.000,-- € 1.000,--
Huur AV1-robots Om ingezet te kunnen worden bij langdurig zieke leerlingen.	€ 10.000,--
Maatwerk re-integratie thuiszitters Individuele arrangementen die niet passen binnen de bestaande arrangementen.	€ 40.000,--
Friciekosten jeugdhulp Inzetbaar op de grens van jeugdhulp (gemeente) en passend onderwijs (RSV)	€ 30.000,--
Subsidie VSV 2022 en 2023	- € 45.000,--
Subsidie Wel in Ontwikkeling	- € 56.000,--
Totaal:	€ 81.000,--

Programma 7: (wijziging bekostiging)

VSO: De groeiregeling voor het vso vervalt vanwege de vereenvoudiging van de bekostiging in het funderend onderwijs en de daarmee gepaard gaande nieuwe teldatum(s). Het verwachte effect hiervan moet nog onderzocht worden.	€ 120.000,--
---	--------------



LWOO: compensatiebudget om nadelen van op-ting-out lwoo op te vangen (toegestaan boven signaleringswaarde reserve).	€ 200.000,--
Totaal:	€ 320.000,--

Samenvatting begroting 2023:

BATEN	2023	2022
Lichte ondersteuning	€ 2.384.050,--*	€ 2.278.305,--
lwoo	€ 12.427.033,--*	€ 11.890.136,--
pro	€ 2.500.113,--*	€ 2.392.098,--
zware ondersteuning	€ 16.494.495,--*	€ 14.771.665,--
verevening	0,--	€ 0,--
overige baten:		
bijdrage scholen MHB	€ 6.000,--	€ 16.000,--
bijdrage scholen inzet experts (ab-ers)	€ 196.000,--	€ 196.000,--
VSV	€ 45.000,--	€ 42.500,--
Wel in Ontwikkeling	€ 56.000,--	
Subsidie NPO	€ 125.000,--	€ 120.000,--
Incidentele bate Stg. Rebound	€ 500.000,--	
Extra MHB* (Beschikking DUO)	€ 150.000,--	€ 133.015,--
BATEN TOTAAL	€ 34.883.690,--	€ 31.839.719,--
LASTEN		
afdracht lwoo	€ 13.176.555,--*	€ 12.012.648,--
afdracht pro	€ 2.723.501,--*	€ 2.587.725,--
afdracht vso (ILT)	€ 13.017.003,--*	€ 10.906.972,--
groei vso	€ 0,--	€ 58.421,--
AFDRACHTEN TOTAAL:	€ 28.984.497,--	€ 25.565.766,--
Programma's:		
1. Bestuur en administratie	€ 147.050,--	€ 119.550,--
2. Organisatie	€ 635.900,--	€ 376.500,--
3. Het dekkend netwerk	€ 4.535.275,--	€ 4.950.936,--
4. Kwaliteitscyclus	€ 248.125,--	€ 257.500,--
5. Innovatie	€ 634.000,--	€ 677.758,--
6. Aanpak thuiszitters	€ 182.000,--	€ 122.500,--
7. Wijziging bekostiging vso/lwoo	€ 320.000,--	€ 320.000,--
TOTAAL PROGRAMMA'S:	€ 6.702.350,--	€ 6.824.744,--
TOTAAL LASTEN:	€ 35.686.847,--	€ 32.390.510,--
RESULTAAT	- € 803.157,--	- € 550.791,--



Afbouw bovenmatige reserves

In april 2021 is het afbouwplan van onze financiële reserves vastgesteld. In dat plan is vastgelegd dat de geconstateerde bovenmatige reserve (€ 1.605.677,-) afgebouwd wordt en dat vanaf 2024 het eigen vermogen niet het normbedrag (zijnde 3,5% van de bruto-baten) overschrijdt.

ACTIVA		Goedgekeurde begroting 2022	2023	2024	2025	2026	2027
	<i>Immateriële vaste activa</i>		0	0	0	0	0
	<i>Materiële vaste activa</i>	32.000	28.000	24.000	20.000	16.000	12.000
	<i>Financiële vaste activa</i>		0	0	0	0	0
	Totaal vaste activa	32.000	28.000	24.000	20.000	16.000	12.000
	<i>Voorraden</i>		0	0	0	0	0
	<i>Vorderingen</i>	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	<i>Effecten</i>		0	0	0	0	0
	<i>Liquide middelen</i>	2.137.000	1.333.843	590.166	-122.201	-893.086	-2.005.361
	Totaal vlottende activa	2.637.000	1.833.843	1.090.166	377.799	-393.086	-1.505.361
	Totaal activa	2.669.000	1.861.843	1.114.166	397.799	-377.086	-1.493.361
PASSIVA		2022	2023	2024	2025	2026	2027
	<i>Algemene reserve</i>	2.519.000	1.715.843	972.166	259.799	-511.086	-1.623.361
	<i>Bestemmingsreserve publiek</i>		0	0	0	0	0
	<i>Bestemmingsreserve privaat</i>		0	0	0	0	0
	<i>Bestemmingsfonds publiek</i>		0	0	0	0	0
	<i>Bestemmingsfonds privaat</i>		0	0	0	0	0
	Totaal eigen vermogen	2.519.000	1.715.843	972.166	259.799	-511.086	-1.623.361
	<i>Voorzieningen</i>		0	0	0	0	0
	<i>Langlopende schulden</i>		0	0	0	0	0
	<i>Kortlopende schulden</i>	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	Totaal passiva	2.669.000	1.865.843	1.122.166	409.799	-361.086	-1.473.361
			2023	2024	2025	2026	2027
Bepaling mogelijk publiek bovenmatig vermogen							
	<i>Signaleringswaarde (3,5% van de baten - minimum €250.000)</i>		1.220.929	1.193.048	1.193.576	1.185.749	1.171.306
	<i>Publiek eigen vermogen</i>		1.715.843	972.166	259.799	-511.086	-1.623.361
	Mogelijk bovenmatig vermogen		494.914	0	0	0	0

Figuur 2 meerjarenbegroting - inzicht in bovenmatige reserve

Bovenstaande meerjarenraming laat zien dat in de jaren 2023, het eigen vermogen nog boven de signaleringswaarde uitstijgt. Vanaf 2024 wordt die norm niet meer overschreden.



Bijlage 1: Verloop leerlingenaantallen

	LWOO	PRO	overig VO	totaal VO	VSO L	VSO M	VSO H	Totaal
1-10-2011	11,23	2,09	86,69	100	2,53	0,14	0,34	3,01
1-10-2012	10,99*	2,21	86,80	100	2,66	0,14	0,32	3,12
1-10-2013	10,56	2,23	87,21	100	2,94	0,14	0,35	3,43
Invoering Wet Passend Onderwijs 1-8-2014								
1-10-2014	10,77	2,17	87,06	100	2,90	0,13	0,34	3,37
1-10-2015	10,50	2,18	87,32	100	2,95	0,11	0,33	3,39
1-10-2016	11,56	2,19	86,25	100	2,96	0,15	0,25	3,36
1-10-2017	11,22	2,13	86,65	100	2,95	0,31	0,22	3,48
1-10-2018	11,13	2,23	86,64	100	2,97	0,28	0,17	3,42
1-10-2019	10,92	2,39	86,69	100	3,03	0,36	0,12	3,51
1-10-2020	11,07	2,35	86,58	100	3,12	0,40	0,14	3,66
1-10-2021	11,27	2,39	86,34	100	3,30	0,55	0,10	3,94
1-10-2022	11,96	2,23	85,81	100	3,30	0,55	0,10	3,94*

* Percentage LWOO dat bepalend is voor de lwoo-baten zolang er niet gekozen is voor opting-out.



Bijlage 2: Gebruikte afkortingen

GO:	gespecialiseerd onderwijs, de verzamelnaam voor SO en VSO
LPO:	leidinggevenden passend onderwijs
OCO:	ondersteuningscoördinatorenoverleg
OZA:	onderwijszorgarrangementen
PrO:	praktijkonderwijs
RSV:	regionaal samenwerkingsverband
SLO:	schoolleidersoverleg
SO:	speciaal onderwijs
SWV:	samenwerkingsverband
TLV:	toelaatbaarheidsverklaring
WVO:	wet voortgezet onderwijs
VSO:	voortgezet speciaal onderwijs

