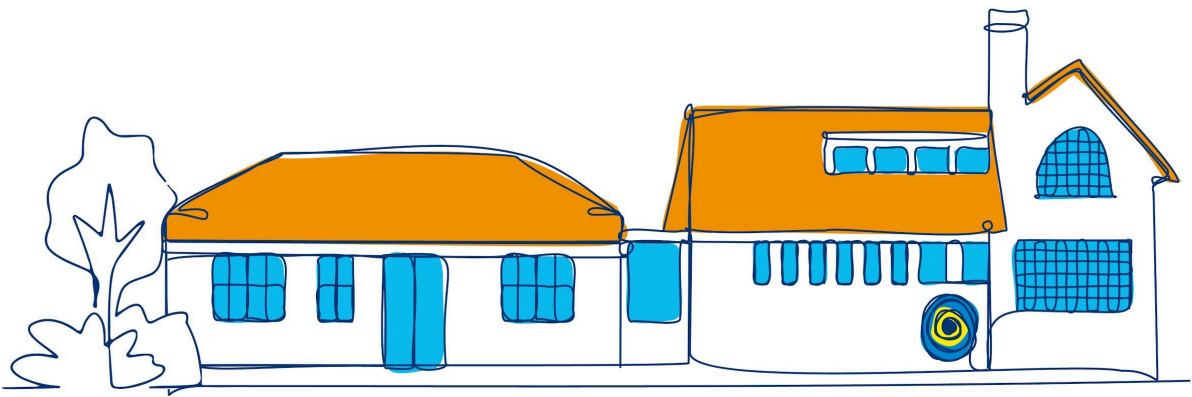


# Begroting 2025-2029

## Montessorischool Bilthoven





# Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Algemeen	3
1.1 Baten en lasten meerjarenbegroting	3
2. Leerlingen	4
2.1 Totale leerlingen 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	8
5. Exploitatie	9
5.1 Baten en lasten details meerjarenbegroting	9
6. Investerings	10
6.1 Geplande investeringen	10
7. Exploitatie	11
7.1 Detail grootboeken Baten	11
7.2 Detail grootboeken Personeelslasten en afschrijvingen	11
7.4 Detail grootboek Huisvestingslasten en overige lasten	12

# 1. Algemeen

## 1.1 Baten en lasten meerjarenbegroting

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Realisatie	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.1 Rijksbijdragen	€ 1.511.155	€ 1.540.098	€ 1.618.118	€ 1.598.707	€ 1.618.304	€ 1.624.935	€ 1.632.121
	3.2 Overige overhei..	€ 13.096	€ 2.500	€ 10.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
	3.5 Overige baten	€ 148.148	€ 125.818	€ 133.762	€ 133.762	€ 133.762	€ 133.762	€ 133.762
	<b>Subtotaal</b>	€ 1.672.399	€ 1.668.416	€ 1.761.880	€ 1.752.469	€ 1.772.066	€ 1.778.697	€ 1.785.883
04 Lasten	4.1 Personeelslasten	€ 1.239.427	€ 1.344.359	€ 1.374.116	€ 1.379.783	€ 1.399.577	€ 1.421.396	€ 1.435.380
	4.2 Afschrijvingen	€ 73.721	€ 73.039	€ 73.970	€ 79.700	€ 79.778	€ 73.448	€ 58.878
	4.3 Huisvestingslast..	€ 142.333	€ 146.824	€ 166.300	€ 152.000	€ 149.000	€ 149.000	€ 149.000
	4.4 Overige lasten	€ 154.421	€ 120.830	€ 141.930	€ 150.930	€ 140.930	€ 140.930	€ 140.930
	<b>Subtotaal</b>	€ 1.609.901	€ 1.685.052	€ 1.756.317	€ 1.762.412	€ 1.769.285	€ 1.784.774	€ 1.784.187
05 Financiële baten en lasten	5.0 Financiële baten..	€ 1.480	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
	<b>Subtotaal</b>	€ 1.480	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>€ 63.978</b>	<b>€ -18.136</b>	<b>€ 4.063</b>	<b>€ -11.443</b>	<b>€ 1.281</b>	<b>€ -7.577</b>	<b>€ 195</b>

Voor u ligt de meerjarenbegroting 2025-2029 van Vereniging Montessorischool Bilthoven. De basis van de begroting wordt gevormd door het schoolplan en de beschikbare baten. 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 2025 t/m 2029 met een afwijking van maximaal 1,5%.

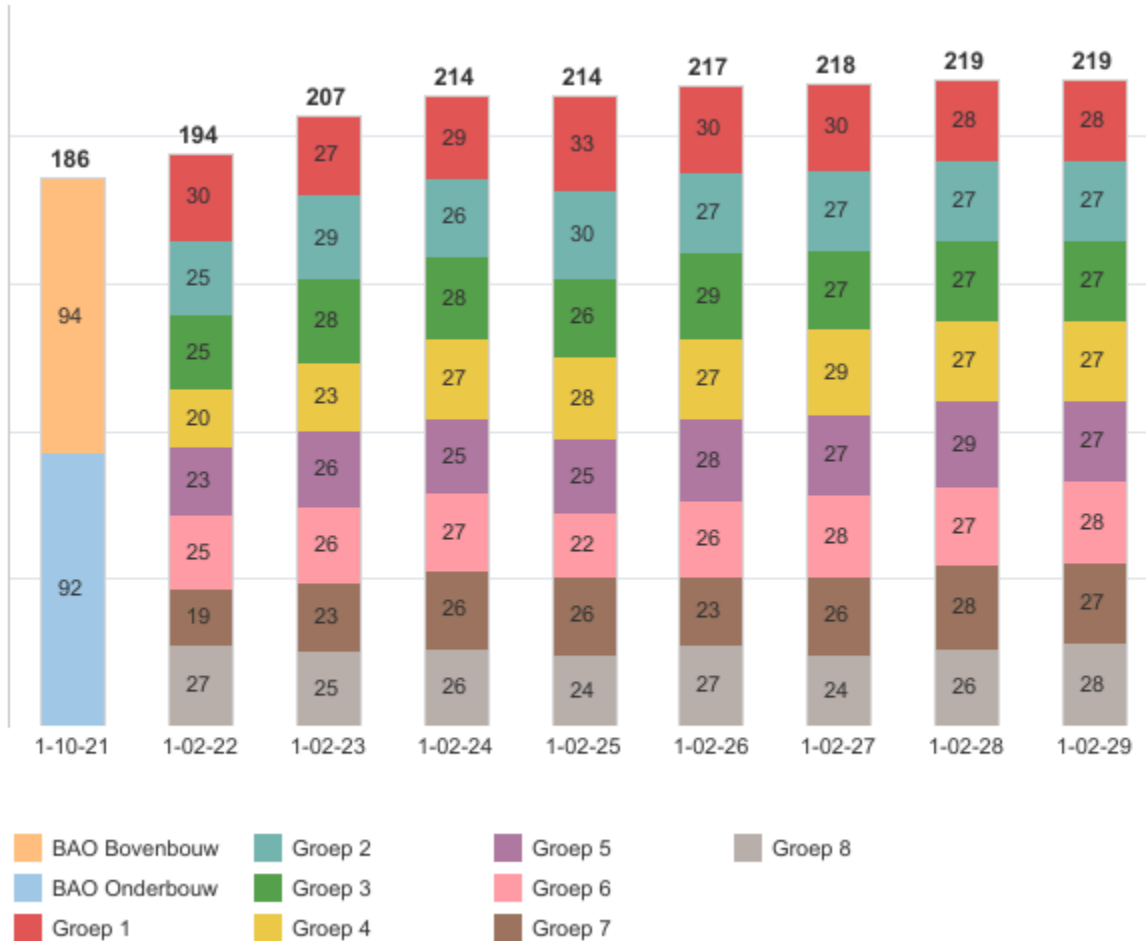
Lianne van den Essenburg, directeur-bestuurder

Lisette van der Ark  
Voorzitter bestuur

Franka Houben  
Penningmeester bestuur

## 2. Leerlingen

### 2.1 Totale leerlingen per teldatum



De belangrijkste bron van inkomsten komt vanuit het aantal kinderen op school op de teldatum van 1 februari. Montessorischool Bilthoven hanteert een maximum van in principe 27 kinderen per groep in de midden- en bovenbouw en 25 kinderen in de onderbouw. De prognose is dat het aantal kinderen vanaf 2025 na een groei in de afgelopen jaren stabiliseert. De maximale capaciteit van de school is (vrijwel) bereikt en de vraag naar plekken is groter dan het aanbod. Per kwartaal wordt er geloot bij het aantal beschikbare plekken. De verwachting is dat het aantal stabiel blijft in de komende jaren vanaf 2025 en uitkomt op 219 kinderen op de 1 februari telling komende jaren. Bij behoud van het aantal kinderen kan gewerkt blijven worden met 9 heterogene groepen.



### 3. Formatie

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

			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Basisformatie	Onderwijzend personeel	Gem. WTF	10,9452	10,5966	10,6466	10,6466	10,6466	10,6466
		Loonkosten	€ 1.057.821	€ 1.014.707	€ 1.036.563	€ 1.053.218	€ 1.069.956	€ 1.082.180
	Onderwijsondersteunend per..	Gem. WTF	1,7121	1,7592	1,5113	1,5113	1,5113	1,5113
		Loonkosten	€ 110.526	€ 118.103	€ 108.603	€ 111.101	€ 115.475	€ 116.780
Directie		Gem. WTF	0,8500	1,0625	1,0625	1,0625	1,0625	1,0625
		Loonkosten	€ 119.629	€ 148.645	€ 148.645	€ 148.645	€ 148.645	€ 148.645
Taakstellingen	Onderwijzend personeel	Gem. WTF	-0,0833					
		Loonkosten	€ -6.877					
Vacatures	Onderwijsondersteunend per..	Gem. WTF	0,2000					
		Loonkosten	€ 13.151					
Totaal		Gem. WTF	13,6240	13,4183	13,2204	13,2204	13,2204	13,2204
		Loonkosten	€ 1.294.251	€ 1.281.455	€ 1.293.810	€ 1.312.963	€ 1.334.075	€ 1.347.605

De formatie in 2025 komt uit op totaal 13,2 fte inclusief onderwijzend-, ondersteunend personeel en directie. De formatie is opgebouwd met groepsleerkrachten voor 9 groepen, een intern begeleider (IB), remedial teacher (RT), onderwijsondersteuning, begeleiding meer- en hoogbegaafde kinderen, kindercoach, vakdocent beeldende vorming, conciërge, office manager, directeur en adjunct-directeur. De totale formatie zal vanaf 2025 iets dalen naar 13,2 fte. Dit is noodzakelijk omdat de loonkosten komende jaren stijgen doordat de periodieken harder stijgen en de Rijksbijdragen gelijk blijven. De directiekosten stijgen in 2025, aangezien zowel de directeur als adjunct-directeur hierin zijn opgenomen. In het schoolplan is het binden en boeien van medewerkers opgenomen. Montessorischool Bilthoven wil een aantrekkelijke werkgever zijn door het werken met klassen van maximaal 27 kinderen, de inzet van vakdocenten, voldoende scholingsmogelijkheden, voldoende kansen in de eigen ontwikkeling, mogelijkheid tot duurzame inzetbaarheid en onbetaald verlof.

#### 3.2 Detail formatie (excl. verzuim)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Directie	Adjunct-direct..		0,2125	0,2125	0,2125	0,2125	0,2125
	Directeur	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500	0,8500
Onderwijsondersteunend personeel	Conciërge B	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000	0,5000
	gymdocent	0,2000					
	Leraaronderst..		0,2479				
	Office Manag..	0,4488	0,4488	0,4488	0,4488	0,4488	0,4488
	Onderwijsassi..	0,2333					
	Vakleraar	0,5300	0,5625	0,5625	0,5625	0,5625	0,5625
Onderwijzend personeel	Leerkracht		0,1771	0,4250	0,4250	0,4250	0,4250
	Leraar	10,8036	10,4195	10,2216	10,2216	10,2216	10,2216
	Vakleraar	0,0583					
Totaal		13,6240	13,4183	13,2204	13,2204	13,2204	13,2204



## 4. Investerings

### 4.1 Begrote investeringen per categorie per jaar

	2025 Budget	2026 Budget	2027 Budget	2028 Budget	2029 Budget
Investering Inventaris		€ 70.000			
Investering OLP	€ 10.000	€ 5.000	€ 6.000	€ 5.000	€ 25.000
Investerings Gebouwen b..		€ 90.000			
Investerings ICT	€ 9.500	€ 50.000	€ 20.000	€ 7.000	
Investerings Verbouwing ..					€ 19.721
Voorziening Groot Onderh..	€ 41.845	€ 160.939	€ 8.825	€ 51.136	€ 13.312
<b>Totaal</b>	<b>€ 61.345</b>	<b>€ 375.939</b>	<b>€ 34.825</b>	<b>€ 63.136</b>	<b>€ 58.033</b>

#### Terugblik investeringen 2022 t/m 2024

##### 2022

- Investering Inventaris: meubilair gangen, werkplekken, teamkamer **€40.003**
  - OLP = Onderwijsleerpakket: Da Vinci, montessori materiaal, VLL Kim versie: **€21.763**
  - ICT: digiborden groep 1 t/m 8, chromebooks deel 2 (van 10 naar 15 per klas): **€48.032**
  - Voorziening groot onderhoud: Toiletgroep bovenbouw, droogloopmatten: **€125.994**
1. Buitenonderhoud: dak €99.789
  2. Preventief onderhoud: €24.296: buitenschilderwerk, keuring CV installatie, herstel elektra, reinigingen
  3. Contract onderhoud: €2.009

##### 2023

- Investering inventaris: kasten, instructietafels, bureaustoelen, bureaus in klassen: **€46.374,20**
  - OLP: Engelse kast Exploring English BB, AVE.ik Taal doen! groep 1/2, Da Vinci 3e jaar: **€20.592**
  - ICT: vervanging chromebooks deel 1: **€21.217,93**
  - Voorziening Groot Onderhoud: **€66.490**
1. Buitenonderhoud: € 0
  2. Preventief onderhoud: €5.000. Schilderwerk speellokaal
  3. Binnenonderhoud: LED verlichting 1 t-m 8 en plafond BB gang €53.048 en Hero Balancer; €8.466

##### 2024

- Inventaris: speellokaal meubilair: €5.547
  - OLP: montessori materiaal €5.000
  - Voorziening Groot Onderhoud volgens Onderhoudsplanning: €67.200
1. Buitenonderhoud: herstel dakkapel, toilet renovatie middenbouw €23.958
  2. Preventief onderhoud: wandafwerking stucwerk €4.069 doorgeschoven MJOP
  3. Contractonderhoud: onderhoud dak, CV, ventilatie, BMI, blussers, inbraak €10.244
  4. Binnenonderhoud: vloerafwerking lokaal Den, nieuwe plafonds Acacia, Esdoorn, Plataan, Iep, Den, isoleren appendages en cv-leidingwerk €32.998

Vanaf 2024 werkt Montessorischool Biltoven met de componentenmethode zoals de PO-raad en het administratiekantoor ObM hebben geadviseerd. Dit is een voorziening voor groot onderhoud. De voorziening is een kosten egalisatie voorziening, gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. De toekomstige kosten van groot onderhoud worden gelijk verdeeld door een jaarlijkse dotatie aan de voorziening. De uitstroom van middelen is tevens een vereiste voor het vormen van de voorziening. De dotatie wordt verantwoord in de staat van baten en lasten.

Doordat via deze componentenmethode op een andere wijze wordt gewerkt met het aanbrengen van een voorziening in plaats van afschrijvingen in groot onderhoud, zal dit impact hebben op de balans.

### **Begroting investeringen 2025**

#### Investeringen OLP

- Explore English kast middenbouw €5.000
- Montessori materiaal €5.000

#### Investeringen ICT

- Noodzakelijke vervanging laptops leerkrachten en noodzakelijke vervanging chromebooks: €9.500

#### Voorziening Groot Onderhoud

- Buitenonderhoud: Meerjarenonderhoudsplanning met buitenschilderwerk
- Vervangen van dakdoorvoeren m.b.t. daklekkage schuine dak: € 1.121,20
- Buitenschilderwerk van de dakranden: € 16.730,56
- Houtrotherstel dakranden: € 7.312,72

### **2026**

#### Voorziening Groot Onderhoud

- Vervanging ramen en glas voor HR++ glas.
- Balans ventilatiesystemen klaslokalen.
- Isolatie buitenschil met kierdichting en isolatie spouwmuren.
- Zonnepanelen met accu afhandelbaar van uitkomsten onderzoek of de opbrengst voldoende oplevert.

*De school onderzoekt de komende jaren in samenspraak met gemeente de Bilt en kinderopvang Humankind naar grote renovatie of nieuwbouw van de Zonnepit. De werkelijke bedragen kunnen daarom niet opgenomen, omdat er nu vanuit gegaan wordt dat de gemeente dit bekostigt vanuit het opgenomen bedrag in het Integraal Huisvestingsplan van de gemeente. De school heeft een maximum van €90.000 opgenomen voor kosten voor eigen rekening.*



## 4.2 Totaal begrote afschrijvingen per jaar

	2025	2026	2027	2028	2029
	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
overige materiële vaste activa	€ 99				
gebouwen	€ 3.539	€ 5.607	€ 5.795	€ 5.795	€ 5.795
ICT apparatuur kort	€ 17.483	€ 25.104	€ 25.952	€ 25.738	€ 10.388
inventaris kort	€ 1.904	€ 5.238	€ 8.667	€ 8.667	€ 8.656
inventaris kort privaat	€ 858	€ 858	€ 858	€ 858	€ 858
inventaris lang	€ 11.648	€ 11.480	€ 10.939	€ 10.004	€ 9.511
inventaris lang privaat	€ 274	€ 274	€ 274	€ 274	€ 274
OLP	€ 10.132	€ 10.179	€ 9.881	€ 8.341	€ 9.755
OLP privaat	€ 3.469	€ 4.093	€ 4.728	€ 5.473	€ 5.081
technische installaties	€ 8.419	€ 8.419	€ 8.419	€ 8.299	€ 8.062
verbouwingen	€ 3.451	€ 3.451	€ 3.451	€ 0	€ 498
verbouwingen privaat	€ 12.695	€ 4.997	€ 816		
<b>Totaal</b>	<b>€ 73.970</b>	<b>€ 79.700</b>	<b>€ 79.778</b>	<b>€ 73.448</b>	<b>€ 58.878</b>



## 5. Exploitatie

### 5.1 Baten en lasten details meerjarenbegroting

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Realisatie	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
03 Baten	3.1 Rijksbijdragen	€ 1.511.155	€ 1.540.098	€ 1.618.118	€ 1.598.707	€ 1.618.304	€ 1.624.935	€ 1.632.121
	3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 13.096	€ 2.500	€ 10.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
	3.5 Overige baten	€ 148.148	€ 125.818	€ 133.762	€ 133.762	€ 133.762	€ 133.762	€ 133.762
	<b>Subtotaal</b>	€ 1.672.399	€ 1.668.416	€ 1.761.880	€ 1.752.469	€ 1.772.066	€ 1.778.697	€ 1.785.883
04 Lasten	4.1 Personeelslasten	€ 1.239.427	€ 1.344.359	€ 1.374.116	€ 1.379.783	€ 1.399.577	€ 1.421.396	€ 1.435.380
	4.2 Afschrijvingen	€ 73.721	€ 73.039	€ 73.970	€ 79.700	€ 79.778	€ 73.448	€ 58.878
	4.3 Huisvestingslasten	€ 142.333	€ 146.824	€ 166.300	€ 152.000	€ 149.000	€ 149.000	€ 149.000
	4.4 Overige lasten	€ 154.421	€ 120.830	€ 141.930	€ 150.930	€ 140.930	€ 140.930	€ 140.930
<b>Subtotaal</b>	€ 1.609.901	€ 1.685.052	€ 1.756.317	€ 1.762.412	€ 1.769.285	€ 1.784.774	€ 1.784.187	
05 Fin anciel e bat..	5.0 Financiële baten en lasten	€ 1.480	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
	<b>Subtotaal</b>	€ 1.480	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500	€ -1.500
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<b>€ 63.978</b>	<b>€ -18.136</b>	<b>€ 4.063</b>	<b>€ -11.443</b>	<b>€ 1.281</b>	<b>€ -7.577</b>	<b>€ 195</b>

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 2025 ongeveer op 0 zal uitkomen.

De grootste inkomstenbron is de Rijksbijdrage. Deze is begroot op 1,57 miljoen in 2025. Daarnaast ontvangt de school overige baten vanuit het samenwerkingsverband ZOUT ongeveer 50k en vanuit de vrijwillige ouderbijdrage ongeveer 80k voor onder andere de vakdocenten en activiteiten die niet onder de reguliere bekostiging vallen. De grootste lasten voor de school zijn de personele lasten begroot op ruim 1,3 miljoen. De huisvestingslasten voor het onderhoud van het gebouw, energie en schoonmaak zijn begroot op 156k en de overige lasten voor onderwijs licenties voor alle vakgebieden, de leermiddelen, inhuur administratiekantoor, activiteiten etc. zijn begroot op 142k.

#### Wijzingen exploitatie 2025

- Hogere ICT licentiekosten door extra systemen: MijnLeerlijn, IEP, Pluspunt Digitaal.
- Hogere loonkosten door periodieken; daardoor formatie met 0,3 fte minder.
- Eigen Risicodragerschap VVF voor 1 jaar als test met minder hoge kosten.
- Extra baten huurinkomsten door verhuur extra ruimte en indexatie.
- Eenmalige toename scholingskosten in 2025 voor de herregistratie schoolleider (=verplicht) en extra montessori opleidingen.
- Extra huisvestingslasten in voorbereiding op de renovatie voor duurzaamheidsmaatregelen in '26



## 6. Investerings

### 6.1 Geplande investeringen

				Budget
2025	Investering OLP	Investering OLP Methoden	Engelse kast middenbouw montessorimateriaal	€ 5.000
				€ 5.000
	Investerings ICT	Investering ICT Kort	computers leerkrachten Laptops leerkrachten	€ 4.500
				€ 5.000
	Voorziening Groot Onderh..	Onttrekking V..	Onttrekking Voorziening groot onderhoud	€ 41.845
		<b>Totaal jaar</b>	€ 61.345	
2026	Investering Inventaris	Inventaris kort	meubilaar klaslokalen	€ 70.000
	Investering OLP	Investering O..	montessorimateriaal	€ 5.000
	Investerings Gebouwen b..	Investerings..	Duurzaamheidsmaatregelen glas, ramen, isolatie buitenschil, balansventilatie	€ 90.000
	Investerings ICT	Investering ICT Kort	Aanschaf digiborden Chromebooks leerlingen	€ 30.000
				€ 20.000
	Voorziening Groot Onderh..	Onttrekking V..	Onttrekking Voorziening groot onderhoud	€ 160.939
		<b>Totaal jaar</b>	€ 375.939	
2027	Investering OLP	Investering O..	montessorimateriaal	€ 6.000
	Investerings ICT	Investering IC..	Chromebooks	€ 20.000
	Voorziening Groot Onderh..	Onttrekking V..	Onttrekking Voorziening groot onderhoud	€ 8.825
			<b>Totaal jaar</b>	€ 34.825
2028	Investering OLP	Investering O..	montessorimateriaal	€ 5.000
	Investerings ICT	Investering IC..	laptop leerkrachten	€ 7.000
	Voorziening Groot Onderh..	Onttrekking V..	Onttrekking Voorziening groot onderhoud	€ 51.136
			<b>Totaal jaar</b>	€ 63.136
2029	Investering OLP	Investering OLP Methoden	Methodes Kosmisch montessorimateriaal	€ 20.000
				€ 5.000
	Investerings Verbouwing ..	Investerings..	Investering Cyclische Vervanging	€ 19.721
	Voorziening Groot Onderh..	Onttrekking V..	Onttrekking Voorziening groot onderhoud	€ 13.312
			<b>Totaal jaar</b>	€ 58.033



## 7. Exploitatie

### 7.1 Detail grootboeken Baten

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
3.1 Rijksbijdragen	811100 RV Basisbekostiging	€ 1.439.301	€ 1.551.550	€ 1.540.417	€ 1.560.309	€ 1.566.940	€ 1.573.571
	811106 RV Groiebekostiging	€ 31.445	€ 5.000	€ 6.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.300
	811108 RV profession. en begeel. starters en s..	€ 20.706	€ 11.278	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	813000 Doorbetaling vanuit SWV	€ 48.645	€ 50.290	€ 52.290	€ 52.995	€ 52.995	€ 53.250
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 1.540.098</b>	<b>€ 1.618.118</b>	<b>€ 1.598.707</b>	<b>€ 1.618.304</b>	<b>€ 1.624.935</b>	<b>€ 1.632.121</b>
3.2 Overige overheidsbijdrage..	822000 Overige subsidie	€ 2.500	€ 10.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 2.500</b>	<b>€ 10.000</b>	<b>€ 20.000</b>	<b>€ 20.000</b>	<b>€ 20.000</b>	<b>€ 20.000</b>
3.5 Overige baten	651000 Huurbaten privaat	€ 10.200	€ 10.200	€ 10.200	€ 10.200	€ 10.200	€ 10.200
	655503 Ouderbijdrage privaat	€ 86.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000
	851000 Huurbaten	€ 27.618	€ 40.562	€ 40.562	€ 40.562	€ 40.562	€ 40.562
	856000 Diverse baten tbv schoolexploitatie	€ 2.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>€ 125.818</b>	<b>€ 133.762</b>	<b>€ 133.762</b>	<b>€ 133.762</b>	<b>€ 133.762</b>	<b>€ 133.762</b>
<b>Totaal</b>		<b>€ 1.668.416</b>	<b>€ 1.761.880</b>	<b>€ 1.752.469</b>	<b>€ 1.772.066</b>	<b>€ 1.778.697</b>	<b>€ 1.785.883</b>

### 7.2 Detail grootboeken Personeelslasten en afschrijvingen

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
4.1 Personeelslasten	300000 Salariskosten Onderwijzend Personeel	1.056.880	1.023.850	1.046.830	1.064.428	1.082.819	1.095.537
	302000 Salariskosten directie	119.629	146.948	146.948	146.948	146.948	146.948
	305000 Salariskosten OOP overig	54.269	43.315	31.659	31.659	31.659	31.659
	305500 Salariskosten conciërge	28.464	28.999	28.999	28.999	28.999	28.999
	310200 Salariskosten arbeidsmarkttoelage	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	319500 Salariskosten Vervangingsfonds	71.184					
	319601 Salariskosten vervanging imperatief ve..	9.707	9.522	9.617	9.761	9.919	10.021
	319603 Salariskosten vervanging eigen rekeni..		33.010	33.341	33.839	34.388	34.740
	334000 Salariskosten betaald ouderschapsverl..		3.116				
	334100 Salariskosten Seniorenverlof	2.628	8.195	8.195	8.195	8.195	8.195
	412105 Dotatie voorziening jubileum	500	500	500	500	500	500
	412200 Kosten inhuur/inleen personeel	2.004	2.104	2.104	2.104	2.104	2.104
	412319 Arbo en bedrijfsgezondheidszorg	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	412322 Woon-werkverkeer via salarisadministr..	4.788	14.501	14.134	14.134	14.134	14.134
	412342 Personeelsactiviteiten	2.000	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	412346 Schoolbegeleiding	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	412360 Werving en selectie personeel	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	412367 Lief en leed	500	500	500	500	500	500
	412368 Personeelsattenties	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	412400 Scholing	15.000	18.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	413195 Baten Vervangingsfonds huidig jaar	-67.625	0	0	0	0	0
	780501 Salariskosten ondersteunend persone..	34.730	28.355	29.753	31.308	34.029	34.841
	<b>Subtotaal</b>	<b>1.344.359</b>	<b>1.374.116</b>	<b>1.379.783</b>	<b>1.399.577</b>	<b>1.421.396</b>	<b>1.435.380</b>
4.2 Afschrijvingen	422101 Afschrijving gebouwen	3.539	3.539	5.607	5.795	5.795	5.795
	422102 Afschrijving verbouwingen	3.451	3.451	3.451	3.451	0	498
	422220 Afschrijving inventaris kort	1.541	1.904	5.238	8.667	8.667	8.656
	422221 Afschrijving inventaris lang	12.003	11.648	11.480	10.939	10.004	9.511
	422240 Afschrijving ICT apparatuur kort	23.467	17.483	25.104	25.952	25.738	10.388
	422270 Afschrijving technische installaties	3.466	8.419	8.419	8.419	8.299	8.062
	422380 Afschrijving overige materiële vaste ac..	238	99				
	422460 Afschrijving OLP	8.917	10.132	10.179	9.881	8.341	9.755
	722102 Afschrijving verbouwingen privaat	12.695	12.695	4.997	816		
	722220 Afschrijving inventaris kort privaat	858	858	858	858	858	858
	722221 Afschrijving inventaris lang privaat	274	274	274	274	274	274
	722460 Afschrijving OLP privaat	2.592	3.469	4.093	4.728	5.473	5.081
	<b>Subtotaal</b>	<b>73.039</b>	<b>73.970</b>	<b>79.700</b>	<b>79.778</b>	<b>73.448</b>	<b>58.878</b>



## 7.4 Detail grootboek Huisvestingslasten en overige lasten

		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
4.3	433000 Dagelijks onderhoud	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Huisvestingslasten	433100 Onderhoud MJOP < ondergrens	4.824					
	434000 Energie	35.000	35.000	35.000	33.000	33.000	33.000
	434010 Waterverbruik	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	435000 Schoonmaakbenodigdheden	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	435010 Schoonmaakcontracten	40.000	46.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	435100 Afvalverwerking	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	436000 Publiekrechtelijke heffingen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	437010 Dotatie voorziening groot onderhoud	41.000	43.300	41.000	41.000	41.000	41.000
	438000 Beveiliging	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	438010 Tuinonderhoud	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	438900 Overige huisvestingslasten	1.000	7.000	1.000	0	0	0
	<b>Subtotaal</b>	<b>146.824</b>	<b>166.300</b>	<b>152.000</b>	<b>149.000</b>	<b>149.000</b>	<b>149.000</b>
4.4	441000 Reproductie	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Overige lasten	441100 ICT Licenties	1.500	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	441101 ICT onderhoudscontracten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	441107 Internet	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	441205 Kantoorartikelen	400	400	400	400	400	400
	441210 Telefoon	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	441300 Bestuurskosten	500	500	500	500	500	500
	441400 Advies	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	441410 Juridisch	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	441450 Honorarium onderzoek jaarrekening		9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	441600 Administratiekosten onderwijsbureau	26.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	442100 Kleine aanschaffingen inventaris (<€5..	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	442110 Kleine aanschaffingen ICT (<€500)	500	500	500	500	500	500
	442200 Onderwijsleerpakket Verbruik	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	442210 Licenties methoden	19.000	19.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	442250 Kleine aanschaffingen OLP (<€500)	600	600	600	600	600	600
	442251 Schoolbibliotheek	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	442260 Toetsen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	442271 Culturele vorming	2.230	2.230	2.230	2.230	2.230	2.230
	444110 project traject hoogbegaafdheid	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	444200 Passend Onderwijs faciliteiten		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	444300 Abonnementen/vakliteratuur	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	444301 Contributies	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	444350 Verzekeringen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	444800 Representatie	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	444805 Huishoudelijke uitgaven	1.800	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	444810 Bankkosten	500	500	500	500	500	500
	742200 Onderwijsleerpakket Verbruik privaat	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	744420 Activiteiten privaat	12.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	744456 Schoolreis (meerdaags) privaat	16.500	16.500	26.500	16.500	16.500	16.500
	744990 Diverse kosten privaat		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	<b>Subtotaal</b>	<b>120.830</b>	<b>141.930</b>	<b>150.930</b>	<b>140.930</b>	<b>140.930</b>	<b>140.930</b>
5.0	499500 Rentelasten	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Financiële baten en lasten	899100 Rente rekening courant		0	0	0	0	0
	<b>Subtotaal</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>