



Stichting OPO Albrandswaard

Begroting 2015

Bestuur SOPOA
R.A.L. Tenhoeve

Voorzitter GMR.

J.Y. Gillet

Emmastraat 46
3171 AH Poortugaal

Postbus 752
3170 AB Poortugaal

010 5015977 T
opo@kabelfoon.nl E

Openbaar Primair Onderwijs
onderwijs voor iedereen

Algemene Toelichting Begroting 2015

Bijgaand vindt u de begroting 2015 van de Stichting OPO Albrandswaard.

De opbouw van de begroting is gelijk aan voorgaande jaren

De begroting bestaat nog steeds uit de afzonderlijke begrotingen van de beide scholen (OBS Rhooon en OBS Valckesteyn) als ook de bovenschoolse begroting en een samenvatting waaruit het totaal resultaat van de stichting blijkt.

Uitgangspunten

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: Rhooon-Portland, Rhooon en Poortugaal
- Er wordt gestreefd naar een 0-begroting
- Bovenschools wordt begroot :
 - het bestuurskantoor
 - diverse personele en materiele uitgaven tbv beide scholen, zoals arbo, GMR, etc. (zie begroting)

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 Rhooon 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.

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.

Algemene toelichting Begroting 2015

De begroting is opgesteld volgens het format dat sinds 2008 in gebruik is.
Jaarlijks wordt er gestreefd naar een nul-begroting voor de stichting

De scholen dragen jaarlijks een bedrag van de personele en materiele lumpsum bovenschools af, voor bovenschoolse personele en materiele kosten.

Voor 2015 is afdracht als volgt:

- Personeel:** * afdrachten voor salarissen BK: afhankelijk van ln-aantallen per school worden de salariskosten van de bovenschoolse medewerkers verdeeld
- P&A budget:** * afdracht is 8% geworden (2014 = 12%). Hiervan worden diverse personele kosten betaald (zie begroting)
- * het volledige budget (10% P&A) voor deskundigheidsbevordering blijft op schoolniveau. Dit heeft als voordeel dat het budget beter zichtbaar is voor medewerkers en (G)MR. De verdeling van dit budget is gewijzigd. In het nieuwe onderhandelaarsakkoord is aangegeven dat per fte € 500 beschikbaar moet worden gesteld (1e deel), het restant(2e deel) is beschikbaar voor studiedagen.
 - * de volledige 'prestatiebox' blijft op schoolniveau. Dit heeft als voordeel dat deze beter zichtbaar is voor medewerkers en (G)MR, voor besteding van het personele deel ervan moet echter wel eerst toestemming van het bestuur verkregen worden. Het materiele deel van de prestatiebox is bedoeld voor cultuuractiviteiten.
- Materieel:** * afdracht 18%. Hiervan worden diverse materiele kosten betaald. (zie begroting)



Exploitatievoorziening (verplicht)					
Stg. Openb. Prim. Ond. Albr. waard					
		Werkelijk 2013	Begroting 2014	Werkelijk 2014	Begroting 2015
3.1	(Rijks)bijdragen OCW	€ 3.272.798	€ 3.184.957	€ -	€ 3.210.054
3.2	Overige overheidsbijdragen	€ -	€ -	€ -	€ 15.000
3.5	Overige baten	€ 109.803	€ 25.012	€ -	€ 105.958
3.5	Private baten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal BATEN		€ 3.382.601	€ 3.209.969	€ -	€ 3.331.012
4.1	Personele lasten	€ 2.501.958	€ 2.598.180	€ -	€ 2.751.370
4.2	Afschrijvingen	€ 77.106	€ 79.456	€ -	€ 97.744
4.3	Huisvestingslasten	€ 235.236	€ 212.724	€ -	€ 251.853
4.4	Instillingslasten	€ 230.059	€ 257.832	€ -	€ 270.989
4.5	Leermiddelen	€ -	€ -	€ -	€ -
4.5	Private lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal LASTEN		€ 3.044.360	€ 3.148.192	€ -	€ 3.371.956
Saldo BATEN en LASTEN		€ 338.241	€ 61.777	€ -	€ 40.944
5.1	Financiële baten	€ 8.716	€ 9.100	€ -	€ 9.100
5.2	Financiële lasten	€ 721	€ 790	€ -	€ 790
Saldo FINANCIËLE BATEN en LASTEN		€ 7.995	€ 8.310	€ -	€ 8.310
EXPLOITATIESALDO		€ 346.236	€ 70.087	€ -	€ 32.634
Resultaat Personeel		€ 318.934	€ 107.055	€ -	€ 11.939
Resultaat Materieel		€ 19.307	€ 45.278	€ -	€ 29.005
Saldo BATEN en LASTEN		€ 338.241	€ 61.777	€ -	€ 40.944




Explicatieverzicht (invoordelt)
Sig. Openb. Prim. Ond. Albr. waard

	Werkelijk 2013	Begroting 2014	Begroting 2015
3.1 (RUKS)BIJDRAGEN OCW			
81100	2.399.091	2.176.212	2.219.288
81105	-	80.058	50.095
0		25.585	-
81110	265.157	273.103	269.901
81115	30.168	30.643	30.652
81120	-	16.779	12.622
81221	-	65.632	65.980
81150	448.892	457.208	523.426
81155	-	14.750	19.180
81165	4.883	5.001	5.075
81216	-	-	-
3.1.1 (Normatieve) rijksbijdragen OCW	3.148.191	3.144.971	3.196.209
81205	85.817	8.505	-
81210	-	22.968	-
81250	1.612	-	-
81255	37.178	-	-
81261	-	8.513	8.884
3.1.2 Overige subsidies OCW	124.607	39.986	13.045
TOTAAL BIJDRAGEN OCW	€ 2.523.724	€ 2.194.957	€ 2.219.054
3.2 OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN			
TOTAAL OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN	€ -	€ -	€ 15.000
3.5 OVERIGE BATEN			
85100	40.070	19.262	20.016
85640	35.220	-	77.637
85675	5.439	5.750	8.255
85690	29.074	-	-
TOTAAL OVERIGE BATEN	€ 109.803	€ 25.012	€ 105.908
3.5 PRIVATE BATEN			
TOTAAL PRIVATE BATEN	€ -	€ -	€ -
TOTAAL BATEN	€ 109.803	€ 25.012	€ 105.908
4.1 PERSONELE LASTEN			
41110	1.863.709	2.468.117	2.623.010
41160	404.167	-	-
41165	261.834	-	-
4.1.1 Lonen en salarissen	2.529.710	2.468.117	2.623.010
41221	33.480	6.121	-
41230	4.097	4.800	4.050
41231	13.152	93.642	95.110
41234	2.046	1.750	2.250
41235	3.532	3.500	4.000
41236	3.778	7.000	7.000
41290	14.480	13.250	13.950
4.1.2 Overige personele lasten	78.565	130.063	128.360
41300	38.892	-	-
41301	63.485	-	-
4.1.3 Uitkeringen	102.377	-	-
TOTAAL PERSONELE LASTEN	€ 2.601.989	€ 2.598.180	€ 2.751.370
4.2 AFSCHRIJVINGEN			
42225	9.018	8.618	8.517
42230	475	429	722
42235	10.367	10.065	10.168
42250	29.097	28.453	33.702
42265	28.148	31.892	34.636
TOTAAL AFSCHRIJVINGEN	€ 77.005	€ 79.457	€ 87.745

Handwritten signatures and initials:
 VET H

Exploitatieoverzicht (onvoldoende)
Stg. Openb. Prim. Ond. Albr. waard

	Werkelijk 2013	Begroting 2014	Werkelijk 2015
4.3 HUISVESTINGSLASTEN			
43100 Huren	24.753	30.786	28.379
43300 Onderhoud	9.237	7.000	6.000
43400 Energie	59.215	39.250	40.000
43500 Schoonmaakbedrijf	74.408	69.600	60.500
43510 Overige schoonmaaklasten	2.805	3.500	4.000
43600 Publiekrechtelijke heffingen	9.218	10.500	12.000
43710 Beveiliging	7.563	6.500	6.600
43790 Overige huisvestingslasten	7.650	5.200	200
43800 Dotatie voorziening onderhoud	40.388	40.388	94.174
TOTAAL HUISVESTINGSLASTEN	228.277	217.724	251.053
4.4 ADMINISTRATIE EN BEHEER			
44100 Administratiekantoor	41.976	42.000	43.000
44105 Accountant	10.757	11.000	11.000
44108 Deskundigenadvies	237	5.000	5.000
44110 Telefoon/fax	5.684	6.900	7.240
44120 Post	940	1.150	1.150
44122 Drukkerij	2.812	2.900	3.500
44125 Kantoorbenodigdheden	1.324	1.250	1.250
44150 Onkostenvergoedingen RvT / bestuur	542	4.200	5.800
44155 Vergaderkosten	93	1.000	1.000
44160 Public relations en marketing	1.802	1.000	700
44170 Beheer en bestuur	4.499	6.450	4.950
44190 Overige administratieve lasten	175	200	200
4.4.1 Administratie en beheer	70.842	83.050	84.790
44200 Leermiddelen	47.585	51.630	53.510
44206 Leermiddelen LGF	-	941	5.075
44207 Leermiddelen secties	-	4.060	-
44210 Klein inventaris	1.628	2.150	1.950
44225 ICT Licenties	-	24.500	42.000
44230 Overige ICT lasten	31.023	20.000	5.000
44235 Mediatheek en bibliotheek	1.668	2.000	1.600
44240 Reproductie	93.467	35.250	35.250
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	115.370	140.531	149.385
44310 Dotatie overige voorzieningen	3.715	-	-
4.4.3 Dotatie overige voorzieningen	3.715	-	-
44440 Kabeltelevisie en overige rechten	1.946	3.000	2.800
44441 Abonnementen	3.259	3.600	2.900
44442 Contributies	5.361	6.070	6.370
44443 Representatie	1.553	1.700	1.500
44444 Medezeggenschap- en ouderraad	1.570	2.368	2.409
44445 Overige verzekeringen	1.467	2.000	2.000
44450 Culturele vorming	6.331	8.263	8.384
44451 Sportdag en vieringen	1.967	2.650	2.650
44452 Reizen en excursies	4.187	4.400	4.400
44462 Vervoersmiddelen	2.052	-	-
44467 Lasten bestuur	5.924	-	-
44460 Overige onderwijslasten	4.474	200	200
4.4.4 Overig	40.192	34.251	36.814
TOTAAL ADMINISTRATIE EN BEHEER	210.029	257.392	210.983
4.5 LEERMIDDELEN			
TOTAAL LEERMIDDELEN	-	-	-
4.5 PRIVATE LASTEN			
TOTAAL PRIVATE LASTEN	-	-	-
TOTAAL LASTEN	204.160	214.192	1.371.958
5.0 BATEN			
TOTAAL BATEN	330.241	61.779	10.944
5.1 FINANCIËLE BATEN			
89000 Rente bank	-	300	300
89100 Rente spaarrekening	8.716	8.800	8.800
TOTAAL FINANCIËLE BATEN	8.716	9.100	9.100
5.2 FINANCIËLE LASTEN			
48100 Bankkosten (perloedek)	721	790	790
TOTAAL FINANCIËLE LASTEN	721	790	790
SURPLUS FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	7.995	8.310	8.310
6.1 BUITENGEWONE BATEN			
TOTAAL BUITENGEWONE BATEN	-	-	-
6.2 BUITENGEWONE LASTEN			
TOTAAL BUITENGEWONE LASTEN	-	-	-
TOTAAL BUITENGEWONE BATEN EN LASTEN	-	-	-
EXPLOITATIESALDO	125.869	47.587	9.571