

Aan: Het College van B & W
van de Gemeente Delft
Postbus 340
2600 AH DELFT

Afd. <i>gld</i>	Kopie
Gemeente Delft	
03 OKT 2008	
Doc./bijlage	
Productnr.	

Postbus 121, 2600 AC Delft
015-251 22 80
015-251 22 99
secretariaat@librijn.nl
www.librijn.nl
(NEN-gebouw)
Vlinderweg 6, 2623 AX Delft

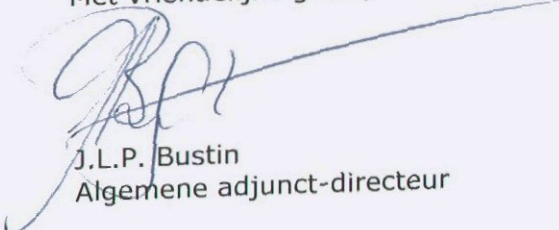
Delft: 29 september 2008
Betreft: Begroting 2009
Uw kenmerk: U20080200
Ons kenmerk: J.L.P. Bustin
Informatie bij: 015-2512281
Telefoon: J.Bustin@librijn.nl
Email:

Geacht college,

Bijgaand zend ik u, conform het gestelde in artikel 21 lid 1 van de stichtingsstatuten van Librijn openbaar onderwijs, de begroting voor het jaar 2009, inclusief meerjarenbegroting.

Wettelijk gezien heeft Librijn voor wat betreft de begroting een verantwoordingsplicht naar uw raad. Wij gaan er dan ook vanuit dat u uw raad ter zake informeert.

Met vriendelijke groet,


J.L.P. Bustin
Algemene adjunct-directeur



Beleidsbegroting 2009

Librijn openbaar onderwijs

Inhoud

Inhoud	2
Inleiding	3
De reguliere baten en lasten op hoofdlijnen	4
De beleidsvoornemens 2009 en verder... ..	6
Investerings op hoofdlijnen	9
Het resultaat.....	10
Uitgangspunten van het financieel beleid.....	11
De cijfermatige begroting	12

Inleiding

Dit is de eerste beleidsbegroting van Librijn openbaar onderwijs. Het is niet slechts een opsomming van kale cijfers, maar het is veel meer een wegwijzer voor de komende vier jaar.

Leidraad voor het opstellen van deze begroting is het Strategisch Beleidsplan van Librijn openbaar onderwijs.

In dit plan staan de doelen voor de komende jaren. Het plan beschrijft het punt waar we naar toe willen. In het Strategisch Beleidsplan is ook een eerste voorzichtige raming van de kosten gemeld. Deze begroting wil beschrijven hoe we die weg gaan afleggen. En vooral, hoe de reis gefinancierd wordt. Met andere woorden; de financiële paragraaf van het Strategisch Beleidsplan is nog een goed tegen het licht gehouden en uitgewerkt in deze beleidsbegroting.

In deze begroting zijn inkomsten met een min-teken aangeduid. Uitgaven staan geschreven als positieve getallen.

Een resultaat met een min-teken voor het getal is dus een bedrag dat over blijft.

Een positief getal duidt een tekort aan.

De opbouw is als volgt.

In hoofdstuk 3 wordt op hoofdlijnen de bekostigingssystematiek en de bijbehorende componenten beschreven. Ook wordt op hoofdlijnen diverse onderdelen van de begroting aangehaald.

In hoofdstuk 4 staat het eigenlijke spoorboekje; de beleidsvoornemens en de financiële onderbouwing daarbij.

In hoofdstuk 5 staan op hoofdlijnen de voorgenomen investering

In hoofdstuk 6 wordt een beschouwing gegeven van het resultaat

De opbouw van de ondersteunende tabellen is als volgt.

Tabelsoort 1

Titel		grootboeknummers xxxx/xxxx			
Realisatie 2007	Realisatie 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
€ xxx.xxx	€ xxx.xxx	€ xxx.xxx	€ xxx.xxx	€ xxx.xxx	€ xxx.xxx

Deze tabelsoort kent dezelfde opbouw die ook gebruikt wordt in de cijferbegroting. De opbouw spreekt voor zich.

Tabelsoort 2

	1	2	3	4	5	6	7
Gr.nr.	4095	4028	4015	n.v.t.	4016	4095	4410
2009	€ -xx.xxx	€ -xx.xxx	€ -xx.xxx		€ -xx.xxx		€ -xx.xxx
2010	€ -xx.xxx	€ -xx.xxx	€ -xx.xxx		€ -xx.xxx	€ -xx.xxx	€ -xx.xxx
2011			€ -xx.xxx				€ -xx.xxx
2012			€ -xx.xxx				€ -xx.xxx

Deze tabelsoort staat in hoofdstuk 2 "de beleidsvoornemens"

De bovenste rij verwijst naar de subscriptcijfers in het tekstdeel. Elk subscriptcijfer verwijst naar een beleidsontwikkeling.

In rij 2 staat vervolgens het grootboekrekeningnummer uit de cijferbegroting.

In de rijen 2009 t/m 2012 staan vervolgens welke uitgaven in welke jaren gemaakt gaan worden.

De reguliere baten en lasten op hoofdlijnen

de rijksinkomsten

De belangrijkste inkomsten voor Librijn komen uit de zogenaamde "rijksbijdragen"
Op basis van leerlingaantallen worden jaarlijks deze inkomsten vastgesteld.

De te verwachten ontwikkelingen in de leerlingaantallen:

	2007	2008	2009	2010	2011
t Prisma	397	370	355	340	340
Steenvoordeschool	325	340	311	317	317
Weth. Brederodeschool	226	260	260	260	260
De Omnibus	258	258	284	329	329
Freinetschool	428	425	420	420	420
Delftse Daltonschoon	291	250	238	209	209
De Eglantier	245	252	256	256	256
Jan Vermeerschool	300	330	400	450	450
Simon Carmiggelschool	205	206	210	215	215
De Delta	183	165	185	190	190
Elsenburgschool	75	80	80	80	80
De Bouwsteen	80	80	80	80	80
Totaal	3013	3016	3079	3146	3146

De rijksbijdragen zijn uit te splitsen in twee componenten:

1. de personele lumpsum
2. de materiële instandhouding

De personele lumpsum

De personele lumpsum wordt verstrekt op basis van het aantal leerlingen en de gemiddelde leeftijd van het personeel van Librijn, de bestuurs-g.g.l. (gemiddelde gewogen leeftijd).

De verwachting is dat binnen enkele jaren de bestuurs-g.g.l. vervangen gaat worden door de landelijke g.g.l.

Jaarlijks wordt op 1 oktober de lumpsum vastgesteld voor het volgende schooljaar.

Dus, op 1 oktober 2008 wordt de personele lumpsum vastgesteld voor schooljaar 2009/2010.

Voor deze begroting geldt dus dat voor 7/12 deel de teldatum van 1 oktober 2007, en voor 5/12 deel de teldatum van 1 oktober 2008 de lumpsum bepaald.

De materiële instandhouding

Ook de materiële instandhouding wordt verstrekt op basis van het leerlingaantal. Op 1 oktober van elk jaar wordt de m.i vastgesteld voor het kalenderjaar dat er op volgt. Dus, op 1 oktober 2008 wordt de materiële instandhouding voor het kalenderjaar 2009 vastgesteld.

Bij het opstellen van deze begroting is een aantal bekostigingscomponenten nog onzeker:

1. het leerlingaantal (is pas op 1 oktober 2008 definitief bekend)
2. de exacte vergoeding materiële instandhouding (is pas vlak voor of vlak na 1 oktober definitief bekend);
3. 5/12 deel van de personele lumpsum (is pas in april, volgend op de teldatum 1 oktober, definitief bekend);
4. de gemeentelijke subsidies (zijn pas na 1 oktober definitief bekend).

De begroting is dus voor een belangrijk deel op basis van aannames opgesteld.

Daarnaast geldt dat:

1. als scholen groeien, er groei-informatie en uitbreiding materiële instandhouding aangevraagd kan worden.
Deze groeimomenten zijn niet altijd te voorzien;
2. te allen tijde de arbeidsvoorwaarden aangepast kunnen worden (CAO, politieke maatregelen).

Deze wijzigingen zijn niet altijd te voorzien en kunnen dus voor afwijkingen in de begroting zorgen.

In cijfers ziet de Rijksbijdrage lumpsum en materiële instandhouding er voor de komende jaren als volgt uit:

Rijksbijdrage in €		grootboeknummers 8000/8022/8005/8200			
Realisatie 2007	Realisatie 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
€ -13.543.227	€ -6.705.644	€ -13.338.588	€ -13.570.008	€ -13.803.366	€ -13.803.366

De gemeentelijke inkomsten

Niet alleen de rijksoverheid, ook de gemeentelijke overheid bekostigt mede het onderwijs. Van oudsher is het 'gewoonte' dat er in ieder geval op het gebied van vakonderwijs (vaak gymnastiekonderwijs) een cofinanciering plaatsvindt. Daarnaast zijn er, per gemeente, verschillende bijdragen.

De gemeentelijke subsidies worden gegeven in de vorm van 'projectsubsidies'. In onze begrotingssytematiek worden deze projectsubsidies volledig begroot. Ze worden echter niet meegenomen in de realisatiecijfers. De reden hiervoor is tweeledig:

1. Aan projectsubsidies is meestal een aparte verantwoording gekoppeld. Deze wijze van administreren zorgt ervoor dat op snelle wijze verantwoordingen gemaakt kunnen worden. Directeuren hebben daarnaast continu inzicht in de stand van de projectsubsidies;
2. Projectsubsidies lopen van over een of meerdere schooljaren. De inkomsten vinden bijvoorbeeld plaats in kalenderjaar 2009, terwijl de uitgaven gedaan kunnen worden in schooljaar 2009/2010. Dit geeft dan een scheef beeld in begroting en realisatie.

Uitzondering hierop vormt de 'bruidsschat'. Deze wordt wel meegenomen in de realisatie. In 2009 is de bruidsschat gestopt. Van de gemeentelijke subsidies wordt wel het resultaat meegenomen in de realisatiecijfers.

(Voorbeeld: Projectsubsidie A ten bedrage van € 35.000,--. Uitgaven op deze subsidie worden middels een financieringsbron bijgehouden. Stel, de uitgaven op de financieringsbron bedragen 37.000,--, dan wordt het resultaat € -2.000 meegenomen in de realisatiecijfers.)

De realisatiecijfers 2007 en 2008 laten dus voornamelijk de inkomsten 'bruidsschat' zien.

In cijfers gaan we uit van de volgende gemeentelijke bijdragen:

Gemeentelijke bijdrage in €		grootboeknummers 8030/8031/8395			
Realisatie 2007	Realisatie 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
€ -593.947	€ -280.500	€ -317.046	€ -320.062	€ -326.042	€ -326.042

De beleidsvoornemens 2009 en verder...

Het strategisch beleidsplan van Librijn openbaar onderwijs is leidend voor de ontwikkelingen in de komende jaren.

Jaarlijks wordt er vanuit het strategisch beleidsplan (waaraan de schoolplannen gerelateerd zijn) een Librijn beleidsagenda vastgesteld. Daarnaast wordt een concept-beleidsagenda voor de drie daarop volgende jaren gemaakt.

De beleidsagenda valt uiteen in de pijlers vanuit het SBP, Personeel, Onderwijs en Kwaliteit, Huisvesting en Financiën

Onderwijs (Personeel – Van CAO-sturing naar Librijn-sturing)

In 2009 zal het Integraal Personeelsbeleid verder uitgebouwd worden. De CAO blijft leidend, maar daar waar mogelijk wil Librijn een betere werkgever zijn dan de CAO voorschrijft.

In 2008 is het werkgelegenheidsbeleid gerealiseerd, is er een vaste gesprekkencyclus afgesproken en is een scholingsreglement vastgesteld.

In 2009 zal de focus liggen op de ontwikkeling van competentie management¹ in relatie tot het keurmerk 'Investors in People'. Tevens zal het reeds gestarte ontwikkeltraject 'functiebouwerk'² zijn beslag krijgen in 2009 en zal het Arbo-beleid³ geïntensiveerd worden. Het Arbo-beleid wordt bekostigd vanuit de reguliere exploitatie.

We hebben geconstateerd dat we jaarlijks ruimte nodig hebben om personeel dat om welke reden dan ook niet langer aan een school aangesteld is, op te kunnen vangen: een calamiteitenfonds⁴.

In 2009 hebben we ook het voornemen om mee te doen aan een pilot van het Vervangingsfonds⁵. Op basis van onze analyse verwachten we dat we goedkoper uit kunnen met de vervangingen. Deze pilot maakt dat zichtbaar. Een mogelijk effect is nog niet meegenomen in dit meerjarenperspectief. Deze berekening wordt later dit jaar gemaakt.

Opleiden in de school en coaching leerkrachten zal beleidmatig ontwikkeld worden in het jaar 2009⁶. De opgevoerde kosten betreffen met name de salariskosten van de nieuw aangestelde medewerker voor deze taak. De aanstelling is tijdelijk.

Ook zal er vanaf 2009 intensiever aandacht zijn voor Werving en Selectie in relatie tot de arbeidsmarktproblematiek⁸ (leraren- en directietekorten). Deze aandacht blijft in ieder geval de komende 4 jaar bestaan. Ook werving en selectie wordt uit de reguliere exploitatie betaald.

2010 Werving en Selectie⁸/ Implementatie opleiden in de school⁵/ Leeftijdsbewust personeelsbeleid⁷

2011 Werving en Selectie⁸/ Uitwerking Arbobeleid⁴

2012 Werving en Selectie⁸

In cijfers ziet dat er als volgt uit:

	1	2	3	4	5	6	7	8
Gr.nr.	4095	4028	4015	4000	n.v.t.	4016	4095	4410
2009	€ 15.000	€ 5.000	€ 40.000	€ 385.200		€ 80.000		€ 35.000
2010	€ 10.000	€ 1.000	€ 40.836	€ 100.000		€ 52.000	€ 10.000	€ 35.000
2011			€ 41.724	€ 100.000				€ 35.000
2012			€ 41.724	€ 100.000				€ 35.000

Onderwijs en Kwaliteit (Van overheidsgestuurd naar omgevingsgericht)

In 2008 zijn diverse zaken op het gebied van kwaliteit en communicatie gerealiseerd. De Wet medezeggenschap op scholen en een nieuwe g.m.r -structuur zijn gerealiseerd. Daarnaast waren er communicatietrainingen en succesvolle communicatiecampagnes (Delftse Daltonschool/ Schatkaart).

In 2009 zal er meer een relatie komen tussen onderwijs en kwaliteit. Het kwaliteitskeurmerk¹ is al in ontwikkeling. In 2009 moeten de scholen er mee gaan

werken. Scholen moeten gaan werken aan het stelselmatig analyseren en rapporteren van diverse onderwijsopbrengsten in didactische zin. De inspectie komt niet langer melden wat wel en niet goed gaat. Ze vraagt naar de resultaten en de analyses van de resultaten.

Niet alleen onderwijsresultaten zijn van belang. Ook aspecten als 'veilige school' staan genoemd in het Strategisch Beleidsplan. Het inhuren van een nieuwe externe vertrouwenscontactpersoon en een herziening van het stelsel van contactpersonen en vertrouwensrelaties² moet bijdragen aan een steeds veiliger leer- en verblijfomgeving. Zaak daarbij is dat medewerkers binnen Librijn van elkaar leren. Samen met de directiecarroussel³ en de ontwikkeling Passend Onderwijs⁴ leidt dat in 2011 de inrichting van 'kwaliteitscirkels'³ waarbinnen nog meer geleerd wordt met en van elkaar.

- 2010 *Verdere uitrol kwaliteitscirkels³/Keurmerk kwaliteit¹/Ontwikkeling Passend Onderwijs⁴*
- 2011 *Scholen analyseren opbrengsten en trends ook in pedagogische zin(soc-emo)¹/ Imago- en tevredenheidsonderzoeken⁵/ Keurmerk kwaliteit¹/ Ontwikkeling Passend Onderwijs⁴*
- 2012 *Volledige meervoudige publieke verantwoording¹/ Uitwerkingen Passend onderwijs⁴*

In cijfers				
	1	2	3	4
Gr. nr.	4547	4095	4547	n.v.t.
2009	€ 85.400	€ 3.000		
2010	€ 50.400	€ 3.000		
2011	€ 42.400	€ 3.000	€ 20.000	€ 42.000
2012	€ 42.400	€ 3.000	€ 20.000	€ 26.000

Huisvesting (van onderwijsconcept op basis van gebouw naar een gebouw op basis van onderwijsconcept)

In 2008 is een eerste boost gegeven op het gebied van huisvestingsbeleid. Het 'Garantie PrestatieContract¹' zorgt ervoor dat het niveau van het schilderwerk, en daarmee de uitstraling van de onderwijsgebouwen' continu op een hoger niveau liggen tegen vrijwel gelijkblijvende kosten.

In 2009 zal het calamiteitenonderhoud² geoptimaliseerd worden. Verwerking van de meldingen in een geautomatiseerd systeem¹ moet leiden tot sneller herstel tegen lagere kosten.

- 2010 *verder uitwerking calamiteitenonderhoud digitaal/ meerjarenonderhoudsplanung digitaal/formuleren kwaliteitseisen gebouw(relatie met kwaliteitskeurmerk)²*
- 2011 *huisvestingsbeleid 'binnenklimaat'³*
- 2012 *scholen maken ook huisvestingsbeleid, naast onderwijskundig-, en personeelsbeleid⁴*

In cijfers			
	1	2	3
Gr. nr.	Voorz. gr. onderhoud	4512	Voorz. gr. onderhoud
2009	€ 68.139	€ 10.000	
2010	€ 68.139	€ 9.000	
2011	€ 68.139	€ 8.000	€ 50.000
2012	€ 68.139	€ 8.000	€ 50.000

Financiën Geld om te sturen -> Sturen met geld

In 2008 is de slag gemaakt om niet alleen in het perspectief van één jaar te denken. Elke school is bezig geweest met een investeringsbegroting in meerjarenperspectief. Voor begrotingsjaar 2009 (dus ook in 2008) hebben de scholen allemaal op basis van historische cijfers, de begroting en realisatie van 2008 de begroting materiële instandhouding 2009 voor hun school opgesteld. De begroting voor het personele deel is

door de directies gedaan in nauwe samenwerking met de afdeling PZ van het bestuurskantoor.

2010 (actie in 2009): scholen stellen eigen meerjarenbegroting op

2011 (actie 2010): voorbereidingen treffen om het FPE-model los te laten

2012 (actie 2011): scholen maken complete begroting (personele-, materiële- en investeringsbegroting, ook in meerjarenperspectief)

Voor dit alles geldt dat het bestuurskantoor een controlerende taak houdt.

Voor deze ontwikkeling zijn de komende jaren geen extra middelen noodzakelijk.

Investerings op hoofdlijnen

Sinds de stelselwijziging in 2005 van het kasstelsel naar het baten- en lastenstelsel, zijn scholen voorzichtig aan het wennen aan het begrip 'investerings'. Voor 2008 hebben de scholen een eerste investeringsopzet gemaakt.

In 2009 is de investeringsbegroting een vast onderdeel van de begrotingssystematiek van Librijn. De scholen hebben een investeringsoverzicht voor de komende jaren gemaakt. Deze investeringsbegroting kent een opbouw in 'onderwijsleerpakket (olp)', 'ict' en 'meubilair'.

Voor de komende jaren is dit het investeringsniveau.

	2009	2010	2011	2012
Olp	€ 107.450	€ 104.650	€ 108.600	€ 124.350
Ict	€ 147.900	€ 95.500	€ 65.300	€ 29.400
Meubilair	€ 120.170	€ 83.650	€ 74.500	€ 20.500

Het investeringsniveau lijkt de komende jaren af te nemen. De 20-jarentrend laat echter een stijgende lijn zijn.

Het deel o.l.p. (onderwijsleerpakket, de didactische leer- en hulpmiddelen) vertonen een stijgende lijn. In de jaren 2001 en 2002 zijn de meeste leer- en hulpmiddelen versneld vervangen met diverse rijkssubsidies in die jaren. Vanwege de afschrijvingstermijn van 8 jaar, zien we vanaf 2010 een stijging in de investeringen.

Het onderdeel I.C.T. kent een fors investeringsniveau in 2009. Met name oude schoolborden worden de komende 2 jaar (deels) vervangen door "smartboarden". De post Meubilair kent een lange afschrijvingstermijn van 20 jaar. Een trend voor 4 jaar is lastig aan te geven. De 20-jarentrend laat een stijging zien. De komende 4 jaar fluctueert het.

De fluctuaties in de komende 4 jaar worden voornamelijk veroorzaakt door de aanschaf van veel smartboarden (ICT) in het jaar 2009.

Het resultaat

Het resultaat voor 2009 is begroot op een negatief resultaat van € 667.940. In dit resultaat zit een extra impuls vanuit het strategisch beleidsplan voor € -573.600 die ten laste gaat van de algemene reserve. Tevens zitten hierin de nog ongedekte kosten van € -50.000 van de Leonardoschool. Het resultaat zonder deze twee zaken zou uitkomen op € 44.340.

Het Strategisch Beleidsplan 2008-2012 voorziet ook in de jaren 2010 t/m 2012 in extra impulsen om de beleidsvoornemens uit te bekostigen. Deze impulsen komen ook ten laste van de algemene reserve.

Ook het meerjarenperspectief laat een (aflopend) negatief resultaat zien als gevolg van de beleidsvoornemens uit het SPB.

Hieronder staat het resultaat inclusief de extra impulsen vanuit het SPB. Tevens zijn in dit meerjarenperspectief de totale, nog ongedekte, kosten voor de 'Leonardoschool' van € -50.000, -- meegenomen

Ter illustratie is ook het resultaat zonder deze invloeden weergegeven. Hieruit valt af te leiden dat Librijn bij een gewone bedrijfsvoering een sluitend meerjarenperspectief heeft.

Het resultaat voor de komende jaren:

Het resultaat in € met impuls SPB					
Realisatie 2007	Realisatie 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
€ -414.099	€ -87.749	€ 667.940	€ 254.302	€ 222.405	€ 221.615
Extra impulsen vanuit het S.P.B.					
		€ -573.600	€ -226.400	€ -207.400	€ -191.400
Leonardoschool					
		€ -50.000	€ -50.000	€ -50.000	€ -50.000
Het resultaat in € zonder impuls SPB, Leonardo, en extra calamiteitenbudget personeel					
Realisatie 2007	Realisatie 2008	Begroting 2009	Begroting 2010	Begroting 2011	Begroting 2012
		€ 44.340	€ -22.098	€ -34.995	€ -19.785

Uitgangspunten van het financieel beleid

De volgende uitgangspunten worden gehanteerd in de begrotingssystematiek vanaf 2009:

- Schoolexplotaties dienen zoveel mogelijk sluitend te zijn, bijzondere omstandigheden daargelaten. Scholen met te hoge algemene reserve kunnen toestemming krijgen dit geld te besteden aan 'incidentele projecten' zonder dat daarbij het noodzakelijke weerstandsvermogen gevaar loopt.
- Personele inkomsten én uitgaven worden bepaald op basis van *verwachtingen*. De begroting houdt rekening met wijzigingen in de personele bezetting na 1 augustus van elk jaar.
- De begroting kent 14 kostenplaatsen (12 scholen op basis van het Brinnummer, bovenscholen en BMO)
- De exploitatiebegroting wordt mede gevuld op basis van beleidsvoornemens. Basis hiervoor is de jaarlijkse beleidsagenda die inmiddels gevuld wordt vanuit het strategisch beleidsplan / schoolplannen.
- De exploitatiebegroting wordt ook mede gevuld met de gewenste/noodzakelijke investeringen.
- De meerjarenexploitatiebegroting wordt gebaseerd op geprognosticeerde leerlingaantallen en een index van 1% op de Londo-bedragen (Londo is de berekeningssystematiek voor de materiële component).
- De meerjarenexploitatiebegroting bevat een deel Meerjareninvesteringsbegroting. Dit deel wordt opgebouwd vanuit de meerjareninvesteringsbegrotingen van de scholen.
- Tevens bevat de meerjarenexploitatiebegroting een vertaling van de beleidsvoornemens voor de komende 4 jaar.
- Elk kwartaal wordt in de managementrapportage de begroting (inkomsten/uitgaven) getoetst aan de werkelijke baten en lasten. Het bestuur besluit, indien de noodzaak zich aandient, om te komen tot een begrotingwijziging. Tevens wordt dan bepaald of de jaarrekening verwerkt moet worden in de wijziging.

De cijfermatige begroting

Korte leeswijzer:

1. inkomsten worden als een negatief getal genoteerd en uitgaven worden als positief getal genoteerd (Dyade-systematiek)
2. De opbouw is als volgt:
 - a. Totaal Librijn
 - b. Totaal scholen
 - c. Bovenschools
 - d. B.M.O.
 - e. Bijlage – overzicht s.b.p/regulier exploitatieverdeling

Personele exploitatie

	realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8000 vergoeding salariskosten	-10.413.424	-5.174.406	-10.211.658	-10.382.042	-10.552.586	-10.552.586
8022 subsidie OCenW niet-geoomerkt	-158.368	-41.225	-158.513	-161.824	-165.345	-165.345
Bijdragen OCenW	-10.571.792	-5.215.631	-10.370.171	-10.543.866	-10.717.931	-10.717.931
8030 id-banen	0	-11.781	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
8031 Subsidie Gemeente	-2.170	-892	-289.546	-292.562	-298.542	-298.542
Gemeente	-2.170	-12.673	-317.046	-320.062	-326.042	-326.042
8005 vergoeding schoolbudget pab	-1.195.330	-609.535	-1.066.670	-1.088.529	-1.112.732	-1.112.732
8005 vergoeding schoolbegeleiding pab	0	0	-134.904	-137.722	-140.719	-140.719
8029 doorbelaste opbrengsten	0	0	-460.317	-469.500	-469.500	-469.500
8029 doorbelaste opbrengsten	0	0	460.317	469.500	469.500	469.500
pab	-1.195.330	-609.535	-1.201.574	-1.222.106	-1.242.882	-1.242.882
8045 premiedifferentiatie	-52.693	0	0	0	0	0
FBS	-52.693	0	0	0	0	0
8075 verg.sal.kstn.detacheringen	-5.189	0	0	0	0	0
8090 wsn	-446.553	-219.486	-493.286	-496.604	-499.555	-499.555
8095 Overige personeelsgebonden opr.	-86.174	-90.781	-106.305	-98.722	-98.722	-98.722
Overige baten	-537.915	-310.267	-599.591	-595.325	-598.277	-598.277
Baten	-12.359.899	-6.148.106	-12.488.381	-12.681.359	-12.885.132	-12.885.132
4000 salariskosten	11.353.939	5.916.391	11.495.057	11.320.039	11.469.582	11.464.582
4002 salariskosten BMO	305.293	179.163	396.000	456.000	456.000	456.000
Personele lasten	11.659.233	6.095.555	11.891.057	11.776.039	11.925.582	11.920.582
4030 salariskosten gemeente pers	268.519	18.847	317.046	320.062	326.042	326.042
Gemeente	268.519	18.847	317.046	320.062	326.042	326.042
4005 Salariskosten extra pers pab	0	0	163.601	167.235	170.977	170.977
4007 salariskosten oudersch.verlof pab	89.970	34.064	66.000	67.379	67.379	67.379
4015 kosten bgz en arbo pab	32.942	27.862	40.000	40.836	41.724	41.724
4016 (na)scholing pab	164.546	100.831	249.108	223.618	174.481	174.481
4028 overige kosten pab	86.634	22.586	93.200	90.431	90.578	90.578
pab	374.092	185.343	611.909	589.498	545.138	545.138
4040 kosten uitbesteding derden	7.844	0	0	0	0	0
4045 premiedifferentiatie	5.647	0	0	0	0	0
FBS	13.491	0	0	0	0	0
4075 salariskosten detachering	229	0	0	0	0	0
4077 salariskosten derden	228.450	141.203	87.900	28.607	27.491	27.491
4089 schoolbegeleiding	29.409	0	117.433	119.589	121.999	121.999
4090 dotatie voorziening personeel	0	0	65.000	65.000	65.000	65.000
4091 dotatie voorziening spaarverlof	54.893	0	1.710	1.690	1.690	1.690
4095 overige pers gerelaterde kstn	189.617	56.455	86.000	92.255	73.032	73.032
4099 doorbelaste kosten	-481.591	-299.609	-288.461	-287.430	-283.958	-283.958
Overige lasten	1.008	-101.950	69.582	19.710	5.254	5.254
lasten	12.316.342	6.197.795	12.889.594	12.705.310	12.802.016	12.797.016
Personele exploitatie	-43.557	49.689	401.213	23.951	-83.116	-88.116

Materiele exploitatie		realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8200	verg.materiele inst.h.	-1.776.105	-880.478	-1.766.843	-1.799.891	-1.831.983	-1.831.983
	Bijdragen OCenW	-1.776.105	-880.478	-1.766.843	-1.799.891	-1.831.983	-1.831.983
8395	overige vergoedingen	-591.777	-267.827	0	0	0	0
	Gemeente	-591.777	-267.827	0	0	0	0
8400	Ouderbijdragen	-70.191	0	-26.000	-26.705	-27.926	-27.926
8405	Overblijfgelden	-29.135	0	-62.120	-60.991	-59.491	-59.491
	Ouderbijdragen	-99.326	0	-88.120	-87.697	-87.418	-87.418
8450	opbrengst huur en medegebruik	-42.873	-20.337	-60.300	-60.300	-60.300	-60.300
8595	Overige vergoedingen	-57.839	-14.707	-29.391	-9.390	-9.391	-9.391
	bestemmingsreserve nulmeting	0	0	-239.790	0	0	0
	Overige baten	-100.712	-35.044	-329.481	-69.690	-69.691	-69.691
	Baten	-2.567.920	-1.197.752	-2.184.444	-1.957.278	-1.989.091	-1.989.091
	totale afschrijvingskosten	45.941	27.438	120.139	151.322	176.352	196.562
	afschrijving nulmeting	0	0	239.790	0	0	0
	afschrijvingen	45.941	27.438	359.929	151.322	176.352	196.562
4200	huur en medegebruik	75.623	37.806	87.000	88.000	89.190	89.190
4210	dot.voorz. onderh. gebouwen	225.004	111.916	200.000	150.000	150.000	150.000
4215	dagelijks onderh. gebouwen	98.737	42.270	73.200	73.762	74.313	74.313
4217	beveiligingskosten	21.584	15.230	26.400	26.861	27.067	27.067
4220	tuinonderhoud	2.148	59	7.430	7.584	8.225	8.225
4231	schoonmaakbedrijf	347.713	176.732	341.500	347.727	354.413	354.413
4235	overige schoonmaakkosten	11.894	6.935	12.150	11.774	11.394	11.394
4241	verwarming	411	0	0	0	0	0
4242	water	3.707	2.082	4.300	4.150	4.093	4.093
4245	energie	217.223	176.935	235.500	237.124	239.031	239.031
4250	publiekrechtelijke heffingen	5.365	1.201	7.250	7.441	7.423	7.423
4295	overige huisvestingslasten	86.481	26.726	47.643	48.755	49.718	49.718
	huisvestingslasten	1.095.891	597.893	1.042.373	1.003.177	1.014.867	1.014.867
4300	verbruiksmateriaal	272.404	120.824	259.471	267.025	273.831	273.831
4305	ict	192.306	69.674	195.376	198.161	200.411	200.411
4310	onderh.inventaris en meubilaar	14.845	2.947	8.600	9.223	9.630	9.630
4311	aanschaf kleine inventaris	8.059	3.932	6.600	6.551	6.507	6.507
4320	reproductieksn/drukwerk	104.612	58.736	114.900	115.995	117.589	117.589
	onderwijsgebonden kosten	592.225	256.112	584.947	596.955	607.968	607.968
4400	portokosten	3.674	2.463	5.000	5.000	5.000	5.000
4401	kantoorbenodigdheden	14.634	8.788	12.150	12.406	12.546	12.546
4405	kstn telecommunicatie	30.216	14.674	30.000	30.302	30.445	30.445
4410	werving/advertentiekosten	24.138	11.940	35.000	35.000	35.000	35.000
4420	abonnementen algemeen	34.662	18.149	29.550	29.771	30.003	30.003
4425	culturele vorming	10.935	12.600	14.980	14.997	15.271	15.271
4427	schoolzwemmen	17.503	1.740	11.600	11.600	11.600	11.600
4430	kstn bijzondere activiteiten	113.999	21.289	12.350	12.438	12.448	12.448
4436	kantinekosten	7.546	4.150	7.320	7.097	6.941	6.941
4437	huishoudelijke kstn	2.232	746	4.000	4.000	4.029	4.029
4438	kosten overblijfgelden	27.442	13.980	62.120	61.166	60.010	60.010
4442	kosten t.b.v. ouderbijdragen	75.078	9.035	26.000	26.705	27.926	27.926
4445	kosten (G)MR/OR	14.668	6.631	24.380	24.505	24.629	24.629
4495	overige algemene kosten	32.416	20.082	120.370	128.086	133.475	133.475
	algemene kosten	409.143	146.268	394.820	403.073	409.324	409.324
4500	uitbesteding administratie	94.136	45.060	92.000	92.000	92.000	92.000
4505	accountantskosten	24.038	16.601	16.000	16.000	16.000	16.000
4511	juridische ondersteuning	10.377	1.760	5.000	5.000	5.000	5.000
4512	onderhoudsbeheer	48.614	22.309	10.000	9.000	8.000	8.000
4515	contributie	16.500	14.839	15.000	15.000	15.000	15.000
4520	verzekering	4.602	2.985	3.300	3.300	3.300	3.300
4535	vergaderkosten	1.488	-298	1.500	1.500	1.500	1.500
4540	bestuurstoelagen/vacatiegelden	3.941	0	3.850	3.850	3.850	3.850
4545	representatiektn	5.521	3.255	11.000	11.000	11.000	11.000
4546	kosten public relations	13.748	11.043	19.500	19.500	19.500	19.500
4547	kosten identiteit	4.595	9.312	85.400	50.400	104.400	88.400
4595	overige abb kosten	0	0	0	0	0	0
4599	doorbelaste kosten	-26.532	-13.026	-18.698	-18.698	-18.698	-18.698
	administratie- & beheerslasten	201.028	113.840	243.852	207.852	260.852	244.852
	lasten	2.344.229	1.141.889	2.625.921	2.362.379	2.469.363	2.473.573
Begroting 2009 - 2012							
	Materiele exploitatie	-223.691	-55.863	441.477	405.101	480.271	484.481

Begroting 2009-Staat van baten en lasten
Librijn openbaar onderwijs

A Totaal Librijn

Financiële exploitatie

	realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8600 rente-opbrengsten bank	-60.352	-35.412	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
8605 rente-opbrengsten spaarrekening	-86.914	-46.460	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Rentebaten	-147.267	-81.871	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
Baten	-147.267	-81.871	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
4600 rente- en bankkosten	416	252	250	0	0	0
Rentelasten	416	252	250	250	250	250
Lasten	416	252	250	250	250	250
Financiële exploitatie	-146.851	-81.619	-174.750	-174.750	-174.750	-174.750
totaal	-414.099	-87.794	667.940	254.302	222.405	221.615

Investerings

OLP	107.450	104.650	108.600	124.350
ICT	147.900	95.500	65.300	29.400
MEUBILAIR	120.170	83.650	74.500	20.500
TOTAAL	375.520	283.800	248.400	174.250

Personele exploitatie		realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8000	vergoeding salariskosten	-10.320.073	-5.174.406	-10.211.658	-10.382.042	-10.552.586	-10.552.586
Bijdragen OCenW		-10.320.073	-5.174.406	-10.211.658	-10.382.042	-10.552.586	-10.552.586
8030	id-banen	0	-11.781	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
8031	Subsidie Gemeente	-2.170	-892	-289.546	-292.562	-298.542	-298.542
Gemeente		-2.170	-12.673	-317.046	-320.062	-326.042	-326.042
8005	vergoeding schoolbudget pab	-1.195.330	-609.535	-1.066.670	-1.088.529	-1.112.732	-1.112.732
8005	vergoeding schoolbegeleiding pab	0	0	-134.904	-137.722	-140.719	-140.719
8029	doorbelaste opbrengsten	702.977	324.000	635.402	646.422	657.009	657.009
pab		-492.353	-285.535	-566.172	-575.683	-585.873	-585.873
8045	premiëdifferentiatie	-38.617	0	0	0	0	0
FBS		-38.617	0	0	0	0	0
8075	verg.sal.kstn.detacheringen	0	0	0	0	0	0
8090	wsns	-446.553	-219.486	-396.312	-399.630	-402.581	-402.581
8095	Overige personeelsgebonden opbr.	-30.001	-56.730	-98.722	-98.722	-98.722	-98.722
Overige baten		-476.554	-276.216	-495.034	-498.351	-501.303	-501.303
Baten		-11.329.767	-5.748.830	-11.589.910	-11.776.139	-11.965.804	-11.965.804
4000	salariskosten	11.275.498	5.866.531	11.109.857	11.220.039	11.369.582	11.364.582
Personele lasten		11.275.498	5.866.531	11.109.857	11.220.039	11.369.582	11.364.582
4030	salariskosten gemeente pers	268.519	18.847	317.046	320.062	326.042	326.042
Gemeente		268.519	18.847	317.046	320.062	326.042	326.042
4005	Salariskosten extra pers pab	0	0	163.601	167.235	170.977	170.977
4007	salariskosten oudersch.verlof pab	39.436	0	0	0	0	0
4015	kosten bgz en arbo pab	191	0	0	0	0	0
4016	(na)schooling pab	90.384	82.795	137.608	139.815	142.356	142.356
4028	overige kosten pab	44.357	12.895	37.000	37.302	37.460	37.460
pab		174.369	95.690	338.209	344.351	350.792	350.792
4040	kosten uitbesteding derden	7.844	0	0	0	0	0
4045	premiëdifferentiatie	4.839	0	0	0	0	0
FBS		12.683	0	0	0	0	0
4075	salariskosten detachering	229	0	0	0	0	0
4077	salariskosten derden	31.258	52.451	29.500	28.607	27.491	27.491
4089	schoolbegeleiding	29.409	0	117.433	119.589	121.999	121.999
4091	dotatie voorziening spaarverlof	0	0	1.710	1.690	1.690	1.690
4095	overige pers gerelateerde kstn	68.952	21.919	33.000	33.524	33.524	33.524
4099	doorbelaste kosten	-481.591	-299.609	-288.461	-287.430	-283.958	-283.958
Overige lasten		-351.702	-225.239	-106.818	-104.021	-99.255	-99.255
lasten		11.379.366	5.755.829	11.658.294	11.780.432	11.947.161	11.942.161
Personele exploitatie		49.600	6.999	68.384	4.293	-18.642	-23.642

Materiele exploitatie

	realisatie 2007	realisatie 2008	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
		t/m juni				
8200 verg.materiele inst.h.	-1.776.105	-880.478	-1.766.843	-1.799.891	-1.831.983	-1.831.983
8299 doorbelaste opbrengsten	100.414	49.416	100.032	102.005	103.937	103.937
8299 doorbelaste opbrengsten	127.349	88.200	164.626	167.726	170.560	170.560
Bijdragen OCenW	-1.548.342	-742.862	-1.502.185	-1.530.160	-1.557.486	-1.557.486
8395 overige vergoedingen	-3.777	-6.827	0	0	0	0
Gemeente	-3.777	-6.827	0	0	0	0
8400 Ouderbijdragen	-70.191	0	-26.000	-26.705	-27.926	-27.926
8405 Overblijfgelden	-29.135	0	-62.120	-60.991	-59.491	-59.491
Ouderbijdragen	-99.326	0	-88.120	-87.697	-87.418	-87.418
8450 opbrengst huur en medegebruik	-32.661	-15.167	-49.800	-49.800	-49.800	-49.800
8595 Overige vergoedingen	-56.641	-13.456	-29.391	-9.390	-9.391	-9.391
bestemmingsreserve nulmeting	0	0	-233.589	0	0	0
Overige baten	-89.301	-28.623	-312.780	-59.190	-59.191	-59.191
Baten	-1.740.746	-792.715	-1.903.085	-1.677.046	-1.704.094	-1.704.094
totale afschrijvingskosten	44.370	26.422	117.639	148.822	173.852	194.062
afschrijving nulmeting	0	0	233.589	0	0	0
afschrijvingen	44.370	26.422	351.228	148.822	173.852	194.062
4200 huur en medegebruik	24.325	15.517	37.000	38.000	39.190	39.190
4215 dagelijks onderh. gebouwen	98.737	42.270	73.200	73.762	74.313	74.313
4217 beveiligingskosten	21.584	15.230	26.400	26.861	27.067	27.067
4220 tuinonderhoud	2.148	59	7.430	7.584	8.225	8.225
4231 schoonmaakbedrijf	347.713	176.732	341.500	347.727	354.413	354.413
4235 overige schoonmaakkosten	11.894	6.935	12.150	11.774	11.394	11.394
4241 verwarming	411	0	0	0	0	0
4242 water	3.707	2.082	4.300	4.150	4.093	4.093
4245 energie	217.223	166.885	235.500	237.124	239.031	239.031
4250 publiekrechtelijke heffingen	5.365	720	7.250	7.441	7.423	7.423
4295 overige huisvestingslasten	56.344	23.960	46.643	47.755	48.718	48.718
huisvestingslasten	789.452	450.390	791.373	802.177	813.867	813.867
4300 verbruiksmateriaal	272.404	120.824	259.471	267.025	273.831	273.831
4305 ict	169.040	63.624	180.976	183.761	186.011	186.011
4310 onderh. inventaris en meubilair	14.845	2.947	8.600	9.223	9.630	9.630
4311 aanschaf kleine inventaris	7.053	3.854	5.600	5.551	5.507	5.507
4320 reproductie kstn/drukwerk	97.308	55.853	108.200	109.295	110.889	110.889
onderwijsgebonden kosten	560.650	247.102	562.847	574.855	585.868	585.868
4401 kantoorbenodigdheden	12.241	7.235	9.050	9.306	9.446	9.446
4405 kstn telecommunicatie	24.326	12.644	25.000	25.302	25.445	25.445
4420 abonnementen algemeen	32.813	16.487	27.250	27.471	27.703	27.703
4425 culturele vorming	10.935	12.600	14.980	14.997	15.271	15.271
4427 schoolzwemmen	17.503	1.740	11.600	11.600	11.600	11.600
4430 kstn bijzondere activiteiten	19.283	5.100	12.350	12.438	12.448	12.448
4436 kantinekosten	7.546	4.150	7.320	7.097	6.941	6.941
4437 huishoudelijke kstn	2.232	746	4.000	4.000	4.029	4.029
4438 kosten overblijfgelden	27.442	13.980	62.120	61.166	60.010	60.010
4442 kosten t.b.v. ouderbijdragen	75.078	9.035	26.000	26.705	27.926	27.926
4445 kosten (G)MR/OR	6.539	867	6.380	6.505	6.629	6.629
4495 overige algemene kosten	30.340	18.722	99.120	106.836	112.225	112.225
algemene kosten	266.278	103.305	305.170	313.423	319.674	319.674
4520 verzekering	1.161	0	0	0	0	0
4545 representatiektn	1.541	479	0	0	0	0
4546 kosten public relations	1.244	3.214	0	0	0	0
4599 doorbelaste kosten	-26.712	-13.026	-18.698	-18.698	-18.698	-18.698
administratie- & beheerslasten	-22.765	-9.333	-18.698	-18.698	-18.698	-18.698
lasten	1.637.985	818.224	1.991.920	1.820.579	1.874.563	1.894.773
Materiele exploitatie	-102.761	25.508	88.835	143.532	170.468	190.678

Financiële exploitatie

	realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8600 rente-opbrengsten bank	-1	0	0	0	0	0
8605 rente-opbrengsten spaarrekening	-1.255	-477	0	0	0	0
Rentebaten	-1.256	-477	0	0	0	0
Baten	-1.256	-477	0	0	0	0
4600 rente- en bankkosten	177	93	0	0	0	0
Rentelasten	177	93	0	0	0	0
Lasten	177	93	0	0	0	0
Financiële exploitatie	-1.079	-383	0	0	0	0
totaal	-54.240	32.124	157.219	147.825	151.826	167.036

Investerings

OLP	107.450	104.650	108.600	124.350
ICT	119.900	95.500	65.300	29.400
MEUBILAIR	120.170	83.650	74.500	20.500
TOTAAL	347.520	283.800	248.400	174.250

Personele exploitatie

	realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8000 vergoeding salariskosten	-93.351	0	0	0	0	0
8022 subsidie OCenW niet-geoordeeld	-158.368	-41.225	-158.513	-161.824	-165.345	-165.345
Bijdragen OCenW	-251.719	-41.225	-158.513	-161.824	-165.345	-165.345
8029 doorbelaste opbrengsten	-249.515	-112.998	-635.402	-646.422	-657.009	-657.009
8029 doorbelaste opbrengsten	0	0	460.317	469.500	469.500	469.500
pab	-249.515	-112.998	-175.085	-176.922	-187.509	-187.509
8045 premiedifferentiatie	-14.076	0	0	0	0	0
FBS	-14.076	0	0	0	0	0
8075 verg.sal.kstn.detacheringen	-5.189	0	0	0	0	0
8090 wsn	0	0	-96.974	-96.974	-96.974	-96.974
8095 Overige personeelsgebonden opbr.	-58.172	-34.051	0	0	0	0
Overige baten	-61.361	-34.051	-96.974	-96.974	-96.974	-96.974
Baten	-576.671	-188.274	-430.571	-435.720	-449.828	-449.828
4000 salariskosten	78.441	49.860	385.200	100.000	100.000	100.000
Personele lasten	78.441	49.860	385.200	100.000	100.000	100.000
4007 salariskosten oudersch.verlof pab	50.534	34.064	66.000	67.379	67.379	67.379
4015 kosten bgz en arbo pab	32.751	27.862	40.000	40.836	41.724	41.724
4016 (na)schooling pab	68.195	15.061	103.500	75.803	24.125	24.125
4028 overige kosten pab	37.401	7.661	50.700	47.630	47.618	47.618
pab	188.881	84.647	260.200	231.647	180.846	180.846
4077 salariskosten derden	60.673	19.887	0	0	0	0
4090 dotatie voorziening bapo	0	0	65.000	65.000	65.000	65.000
4091 dotatie voorziening spaarverlof	54.893	0	0	0	0	0
4095 overige pers gerelaterde kstn	100.625	34.537	53.000	58.731	39.509	39.509
Overige lasten	216.192	54.423	118.000	123.731	104.509	104.509
lasten	483.514	188.930	763.400	455.378	385.355	385.355
Personele exploitatie	-93.157	656	332.829	19.657	-64.474	-64.474

Materiele exploitatie		realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8299	doorbelaste opbrengsten	-100.414	-49.416	-100.032	-102.005	-103.937	-103.937
8299	doorbelaste opbrengsten	-20.313	-56.352	-94.276	-97.376	-100.210	-100.210
Bijdragen OCenW		-120.727	-105.768	-194.308	-199.381	-204.147	-204.147
8395	overige vergoedingen	-588.000	-261.000	0	0	0	0
Gemeente		-588.000	-261.000	0	0	0	0
8595	Overige vergoedingen	-88	0	0	0	0	0
Overige baten		-88	0	0	0	0	0
Baten		-708.815	-366.768	-194.308	-199.381	-204.147	-204.147
4210	dol.voorz.onderh.gebouwen	225.004	111.916	200.000	150.000	150.000	150.000
4245	energie	0	10.050	0	0	0	0
4295	overige huisvestingslasten	119	1.625	0	0	0	0
huisvestingslasten		225.123	123.591	200.000	150.000	150.000	150.000
4305	lct	5.877	556	4.400	4.400	4.400	4.400
onderwijsgebonden kosten		5.877	556	4.400	4.400	4.400	4.400
4400	portokosten	3.674	2.463	5.000	5.000	5.000	5.000
4410	werving/advertentiekosten	24.138	11.940	35.000	35.000	35.000	35.000
4420	abonnementen algemeen	609	824	1.000	1.000	1.000	1.000
4430	kstn bijzondere activiteiten	94.717	16.189	0	0	0	0
4445	kosten (G)MR/OR	8.129	5.764	18.000	18.000	18.000	18.000
4495	overige algemene kosten	1.825	1.361	21.000	21.000	21.000	21.000
algemene kosten		133.092	38.541	80.000	80.000	80.000	80.000
4500	uitbesteding administratie	94.136	45.060	92.000	92.000	92.000	92.000
4505	accountantskosten	24.038	16.601	16.000	16.000	16.000	16.000
4511	juridische ondersteuning	10.377	1.760	5.000	5.000	5.000	5.000
4512	onderhoudsbeheer	48.614	22.309	10.000	9.000	8.000	8.000
4515	contributie	16.500	14.839	15.000	15.000	15.000	15.000
4520	verzekering	3.441	2.985	3.300	3.300	3.300	3.300
4535	vergaderkosten	1.488	-298	1.500	1.500	1.500	1.500
4540	bestuurstoelagen/vacatiegelden	3.941	0	3.850	3.850	3.850	3.850
4545	representatiekstn	3.980	2.776	11.000	11.000	11.000	11.000
4546	kosten public relations	12.504	7.829	19.500	19.500	19.500	19.500
4547	kosten identiteit	4.595	9.312	85.400	50.400	104.400	88.400
4599	doorbelaste kosten	180	0	0	0	0	0
administratie- & beheerslasten		223.793	123.173	262.550	226.550	279.550	263.550
lasten		587.885	285.861	546.950	460.950	513.950	497.950
Materiele exploitatie		-120.930	-80.907	352.642	261.569	309.803	293.803

Financiële exploitatie

	realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8600 rente-opbrengsten bank	-60.351	-35.412	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
8605 rente-opbrengsten spaarrekening	-85.659	-45.983	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Rentebaten	-146.010	-81.394	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
Baten	-146.010	-81.394	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
4600 rente- en bankkosten	239	159	250	250	250	250
Rentelasten	239	159	250	250	250	250
Lasten	239	159	250	250	250	250
Financiële exploitatie	-145.771	-81.236	-174.750	-174.750	-174.750	-174.750
totaal	-359.858	-161.487	510.721	106.476	70.579	54.579

Personele exploitatie		realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009		begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8029	doorbelaste opbrengsten	-453.462	-211.002	-460.317	pab - van BS	-469.500	-469.500	-469.500
pab		-453.462	-211.002	-460.317		-469.500	-469.500	-469.500
8095	Overige personeelsgebonden opbr.	0	0	-7.583		0	0	0
Overige baten		0	0	-7.583		0	0	0
Baten		-453.462	-211.002	-467.900		-469.500	-469.500	-469.500
4002	salariaskosten BMO	305.293	179.163	396.000		456.000	456.000	456.000
Personele lasten		305.293	179.163	396.000		456.000	456.000	456.000
4016	(na)scholing pab	5.967	2.976	8.000		8.000	8.000	8.000
4028	overige kosten pab	4.875	2.031	5.500		5.500	5.500	5.500
pab		10.842	5.006	13.500		13.500	13.500	13.500
4045	premiedifferentiatie	808	0	0		0	0	0
FBS		808	0	0		0	0	0
4077	salariaskosten derden	136.519	68.865	58.400		0	0	0
4090	dotatie voorziening personeel	0	0	0		0	0	0
4091	dotatie voorziening spaarverlof	0	0	0		0	0	0
Overige lasten		136.519	68.865	58.400		0	0	0
lasten		453.462	253.035	467.900		469.500	469.500	469.500
Personele exploitatie		0	42.033	0		0	0	0

Materiele exploitatie

	realisatie 2007	realisatie 2008 t/m juni	begroting 2009	begroting 2010	begroting 2011	begroting 2012
8299 doorbelaste opbrengsten	-107.036	-31.848	-70.350	-70.350	-70.350	-70.350
Bijdragen OCenW	-107.036	-31.848	-70.350	-70.350	-70.350	-70.350
8450 opbrengst huur en medegebruik	-10.213	-5.170	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
8595 Overige vergoedingen	-1.110	-1.251	0	0	0	0
bestemmingsreserve nulmeting	0	0	-6.201	0	0	0
Overige baten	-11.323	-6.421	-16.701	-10.500	-10.500	-10.500
Baten	-118.359	-38.269	-87.051	-80.850	-80.850	-80.850
totale afschrijvingskosten	1.571	1.017	2.500	2.500	2.500	2.500
afschrijving nulmeting	0	0	6.201	0	0	0
afschrijvingen	1.571	1.017	8.701	2.500	2.500	2.500
4200 huur en medegebruik	51.298	22.289	50.000	50.000	50.000	50.000
4210 dot.voorz. onderh. gebouwen	0	0	0	0	0	0
4215 dagelijks onderh. gebouwen	0	0	0	0	0	0
4250 publiekrechtelijke heffingen	0	482	0	0	0	0
4295 overige huisvestingslasten	30.018	1.141	1.000	1.000	1.000	1.000
huisvestingslasten	81.316	23.912	51.000	51.000	51.000	51.000
4305 ict	17.389	5.493	10.000	10.000	10.000	10.000
4311 aanschaf kleine inventaris	1.006	78	1.000	1.000	1.000	1.000
4320 reproductiekstn/drukwerk	7.304	2.883	6.700	6.700	6.700	6.700
onderwijsgebonden kosten	25.699	8.454	17.700	17.700	17.700	17.700
4401 kantoorbenodigdheden	2.393	1.554	3.100	3.100	3.100	3.100
4405 kstn telecommunicatie	5.889	2.030	5.000	5.000	5.000	5.000
4420 abonnementen algemeen	1.240	838	1.300	1.300	1.300	1.300
4495 overige algemene kosten	251	0	250	250	250	250
algemene kosten	9.774	4.422	9.650	9.650	9.650	9.650
4545 representatiekstn	0	0	0	0	0	0
administratie- & beheerslasten	0	0	0	0	0	0
lasten	118.359	37.805	87.051	80.850	80.850	80.850
Materiele exploitatie	0	-464	0	0	0	0
totaal	0	41.569	0	0	0	0

Investerings

OLP	0	0	0	0
ICT	28.000	0	0	0
MEUBILAIR	0	0	0	0
TOTAAL	28.000	0	0	0

grootboek	omschrijving	bedrag	omschrijving				
4000	salariskosten	385.200	calamiteitenfonds	SBP	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
4015	kstn bgz arbo	26.500	abonnementskosten Arboned	regulier	€ 27.054	€ 27.642	€ 27.642
4015	kstn bgz arbo	13.500	kosten interventies	regulier	€ 13.782	€ 14.082	€ 14.082
		40.000			€ 40.836	€ 41.724	€ 41.724
4016	(na)scholing	9.000	studiedag MO	regulier	€ 9.000	€ 9.000	€ 9.000
4016	(na)scholing	14.500	BHV	regulier	€ 14.803	€ 15.125	€ 15.125
4016	(na)scholing	10.000	opleidingsbeleid (externe ondersteuning)	SBP	€ 10.000		
4016	(na)scholing	35.000	leren en ontwikkelen (50% loonkosten TB)	SBP	€ 21.000		
4016	(na)scholing	35.000	coachen van leerkrachten (50% van loonkosten TB)	SBP	€ 21.000		
		103.500			€ 75.803	€ 24.125	€ 24.125
4028	overige kstn pab	4.000	jubilea/afscheid (cadeau's namens WG)	regulier	€ 4.084	€ 4.172	€ 4.172
4028	ov.kst.pab/int.comm	12.000	schoolplein	regulier	€ 12.251	€ 12.517	€ 12.517
4028	ov.kst.pab/int.comm	1.000	taarten einde schooljaar	regulier	€ 1.021	€ 1.043	€ 1.043
4028	ov.kst.pab/int.comm	3.500	dag van de leraar	regulier	€ 3.573	€ 3.651	€ 3.651
4028	ov.kst.pab/int.comm	17.000	kerstpakketten	regulier	€ 17.355	€ 17.733	€ 17.733
4028	ov.kst.pab/int.comm	1.000	kerstkaarten	regulier	€ 1.021	€ 1.043	€ 1.043
4028	ov.kst.pab/int.comm	5.000	nieuw(school)jaarsreceptie	regulier	€ 5.104	€ 5.216	€ 5.216
4028	overige kstn pab	600	verkl. omtrent gedrag 20x	regulier	€ 600	€ 600	€ 600
4028	overige kstn pab	600	nen-vergaderservice	regulier	€ 600	€ 600	€ 600
4028	overige kstn pab	1.000	diverse diner	regulier	€ 1.021	€ 1.043	€ 1.043
4028	overige kstn pab	5.000	functiewaardering	SBP	€ 1.000		
		50.700			€ 47.630	€ 47.618	€ 47.618
4095	ov.pers.gerel.kstn	35.000	kosten in het kader van mobiliteit	regulier	€ 35.731	€ 36.509	€ 36.509
4095	ov.pers.gerel.kstn	3.000	vertrouwenspersoon	SBP	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
4095	ov.pers.gerel.kstn	15.000	competentiemanagement (externe ondersteuning)	SBP	€ 10.000		
4095	ov.pers.gerel.kstn		Leef tijdsbewust personeelsbeleid	SBP	€ 10.000		
		53.000			€ 58.731	€ 39.509	€ 39.509
4305	ict	250	abonn.librijn.nl	regulier	€ 250	€ 250	€ 250
4305	ict	2.500	ontwikkelingskstn librijn.nl	regulier	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
4305	ict	1.650	freinet glasvezel	regulier	€ 1.650	€ 1.650	€ 1.650
		4.400			€ 4.400	€ 4.400	€ 4.400
4410	werving/advert.kstn	35.000	kosten werving en selectie	regulier	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
4511	juridische onderst.	5.000	juridische kosten	regulier	€ 5.104	€ 5.216	€ 5.216
4545	representatiekstn	5.000	afscheidsreceptie Peter	regulier			
4545	representatiekstn	6.000	bloemen/ diners Peter	regulier	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
		11.000			€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
4546	kstn public rel.	4.500	open dagen	regulier	€ 4.594	€ 4.694	€ 4.694
4546	kstn public rel.	8.500	div.advertenties	regulier	€ 8.500	€ 8.500	€ 8.500
4546	kstn public rel.	5.500	jaarverslag	regulier	€ 5.615	€ 5.737	€ 5.737
4546	kstn public rel.	1.000	onvoorzien	regulier	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
		19.500			€ 19.709	€ 19.931	€ 19.931
4547	kosten identiteit	48.000	herkenbaar en aantr.profiel scholen *	SBP	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000
4547	kosten identiteit		implementatie I.k.k.m.	SBP			
4547	kosten identiteit	6.000	- auditopleiding	SBP	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
4547	kosten identiteit	18.000	- kstn scholen voor I.k.k.m.	SBP	€ 12.000	€ 6.000	€ 6.000
4547	kosten identiteit	5.400	- loonkosten auditoren	SBP	€ 5.400	€ 5.400	€ 5.400
4547	kosten identiteit		ontwikkelen kwaliteitscirkels	SBP		€ 20.000	€ 20.000
4547	kosten identiteit		tevredenheidsonderzoeken	SBP		€ 6.000	€ 6.000
4547	kosten identiteit		imago-onderzoek	SBP		€ 36.000	€ 20.000
4547	kosten identiteit	8.000	versterking communicatie scholen	SBP	€ 8.000	€ 6.000	€ 6.000
		85.400			€ 50.400	€ 104.400	€ 88.400
4016	(na)scholing	1.000	studiedag BMO	regulierbmo	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
4028	overige kstn pab	500	etentje BMO	regulierbmo	€ 500	€ 500	€ 500