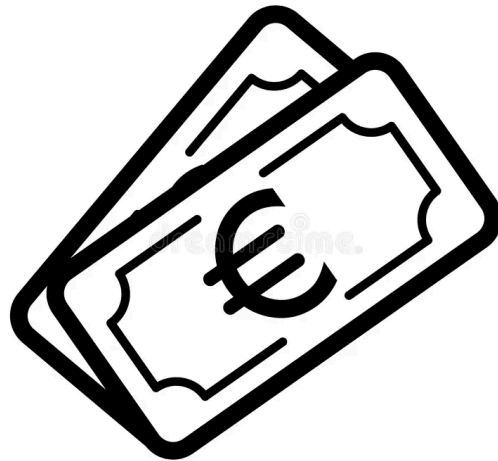




Begroting 2024-2028

Montessorischool Bilthoven

18 december 2023





Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1. Algemeen.....	3
1.1 Baten en lasten meerjarenbegroting.....	3
2. Kinderen.....	4
2.1 Totaal aantal kinderen per teldatum.....	4
3. Formatie.....	5
3.1 Begrote formatie en loonkosten (excl. verzuim).....	5
3.2 Detail formatie (excl. verzuim).....	5
4. Investerings.....	6
4.1 Begrote investeringen per categorie per jaar.....	6
4.2 Totaal begrote afschrijvingen per jaar.....	7
5. Exploitatie.....	8
5.1 Baten en lasten details meerjarenbegroting.....	8
6. Investerings.....	9
6.1 Geplande investeringen.....	9
7. Exploitatie.....	10
7.1 Detail grootboeken (2/2).....	10
7.2 Detail grootboek (3/3).....	11
7.3 Privaat resultaat.....	12



1. Algemeen

1.1 Baten en lasten meerjarenbegroting

		2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.1 Rijksbijdragen	€ 1.540.098	€ 1.560.994	€ 1.579.405	€ 1.579.150	€ 1.579.150
	3.2 Overige overhei..	€ 2.500	€ 1.000	€ 1.000	€ 0	€ 0
	3.5 Overige baten	€ 125.818	€ 112.318	€ 112.318	€ 112.318	€ 112.318
	Subtotaal	€ 1.668.416	€ 1.674.312	€ 1.692.723	€ 1.691.468	€ 1.691.468
04 Lasten	4.1 Personeelslasten	€ 1.344.359	€ 1.333.847	€ 1.349.411	€ 1.362.721	€ 1.376.617
	4.2 Afschrijvingen	€ 73.039	€ 66.317	€ 63.696	€ 66.550	€ 60.411
	4.3 Huisvestingslast..	€ 146.824	€ 146.548	€ 146.824	€ 145.824	€ 145.824
	4.4 Overige lasten	€ 120.830	€ 119.830	€ 130.330	€ 120.330	€ 120.330
	Subtotaal	€ 1.685.052	€ 1.666.542	€ 1.690.262	€ 1.695.425	€ 1.703.181
05 Financiële baten en lasten	5.0 Financiële baten..	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
	Subtotaal	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
Bedrijfsresultaat		€ -18.136	€ 6.270	€ 961	€ -5.457	€ -13.213

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2024-2028 van Vereniging Montessorischool Bilthoven. De basis van de begroting wordt gevormd door het schoolplan. In het schoolplan zijn de richting en doelen van de organisatie beschreven. De begroting vormt het financiële kader waarbinnen onze doelen gerealiseerd moeten worden. De organisatie streeft ernaar om alle baten optimaal te besteden ten gunste van het onderwijsleerproces. De baten en lasten zijn in evenwicht in het jaar 2024 t/m 2028 in de meerjarenbegroting met soms een kleine plus en soms een kleine min met een maximale afwijking van 1% ten opzichte van de totale exploitatie.

Lianne van den Essenburg, directeur-bestuurder

Deze meerjarenbegroting is goedgekeurd door toezichhoudend deel van het bestuur

Lisette van der Ark

Franka Houben

2. Kinderen

2.1 Totaal aantal kinderen per teldatum



De belangrijkste bron van inkomsten komt vanuit het aantal kinderen. De school hanteert een maximum van in principe 27 kinderen per groep in de midden- en bovenbouw en 25 kinderen in de onderbouw. Het aantal kinderen is in de afgelopen 3 jaar in de periode 2021 - 2024 gestegen met 29 kinderen van 186 naar 215 op 1-2-2024. Het maximum aantal kinderen in vrijwel alle groepen is daarmee bereikt. Omdat er meer vraag dan aanbod is, moet er per kwartaal geloot worden. De verwachting is dat het aantal stabiel blijft in de komende jaren vanaf 2025 met 219 kinderen op de 1 februari telling. Bij behoud van het aantal kinderen kan gewerkt blijven worden met 9 heterogene groepen.



3. Formatie

3.1 Begrote formatie en loonkosten (excl. verzuim)

			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Basisformatie	Onderwijzend personeel	Gem. WTF	11,0646	10,9452	10,8869	10,8869	10,8869	10,8869
		Loonkosten	€ 986.649	€ 1.057.821	€ 1.071.964	€ 1.096.410	€ 1.109.506	€ 1.121.264
	Onderwijsondersteunend per..	Gem. WTF	1,1488	1,7121	1,4788	1,4788	1,4788	1,4788
		Loonkosten	€ 65.918	€ 110.249	€ 102.852	€ 104.946	€ 107.272	€ 111.355
Directie		Gem. WTF	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500
		Loonkosten	€ 108.765	€ 119.629	€ 119.629	€ 119.629	€ 119.629	€ 119.629
Taakstellingen	Onderwijzend personeel	Gem. WTF		-0,0833	-0,2885	-0,4125	-0,4125	-0,4125
		Loonkosten		€ -6.877	€ -24.158	€ -35.630	€ -38.093	€ -40.178
Vacatures	Onderwijsondersteunend per..	Gem. WTF	0,2125	0,2000	0,2000	0,2000	0,2000	0,2000
		Loonkosten	€ 10.753	€ 13.151	€ 13.470	€ 13.808	€ 14.022	€ 14.022
Totaal		Gem. WTF	13,2759	13,6240	13,1272	13,0032	13,0032	13,0032
		Loonkosten	€ 1.172.085	€ 1.293.973	€ 1.283.758	€ 1.299.163	€ 1.312.338	€ 1.326.093

Basisformatie

De formatie in 2024 komt uit op totaal 13,5 fte inclusief onderwijzend-, ondersteunend personeel en directie. Er is rekening gehouden met de groei van het aantal kinderen waarbij de formatie in de afgelopen drie jaar is uitgebreid van 12,5 naar 13,5 fte met extra ondersteuningsuren. De formatie is opgebouwd met groepsleerkrachten voor 9 groepen, intern begeleider (IB), remedial teacher (RT), onderwijsondersteuning, begeleiding voor kinderen met een ontwikkelingsvoorsprong, kindercoach, vakdocent beeldende vorming, conciërge, office manager, directeur en adjunct-directeur. De adjunct-directeur valt onder de basisformatie onderwijzend personeel en staat niet opgenomen onder kosten directie.

Personeelsbeleid

Het vervullen van kort tijdelijke vacatures is een landelijk probleem, dat ook zichtbaar is op Montessorischool Bilthoven. De verwachting is dat dit komende jaren moeilijker wordt gezien de hoge uitstroom en lage instroom van nieuwe leerkrachten. Om die reden wordt in de meerjarenbegroting geïnvesteerd in goed personeelsbeleid waarbij Montessorischool Bilthoven gemaakt wordt tot een aantrekkelijke plek om te werken. Deze aantrekkelijkheid wordt gecreëerd door het werken met klassen van maximaal 27 kinderen, de inzet van vakdocenten en een hoger scholingsbudget dan gemiddeld, waarbij personeel kan investeren in de eigen ontwikkeling.

3.2 Detail formatie (excl. verzuim)

		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Directie	Directeur	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500
Onderwijsondersteunend personeel	conciërge A	0,5000					
	Conciërge B		0,5000	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000
	gymdocent		0,2000	0,2000	0,2000	0,2000	0,2000
	Office Manager	0,4488	0,4488	0,4488	0,4488	0,4488	0,4488
	Onderwijsassistent	0,2000	0,2333				
	Vakleerkracht gym	0,2125					
	Vakleraar		0,5300	0,5300	0,5300	0,5300	0,5300
Onderwijzend personeel	Leraar	10,7146	10,8036	10,5984	10,4744	10,4744	10,4744
	Vakleraar	0,3500	0,0583				
Totaal		13,2759	13,6240	13,1272	13,0032	13,0032	13,0032

4. Investeringsen

4.1 Begrote investeringen per categorie per jaar

	2024	2025	2026	2027	2028
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
ICT	€ 20.000	€ 9.500	€ 50.000	€ 20.000	€ 9.500
OLP	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 6.000	
Preventief 1-jarig onderhoud	€ 4.820	€ 4.549	€ 4.820	€ 4.820	€ 4.820
Verbouwing				€ 25.000	
Totaal	€ 29.820	€ 19.049	€ 59.820	€ 55.820	€ 14.320

	2024	2025	2026	2027	2028
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Voorziening Onderhoud	€ 77.425	€ 16.513	€ 762	€ 3.433	€ 94.157

De afgelopen drie jaar in de periode 2021 t/m 2023 is fors geïnvesteerd op het gebied van ICT door middel van chromebooks, digiborden, onderhoud gebouw door middel van vervanging en isolatie platte dak, LED verlichting, nieuw meubilair en onderwijs leermiddelen door middel van nieuwe methode technisch lezen, kosmisch onderwijs en taal doen! kasten. De investeringen zijn zichtbaar bij de afschrijvingen. Omdat bepaalde investeringen een andere afschrijvingstermijn hebben (ICT 3 jaar, onderwijsleerproces methodes 8 jaar, gebouwonderhoud 20 jaar, lopen de investeringen en afschrijvingen niet helemaal gelijk.

In 2024 staan de volgende investeringen op de planning: Voorziening groot onderhoud met **vervanging systeem Plafonds: 18k, toiletrenovatie middenbouw** voor 25 k, **vloer vervanging lokaal Den**. Komende jaren zal renovatie van het schoolgebouw ook opgenomen worden in het IHP van de gemeente De Bilt. De gemeente is verantwoordelijk voor renovatie van scholen ouder dan 40 jaar en nieuwbouw van schoolgebouwen. De planning van wat hierin meegenomen wordt en wanneer die uitgevoerd wordt, wordt bepaald aan de hand van schouw die bij alle scholen in de gemeente is uitgevoerd. De school krijgt ondersteuning van de provincie Utrecht met de DUMAVA aanvraag voor investeringen op het gebied van duurzaamheid.



4.2 Totaal begrote afschrijvingen per jaar

	2024	2025	2026	2027	2028
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
overige materiële vaste activa	€ 238	€ 99			
gebouwen	€ 3.539	€ 3.539	€ 3.539	€ 3.539	€ 3.539
ICT apparatuur kort	€ 23.467	€ 18.190	€ 23.074	€ 26.507	€ 26.508
inventaris kort	€ 1.541	€ 1.219	€ 1.055	€ 986	€ 986
inventaris kort privaat	€ 858	€ 858	€ 858	€ 858	€ 858
inventaris lang	€ 12.003	€ 11.648	€ 11.480	€ 10.939	€ 10.004
inventaris lang privaat	€ 274	€ 274	€ 274	€ 274	€ 274
OLP	€ 8.917	€ 8.778	€ 8.778	€ 8.484	€ 6.940
OLP privaat	€ 2.592	€ 2.450	€ 3.074	€ 3.764	€ 4.142
technische installaties	€ 3.466	€ 3.116	€ 3.116	€ 3.116	€ 2.997
verbouwingen	€ 3.451	€ 3.451	€ 3.451	€ 3.451	€ 0
verbouwingen privaat	€ 12.695	€ 12.695	€ 4.997	€ 4.633	€ 4.164
Totaal	€ 73.039	€ 66.317	€ 63.696	€ 66.550	€ 60.411

5. Exploitatie

5.1 Baten en lasten details meerjarenbegroting

		2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.1 Rijksbijdragen	€ 1.540.098	€ 1.560.994	€ 1.579.405	€ 1.579.150	€ 1.579.150
	3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 2.500	€ 1.000	€ 1.000	€ 0	€ 0
	3.5 Overige baten	€ 125.818	€ 112.318	€ 112.318	€ 112.318	€ 112.318
	Subtotaal	€ 1.668.416	€ 1.674.312	€ 1.692.723	€ 1.691.468	€ 1.691.468
04 Lasten	4.1 Personeelslasten	€ 1.344.359	€ 1.333.847	€ 1.349.411	€ 1.362.721	€ 1.376.617
	4.2 Afschrijvingen	€ 73.039	€ 66.317	€ 63.696	€ 66.550	€ 60.411
	4.3 Huisvestingslasten	€ 146.824	€ 146.548	€ 146.824	€ 145.824	€ 145.824
	4.4 Overige lasten	€ 120.830	€ 119.830	€ 130.330	€ 120.330	€ 120.330
	Subtotaal	€ 1.685.052	€ 1.666.542	€ 1.690.262	€ 1.695.425	€ 1.703.181
05 Fin anciel e bat..	5.0 Financiële baten en lasten	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
	Subtotaal	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
Bedrijfsresultaat		€ -18.136	€ 6.270	€ 961	€ -5.457	€ -13.213

De doelstelling is om de rijksbijdragen en de lasten in evenwicht te laten zijn, waarbij alle ontvangen baten ten gunste komen om het onderwijsleerproces zo goed mogelijk in te richten, rekening houdend met investeringen die nodig zijn voor de toekomst. De baten en lasten zijn in de meerjarenbegroting in evenwicht. Het ministerie van onderwijs geeft aan dat scholen maximaal 3 jaar op rij mogen eindigen met een negatieve exploitatie. De prognose laat zien dat Montessorischool Bilthoven 2023 zal afsluiten met een positief resultaat, net als de positieve afsluiting in 2022 en 2021. Het negatieve resultaat wat is begroot is nihil te noemen.

De grootste inkomensbron zijn de Rijksbijdragen van 1,4 miljoen. Daarnaast ontvangt de school overige baten vanuit het samenwerkingsverband ZOUT 50k en vrijwillige ouderbijdrage van 85 k voor onder andere vakdocenten en activiteiten die niet onder de reguliere bekostiging vallen. De grootste lasten voor de school zijn de personele lasten met 1,2 miljoen in 2024. De afschrijvingen voor investeringen bedragen in 72k in 2024. De huisvestingslasten voor het onderhoud van het gebouw, energie en schoonmaak bedragen 124k en de overige lasten voor onderwijs licenties voor alle vakgebieden, de leermiddelen, inhuur administratiekantoor etc. bedragen 123k.



6. Investeringsen

6.1 Geplande investeringen

				Budget
2024	ICT	ICT Kort	Chromebooks	€ 20.000
	OLP	OLP Methoden	montessorimateriaal	€ 5.000
	Preventief 1-jarig onderhoud	Preventief 1-j..	Preventief 1-jarig onderhoud	€ 4.820
	Totaal jaar			€ 29.820
2025	ICT	ICT Kort	computers leerkrachten	€ 4.500
			Laptops leerkrachten	€ 5.000
	OLP	OLP Methoden	montessorimateriaal	€ 5.000
	Preventief 1-jarig onderhoud	Preventief 1-j..	Preventief 1-jarig onderhoud	€ 4.549
Totaal jaar			€ 19.049	
2026	ICT	ICT Kort	Aanschaf digiborden	€ 30.000
			Chromebooks leerlingen	€ 20.000
	OLP	OLP Methoden	montessorimateriaal	€ 5.000
	Preventief 1-jarig onderhoud	Preventief 1-j..	Preventief 1-jarig onderhoud	€ 4.820
Totaal jaar			€ 59.820	
2027	ICT	ICT Kort	Chromebooks	€ 20.000
	OLP	OLP Methoden	montessorimateriaal	€ 6.000
	Preventief 1-jarig onderhoud	Preventief 1-j..	Preventief 1-jarig onderhoud	€ 4.820
	Verbouwing	Investeringsen..	Keukenblok BSO	€ 25.000
Totaal jaar			€ 55.820	
2028	ICT	ICT Kort	computers leerkrachten	€ 4.500
			Laptops leerkrachten	€ 5.000
	Preventief 1-jarig onderhoud	Preventief 1-j..	Preventief 1-jarig onderhoud	€ 4.820
	Totaal jaar			€ 14.320



7. Exploitatie

7.1 Detail grootboeken (2/2)

		2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
4.1	300000 Salariskosten Onderwijzend Personeel	1.056.880	1.053.795	1.065.685	1.077.701	1.091.456
Personeelslasten	302000 Salariskosten directie	119.629	119.629	119.629	119.629	119.629
	305000 Salariskosten OOP overig	54.269	44.936	45.274	45.488	45.488
	305500 Salariskosten conciërge	28.464	28.857	28.857	28.857	28.857
	310200 Salariskosten arbeidsmarktoelage	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	319500 Salariskosten Vervangingsfonds	71.184	70.612	71.459	72.183	72.940
	319601 Salariskosten vervanging imperatief ve..	9.707	9.629	9.745	9.843	9.947
	334100 Salariskosten Seniorenverlof	2.628	2.628	2.628	2.628	2.628
	412105 Dotatie voorziening jubileum	500	500	500	500	500
	412200 Kosten inhuur/inleen personeel	2.004	2.004	2.004	2.004	2.004
	412319 Kosten BGZ en Arbozorg	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	412322 Woon-werkverkeer via salaris	4.788	4.599	4.599	4.599	4.599
	412342 Kosten personeelsdag	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	412346 Kosten schoolbegeleiding	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	412360 Kosten werving en selectie	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	412367 Kosten lief en leed	500	500	500	500	500
	412368 Kosten kerstpakketten etc	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	412400 Kosten scholing	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	413195 Baten Vervangingsfonds huidig jaar	-67.625	-67.081	-67.886	-68.574	-69.293
	780501 Salariskosten tlv privaat	34.730	36.541	39.719	40.662	40.662
	Subtotaal	1.344.359	1.333.847	1.349.411	1.362.721	1.376.617
4.2 Afschrijvingen	422101 Afschrijving gebouwen	3.539	3.539	3.539	3.539	3.539
	422102 Afschrijving verbouwingen	3.451	3.451	3.451	3.451	0
	422220 Afschrijving inventaris kort	1.541	1.219	1.055	986	986
	422221 Afschrijving inventaris lang	12.003	11.648	11.480	10.939	10.004
	422240 Afschrijving ICT apparatuur kort	17.351	18.190	23.074	26.507	26.508
	422270 Afschrijving technische installaties	3.466	3.116	3.116	3.116	2.997
	422380 Afschrijving overige materiële vaste ac..	238	99			
	422460 Afschrijving OLP	8.917	8.778	8.778	8.484	6.940
	722102 Afschrijving verbouwingen privaat	12.695	12.695	4.997	4.633	4.164
	722220 Afschrijving inventaris kort privaat	858	858	858	858	858
	722221 Afschrijving inventaris lang privaat	274	274	274	274	274
	722460 Afschrijving OLP privaat	2.592	2.450	3.074	3.764	4.142
	Subtotaal	66.923	66.317	63.696	66.550	60.411



7.2 Detail grootboek (3/3)

		2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
4.3	433000 Dagelijks onderhoud	10.000	10.000	10.000	9.000	9.000
Huisvestingslasten	433100 Kosten preventief onderhoud tlv exploi..	4.824	4.548	4.824	4.824	4.824
	434000 Energiekosten 1	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	434010 Kosten waterverbruik 1	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	435000 Schoonmaakkosten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	435010 Kosten schoonmaakbedrijven	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	435100 Afvalverwerking	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	436000 Publiekrechtelijke heffingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	437010 Dotatie voorziening preventief onderho..	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	438000 Kosten beveiliging	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	438010 Kosten tuinonderhoud	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	438900 Overige huisvestingslasten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Subtotaal	146.824	146.548	146.824	145.824	145.824
4.4	Overige lasten					
	441000 Reproductiekosten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	441100 ICT Licenties	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	441101 ICT onderhoudscontracten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	441107 Kosten kabelexploitant	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	441205 Kantoorartikelen	400	400	400	400	400
	441210 Telefoonkosten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	441300 Bestuurskosten	500	500	500	500	500
	441400 Advieskosten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	441410 Juridische kosten	2.000	2.000	2.500	2.500	2.500
	441600 Administratiekosten onderwijsbureau	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	442100 Kleine aanschaffingen inventaris (<€5..	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	442110 Kleine aanschaffingen ICT (<€500)	500	500	500	500	500
	442200 Onderwijsleerpakket Verbruik	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	442210 Licenties methoden	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	442250 Kleine aanschaffingen OLP (<€500)	600	600	600	600	600
	442251 Schoolbibliotheek	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	442260 Toets	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	442271 Kosten culturele vorming	2.230	2.230	2.230	2.230	2.230
	444110 project traject hoogbegaafdheid	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	444300 Abonnementen/vakliteratuur	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	444301 Contributies	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	444350 Verzekeringen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	444800 Representatiekosten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	444805 Huishoudelijke uitgaven	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	444810 Bankkosten	500	500	500	500	500
	742200 Onderwijsleerpakket Verbruik privaat	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	744420 Activiteiten privaat	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
	744456 Kosten (meerdaagse) schoolreis privaat	16.500	16.500	26.500	16.500	16.500
	Subtotaal	120.830	119.830	130.330	120.330	120.330
5.0	Financiële baten en lasten					
	499500 Rentelasten	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Subtotaal	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500



7.3 Privaat resultaat

		2024	2025	2026	2027	2028
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.5 Overige baten	€ 96.200	€ 82.700	€ 82.700	€ 82.700	€ 82.700
	Subtotaal	€ 96.200	€ 82.700	€ 82.700	€ 82.700	€ 82.700
04 Lasten	4.1 Personeelslasten	€ 34.730	€ 36.541	€ 39.719	€ 40.662	€ 40.662
	4.2 Afschrijvingen	€ 16.418	€ 16.277	€ 9.203	€ 9.528	€ 9.438
	4.4 Overige lasten	€ 32.000	€ 32.000	€ 42.000	€ 32.000	€ 32.000
	Subtotaal	€ 83.149	€ 84.818	€ 90.922	€ 82.191	€ 82.100
Bedrijfsresultaat		€ 13.051	€ -2.118	€ -8.222	€ 509	€ 600

Baten VOB

De private baten worden geschat op €96.200 waarvan €86.000 komt vanuit de opbrengst vanuit de vrijwillige ouderbijdrage in 2024 en €10.000 voor de verhuur van het gebouw van kinderopvang de Zonnepit (Human Kind).

In 2024 zal gekeken worden naar een bijstelling van de inkomens schaffel wat ouders als voorbeeld kunnen gebruiken bij het betalen van de vrijwillige ouderbijdrage. Omdat mogelijk meerdere ouders hierdoor in een lagere categorie kunnen gaan vallen, wordt in de meerjarenbegroting rekening gehouden met een daling van 14k bij de baten.

Lasten VOB

De lasten zullen naar verwachting gelijk blijven aangezien het aantal klassen en vakdocenten gelijk blijft en wordt geschat op ongeveer €83.000 per jaar, met in 2026 een €90.000 voor de meerkosten van het kamp naar Terschelling in de bovenbouw.