Toelichting en invulinstructie bij de tweede monitor afbouw bovenmatige vermogens samenwerkingsverbanden

Context

Op 11 december 2020 heeft minister Slob, voor onder meer Basis- en Voortgezet Onderwijs, aan de besturen van de 151 samenwerkingsverbanden passend onderwijs po en vo per brief gevraagd om een gezamenlijk plan, waarmee de totale reserves van alle samenwerkingsverbanden (ver)snel(d) en doelmatig worden verminderd.

De organisaties Netwerk LPO, Sectorraad swv vo, PO-Raad en VO-raad hebben hiertoe op 27 januari 2021 samen het plan 'Sectorplan voor een snelle en doelmatige afbouw van de bovenmatige reserves van de swv po en vo' aangeboden aan de minister. Die heeft zich vervolgens akkoord verklaard met de inhoud. Een van de onderdelen in het sectorplan is de monitoring. Hier is te lezen dat er in het project zes fasen en momenten van uitvraag bij samenwerkingsverbanden worden onderscheiden.

1. Analyse en gezamenlijk plan – januari 2021
2. Eerste monitoring – medio 2021
3. Tweede monitoring – januari 2022
4. Derde monitoring – medio 2022
5. Vierde monitoring – januari 2023 (indien nodig)
6. Vijfde monitoring – medio 2023 (indien nodig)

Op dit moment zitten we in de derde fase, namelijk de tweede monitoring. De monitoring bestaat per fase uit het opvragen van informatie bij de samenwerkingsverbanden, het analyseren hiervan en het opstellen van een rapportage.
Voor dit doel vragen de eerder genoemde vier organisaties u, als vertegenwoordiger van uw samenwerkingsverband, om bijgevoegd excel-bestand in te vullen. Hieronder vindt u een uitgebreide toelichting bij de uitvraag en het excel-bestand.

Invullen

Financiële positie

Het invullen van de uitvraag start u in het groene drop-down menu in cel C4. Daar selecteert u het administratienummer van uw samenwerkingsverband. Op basis hiervan vult het model zichzelf automatisch met door u ingevulde gegevens vanuit de eerste uitvraag in januari 2021 en de databestanden van DUO (gegevens uit uw jaarrekening 2020: financiële positie ultimo 2019 en 2020 en begroting 2021). Deze al ingevulde informatie staat in de grijze cellen in het tabblad. U hoeft enkel in de witte cellen nog iets in te vullen.
Allereerst voert u in de rijen 10 en 11 voor 2021, 2022 en 2023 de bruto baten en het verwacht publiek eigen vermogen in. Vervolgens vult u in cel C17 het verwacht werkelijk financieel resultaat op 31-122021 in. In cel C19 ziet u of dit financiële resultaat positiever of slechter is dan verwacht. Hier staat standaard in dat het financieel resultaat slechter is dan verwacht, maar dit wordt (indien u een positief resultaat heeft) aangepast als u alle bovenstaande gegevens heeft ingevuld. De reden van de afwijking kunt u in C20 opzoeken en aanklikken in het groene drop-down menu. Hierbij kiest u één best passende reden.

Bestedingsplan

In de rijen 23 t/m 35 vult u per bestedingsdoel van de bovenmatige reserve de eindejaarsprognose van 2021 in, en het eventueel aangepaste plan voor 2022 en 2023. U vult hier positieve getallen in. Ondanks

dat het om uitgaven gaat, hoeft er dus geen minteken (-) voor het getal. Mochten er aanzienlijke afwijkingen zitten tussen het oorspronkelijke plan en de prognose 2021 of het aanvankelijke en actuele plan 2022 en/of 2023, vult u de reden hiervoor in, in de cellen D39 en/of F39.

Indien u technische vragen heeft over het invullen van de uitvraag kunt u deze stellen via: lperre@infinitebv.nl

Het ingevulde formulier retourneert u vóór 1 februari 2022 aan lperre@infinitebv.nl

Vervolg

Op basis van de resultaten van de monitoring, zullen het Netwerk LPO, de Sectorraad swv vo, de PORaad en de VO-raad een rapport opstellen. Hiermee kunnen de vier organisaties enerzijds het ministerie van OCW informeren en anderzijds hun achterbannen. Het ministerie (de minister) kan vervolgens de Kamer informeren, conclusies en eventueel acties formuleren. De vier organisaties kunnen op basis van de resultaten van de monitoring ook hun achterbannen informeren en indien gewenst of noodzakelijk besluiten tot bepaalde acties richting hun achterbannen.