

# Begroting 2020-2024

**-gewijzigd-**

## 41851 Stichting Openbaar Onderwijs Baasis

Gegenereerd op: 2020-09-28 14:00:16



# Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1. Algemeen .....	4
1.1 Begrote formatie en loonkosten (incl. verzuim).....	4
1.2 Begrote investeringen.....	4
1.3 Baten en lasten meerjarenbegroting .....	5
2. Leerlingen .....	6
2.1 Totale leerlingen per teldatum.....	6
2.2 Leerlingen per teldatum per kostenplaats .....	6
3. Formatie .....	7
3.1 Begrote formatie en loonkosten per kostensoort (excl. verzuim).....	7
3.2 Begroot verzuim .....	7
3.3 Begrote formatie per vestiging (incl. verzuim).....	8
4. Investerings.....	9
4.1 Begrote investeringen per categorie per jaar .....	9
4.2 Totaal begrote afschrijvingen per jaar .....	9
5. Exploitatie.....	10
5.1 Baten en lasten details meerjarenbegroting.....	10
5.2 Verdeling Baten en Lasten .....	11

## Algemeen

Mede ingegeven door de slechte liquiditeitspositie, zoals deze zich in 2019 ontwikkelde, was de noodzaak van een sluitende begroting voor 2020 een logische eis om grip te houden op de liquiditeitsontwikkeling.

Aanvankelijk kwam stichting Baasis in 2019 niet tot een sluitende begroting voor 2020. Er is toen eerst volstaan met een aantal stelposten, die in het voorjaar 2020 tot uitwerking (concrete maatregelen) geleid hebben. Deze maatregelen zijn besproken met de schooldirecteuren en hebben vooral effect gekregen in het nieuwe schooljaar 2020 / 2021. In een lopend schooljaar is tenslotte de personele bezetting moeilijk te beïnvloeden; 85 % van de exploitatie zijn personele kosten. De directeuren hebben hier hun instemming op gegeven en zijn voortvarend te werk gegaan.

Het is gebleken dat de maatregelen voor Passend onderwijs onvoldoende doorgevoerd konden worden. Er ligt dan ook nog een inspanningsverplichting om voor 2021 de exploitatie van Passend onderwijs in lijn te brengen met de daarvoor te ontvangen bekostiging.

Desondanks is het gelukt de begroting 2020 sluitend te krijgen. Daarbij moet worden opgemerkt dat het verwachte verlies van 509.653 euro veroorzaakt wordt door de eenmalige salarisbetalingen in februari, als gevolg van de nieuwe CAO. Deze eenmalige betaling omvat de CAO nabetaling over de periode 2019, die zijn bekostiging heeft gehad in 2019. Daarvoor is dan ook in 2019 een bestemmingsreserve aangegaan, waarop deze eenmalige betalingen in 2020 afgeboekt worden.

### Effect doorgevoerde maatregelen

Het grootste effect is gekomen uit de verlaging van de personeelsformatie per augustus 2020. Het effect van krimp op het leidinggevend kader, het terugbrengen van de groepsgrootte naar gemiddeld 24 leerlingen per groep, het herijken van de maatwerkbezetting bij de kleine scholen en de herijking van de personeelsbezetting bij Passend onderwijs, heeft ervoor gezorgd dat de bezetting in de overgang naar het nieuwe schooljaar met 12,8 fte zal teruglopen.

Bij het vaststellen van de personeelsformatie per augustus 2020 is het geheel uitgekomen op 177,6 fte.

Personeelsbezetting begroot op juli 2020:	190,4
Personeelsbezetting begroot op aug2020 (na wijzigingen):	177,6

In de materiele sfeer zijn er correcties uitgevoerd op de volgende budgetten:

Krimp ICT lasten	13k
Krimp in leermiddelen budget	50k
Schrappen HR budget voor HR duurzaam en starters	20k
Budget veiligheid gebouwen uitstellen waar mogelijk	25k
Incidentele inkomsten samenwerkingsverband uit 2019	<u>23k</u>
Totaal:	131k

Ook is lopende het jaar een stop doorgevoerd voor investeringen en groot onderhoud. Er is daarvoor een totaal plafond aangehouden van 200k aan investeringen en 150k aan groot onderhoud.

Op basis van deze gewijzigde sluitende begroting 2020 verwachten wij het liquiditeitstekort aan het eind van dit jaar met voldoende marge te kunnen passeren. In 2021 zal dan geleidelijk de liquiditeitspositie moeten verbeteren door de betere exploitatie verhoudingen. Dan ontstaat er weer geleidelijk ruimte om investeringen en onderhoud op te starten.

# 1. Algemeen

## 1.1 Begrote formatie en loonkosten (incl. verzuim)

		2020	2021	2022	2023	2024
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Directie	Gem. WTF	12,3262	11,9535	11,9535	11,9535	11,9535
	Loonkosten	€ 1.501.207	€ 1.279.253	€ 1.291.268	€ 1.300.179	€ 1.306.692
Onbekend	Gem. WTF	0,3711	0,3711	0,3711	0,3711	0,3711
	Loonkosten	€ 25.440	€ 25.440	€ 25.440	€ 25.440	€ 25.440
Onderwijsondersteunend personeel	Gem. WTF	17,1013	15,4215	14,3482	13,8041	13,8041
	Loonkosten	€ 1.050.605	€ 925.301	€ 881.666	€ 860.364	€ 864.138
Onderwijzend personeel	Gem. WTF	168,0166	164,1203	163,8662	162,6944	161,5294
	Loonkosten	€ 13.029.741	€ 12.530.901	€ 12.630.743	€ 12.674.804	€ 12.699.592
Totaal	Gem. WTF	197,8151	191,8665	190,5391	188,8231	187,6581
	Loonkosten	€ 15.606.993	€ 14.760.895	€ 14.829.117	€ 14.860.787	€ 14.895.862

## 1.2 Begrote investeringen

	2020	2021	2022	2023	2024
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Binnenonderhoud		€ 288.180	€ 18.100	€ 63.930	€ 9.616
Gebouwen bestaand	€ 1.000				
ICT	€ 51.500	€ 115.014	€ 438.072	€ 18.369	€ 167.414
Inventaris	€ 236.821	€ 64.147	€ 296.040	€ 30.000	
OLP	€ 150.450	€ 44.550	€ 41.500	€ 10.500	
Verbouwing	€ 30.000				
<b>Totaal</b>	<b>€ 469.771</b>	<b>€ 511.891</b>	<b>€ 793.712</b>	<b>€ 122.799</b>	<b>€ 177.030</b>

	2020	2021	2022	2023	2024
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Voorziening Onderhoud	€ 436.941	€ 65.080	€ 94.323	€ 323.766	€ 6.503

Omtrent de investeringen en het groot onderhoud zijn alle budgetten ingetrokken. Alleen het hoog nodige kan nog tot uitvoering komen. Daarvoor zal eerst een aanvraag moeten plaatsvinden bij de daarvoor geautoriseerde voor akkoord verstrekking.

In bovenstaande plaatje zijn de investeringen en voorziening voor groot onderhoud inzichtelijk volgende de oorspronkelijke begroting.

Bepaalde investeringen zullen doorgang moeten vinden. De totaal ingeschatte investeringsomvang 2020 zal beperkt worden tot 200k.

Het meerjaren onderhoudsplan(mjop) zal eveneens teruggebracht worden naar het hoog nodige. Totaal ingeschatte omvang onderhoudsprojecten: 150k.

## 1.3 Baten en lasten meerjarenbegroting

		2020	2021	2022	2023	2024
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.1 Rijksbijdragen	16.712.657	16.724.402	16.845.431	16.826.777	16.846.323
	3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	127.322	104.495	104.495	104.495	104.495
	3.5 Overige baten	185.528	148.582	148.582	148.582	148.582
	<b>Subtotaal</b>	<b>17.025.507</b>	<b>16.977.479</b>	<b>17.098.509</b>	<b>17.079.854</b>	<b>17.099.400</b>
04 Lasten	4.1 Personeelslasten	14.762.227	14.014.197	14.059.854	14.106.766	14.135.076
	4.2 Afschrijvingen	500.415	523.511	530.622	492.055	468.355
	4.3 Huisvestingslasten	1.096.709	1.106.617	1.089.498	1.097.710	1.094.583
	4.4 Overige lasten	1.178.809	1.160.800	1.161.201	1.151.150	1.120.396
	<b>Subtotaal</b>	<b>17.538.160</b>	<b>16.805.125</b>	<b>16.841.175</b>	<b>16.847.681</b>	<b>16.818.410</b>
05 Financiële baten en lasten	5.0 Financiële baten en lasten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>-509.653</b>	<b>175.354</b>	<b>260.333</b>	<b>235.173</b>	<b>283.990</b>

### Effecten voor 2021

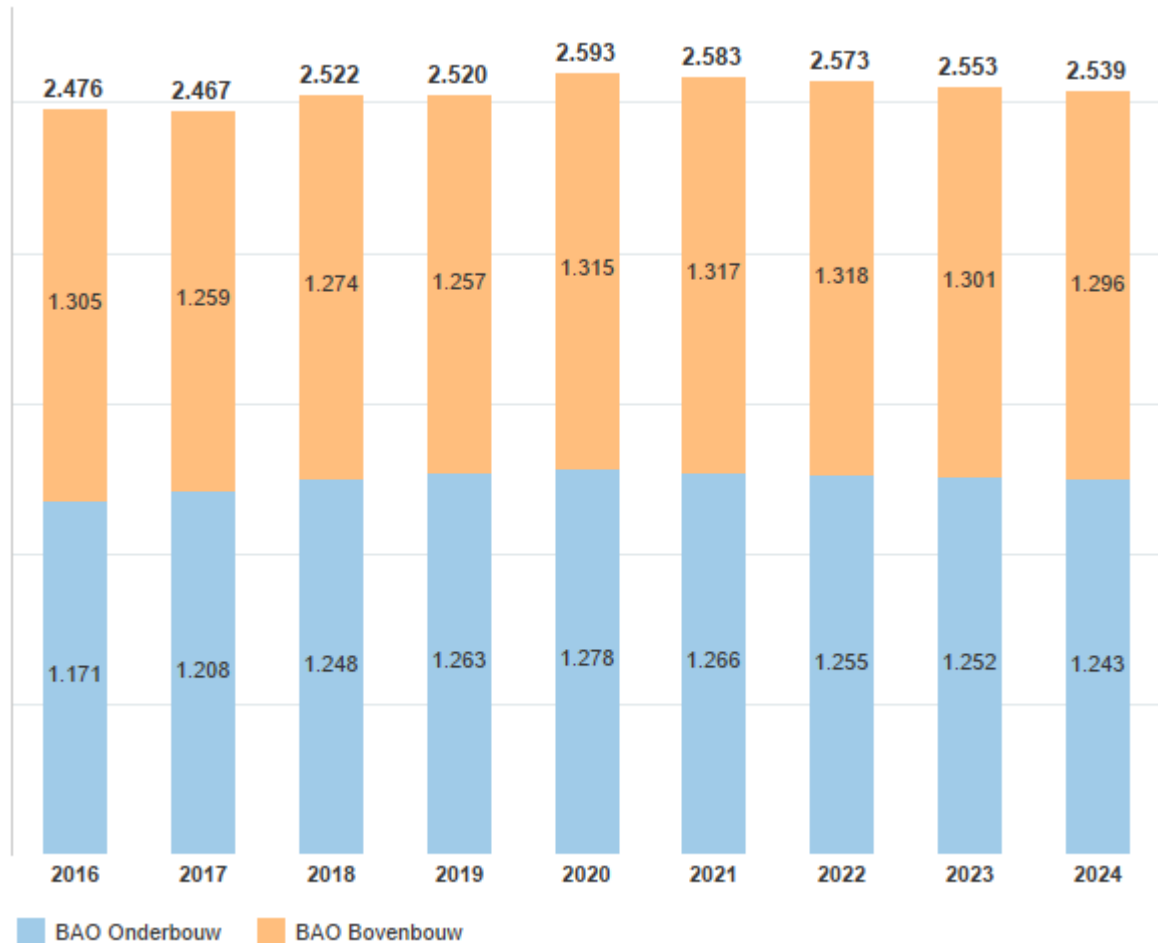
De besparingsmaatregelen van 2020 doorgetrokken naar 2021 geven een verwachte resultaatverbetering naar 175k positief. Daarbij moet nog worden opgemerkt dat:

- deze resultaatverbetering vooral gebaseerd is op de ingrepen in de personeelsformatie
- bij passend onderwijs ingaande 2021 nadere maatregelen nodig zijn om binnen de financiële kaders te komen .
- toegekende extra formatie in principe vervalt per augustus 2021. .
- de uitgaven voor leermiddelen zullen een nadere krimp moeten ondergaan om binnen de daarvoor beschikbare bekostiging te komen.

Al met al komen we dan uit de rode cijfers en ontstaat er ruimte die hoog nodig is om strategische ontwikkelingen te financieren, zoals IKC, en het verruimen van het investerings- en onderhoudsprogramma.

## 2. Leerlingen

### 2.1 Totale leerlingen per teldatum



### 2.2 Leerlingen per teldatum per kostenplaats

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
09FN Openbare Basisschool De Schuthoek	↔ 69	↓ 58	↑ 69	↑ 85	↑ 87	↓ 84	↑ 87	↑ 88	↔ 88
09FN-N1 De Schuthoek Zuidlaarderveen	↔ 21	↑ 25	↓ 21	↑ 24	↑ 26	↑ 28	↓ 25	↓ 23	↔ 23
10AV De Vijverstee	↔ 171	↔ 171	↓ 144	↓ 127	↓ 125	↓ 114	↓ 112	↑ 115	↓ 110
10BK Basisschool Schuilingsoord	↔ 253	↔ 253	↓ 235	↓ 210	↑ 211	↑ 212	↓ 206	↓ 199	↓ 193
10TA OBS Het Oelebred	↔ 122	↑ 126	↓ 125	↑ 131	↑ 134	↑ 140	↔ 140	↓ 136	↑ 137
10TH Basisschool De Zuidwester	↔ 97	↑ 101	↓ 98	↓ 95	↑ 98	↑ 100	↓ 99	↓ 94	↑ 95
11HH De Duinstee	↔ 53	↓ 45	↓ 43	↔ 43	↑ 49	↑ 51	↔ 51	↓ 49	↓ 48
12DC Openbare Basisschool de Wissel	↔ 133	↑ 136	↑ 175	↑ 176	↑ 184	↑ 186	↑ 187	↑ 191	↑ 194
12DG OBS De Zeijer Hoogte	↔ 74	↓ 64	↓ 60	↓ 55	↓ 54	↓ 43	↓ 36	↔ 36	↓ 31
12ME Quintusschool	↔ 106	↑ 111	↓ 104	↑ 105	↑ 114	↓ 112	↓ 109	↓ 100	↓ 99
13AL Brinkschool	↔ 219	↑ 247	↑ 294	↑ 328	↑ 377	↑ 393	↑ 406	↑ 407	↑ 420
18MB Basisschool Eelde	↔ 0	↔ 0	↔ 0	↔ 0	↔ 0	↔ 0	↔ 0	↔ 0	↔ 0
18NM o.b.s. De Veenvlinder	↔ 257	↑ 274	↑ 320	↑ 330	↑ 335	↑ 346	↑ 362	↑ 371	↑ 378
18OV OBS Ter Borch	↔ 530	↓ 523	↓ 522	↓ 507	↓ 495	↓ 472	↓ 451	↓ 445	↓ 423
18QA obs De Westerburcht	↔ 371	↓ 333	↓ 312	↓ 304	↔ 304	↓ 302	↔ 302	↓ 299	↑ 300
<b>Totaal</b>	↔ <b>2.476</b>	↓ <b>2.467</b>	↑ <b>2.522</b>	↓ <b>2.520</b>	↑ <b>2.593</b>	↓ <b>2.583</b>	↓ <b>2.573</b>	↓ <b>2.553</b>	↓ <b>2.539</b>

## 3. Formatie

### 3.1 Begrote formatie en loonkosten per kostensoort (excl. verzuim)

			2020	2021	2022	2023	2024
			Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Basisformatie	Directie	Gem. WTF	9,9363	9,7000	9,7000	9,7000	9,7000
		Loonkosten	€ 1.094.432	€ 1.047.332	€ 1.059.137	€ 1.067.820	€ 1.073.964
	Onderwijsondersteunend personeel	Gem. WTF	14,4774	12,3920	12,1003	11,6920	11,6920
		Loonkosten	€ 879.261	€ 760.012	€ 750.673	€ 734.055	€ 736.406
	Onderwijzend personeel	Gem. WTF	156,0784	149,7914	149,6748	149,6081	149,6081
		Loonkosten	€ 12.156.547	€ 11.497.480	€ 11.598.772	€ 11.693.649	€ 11.783.089
Subtotaal		Gem. WTF	180,4921	171,8834	171,4751	171,0001	171,0001
		Loonkosten	€ 14.130.239	€ 13.304.825	€ 13.408.581	€ 13.495.524	€ 13.593.459
Payrolling	Directie	Gem. WTF	0,0000				
		Loonkosten	€ 144.000				
	Onbekend	Gem. WTF	0,3500	0,3500	0,3500	0,3500	0,3500
		Loonkosten	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000	€ 24.000
	Onderwijsondersteunend personeel	Gem. WTF	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
		Loonkosten	€ 12.400	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400	€ 2.400
Onderwijzend personeel	Gem. WTF	1,8700	1,8700	1,8700	1,8700	1,8700	
	Loonkosten	€ 129.168	€ 129.168	€ 129.168	€ 129.168	€ 129.168	
Subtotaal		Gem. WTF	2,2200	2,2200	2,2200	2,2200	2,2200
		Loonkosten	€ 309.568	€ 155.568	€ 155.568	€ 155.568	€ 155.568
Taakstellingen	Directie	Gem. WTF	-0,0833	-0,2000	-0,2000	-0,2000	-0,2000
		Loonkosten	-€ 9.158	-€ 22.174	-€ 22.643	-€ 22.920	-€ 22.920
	Onderwijsondersteunend personeel	Gem. WTF	-0,0625	-0,1500	-0,1500	-0,1500	-0,1500
		Loonkosten	-€ 2.248	-€ 5.740	-€ 5.740	-€ 5.740	-€ 5.740
	Onderwijzend personeel	Gem. WTF	-5,3431	-9,4010	-10,1300	-11,3425	-12,5990
		Loonkosten	-€ 378.769	-€ 630.662	-€ 694.017	-€ 787.788	-€ 894.250
Subtotaal		Gem. WTF	-5,4889	-9,7510	-10,4800	-11,6925	-12,9490
		Loonkosten	-€ 390.175	-€ 658.576	-€ 722.401	-€ 816.448	-€ 922.909
Vacatures	Directie	Gem. WTF	1,8000	1,8000	1,8000	1,8000	1,8000
		Loonkosten	€ 188.959	€ 183.494	€ 183.494	€ 183.494	€ 183.494
	Onderwijsondersteunend personeel	Gem. WTF	1,7375	2,3258	1,6050	1,5000	1,5000
		Loonkosten	€ 102.482	€ 116.978	€ 85.152	€ 81.673	€ 82.882
	Onderwijzend personeel	Gem. WTF	6,6590	13,2680	13,8647	14,0355	14,1930
		Loonkosten	€ 435.597	€ 872.181	€ 928.873	€ 969.797	€ 1.010.754
Subtotaal		Gem. WTF	10,1965	17,3939	17,2697	17,3355	17,4930
		Loonkosten	€ 727.039	€ 1.172.653	€ 1.197.518	€ 1.234.964	€ 1.277.130
Totaal	Gem. WTF	187,4197	181,7463	180,4848	178,8631	177,7641	
	Loonkosten	€ 14.776.671	€ 13.974.470	€ 14.039.267	€ 14.069.607	€ 14.103.248	

### 3.2 Begroot verzuim

		2020	2021	2022	2023	2024
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
319500 Vevangingsfonds	Gem. WTF	9,5284	9,2764	9,2161	9,1296	9,0692
	Loonkosten	€ 761.130	€ 720.890	€ 724.029	€ 725.249	€ 726.564
319601 Sal kst verv imp en fac verlof	Gem. WTF	0,8671	0,8438	0,8382	0,8303	0,8248
	Loonkosten	€ 69.193	€ 65.535	€ 65.821	€ 65.931	€ 66.051
Totaal	Gem. WTF	10,3955	10,1202	10,0543	9,9600	9,8940
	Loonkosten	€ 830.323	€ 786.425	€ 789.850	€ 791.180	€ 792.615

### 3.3 Begrote formatie per vestiging (incl. verzuim)

		2020	2021	2022	2023	2024
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
09FN Openbare Basisschool De Schuthoek	Gem. WTF	6,4589	6,4441	6,4441	6,4441	6,4441
	Loonkosten	€ 541.268	€ 525.274	€ 529.359	€ 533.563	€ 538.247
09FN-N1 De Schuthoek Zuidlaarderveen	Gem. WTF	2,1151	2,1083	2,1083	2,1083	2,1083
	Loonkosten	€ 145.558	€ 129.109	€ 130.444	€ 131.778	€ 133.174
10AV De Vijverstee	Gem. WTF	8,8942	7,5720	7,3247	7,3247	7,3247
	Loonkosten	€ 781.481	€ 672.569	€ 656.733	€ 655.169	€ 652.761
10BK Basisschool Schuilingsoord	Gem. WTF	13,0732	11,7693	11,6368	11,3188	11,1333
	Loonkosten	€ 1.002.977	€ 889.512	€ 889.565	€ 877.748	€ 874.039
10TA OBS Het Oelebred	Gem. WTF	8,3138	8,0545	8,1782	8,1782	8,1782
	Loonkosten	€ 672.078	€ 641.157	€ 657.356	€ 665.809	€ 674.557
10TH Basisschool De Zuidwester	Gem. WTF	4,8238	4,7001	4,7001	4,7001	4,7001
	Loonkosten	€ 341.324	€ 328.419	€ 332.069	€ 335.841	€ 339.713
11HH De Duinstee	Gem. WTF	3,7585	3,5791	3,5791	3,5791	3,5791
	Loonkosten	€ 281.868	€ 263.002	€ 267.864	€ 272.447	€ 276.506
12DC Openbare Basisschool de Wissel	Gem. WTF	9,9267	10,0246	9,8924	9,9440	10,1110
	Loonkosten	€ 782.446	€ 766.728	€ 765.771	€ 775.577	€ 791.441
12DC-BSDO Brede School De Octopus	Gem. WTF	0,1060	0,1060	0,1060	0,1060	0,1060
	Loonkosten	€ 9.912	€ 9.614	€ 9.614	€ 9.614	€ 9.614
12DG OBS De Zeijer Hoogte	Gem. WTF	4,3214	4,1464	3,5811	2,7896	2,7896
	Loonkosten	€ 325.488	€ 302.572	€ 269.345	€ 221.371	€ 219.685
12ME Quintusschool	Gem. WTF	7,3450	6,4791	6,1629	5,8886	5,6344
	Loonkosten	€ 531.284	€ 479.687	€ 470.555	€ 460.438	€ 448.439
13AL Brinkschool	Gem. WTF	18,8639	20,1459	20,9498	21,3826	21,3826
	Loonkosten	€ 1.393.195	€ 1.460.307	€ 1.537.497	€ 1.591.785	€ 1.619.129
18NM o.b.s. De Veenvlinder	Gem. WTF	21,2371	20,5793	21,2400	21,7409	21,7409
	Loonkosten	€ 1.622.956	€ 1.549.328	€ 1.612.488	€ 1.677.928	€ 1.698.041
18OV OBS Ter Borch	Gem. WTF	26,0194	25,9727	24,9569	23,7069	22,9092
	Loonkosten	€ 2.105.948	€ 2.056.384	€ 2.017.958	€ 1.950.777	€ 1.907.396
18QA obs De Westerburcht	Gem. WTF	16,4753	15,5347	15,4110	15,3434	15,2488
	Loonkosten	€ 1.359.141	€ 1.265.949	€ 1.261.950	€ 1.262.271	€ 1.259.896
41851 PO001 Passend Onderwijs	Gem. WTF	20,4987	18,3186	17,9361	17,9361	17,9361
	Loonkosten	€ 1.555.648	€ 1.398.611	€ 1.377.821	€ 1.383.527	€ 1.388.343
41851 Stichting Openbaar Onderwijs Baasis algemeen	Gem. WTF	18,8973	19,8921	19,8921	19,8921	19,8921
	Loonkosten	€ 1.533.849	€ 1.438.002	€ 1.452.504	€ 1.462.121	€ 1.471.857
41851 Stichting Openbaar Onderwijs Baasis BM	Gem. WTF	6,6869	6,4396	6,4396	6,4396	6,4396
	Loonkosten	€ 620.574	€ 584.673	€ 590.223	€ 593.025	€ 593.025
<b>Totaal</b>	Gem. WTF	<b>197,8151</b>	<b>191,8665</b>	<b>190,5391</b>	<b>188,8231</b>	<b>187,6581</b>
	Loonkosten	<b>€ 15.606.993</b>	<b>€ 14.760.895</b>	<b>€ 14.829.117</b>	<b>€ 14.860.787</b>	<b>€ 14.895.862</b>

Per augustus 2020 zijn nieuwe normen voor de personeelsbezetting doorgevoerd.

De doorwerking van de norm van gemiddelde groepsgrootte van 24 leerlingen zou een krimp bewerkstelligen van 7 groepen, grofweg 7 fte. Aangezien het aantal leerlingen ruim toeneemt, is er een uitbreiding met 2 groepen mogelijk. Per saldo zal Baasis met 5 groepen krimpen in het nieuwe schooljaar.

Voor de kleine scholen geldt een maatwerk bezetting. De kleine scholen hebben de opgehoogde kleine scholen toeslag uit 2018 ingeleverd. Deze is bovenschools gebracht, zonder een bestedingsdoel in 2020. Eventueel aanwendbaar voor calamiteiten en het toekennen van tijdelijke extra formatie.



## 4. Investerings

### 4.1 Begrote investeringen per categorie per jaar

	2020 Budget	2021 Budget	2022 Budget	2023 Budget	2024 Budget
Binnenonderhoud		€ 288.180	€ 18.100	€ 63.930	€ 9.616
Gebouwen bestaand	€ 1.000				
ICT	€ 51.500	€ 115.014	€ 438.072	€ 18.369	€ 167.414
Inventaris	€ 236.821	€ 64.147	€ 296.040	€ 30.000	
OLP	€ 150.450	€ 44.550	€ 41.500	€ 10.500	
Verbouwing	€ 30.000				
<b>Totaal</b>	<b>€ 469.771</b>	<b>€ 511.891</b>	<b>€ 793.712</b>	<b>€ 122.799</b>	<b>€ 177.030</b>

	2020 Budget	2021 Budget	2022 Budget	2023 Budget	2024 Budget
Voorziening Onderhoud	€ 436.941	€ 65.080	€ 94.323	€ 323.766	€ 6.503

### 4.2 Totaal begrote afschrijvingen per jaar

	2020 Budget	2021 Budget	2022 Budget	2023 Budget	2024 Budget
gebouwen	1.544	1.548	1.548	1.548	1.548
gebouwen en terreinen			-324	-780	-780
ICT apparatuur kort	169.443	171.644	174.450	131.731	121.654
ICT apparatuur lang	52.565	51.298	56.296	62.460	65.616
inventaris en apparatuur		16.679	6.528	-1.183	-1.183
inventaris kort	27.149	25.204	24.803	24.570	24.512
inventaris lang	107.588	113.963	119.948	128.670	118.996
OLP	115.734	109.121	105.983	101.595	92.707
technische installaties	24.256	31.793	39.130	41.182	43.024
verbouwingen	2.136	2.261	2.261	2.261	2.261
<b>Totaal</b>	<b>500.415</b>	<b>523.511</b>	<b>530.622</b>	<b>492.055</b>	<b>468.355</b>

## 5. Exploitatie

### 5.1 Baten en lasten details meerjarenbegroting

		2020	2021	2022	2023	2024
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.1.1.1 OCW	15.029.871	15.058.231	15.165.566	15.148.876	15.171.205
	3.1.2.2 Niet geoomerkte subsidies	579.334	571.081	578.628	576.664	573.880
	3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV	1.103.452	1.095.090	1.101.237	1.101.237	1.101.237
	<b>Subtotaal</b>	<b>16.712.657</b>	<b>16.724.402</b>	<b>16.845.431</b>	<b>16.826.777</b>	<b>16.846.323</b>
	3.2.1 Gemeentelijke bijdragen en subsidies	90.995	90.995	90.995	90.995	90.995
	3.2.2 Overige overheidsbijdragen	36.327	13.500	13.500	13.500	13.500
	<b>Subtotaal</b>	<b>127.322</b>	<b>104.495</b>	<b>104.495</b>	<b>104.495</b>	<b>104.495</b>
	3.5.1 Verhuur	109.106	104.106	104.106	104.106	104.106
	3.5.2 Detachering personeel	76.422	44.476	44.476	44.476	44.476
	<b>Subtotaal</b>	<b>185.528</b>	<b>148.582</b>	<b>148.582</b>	<b>148.582</b>	<b>148.582</b>
	<b>Subtotaal</b>	<b>17.025.507</b>	<b>16.977.479</b>	<b>17.098.509</b>	<b>17.079.854</b>	<b>17.099.400</b>
	04 Lasten	4.1.1.1 Salariskosten directie	1.237.481	1.175.270	1.186.605	1.195.012
4.1.1.2 Salariskosten onderwijzend personeel		11.497.305	11.068.784	11.143.769	11.160.701	11.177.320
4.1.1.3 Salariskosten onderwijs ondersteunend p..		796.091	709.272	680.299	677.553	678.693
4.1.1.4 Salariskosten vervanging en overig		1.732.320	1.625.173	1.636.646	1.646.239	1.657.388
4.1.2.1 Dotaties personele voorzieningen		16.639	15.160	14.631	15.861	10.791
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst		309.568	155.568	155.568	155.568	155.568
4.1.2.3 Overige personele lasten		310.052	309.645	309.469	309.056	309.056
4.1.2.4 Scholing en opleiding		239.159	236.444	230.698	255.466	264.845
4.1.3 Af: uitkeringen		-1.376.388	-1.281.118	-1.297.830	-1.308.689	-1.319.740
<b>Subtotaal</b>		<b>14.762.227</b>	<b>14.014.197</b>	<b>14.059.854</b>	<b>14.106.766</b>	<b>14.135.076</b>
4.2.2.1 Gebouwen		3.680	3.809	3.485	3.029	3.029
4.2.2.2 Inventaris en apparatuur		381.000	410.580	421.154	387.430	372.619
4.2.2.4 Leermiddelen afschrijving		115.734	109.121	105.983	101.595	92.707
<b>Subtotaal</b>		<b>500.415</b>	<b>523.511</b>	<b>530.622</b>	<b>492.055</b>	<b>468.355</b>
4.3.1 Huur		354.789	359.319	359.319	359.355	359.319
4.3.3 Onderhoud		80.395	87.498	73.338	82.714	79.623
4.3.4 Energie en water		196.209	193.309	189.914	189.914	189.914
4.3.5 Schoonmaakkosten		241.877	242.927	242.927	242.927	242.927
4.3.6 Heffingen		19.649	19.749	19.849	19.849	19.849
4.3.7 Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen		158.314	158.314	158.314	158.314	158.314
4.3.8 Overige (huisvestingslasten)		45.476	45.501	45.837	44.637	44.637
<b>Subtotaal</b>		<b>1.096.709</b>	<b>1.106.617</b>	<b>1.089.498</b>	<b>1.097.710</b>	<b>1.094.583</b>
4.4.1 Administratie- en beheerslasten		653.722	645.727	644.747	644.747	645.597
4.4.2.1 Inventaris en apparatuur kleine aanschaffi..		15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
4.4.2.2 Leermiddelen kleine aanschaffingen >1 jr	345.241	345.958	347.339	347.288	315.684	
4.4.4 Overige (overige lasten)	163.946	153.215	153.215	143.215	143.215	
<b>Subtotaal</b>	<b>1.178.809</b>	<b>1.160.800</b>	<b>1.161.201</b>	<b>1.151.150</b>	<b>1.120.396</b>	
<b>Subtotaal</b>	<b>17.538.160</b>	<b>16.805.125</b>	<b>16.841.175</b>	<b>16.847.681</b>	<b>16.818.410</b>	
05 Financiële baten en lasten	5.1 Rentebaten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	5.3.1 Koerswinst fva	500	500	500	500	500
	<b>Subtotaal</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Subtotaal</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-509.653</b>	<b>175.354</b>	<b>260.333</b>	<b>235.173</b>	<b>283.990</b>	

## 5.2 Verdeling Baten en Lasten

