

MEMO AAN DE GEMEENTERAAD

Aan de gemeenteraad
T.a.v. -
Datum 09-07-2013
Betreft Begroting 2013 Stichting OPO Albrandswaard
Van Het College
Ons kenmerk 131290
Bijlagen Begroting 2013 Stichting OPO Albrandswaard (131410 en 131319)
CC

	Paraaf	Datum
Controller		
Directie		

Geachte dames en heren,

Toelichting

Op 3 juni 2013 heeft u in de carroussel de begroting 2013 van de Stichting Primair Openbaar Onderwijs Albrandswaard (OPO) besproken. U vroeg toen om een versie van de begroting inclusief toelichting van de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van 2012. Wij zenden u nu een complete begroting toe. OPO heeft de begroting 2013 medio 2012 opgebouwd naar de richtlijnen van PRIMO, vooruitlopend op een mogelijke fusie welk proces toen nog gaande was.

Belangrijkste wijziging ten opzichte van 2012 is het laten vervallen van een aantal opdrachten bovenscholen. De meeste lasten komen in 2013 direct ten lasten van de scholen.

Inmiddels is de fusieaanvraag door de minister van OCW afgewezen en zal het (nieuwe) bestuur dit jaar bezien op welke wijze de begroting voortaan opgesteld zal worden.

OPO verwacht voor 2013 een positief financieel resultaat te boeken bij een toenemend aantal leerlingen.

Met vriendelijke groet,

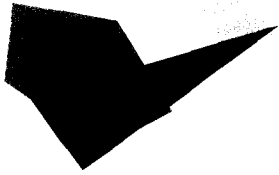
het college van de gemeente Albrandswaard,
De secretaris, De burgemeester,



Hans Cats



drs. Hans-Christoph Wagner



Begroting 2013

Datum : 19-12-2012

Handtekening voor akkoord :

J. Boon
Voorzitter

Handtekening voor akkoord :

J.Y. Gillet
Voorzitter GMR

Bijlagen : 5

			inkomsten	afdracht bovenschools	inkomsten naar school	uitgaven	
Personeel							
8000	035	normatieve rijksbijdrage	€ 634.293	€ -	€ 1.069.806	€ 1.081.906	€ 12.093
			€ 435.514			€ 44.660	€ 8.146
8000	035	=034 groeiformatie per 1-1-2013(=1-10-2012)	€ -		€ -		
8000	035	=6/23 groeiformatie per 1-1-2013(=1-12-2012)	€ 10.738		€ 10.738		
8000	035	=4/18 groeiformatie per 1-2-2013	€ 5.613		€ 5.613		
8050	067	10145 formatie rugzakleerlingen	€ 6.114	€ -	€ 6.114		
8090	290	loonkostensubsidie	€ 8.491	€ 8.491	€ -	€ 1.092.271	€ 1.083.780
		ondersteunend personeel					
Personeelsbudget							
8055	055	personeelsbudget	€ 131.720	€ 121.182	€ 10.538		
8055	055	correctie P&A budget		€ 10.538-	€ 10.538		
8090	291	10698 prestatiebox	€ 27.513	€ 27.513	€ -		
8090	990	20100 bijdrage muziekschool koffie	€ -		€ -		
8090	990	20100 bijdrage ouderraad/overblijf koffie	€ 250		€ 250		
4010	055	personeelskantine				€ 2.800	
4020	055	nascholing				€ 2.500	
4020	291	10698 schoolbegeleiding/scholing				€ -	€ 2.500
4040	055	20230 extern pers. (concierges)				€ 4.300	
4040	067	10145 begeleidingskosten rugzaklin				€ 6.114	
4060	055	reiskosten				€ 750	
4065	055	teambuilding				€ 2.000	
4090	055	90245 vrijwilligers extra				€ 6.300	
4090	055	20230 vrijwilliger (conciërge)				€ 3.000	€ 9.300
Personele baten / lasten					€ 1.113.596	€ 1.154.331	€ 40.735

Materieel							
8100	015	materiele instandhouding	€ 209.051	€ -	€ 209.051		
8150	067	10145 materiaal rugzakleerlingen	€ 941	€ -	€ 941		
8190	015	taal & rekenen	€ -	€ -	€ -		
8192	015	10698 cultuursubsidie	€ -	€ 1.451	€ 1.451-		
8192	291	10698 prestatiebox	€ 3.859	€ 3.859	€ -		
8192	291	10698 correctie tot fusie	€ -	€ 5.310-	€ 5.310		
8700	990	verhuur EHBO	€ 1.500		€ 1.500		
8700	990	verhuur muziekschool	€ -		€ -	€ 1.500	
8770	990	90210 bijdr.ouderr.schoolorkrant	€ 1.500		€ 1.500		
8770	990	10673 bijdr.ouderr.cultuur	€ 1.000		€ 1.000		
8770	990	bijdr.ouderr.werkweek+gr8	€ 4.500		€ 4.500	€ 7.000	
		totaal materiele inkomsten				€ 222.350	
49...	015	afschrijvingen	ICT: € 6000 samen, lesmethode graad gelezen € 12.000, koffieapp. € 1000 nlt voorziening onderhoud € 37.085 (€ 21.042+€ 16.043)			€ 28.499	bijdrage ouderenvoetb., € 1675 pj
4100	015	klein onderhoud	€ 4.000		€ 4.000		
4102	015	beveiliging	€ 3.000		€ 3.000		
4140	015	gas, electra, water	€ 10.750		€ 10.750		
4151	015	schoonmaak	€ 26.500		€ 26.500		
4159	015	schoonmaakartikelen	€ 1.500		€ 1.500		
4160	015	publiekrechtelijke heffingen	€ 4.950		€ 4.950		
4170	015	betaalde huur	€ 17.800		€ 17.800		
4190	015	overige huisvestingslasten	€ 100		€ 100		
4700	015	dotatie groot onderhoud	€ 12.093		€ 12.093		
4701	015	aanvullende dotatie groot onderhoud	€ -		€ -		
		totaal huisvestingskosten				€ 80.693	
4200	015	verbruiksbudget				€ 3.620	
4200	015	11 verbruiksbudget				€ 1.810	
4200	015	90820 vb klassenbudget (€ 120 pj, € 10 pm)				€ 1.920	
4200	015	35120 vb kleuterbouw				€ 1.200	
4200	015	35120 11 vb kleuterbouw noord				€ 600	€ 1.800
4200	015	90064 vb werkboekjes				€ 10.000	
4200	015	30090 vb handvaardigheid				€ 2.500	
4200	015	30090 11 vb handvaardigheid noord				€ 800	€ 3.300
4200	015	90220 vb stagiaires				€ 250	
4200	015	80018 vb Interne begeleiding				€ 250	€ 22.950
4200	067	10145 materiaal rugzakleerlingen				€ 941	
4210	015	klein inventaris				€ 1.250	
4219	015	ICT				€ 15.000	
4220	015	mediatheek/bibliotheek				€ 650	
4220	015	abonnement bibliotheek				€ 750	
4230	015	reproductiekosten				€ 15.500	
4250	015	kabeltelevisie/overige rechten				€ 750	
4260	015	abbonementen/vakliteratuur				€ 800	
4320	015	telefoonkosten				€ 1.600	
4320	015	11 telefoonkosten noord				€ -	€ 1.600
4330	015	portiekosten				€ 250	
4335	015	kantoorbenodigdheden				€ 750	
4390	015	overige administratiekosten				€ 100	
4400	015	bestuurlijke contributies				€ 120	
4430	015	representatiekosten				€ 700	
4435	015	vergaderkosten				€ -	
4440	015	MR				€ 742	
4445	015	PR en marketing				€ 500	
4500	015	culturele vorming				€ 250	
4500	291	10698 culturele vorming				€ 3.859	
4510	015	sportdagen/vieringen				€ 2.150	
4520	990	werkweek + afscheid gr.8 - € 100 reiskosten werkweek (zie 4060)				€ 4.400	
4590	015	kasverschillen				€ 100	
		totaal schoolbudget				€ 74.112	
Materiele baten / lasten					€ 222.350	€ 183.304	€ 39.046
4610	015	bankkosten				€ 100	

Resultaat

€ 1.493.267	€ 146.643	€ 1.335.947	€ 1.337.735
-------------	-----------	-------------	-------------

geoorloofd tekort

€ 2.368

10%

bapo-kosten

€ 580

over

			inkomsten	afdracht bovenschools	inkomsten naar school	uitgaven
Personeel						
8000	035	normatieve rijksbijdrage	€ 588.872	€ -	€ 1.034.704	€ 1.133.301
			€ 445.832			€ 22.529
8000	035	=34/34 groeiformatie per 1-1-2013(=1-10-2012)	€ 24.556		€ 24.556	
8000	035	=17/23 groeiformatie per 1-1-2013(=1-12-2012)	€ 26.620		€ 26.620	
8000	035	=14/18 groeiformatie per 1-2-2013	€ 19.645		€ 19.645	
8000	035	compensatiebepositing	€ -		€ -	
		gewichtenregeling				
8050	067	10145 formatie rugzakleerling	€ 12.228	€ -	€ 12.228	€ 1.117.753
Personeelsbudget						
8055	055	personeelsbudget	€ 135.033	€ 124.230	€ 10.803	
8055	055	correctie P&A budget		€ 10.803-	€ 10.803	
8090	291	10698 prestatiebox	€ 27.898	€ 27.898	€ -	
4010	055	personeelskantine				€ 2.000
4020	055	nascholing				€ 2.500
4020	291	10698 schoolbegeleiding/scholing				€ -
4060	055	reiskosten				€ 1.000
4065	055	teambuilding				€ 1.500
4090	055	90245 vrijwilligers extra				€ 1.750
4090	055	20230 vrijwilligers (concierge)				€ 3.250
						€ 12.000
Personele baten / lasten					€ 1.139.359	€ 1.167.830

Materieel						
8100	015	materiele instandhouding	€ 230.606	€ -	€ 230.606	
8150	067	10145 Materiaal rugzakleerlingen	€ 1.994	€ -	€ 1.994	
8190	015	taal & rekenen	€ -	€ -	€ -	
8192	015	10698 cultuursubsidie	€ -	€ 1.603	€ 1.603-	
8192	291	10698 prestatiebox	€ 4.262	€ 4.262	€ -	
8192	291	10698 correctie tot fusie	€ -	€ 5.865-	€ 5.865	
8700	990	verhuur (Humanitas 2x+Pinokkio)	€ 29.160		€ 29.160	
totaal materiele inkomsten						incl 4% verhoging € 266.022
49...	015	afschrijvingen	teermiddelen € 30.000, meubilair € 5000, ICT € 4.500 uit voorziening onderhoud € 20.550 (€ 13.090 O + € 7.460 P) (€ 10.185.4298+3708.2132)		€ 39.372	€ 25.000 - bedrag aan O&P
4100	015	klein onderhoud			€ 2.500	€ 5.000 - schatting O&P (overblijfsen)
4102	015	beveiliging			€ 3.500	€ 5.000 - meubelen verlaagd
4140	015	gas, electra, water			€ 27.000	€ 4.500 - digitaal onderhoud
4151	015	schoonmaak			€ 32.000	
4151	990	schoonmaak humanitas			€ 4.000	
4159	015	schoonmaakartikelen			€ 1.800	
4160	015	publiekrechtelijke heffingen			€ 6.000	
4170	015	betalde huur			€ -	
4190	015	overige huisvestingslasten			€ 5.100	
4700	015	dotatie groot onderhoud			€ 28.295	
4701	015	aanvullende dotatie groot onderhoud			€ -	
totaal huisvestingskosten						€ 110.195
4200	015	verbruiksbudget algemeen			€ 900	
4200	015	90269 vb ontwikkelingsmateriaal kleuters			€ 500	
4200	015	90287 vb techniek			€ 500	
4200	015	90288 vb MI			€ 500	
4200	015	90820 vb Klassen			€ 400	
4200	015	90271 vb jaarbestelling			€ 20.000	
4200	015	90770 vb CITO			€ 1.700	
4200	015	80018 vb interne begeleiding			€ 250	€ 24.750
4200	067	10145 materiaal rugzakleerlingen			€ 1.994	
4210	015	klein inventaris			€ 900	
4219	015	ICT licenties			€ 24.000	
4219	015	30005 ICT overig			€ 2.500	€ 26.500
4220	015	mediatheek/bibliotheek			€ 500	
4230	015	reproductiekosten			€ 13.500	
4230	015	99490 reproductiekosten (papier)			€ 2.000	€ 15.500
4250	015	kabeltelevisie/overige rechten			€ 1.200	
4260	015	abonnementen/vakliteratuur			€ 500	
4320	015	telefoonkosten			€ 3.000	
4325	015	drukwerk			€ 2.700	
4330	015	portkosten			€ 350	
4335	015	kantoorbenodigdheden			€ 500	
4400	015	contributies best.organis.			€ 450	
4430	015	representatiekosten			€ 200	
4440	015	MR			€ 818	
4500	015	culturele vorming			€ -	
4500	291	10698 culturele vorming			€ 4.262	
4510	015	sportdagen/vieringen			€ 500	
4590	015	overige onderwijskosten			€ 100	
totaal schoolbudget						€ 84.724
Materiele baten / lasten					€ 266.022	€ 234.292
4610	015	bankkosten				€ 200

Resultaat**€ 3.059**

geoorloofd tekort

€ 224

10%

bapo-kosten

€ 3.283

over

C 1.557.710 C 141.326

C 1.405.381

C 1.402.322

j

			inkomsten van scholen	overige inkomsten	uitgaven	
Personeel						
8000	035	salarissen bovenschools Valckesteyn	€	-	€	68.040
8000	035	salarissen Bovenschools Rhoon	€	-	€	-
8050	067	10145 formatie rugzakleerlingen	€	-		
8771	320	WSNS leeskliniek	€	-	€	17.000
8771	320	35546 WSNS schakelklas personele vergoeding	€	-	€	23.750
8785	990	detachering (12u pw=0,3000, 7 mnd)		€	€	7.083
8090	290	loonkostensubsidie ondersteunend personeel	€	8.491		
					€ 56.324	€ 86.475
						€ 30.151-
Personeelsbudget						
8055	055	personeelsbudget Valckesteyn	€	121.182		
8055	055	correctie P&A budget Valckesteyn	€	10.538-		
8055	055	personeelsbudget Rhoon	€	124.230		
8055	055	correctie P&A budget Rhoon	€	10.803-		
8090	291	10698 prestatiebox Valckesteyn	€	27.513		
8090	291	10698 prestatiebox Rhoon	€	27.898		
4010	055	personeelskantine			€	500
4020	055	nascholing bestuurskantoor			€	700
4020	055	Scholing			€	10.672
4020	055	Scholing			€	11.003
4020	291	10698 besteding personele deel prestatiebox			€	27.513
4020	291	10698 besteding personele deel prestatiebox			€	27.898
4040	055	extern personeel			€	5.252
4040	320	35546 extern personeel			€	23.750
4060	055	reiskosten			€	250
4065	055	teambuilding bestuurskantoor			€	500
4070	055	arbo			€	7.000
4090	055	verklaring omtr gedrag/ dag vd leraar			€	1.000
4090	055	90245 vrijwilligers (4-2-per-school)			€	-
4090	055	20230 vrijwilliger concierge (Ruppertsloot+Jonghede)			€	-
4410	055	nieuwjaarsreceptie			€	1.500
4410	055	90130 kerstpakketten			€	3.000
			€ 287.974	€ 47.833	€ 335.807	€ 207.013
						€ 128.795
Personele baten / lasten						
			€	287.974	€ 47.833	€ 335.807
						€ 207.013
						€ 128.795
Materieel						
8100	015	mat.instandhouding Valckesteyn	€	-		
8100	015	mat.instandhouding Rhoon	€	-		
8150	067	10145 materiaal rugzakleerlingen	€	-		
8190	015	taal & rekenen Valckesteyn	€	-		
8190	015	taal & rekenen Rhoon	€	-		
8190	320	35546 WSNS schakelklas vervoer		€	4.836	
8192	291	10698 prestatiebox Valckesteyn	€	3.859		
8192	291	10698 prestatiebox Rhoon	€	4.262		
8192	015	10698 Valckesteyn, aanvulling cultuur	€	1.451		
8192	015	10698 Rhoon, aanvulling cultuur	€	1.603		
8192	291	10698 correctie cultuur V+R	€	8.121-		
8192	015	10698 correctie cultuur V+R	€	3.055-		
8700	990	incidentele verhuur Molendijk		€	300	
8700	990	verhuur Molendijk(psz, z.d.jouwe,yoga 2x,muzikanjer)		€	8.417	
8700	320	35546 WSNS schakelklas huur		€	3.000	
totaal materiele inkomsten						€ 16.553
49...	015	afschrijvingen			€	16.715
4100	015	klein onderhoud			€	1.000
4102	015	beveiliging			€	2.000
4140	015	gas, electra, water			€	16.600
4151	015	schoonmaak			€	10.000
4159	015	schoonmaakartikelen			€	50
4160	015	publiekrechtelijke heffingen			€	1.800
4170	015	betalde huur			€	-
4190	015	overige huisvestingslasten			€	100
totaal huisvestingskosten						€ 31.550
4200	015	80018 materiaal zorgteam			€	-
4200	067	10145 materiaal rugzakleerlingen			€	-
4210	015	klein inventaris			€	250
4219	015	ICT			€	4.000
4220	015	mediatheek/bibliotheek			€	-
4230	015	reproductiekosten			€	750
4250	015	kabeltelevisie/overige rechten			€	200
4260	015	abbonementen/vakliteratuur			€	1.700
4270	320	35546 kosten vervoersmiddelen			€	4.836
4300	015	administratiekantoor			€	40.500
4310	015	accountantskosten			€	13.500
4320	015	telefoonkosten			€	1.700
4330	015	portikosten			€	400
4335	015	kantoorbenodigdheden			€	250
4390	015	overige administratiekosten			€	100
4400	015	contributies bestuurlijke organisaties			€	5.000
4410	015	kosten beheer en bestuur			€	300
4415	015	deskundigenadvies			€	5.000
4425	015	onkostenvergoedingen bestuur			€	2.500
4430	015	representatiekosten			€	1.000
4435	015	vergaderkosten			€	500
4440	015	GMR			€	669
4445	015	PR & Marketing			€	500
4450	015	verzekeringen			€	2.500
4490	015	overige beheerkosten			€	450
4490	015	scholen met succes			€	-
4500	291	10698 cultuur Valckesteyn			€	-
4500	291	10698 cultuur Rhoon			€	-
4590	320	35546 overige onderwijskosten restant WSNS			€	-
4590	015	kasverschillen			€	50
totaal schoolbudget						€ 86.655
Materiele baten / lasten			€	-	€ 16.553	€ 134.920
						€ 118.367-
Financieel						
8600	015	rente banken	€	-	€	300
8610	990	rente spaarrekeningen	€	-	€	6.800
4610	015	bankkosten			€	300
Financiële baten / lasten			€	-	€ 7.100	€ 300
						€ 6.800
Resultaat						
			€	287.974	inkomsten huidige klas als Valckesteyn en als Rhoon	
			€	335.807	inkomsten bovenschol-bi-baden als Valckesteyn en als Rhoon	

€ 17.228

€ 151

	Valckesteyn	Rhoon	Bovenschools	Totaal	wtf
Personeel	€ 40.735-	€ 28.471-	€ 128.795	€ 59.589 ->	1,0340
Materieel	€ 39.046	€ 31.731	€ 118.367-	€ 47.590-	
vergoedingen	€ 222.350	€ 266.022	€ 16.553		
afschrijvingen	€ 28.499	€ 39.372	€ 16.715		
huurvestingslasten	€ 80.693	€ 110.195	€ 31.550		
schoolbudget	€ 74.112	€ 84.724	€ 86.655		
Financieel	€ 100-	€ 200-	€ 6.800	€ 6.500	
Totaal	€ 1.788-	€ 3.059	€ 17.228	€ 18.499 ->	0,3210

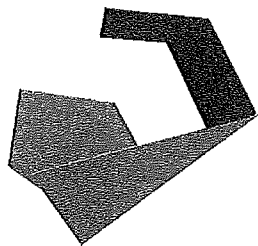
geoorloofd tekort € 2.744 10% bapo-kosten
 € 21.243 volgens
 afspraak

€ 57.627 OP (landelijk)

leerlingen per 1-10-2012	obs Valckesteyn	354	48%
	obs Rhoon	391	52%
		<u>745</u>	100%

WSNS bovenschools
 BK bovenschools

8



Stichting OPO Albrandswaard

Aan het college van Burgemeester en Wethouders van de Gemeente Albrandswaard
Postbus 1000
3160 GA Rhoon

Onderwerp : begroting 2013 SOPOA
Kenmerk : 2013.CK.034

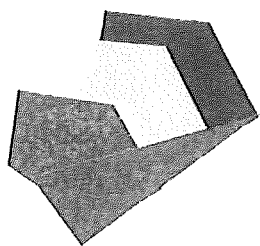
Rhoon, 19 december 2012

Geachte college,

Namens het bestuur stuur ik u hierbij de begroting voor 2013 van stichting OPO Albrandswaard.

Met vriendelijke groet,

J. Boon
Voorzitter Bestuur Stg. OPO Albrandswaard



Stichting OPO Albrandswaard

Begroting 2013

Molendijk 2a
3161 KM Rhoon

Postbus 752
3170 AB Poortugaal

010 5015977 T
opo@kabelfoon.nl E

Openbaar Primair Onderwijs
"met passie voor talent naar rendement"

Algemene toelichting

Begroting 2013

Bijgaand vindt u de begroting 2013 van Stichting OPO Albrandswaard.

De opbouw van de begroting is gelijk aan voorgaande jaren, maar, rekening houdend met de op handen zijnde fusie met PRIMO vpr, is de begroting grotendeels aangepast aan de richtlijnen die PRIMO dit jaar volgt. Een aantal richtlijnen zijn al wel vermeld op de begroting, maar worden dit jaar nog niet toegepast / gecorrigeerd (tot aan het jaar waarin OPO definitief gefuseerd zal zijn met PRIMO) om zo te kunnen voldoen aan het beleid van OPO, het streven naar een nul-begroting.

Hierbij moet tevens worden opgemerkt dat PRIMO momenteel onderzoekt of de richtlijnen m.b.t. de bovenschoolse afdrachten nog voldoen.

Uitgangspunten begroting

Bij het opstellen van de begroting zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Er wordt, op basis van een eerder bestuursbesluit, in 3 kernen openbaar onderwijs aangeboden: Rhoon-Portland, Rhoon en Poortugaal
- Er wordt gestreefd naar een 0-begroting (met inachtneming van de afspraken rondom BAPO)
- Bovenschools wordt begroot :
 - het bestuurskantoor
 - nascholing van beide scholen
 - besteding van de prestatiebox van beide scholen (inclusief cultuureducatie)

Gewijzigd:

Werkwijze

Na de leerlingentelling van 1 oktober wordt vastgesteld, aan de hand van de gegevens van het ministerie, wat de totale inkomsten voor de stichting zijn. Dit gebeurt door middel van het invoeren van de (gewogen) leerlingaantallen per school in een rekenprogramma van Vos ABB/PO Raad. Vervolgens wordt, rekening houdend met de bovenstaande uitgangspunten, een eerste, globale begroting opgesteld die gerelateerd wordt aan het administratiesysteem van ons administratiekantoor OSG te Rotterdam.

Belangrijk gegeven hierbij is dat de begroting is opgebouwd uit inkomsten en uitgaven over twee cursusjaren, omdat de begroting gemaakt wordt per kalenderjaar. Derhalve wordt er in de begroting gewerkt met een verdeling in de verhouding 7/12 (januari tm juli lopende cursusjaar) en 5/12 (augustus tm december volgende cursusjaar).

Op de scholen wordt geïnventariseerd hoeveel groepen er nodig zijn om kwalitatief goed onderwijs te verzorgen. Door het handhaven van verschillende locaties kan er discrepantie ontstaan tussen het aantal groepen obv de werkelijke aantallen leerlingen per locatie en de gewenste situatie. Dit heeft te maken met de geografische afstand tussen de beide locaties van OBS Rhoon als ook met de afspraak om in de wijk Valckesteyn zo lang als mogelijk is tenminste voor de groepen 1 tot en met 5 openbaar onderwijs aan te bieden.

In deze periode kunnen de directies met de medezeggenschapsraden het uitgavenpatroon van het vorige kalenderjaar bespreken en daarin aanpassingen maken voor de nieuwe schoolbegroting op basis van de werkelijke uitgaven.

Algemene toelichting

Begroting 2013

Tot slot worden alle gegevens verwerkt in de begroting. Mogelijke knelpunten worden door het bestuur besproken met de directie. Uiteindelijk ligt er een conceptbegroting die ter goedkeuring aan het bestuur wordt voorgelegd. Na vaststellen van de begroting door het bestuur wordt deze ter advisering voorgelegd aan de GMR. De schooldirecties leggen daarnaast de individuele schoolbegrotingen voor aan de oudergeleding van de MR ter informatie en aan de personeelsgeleding van de MR ter advisering.

Wijzigingen begroting m.b.t. voorgaande jaren:

- | | | |
|------------|---|---|
| Personeel: | * afdrachten voor salarissen BK: | vervallen |
| | * afdrachten voor salarissen zorgteam : | vervallen,
inkomsten komen direct t.g.v. scholen
kosten komen direct t.l.v. scholen |
| | * afdrachten voor salarissen vakleerkrachten gym: | vervallen,
inkomsten komen direct t.g.v. scholen
kosten komen direct t.l.v. scholen |
-
- | | |
|-------------|--|
| P&A budget: | * afdracht is 92% geworden (2012 = 20%). De overige 8% is beschikbaar voor representatiekosten en overige personele kosten |
| | * tot aan de fusie is er een correctie op dit percentage t.g.v. de scholen van 8%.
De redenen hiervoor zijn dat wij dit jaar nog geen gebruik kunnen maken van diverse zaken die bij PRIMO bovenschools geregeld zijn, zoals een hoofdbegaafdenprogramma (Buiten de Grenzen), onderzoeken bij kinderen (eigen orthopedagoge) en de primocademy, en de scholen komen rond een nul-begroting uit. |
| | * het schoolbudget voor nascholing is ongewijzigd (€ 2500). Het overige budget voor nascholing (10% P&A budget +/- € 2500) is bovenschools beschikbaar. Na de fusie zal het schoolbudget 5% van het P&A budget worden, de overige scholing zal bovenschools geregeld worden via de Primocademy.
Voorheen was er ook nog een schoolbudget voor schoolbegeleiding |
| | * prestatiebox (personele deel) is bovenschools beschikbaar |
| | * vrijwilligersbijdragen t.l.v. scholen (voorheen bovenschools) |
-
- | | |
|------------|--|
| Materieel: | * afdracht 0% (2012=18%). Na de fusie zal moeten worden afgedragen volgens de MI verdeling: ABB, verzekeringen, GMR (=30% MR), TSO. |
| | * cultuursubsidie: is sinds 2012 opgenomen in de prestatiebox (materiele deel). Tot aan de fusie kan deze subsidie op schoolniveau besteed worden, na de fusie zal ook dit deel, aangevuld met € 4,10 p.l.n., worden afgedragen t.b.v. bekostiging van het kunstmenu |
| | * inkomsten en kosten met betrekking tot materiaal van rugzakleerlingen komen t.l.v. de scholen |

1 Staat van Baten en Lasten

Baten	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
3.1 Rijksbijdragen	2.862.822	2.822.908	2.991.392
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	39.213	33.741	45.586
3.3 Les- en examengelden	0	0	0
3.4 Baten in opdracht van derden	0	0	0
3.5 Overige baten	76.984	101.043	56.710
Totaal baten	2.979.019	2.957.692	3.093.688

Lasten	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
4.1 Personeelslasten	2.466.301	2.464.899	2.524.674
4.2 Afschrijvingen	71.597	75.487	84.587
4.3 Huisvestingslasten	270.345	192.902	222.438
4.4 Overige lasten	212.727	284.603	249.991
Totaal lasten	3.020.970	3.017.891	3.081.690
Saldo baten en lasten	-41.951	-60.199	11.998

	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
5 Financiële baten en lasten	9.293	6.500	6.500
Resultaat	-32.658	-53.699	18.498
6 Belastingen	0	0	0
7 Resultaat deelnemingen	0	0	0
Resultaat na belastingen	-32.658	-53.699	18.498
8 Aandeel derden in resultaat	0	0	0
9 Buitengewoon resultaat	0	0	0
Totaal resultaat	-32.658	-53.699	18.498

Leerlingenprognose			
Aantal leerlingen	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
Aantal leerlingen per 1/11	686	709	745

Onverdichte Staat van Baten en Lasten

Baten	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW	2.840.752	2.805.466	2.919.369
3.1.2 Overige subsidies OCW	22.070	17.442	72.023
Totaal Rijksbijdragen	2.862.822	2.822.908	2.991.392
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	0	0	0
3.2.2 Overige overheidsbijdragen	39.213	33.741	45.586
Totaal Overige overheidsbijdragen en -subsidies	39.213	33.741	45.586
3.3 Les- en examengelden			
3.3.1 Lesgelden	0	0	0
3.3.5 Examengelden	0	0	0
Totaal Les- en examengelden	0	0	0
3.4 Baten in opdracht van derden			
3.4.1 Contractonderwijs	0	0	0
3.4.2 Contractonderzoek	0	0	0
Totaal Baten in opdracht van derden	0	0	0
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur	48.850	42.643	42.377
3.5.2 Detachering personeel	8.152	0	7.083
3.5.3 Schenking	0	0	0
3.5.4 Sponsoring	0	0	0
3.5.5 Ouderbijdragen	0	0	0
3.5.6 Overige	19.982	58.400	7.250
Totaal Overige baten	76.984	101.043	56.710
Totaal baten	2.979.019	2.957.692	3.093.688

Lasten	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	2.459.756	2.384.863	2.374.986
4.1.2 Overige personele lasten	122.845	80.036	149.688
	2.582.601	2.464.899	2.524.674
4.1.3 Uitkeringen	-116.300	0	0
Totaal Personeelslasten	2.466.301	2.464.899	2.524.674
4.2 Afschrijvingen			
4.2.1 Immateriële vaste activa	0	0	0
4.2.2 Materiële vaste activa	71.597	75.487	84.587
Totaal Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	71.597	75.487	84.587
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	28.020	17.000	17.800
4.3.2 Verzekeringen	0	0	0
4.3.3 Onderhoud	26.935	30.702	47.888
4.3.4 Energie en water	48.903	52.750	54.350
4.3.5 Schoonmaakkosten	69.542	72.400	75.850
4.3.6 Heffingen	12.735	11.750	12.750
4.3.7 Overige	84.210	8.300	13.800
Totaal Huisvestingslasten	270.345	192.902	222.438
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	105.775	117.950	110.700
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	80.787	89.736	100.435
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen	1.153	0	0
4.4.4 Overige	25.012	76.917	38.856
Totaal Overige lasten	212.727	284.603	249.991
Totaal lasten	3.020.970	3.017.891	3.081.690
Saldo baten en lasten	-41.951	-60.199	11.998
	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten	9.871	7.100	7.100
5.2 Resultaat deelnemingen	0	0	0
Waardeveranderingen financiële vaste activa en			
5.3 effecten	0	0	0
5.4 Overige opbrengsten financiële vaste activa en effecten	0	0	0
5.5 Rentelasten	578	600	600
Totaal financiële baten en lasten	9.293	6.500	6.500
Resultaat	-32.658	-53.699	18.498

	Werkelijk 2011	Begroot 2012	Begroot 2013
6 Belastingen	0	0	0
7 Resultaat deelnemingen	0	0	0
Resultaat na belastingen	-32.658	-53.699	18.498
8 Aandeel derden in resultaat	0	0	0
Nettoresultaat	-32.658	-53.699	18.498
Buitengewoon resultaat	0	0	0
Totaal resultaat	-32.658	-53.699	18.498

