



Begroting 2021-2022

Meerjarenbegroting 2021-2025

| <i>Status</i>                     | <i>d.d.</i>      |
|-----------------------------------|------------------|
| <i>Besproken /goedgekeurd DR</i>  | <i>1-6-2021</i>  |
| <i>Besproken /goedgekeurd RvT</i> | <i>9-6-2021</i>  |
| <i>Besproken /goedgekeurd OPR</i> | <i>24-6-2021</i> |
| <i>Vastgesteld</i>                | <i>25-6-2021</i> |

## Begroting 2020-2021

### Algemeen

In deze begroting zijn naast de gecalculeerde baten en de doorlopende verplichtingen de beleidsintenties voor het volgende schooljaar met een financiële implicatie opgenomen en toegelicht.

In algemene zin kan geconcludeerd worden dat de druk op de financiële mogelijkheden van het samenwerkingsverband toeneemt. De oorzaken daarvan zijn ook in de vorige begroting vermeld: het gaat daarbij om een samenloop van einde van de verevening in 2020, een continu dalend leerlingenaantal (ook op 1 oktober 2020 weer 140 lager dan in 2019) en dus lagere baten en tenslotte hogere deelnamepercentages in het sbo en so en dus een hogere wettelijke overdracht.

Vanaf 2014 zijn de middelen die door de verevening aan de rijksbijdrage werden toegevoegd ingezet voor de z.g. 'zachte landing' van middelen voor aanvullende ondersteuning in het regulier onderwijs. Daarnaast zet het samenwerkingsverband al langere tijd haar algemene reserve in (middels negatief begroten) in om zowel beleid, de beschikbaarheid van afdoende voorzieningen als de middelen voor basisondersteuning in het regulier basisonderwijs op niveau te houden.

Uit de benchmark zoals die door de accountant is opgesteld, d.w.z. een vergelijking van de inzet van de vermogenspositie met andere samenwerkingsverbanden over de afgelopen jaren, blijkt dat ppo Noord-Kennemerland eerder en sneller het eigen vermogen in heeft gezet om het voorzieningenniveau te continueren dan andere samenwerkingsverbanden. Ook in de voorliggende schooljaarbegroting is nog sprake van negatief begroten ter dekking vanuit de reserve en volgt deze begroting het eerder opgestelde bestedingsplan dat bij het ministerie moest worden ingediend ter onderbouwing van de afbouw van bovenmatige reserves. Met de voorliggende begroting gaat het samenwerkingsverband het laatste schooljaar in dat er nog sprake is van reserve groter dan het weerstandsvermogen en laat de meerjarenbegroting zien dat vanaf 2022-2023 uitsluitend nog met een dekkende begroting gewerkt kan worden.

Vooruitlopend op de wijziging van het bekostigingsstelsel primair onderwijs vanaf 2023 zal dit naar verwachting de laatste schooljaarbegroting zijn en zal in 2022 worden overgegaan naar een kalenderjaarbegroting.

## Baten

### begroting 2021-2022

| <b>BATEN</b>                              | <b>begroot<br/>2021-2022</b> | <b>begroot<br/>2020-2021</b> |
|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>I Rijksbijdragen</b>                   |                              |                              |
| 1. lichte ondersteuning personeel         | € 3.729.154                  | € 3.606.125                  |
| 2. lichte ondersteuning materieel         | € 157.093                    | € 156.439                    |
| 3. zware ondersteuning personeel          | € 7.852.882                  | € 7.590.826                  |
| 4. zware ondersteuning materieel          | € 664.138                    | € 641.732                    |
| 5. smw risicoleerlingen                   | € 65.580                     | € 56.768                     |
| totaal rijksbijdragen                     | <b>€ 12.468.847</b>          | <b>€ 12.051.889</b>          |
| <b>II Overige baten</b>                   |                              |                              |
| 1. inkomend grensverkeer sbo              | € 100.000                    | € 110.000                    |
| 2. subsidie HB-onderwijs                  | € 118.000                    | € 118.000                    |
| 3. gemeenten/bijdrage AB nieuwkomers      | € 15.414                     | € 15.414                     |
| 4. schoolbesturen/bijdrage AB nieuwkomers | € 46.243                     | € 46.243                     |
| 5. subsidie NRO                           | € 24.360                     | € 24.360                     |
| 6. subsidie Gelijke Kansen                | € -                          | € 19.300                     |
| totaal overige baten                      | <b>€ 304.017</b>             | <b>€ 314.017</b>             |
| <b>totaal baten</b>                       | <b>€ 12.772.864</b>          | <b>€ 12.365.906</b>          |

Ondanks de daling van het leerlingenaantal stijgt de rijksbijdrage t.o.v. de vorige begroting omdat na opstelling van de vorige begroting de tarieven tot tweemaal toe zijn geïndexeerd. Overigens zijn daarmee ook de tarieven van de toelaatbaarheidsverklaringen gestegen (zie ook meerjarenbegroting en indexering).

De achterstandscore van het samenwerkingsverband (d.i. de score van de basisscholen binnen het samenwerkingsverband opgeteld) is aanmerkelijk gestegen, van 4484 in 2019 naar 4876 in 2020 (8,7%). Daardoor is ook de rijksbijdrage voor risicoleerlingen/smw gestegen.

De subsidie voor onderwijs aan begaafde leerlingen gaat op papier zijn derde schooljaar in. Door de late besluitvorming rond de subsidie (eind 2019) en de bij veel samenwerkingsverbanden door de gezondheidscrisis vertraagde uitvoering, zal ook na het laatste subsidiejaar een deel kunnen worden ingezet. Onderbestedingen kunnen dus ook nog na augustus 2023 worden ingezet, mits de doelen van het uitvoeringsplan onveranderd blijven.

De bijdrage van de schoolbesturen aan de ambulante begeleiding van nieuwkomers wordt in de praktijk verrekend met de overdracht van ondersteuningsmiddelen. De subsidie vanuit het NRO (met Oberon als penvoerder) wordt verantwoord met activiteiten van de bestuurder (onderzoek) en besteed aan professionalisering van het werkveld (training Wegwijs in gedrag). De subsidie Gelijke Kansen wordt wellicht toch nog verlengd en zal dan eveneens hiervoor worden ingezet.

## Lasten

| LASTEN                             |   | begroot<br>2021-2022  | begroot<br>2020-2021 |
|------------------------------------|---|---|----------------------|
| <b>I overdrachten</b>              |   |   |                      |
| <b>ondersteuningsniveau 0 en 1</b> |   |   |                      |
| 1.                                 | basisondersteuning regulier onderwijs                   | € 2.293.330   | € 2.290.455          |
| <b>ondersteuningsniveau 2 en 3</b> |   |   |                      |
| 2.                                 | verlenging overgang lgf 20-21 jan-jul € 36              | € -   | € 722.952            |
| 3.                                 | ondersteuningsniveau 2-3 via werkgebieden               | € 1.600.000   | € 1.700.000          |
| <b>ondersteuningsniveau 4 SBO</b>  |   |   |                      |
| 4.                                 | overdracht >2% <span style="float: right;">2,06%</span> | € 330.791   | € 304.544            |
| 5.                                 | uitgaand grensverkeer                                   | € 36.426  | € 26.000             |
| 6.                                 | verlenging overgangsregeling LGF (tot 1 aug)            | € -   | € 42.000             |
| 7.                                 | interventieplaatsen                                     | € 10.000  | € 40.000             |
| <b>ondersteuningsniveau 4 SO</b>   |   |   |                      |
| 8.                                 | teldatum 1-10 (via DUO) pers+mat                        | € 5.977.969   | € 5.433.676          |
| 9.                                 | peildatum 1 februari (via swv)                          | € 302.146   | € 149.033            |
| 10.                                | interventieplaatsen                                     | € 20.000  | € 40.000             |
| 11.                                | intensieve begeleidingsgroepen                          | € 120.547   | € 21.451             |
| <b>totaal overdrachten</b>         |   | <b>€ 10.691.208</b> <span style="color: green;">↑79,9%</span> | <b>€ 10.770.110</b>  |

### Overdrachten

Van de totale uitgaven van het samenwerkingsverband gaat 80% naar directe overdrachten (los van de bekostiging van de voorzieningen die bij de uitvoeringsorganisatie staan vermeld).


De middelen voor de basisondersteuning kunnen in 2021-2022 nog op het huidige niveau van € 115,- per leerling worden gehandhaafd. De “zachte landing” (verlenging overgang lgf) is in juli vorig jaar afgerond.

Conform de eerdere meerjarenbegrotingen en de financiële mogelijkheden van het samenwerkingsverband, daalt het budget van de werkgebieden. Daarnaast nemen hun verplichtingen enigszins toe, omdat wordt bijgedragen aan voorzieningen als de Trimaran, Buitengewoon Leren en de begeleiding vanuit (voorheen) de ‘kliniekschool’.

De wettelijke overdrachten aan het sbo en so stijgen, waarbij ook sprake is van een dubbel effect: zowel door hogere tarieven als door grotere deelname. Het deelnamepercentage van het sbo is momenteel 2,06% (in 2017 nog 1,60%) en het deelnamepercentage van het speciaal onderwijs is gestegen naar 2,20%, waarmee het ook boven landelijk gemiddelde blijft (1,80%). Ook is de groeitelling (1 februari 2021 jl.) hoger dan in de afgelopen jaren). Overigens laat dit ook zien dat de gezondheids crisis en scholensluitingen de werkzaamheden rond MDO's en TLV-behandeling gewoon zijn doorgegaan.

De middelen voor interventieplaatsen in het sbo kunnen gezien de ervaringen omlaag.

## Management & Organisatie

| <b>II management &amp; organisatie</b>         | <b>begroot<br/>2021-2022</b>  | <b>begroot<br/>2020-2021</b> |
|--|---|------------------------------|
| 1.1. loonkosten M&O                            | € 354.079   | € 346.170                    |
| 1.2. personeel van derden M&O                  | € 64.000  | € 72.500                     |
| 1.3. reis- en verblijfskosten                  | € 10.000  | € 800                        |
| 1.4. arbozorg                                  | € 1.500   | € 1.000                      |
| 1.5. professionalisering eigen personeel       | € 25.000  | € 30.000                     |
| 1.6. overige personeelskosten                  | € 6.000   | € 6.000                      |
| 2.1. huisvesting huur en servicekosten         | € 55.500  | € 54.000                     |
| 2.2. overige huisvestingslasten                | € 5.000   | € 4.000                      |
| 3.1. kantoorkosten                             | € 20.000  | € 18.000                     |
| 3.2. afschrijvingen (ICT)                      | € 2.500   | € 1.750                      |
| 3.3. afschrijvingen meubilair en verbouwing    | € 17.500  | € 17.500                     |
| 3.4. verzekeringen                             | € 3.100   | € 3.100                      |
| 3.5. aansluitingen, abonnementen, contributies | € 3.200   | € 3.200                      |
| 3.6. klachten en geschillen                    | € 10.000  | € 2.000                      |
| 3.7. administratie en beheer                   | € 17.500  | € 16.500                     |
| 3.8. accountancy                               | € 12.000  | € 10.000                     |
| 3.9. PR en communicatie (incl. website)        | € 50.000  | € 60.000                     |
| 4.1. OPR faciliteiten                          | € 8.400   | € 8.100                      |
| 4.2. bestuurskosten                            | € 10.000  | € 28.500                     |
| 5. onvoorzien                                  | € -   | € 5.000                      |
| sub  | <b>€ 675.279</b>  5,0% | <b>€ 688.120</b>             |

Sinds begin van het lopende schooljaar zijn de loonkosten van het eigen personeel (zowel van management en staf als van de uitvoeringsorganisatie) en de bezetting gestabiliseerd, waarmee ook de gewenste takenspreiding (een flexibelere en minder kwetsbare organisatie) gerealiseerd kan worden.

De post personeel van derden betreft inhuur van de controlling en HRM. De post reiskosten betreft de gehele organisatie en is mede gebaseerd op de realisatie in het lopende schooljaar.

De eisen aan de accountantscontrole worden door OCW jaarlijks geïntensiveerd, waardoor ook hier rekening wordt gehouden met kostenstijging.

De bestuurskosten kunnen lager worden begroot. De uitgaven aan de OPR bestaan uit een vrijwilligersvergoeding voor de ambtelijk secretaris, vacatiegeld voor de oudergeleding en een budget voor scholing.

## Uitvoeringsorganisatie

|   | begroot<br>2021-2022     | begroot<br>2020-2021 |
|---|--------------------------|----------------------|
| <b>III uitvoeringsorganisatie swv</b>         |                          |                      |
| 1.1. loonkosten onderwijsconsulenten          | € 730.767                | € 790.000            |
| 1.2. inhuur inclusie-ondersteuners            | € 539.235                | € 710.868            |
| 1.3. detachering amb beg nieuwkomers          | € 77.500                 | € 77.500             |
| 1.4. personeel van derden/flexibilisering     | € 40.000                 | € 40.000             |
| 1.5. bijeenkomst/profess/doorontw             | € 100.000                | € 100.000            |
| 1.6. dotatie personeelsvoorziening            | € 5.000                  | € 6.000              |
| 2. onderwijszorgarrangementen (Kanz/Trimaran) | € 335.500                | € 160.000            |
| 3. uitvoering HB-onderwijs projectorganisatie | € 118.000                | € 118.000            |
| 4. TOPdossier                                 | € 68.000                 | € 68.000             |
| sub   | <b>€ 2.014.002</b> 15,1% | <b>€ 2.070.368</b>   |
| <b>totaal lasten</b>                          | <b>€ 13.380.490</b> 100% | <b>€ 13.528.598</b>  |

De totale uitgaven aan de uitvoeringsorganisatie worden iets lager, maar daar binnen doen zich verschuivingen voor:

- Zoals gezegd is er nu sprake van een stabiele bezetting, waarbij actueel geen sprake is van noodzakelijke vervangingen. Dit betekent wel dat onverwachte, langer lopende vervangingen tijdelijk (en deels) ten laste zullen komen van het weerstandsvermogen.
- Inclusie-ondersteuners: de uitgaven aan ambulante begeleiding vanuit Aloysius nemen af doordat in overleg natuurlijk verloop niet wordt ingevuld. Tegelijkertijd is het wenselijk om de 'klassieke' ambulante begeleiding te verlaten en te gaan werken met een visie op ondersteuning van inclusie. Hierbij zal ook Ronduit (cluster 4) worden betrokken.
- De uitgaven aan onderwijszorgarrangementen nemen aanzienlijk toe. Dit komt door een groter wordende Kanzklas in Heerhugowaard, de komst van een nieuwe Samen Naar Schoolklas in Bergen, en de Trimaran. De begroting van de OZA's ziet er dan als volgt uit:

|   |            |
|---|------------|
| <i>Kanzklas 8 leerl</i>                     | € 212.440  |
| <i>Kanzklas tlv andere swv'en</i>           | € -106.220 |
| <i>SNS Adriaan Roland-Holst</i>             | € 70.380   |
| <i>Buiten Gewoon Leren</i>                  | € 60.000   |
| <i>Buiten Gewoon Leren tlv werkgebieden</i> | € -10.000  |
| <i>Buiten Gewoon tlv s(b)o</i>              | € -20.100  |
| <i>Trimaran</i>                             | € 195.000  |
| <i>Trimaran tlv werkgebieden</i>            | € -66.000  |

De negatieve bedragen zijn bijdragen vanuit andere samenwerkingsverbanden, de werkgebieden en s(b)o-scholen die tijdelijk van een voorziening als BGL gebruik maken. Bij deze stijging van kosten moet wel worden opgemerkt dat zonder deze voorzieningen de overdracht aan het s(b)o navenant hoger was geweest.

De post personeel van derden bestaat uit uitgaven aan de samenwerking met de zorg, de inzet van externe deskundigen voor de TLV-besluiten, w.o. de GGD-arts en middelen voor second opinions.

De post bijeenkomsten en professionalisering blijft op hetzelfde niveau gehandhaafd, o.a. voor de uitvoering van de training Wegwijs in Gedrag (zie overige baten) en de planning van een conferentie in februari 2022.

| <b>RESULTAAT</b> |                     |               |
|------------------|---------------------|---------------|
|                  | begroot 2021        | begroot 20-21 |
| <b>baten</b>     | <b>€ 12.772.864</b> | € 12.365.906  |
| <b>lasten</b>    | <b>€ 13.380.490</b> | € 13.528.598  |
| <b>resultaat</b> | <b>€ -607.626</b>   | € -1.162.692  |

Zoals eerder aangegeven wordt wederom negatief begroot. Zie meerjarenbegroting.

## Meerjarenbegroting 2021-2025

### Algemeen

Deze meerjarenbegroting volgt de indeling van de schooljaarbegroting 2021-2022 en laat vervolgens de te ramen wijzigingen en trends zien.

In tegenstelling tot vorige versie worden de personele componenten van baten en lasten geïndexeerd vanaf augustus 2022. Dit om te voorkomen dat tussentijdse indexeringen vanuit het ministerie weer aan het eind van het boekjaar leidt tot bovenmatig vermogen. Vooralsnog wordt voorzichtig geïndexeerd met 1%.

### Trend

Bij de inleiding op de begroting 2021-2022 zijn de trends weergegeven die de financiële ruimte van het samenwerkingsverband beperken, uiteraard als deze trends zich de komende jaren voortzetten.

Uit de meerjarenbegroting wordt duidelijk dat de krimp van het leerlingenaantal en de stijgende lasten aan s(b)o en voorzieningen, er bij een voortzetting van deze trend een daling van de middelen voor het regulier onderwijs (zowel de rechtstreekse als die via de werkgebieden) onvermijdelijk is. Bij de opstelling van de meerjarenbegroting is het dan ook een afweging van twee ramingsscenario's:

- een raming waarbij een beleid naar inclusiever regulier onderwijs zijn resultaten laat zien en de prognose van de groei van het s(b)o naar beneden wordt bijgesteld en de overdrachten aan het basisonderwijs en de werkgebieden hoger zijn (of als target geformuleerd), of:
- het voortzetten van de trend en prognose en dus laten zien wat er met deze begrotingsposten gebeurt als de stijging van s(b)o zich voortzet en/of een inclusiever onderwijs geen vruchten afwerpt.

Vooralsnog is gekozen voor het laatste, waardoor de meerjarenbegroting voor deze onderdelen meer een vertaling is van risico's dan van ambities. Uiteraard blijft het mogelijk om onderweg gedurende de planperiode verschillende scenario's te vergelijken.



## meerjarenbegroting

2021-2022 / 2024-2025

| BATEN                                     | 2021-2022         | 2022-2023         | 2023-2024         | 2024-2025         | index 1% |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| <b>I Rijksbijdragen</b>                   |                   |                   |                   |                   |          |
| 1. lichte ondersteuning personeel         | 3.729.154         | 3.728.781         | 3.691.493         | 3.654.578         | X        |
| 2. lichte ondersteuning materieel         | 157.093           | 156.345           | 153.234           | 151.702           |          |
| 3. zware ondersteuning personeel          | 7.852.882         | 7.856.326         | 7.784.501         | 7.711.861         | X        |
| 4. zware ondersteuning materieel          | 664.138           | 654.685           | 648.699           | 642.646           |          |
| 5. smw risicoleerlingen                   | 65.580            | 64.924            | 64.275            | 63.632            |          |
| totaal rijksbijdragen                     | <b>12.468.847</b> | <b>12.461.061</b> | <b>12.342.202</b> | <b>12.224.419</b> |          |
| <b>II Overige baten</b>                   |                   |                   |                   |                   |          |
| 1. inkomend grensverkeer sbo              | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |          |
| 2. subsidie HB-onderwijs                  | 118.000           | 118.000           | 0                 | 0                 |          |
| 3. gemeenten/bijdrage AB nieuwkomers      | 15.414            | 0                 | 0                 | 0                 |          |
| 4. schoolbesturen/bijdrage AB nieuwkomers | 46.243            | 0                 | 0                 | 0                 |          |
| 5. subsidie NRO                           | 24.360            | 22.968            | 0                 | 0                 |          |
| totaal overige baten                      | <b>304.017</b>    | <b>240.968</b>    | <b>100.000</b>    | <b>100.000</b>    |          |
| <b>totaal baten</b>                       | <b>12.772.864</b> | <b>12.702.029</b> | <b>12.442.202</b> | <b>12.324.419</b> |          |

De personele componenten in deze meerjarenbegroting worden met 1% geïndexeerd, vooruitlopend op tussentijdse aanpassingen van de bedragen voor lichte ondersteuning, zware ondersteuning en de wettelijke overdracht aan het s(b).

Het verloop van de rijksbijdragen is geraamd op basis van een voortzettende krimp van het aantal leerlingen in het basisonderwijs volgens de trend van de laatste drie jaar. Uiteraard kan de meerjarenbegroting hier de komende jaren op aangepast worden indien dit zich stabiliseert.

Overige baten:

Naar verwachting zal het inkomend grensverkeer zich, na eerdere stijging de afgelopen jaren, enigszins stabiliseren.

De subsidies zijn opgenomen voor de looptijd dat ze daadwerkelijk zijn geschikt. Met name de gemeenten stellen de subsidie voor de ambulante begeleiding voor nieuwkomers jaarlijks opnieuw vast. Inmiddels is duidelijk dat voortzetting na het schooljaar 2021-2022 onwaarschijnlijk is.

Lasten die uit deze subsidies worden bekostigd zijn ook voor dezelfde looptijd opgenomen.

## Lasten

| LASTEN                |  | 2021-2022         | 2022-2023         | 2023-2024        | 2024-2025        |   |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---|
| <b>I overdrachten</b> |  |                   |                   |                  |                  |   |
|                       | <b>ondersteuningsniveau 0 en 1</b> <i>per leerling</i> | € 115,00          | € 86,00           | € 77,50          | € 72,50          |   |
| 1.                    | basisondersteuning regulier onderwijs                  | 2.293.330         | 1.697.862         | 1.514.749        | 1.402.853        |   |
|                       | <b>ondersteuningsniveau 2 en 3</b>                     |                   |                   |                  |                  |   |
| 2.                    | ondersteuningsniv 2-3 via werkgebieden                 | 1.600.000         | 1.500.000         | 1.350.000        | 1.125.000        |   |
|                       | <b>ondersteuningsniveau 4 SBO</b>                      |                   |                   |                  |                  |   |
| 3.                    | overdracht >2%   | 330.791           | 344.023           | 357.784          | 372.095          | X |
| 4.                    | uitgaand grensverkeer                                  | 36.426            | 37.000            | 37.000           | 37.000           |   |
| 5.                    | interventieplaatsen                                    | 10.000            | 10.000            | 10.000           | 10.000           |   |
|                       | <b>ondersteuningsniveau 4 SO</b>                       |                   |                   |                  |                  |   |
| 6.                    | teldatum 1-10 (via DUO) pers+mat                       | 5.977.969         | 6.033.248         | 6.210.861        | 6.393.747        | X |
| 7.                    | peildatum 1 februari (via swv)                         | 302.146           | 300.000           | 300.000          | 300.000          |   |
| 8.                    | interventieplaatsen                                    | 20.000            | 20.000            | 20.000           | 20.000           |   |
| 9.                    | intensieve begeleidingsgroepen                         | 120.547           | 120.547           | 120.547          | 120.547          |   |
|                       | sub  | <b>10.691.208</b> | <b>10.062.679</b> | <b>9.920.941</b> | <b>9.781.242</b> |   |

### Overdrachten regulier basisonderwijs

In het voorliggende schema blijven de middelen voor de basisondersteuning gehandhaafd op het huidige niveau tot en met het schooljaar 2021-2022 en vervolgens aangepast. Deze aanpassing naar beneden is sneller en omvangrijker dan waar in vorige meerjarenbegrotingen nog rekening mee werd gehouden. Zie toelichting 'trend', Dit geldt eveneens voor het budget van de werkgebieden.

### Overdrachten SBO

Het verdere oplopen van het deelnamepercentage van het sbo wordt versterkt door de daling van het aantal leerlingen in het basisonderwijs (het deelnamepercentage is een verhoudingsgetal).

In 2023 zal met de wijziging van het bekostigingsstelsel de bekostiging van het sbo vergelijkbaar zijn met die van het speciaal onderwijs: het samenwerkingsverband betaalt de door haar afgegeven TLV's, binnen en buiten het eigen samenwerkingsverband. Hiermee vervallen de regelingen grensverkeer en de 2% regeling. Verwacht mag worden dat dit geen stijging of daling van kosten met zich mee zal brengen. Wel verdwijnt de administratieve last aan grensverkeer.

### Overdrachten SO

De groeitelling van 1 februari 2021 jongstleden is als uitgangspunt genomen voor de groeitelling in 2022. Ook dit verandert in 2023, omdat 1 februari de reguliere telling zal worden en een tweede telling vervalt. Ook dit zal naar verwachting geen grote schommelingen in het totaal van de uitgaven betekenen.

## Management en organisatie

| I management & organisatie                     | 2021-2022      | 2022-2023      | 2023-2024      | 2024-2025      | X |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---|
| 1.1. loonkosten M&O                            | 354.079        | 357.620        | 361.196        | 364.808        |   |
| 1.2. personeel van derden M&O                  | 64.000         | 64.000         | 64.000         | 64.000         |   |
| 1.3. reis- en verblijfskosten                  | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |   |
| 1.4. arbozorg                                  | 1.500          | 1.500          | 1.500          | 1.500          |   |
| 1.5. professionalisering eigen personeel       | 25.000         | 25.000         | 25.000         | 25.000         |   |
| 1.6. overige personeelskosten                  | 6.000          | 6.000          | 6.000          | 6.000          |   |
| 2.1. huisvesting huur                          | 55.500         | 55.500         | 55.500         | 55.500         |   |
| 2.2. overige huisvestingslasten                | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |   |
| 3.1. kantoorkosten                             | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |   |
| 3.2. afschrijvingen (ICT)                      | 2.500          | 1.875          | 1.875          | 1.875          |   |
| 3.3. afschrijvingen meubilair en verbouwing    | 17.500         | 14.000         | 11.200         | 8.960          |   |
| 3.4. verzekeringen                             | 3.100          | 3.100          | 3.100          | 3.100          |   |
| 3.5. aansluitingen, abonnementen, contributies | 3.200          | 3.200          | 3.200          | 3.200          |   |
| 3.6. klachten en geschillen                    | 10.000         | 1.000          | 1.000          | 1.000          |   |
| 3.7. administratie en beheer                   | 17.500         | 17.500         | 17.500         | 17.500         |   |
| 3.8. accountancy                               | 12.000         | 12.000         | 12.000         | 12.000         |   |
| 3.9. PR en communicatie (incl. website)        | 50.000         | 50.000         | 50.000         | 50.000         |   |
| 4.1. OPR faciliteiten                          | 8.400          | 8.400          | 8.400          | 8.400          |   |
| 4.2. bestuurskosten                            | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |   |
| sub  | <b>675.279</b> | <b>665.695</b> | <b>666.471</b> | <b>667.843</b> |   |

Aangezien er geen plannen zijn voor wijzigingen in de bezetting of in materiële investeringen, zal deze rubriek de komende jaren min of meer in omvang gelijk blijven.

## Uitvoeringsorganisatie

| II uitvoeringsorganisatie swv                   | 2021-2022         | 2022-2023         | 2023-2024         | 2024-2025         | X |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| 1.1. loonkosten onderwijsconsulenten            | 730.767           | 738.075           | 745.456           | 752.910           |   |
| 1.2. inhuur inclusie-ondersteuners              | 539.235           | 544.627           | 550.074           | 555.574           |   |
| 1.3. detachering amb beg nieuwkomers            | 77.500            | 0                 | 0                 | 0                 |   |
| 1.4. personeel van derden/flexibilisering       | 40.000            | 40.000            | 40.000            | 40.000            |   |
| 1.5. bijeenkomst/profess/doorontw               | 100.000           | 100.000           | 100.000           | 100.000           |   |
| 1.6. dotatie personeelsvoorziening              | 5.000             | 5.000             | 5.000             | 5.000             |   |
| 2.1. onderwijzorgarrangementen (Kanz/Trimaran)  | 335.500           | 335.500           | 335.500           | 335.500           |   |
| 2.2. uitvoering HB-onderwijs projectorganisatie | 118.000           | 118.000           | 0                 | 0                 |   |
| 3.1. TOPdossier                                 | 68.000            | 68.000            | 68.000            | 68.000            |   |
| sub   | <b>2.014.002</b>  | <b>1.949.202</b>  | <b>1.844.029</b>  | <b>1.856.984</b>  |   |
| <b>totaal lasten</b>                            | <b>13.380.490</b> | <b>12.677.577</b> | <b>12.431.442</b> | <b>12.306.070</b> |   |

De begroting van de uitvoeringsorganisatie wordt vooral beïnvloed door de beëindiging van subsidies (ambulante begeleiding nieuwkomers en HB-onderwijs).

| Samenvatting                 |                             | 2021-2022  | 2022-2023  | 2023-2024  | 2024-2025  |
|------------------------------|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                              | baten                       | 12.772.864 | 12.702.029 | 12.442.202 | 12.324.419 |
|                              | lasten                      | 13.380.490 | 12.677.577 | 12.431.442 | 12.306.070 |
|                              | resultaat                   | -607.626   | 24.452     | 10.760     | 18.349     |
|                              | onttrekking/dotatie reserve | 607.626    | -24.452    | -10.760    | -18.349    |
|                              |                             |            |            |            |            |
| prognose eigenvermogen       | 31-7-2021                   | 31-7-2022  | 31-7-2023  | 31-7-2024  | 31-7-2025  |
| bestemmingsreserve           | € 590.000                   | € -17.626  | € 6.826    | € 17.587   | € 35.936   |
| weerstandvermogen            | € 400.000                   | € 400.000  | € 400.000  | € 400.000  | € 400.000  |
|                              | € 990.000                   | € 382.374  | € 406.826  | € 417.587  | € 435.936  |
| grenswaarde OCW 3,5% lumpsum |                             | € 447.050  | € 444.571  | € 435.477  | € 431.355  |

### Ontwikkeling

Zoals eerder aangegeven is de hier weergegeven ontwikkeling van het eigen vermogen conform het bij OCW ingediende bestedingsplan en moet er van uitgegaan worden dat in de jaren na het komend schooljaar een dekkende exploitatie moet plaatsvinden. Resultaten van inclusiever onderwijs en/of onderbestedingen kunnen dan worden vertaald naar de middelen die beschikbaar zijn voor het regulier onderwijs.

---

Op de hierna volgende bijlagen worden de overdrachten gedurende 2021-2022 weergegeven.

## Bijlage 1 Overdrachten basisonderwijs

| BG    | bestuur               | BRIN    | naam                       | 1-10-2020 |         | ondersteuningsmiddelen 2021-2022 |        |           |                     | per maand    |             |
|-------|-----------------------|---------|----------------------------|-----------|---------|----------------------------------|--------|-----------|---------------------|--------------|-------------|
|       |                       |         |                            | school    | bestuur | onderstniv 0-1                   | 115    | totaal    | bijdrage AB nieuwk. |              | totaal      |
| 30013 | Scholen vh Rozenkruis | 21PO00  | Jan v Rijkjenborghschool   | 90        | 90      | €                                | 10.350 | € 10.350  | € -208,70           | € 10.141,30  | € 845,11    |
| 40400 | El Amal               | 27PR02  | An Nasr                    | 127       | 127     | €                                | 14.605 | € 14.605  | € -294,50           | € 14.310,50  | € 1.192,54  |
| 40712 | Tabijn                | 03UC00  | De Branding                | 151       |         | €                                | 17.365 |           |                     |              |             |
|       |                       | 05AO00  | De Windhoek                | 157       |         | €                                | 18.055 |           |                     |              |             |
|       |                       | 05JM00  | Boschool                   | 195       |         | €                                | 22.425 |           |                     |              |             |
|       |                       | 05MI00  | Willem Alexander           | 173       |         | €                                | 19.895 |           |                     |              |             |
|       |                       | 05SC00  | Het Baken                  | 273       |         | €                                | 31.395 |           |                     |              |             |
|       |                       | 08PV00  | KC Het Mozaïek             | 219       |         | €                                | 25.185 |           |                     |              |             |
|       |                       | 08WB00  | De Duif                    | 223       |         | €                                | 25.645 |           |                     |              |             |
|       |                       | 14FJ    | Durvl Amstelstraat         | 313       | 1704    | €                                | 35.995 | € 195.960 | € -3.951,36         | € 192.008,64 | € 16.000,72 |
|       |                       | 14FJk1  | Durvl Tochtwaard           | 0         |         | €                                | -      |           |                     |              |             |
|       |                       | 14FJk2  | Durvl Eigerweg             | 0         |         | €                                | -      |           |                     |              |             |
| 41191 | ISOB                  | 08IW00  | De Overhael                | 77        |         | €                                | 8.855  |           |                     |              |             |
|       |                       | 08SX00  | Teun De Jager              | 164       |         | €                                | 18.860 |           |                     |              |             |
|       |                       | 08TK00  | De Tweemaster              | 152       |         | €                                | 17.480 |           |                     |              |             |
|       |                       | 09HP00  | Lucebertschool             | 105       |         | €                                | 12.075 |           |                     |              |             |
|       |                       | 09IW00  | W. J. Driessen             | 42        |         | €                                | 4.830  |           |                     |              |             |
|       |                       | 09RR00  | Vinckhuysen                | 47        |         | €                                | 5.405  |           |                     |              |             |
|       |                       | 10UV00  | van Reenenschool           | 115       |         | €                                | 13.225 |           |                     |              |             |
|       |                       | 10VU00  | De Wiekslag                | 186       |         | €                                | 21.390 |           |                     |              |             |
|       |                       | 11JQ00  | De Zuidwester              | 148       |         | €                                | 17.020 |           |                     |              |             |
|       |                       | 11UC00  | De Boswaid                 | 0         |         | €                                | -      |           |                     |              |             |
|       |                       | 12VE00  | De Driemaster              | 73        |         | €                                | 8.395  |           |                     |              |             |
|       |                       | 13BW00  | De Springschans            | 218       |         | €                                | 25.070 |           |                     |              |             |
|       |                       | 24MY00  | Meander                    | 177       | 1504    | €                                | 20.355 | € 172.960 | € -3.487,59         | € 169.472,41 | € 14.122,70 |
| 41296 | Ithaka                | 04NH00  | Adriaan Roland Holstschool | 234       |         | €                                | 26.910 |           |                     |              |             |
|       |                       | 09NN00  | Rudolf Steinerschool       | 212       |         | €                                | 24.380 |           |                     |              |             |
|       |                       | 09NN01  | De Sterrenzanger           | 211       | 657     | €                                | 24.265 | € 75.555  | € -1.523,50         | € 74.031,50  | € 6.169,29  |
| 41364 | Allente               | 05BM00  | Sint Joseph                | 150       |         | €                                | 17.250 |           |                     |              |             |
|       |                       | 05IQ00  | Paus Johannes              | 303       |         | €                                | 34.845 |           |                     |              |             |
|       |                       | 11YL00  | Fusieschool                | 211       |         | €                                | 24.265 |           |                     |              |             |
|       |                       | 12HS00  | St Maarten                 | 228       |         | €                                | 26.220 |           |                     |              |             |
|       |                       | 12LQ00  | De Phoenix                 | 589       |         | €                                | 67.735 |           |                     |              |             |
|       |                       | 12TT00  | De Wijde Veert             | 503       |         | €                                | 57.845 |           |                     |              |             |
|       |                       | 12TT01  | Barnewiel                  | 21        |         | €                                | 2.415  |           |                     |              |             |
|       |                       | 13QD00  | De Grote en de Kleine Beer | 144       |         | €                                | 16.560 |           |                     |              |             |
|       |                       | 13QD02  | Montessorischool (nv)      | 97        |         | €                                | 11.155 |           |                     |              |             |
|       |                       | 13UE00  | De Helix                   | 246       |         | €                                | 28.290 |           |                     |              |             |
|       |                       | 14GU00  | De Carrousel               | 267       |         | €                                | 30.705 |           |                     |              |             |
|       |                       | 15LN00  | Montessorischool           | 0         |         | €                                | -      |           |                     |              |             |
|       |                       | 15LN01  | Montessorischool           | 0         |         | €                                | -      |           |                     |              |             |
|       |                       | 25KDIk1 | Atalanta                   | 335       |         | €                                | 38.525 |           |                     |              |             |
|       |                       | 27JV00  | De Koolvlet                | 203       |         | €                                | 23.345 |           |                     |              |             |
|       |                       | 27LU00  | Hasselbraam                | 198       | 3495    | €                                | 22.770 | € 401.925 | € -8.104,47         | € 393.820,53 | € 32.818,38 |
| 41646 | LEV sg WN             | 03AZ00  | Geref Basissch De Rank     | 141       | 141     | €                                | 16.215 | € 16.215  | € -326,96           | € 15.888,04  | € 1.324,00  |
| 42514 | Ronduit               | 15KX00  | Jules Verne                | 184       |         | €                                | 21.160 |           |                     |              |             |
|       |                       | 15UPIk1 | Liereland                  | 289       |         | €                                | 33.235 |           |                     |              |             |
|       |                       | 15WW00  | De Fontein                 | 119       |         | €                                | 13.685 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16HU    | De Zes Wielen Munnikenwe   | 476       |         | €                                | 54.740 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16KJ00  | De Vlieger                 | 293       |         | €                                | 33.695 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16LI00  | De Sterrenwachter          | 74        |         | €                                | 8.510  |           |                     |              |             |
|       |                       | 16UJk1  | De Zandloper               | 236       |         | €                                | 27.140 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16WUk1  | De Kennemerpoort           | 638       |         | €                                | 73.370 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16XY00  | Nicolaas Beets             | 399       |         | €                                | 45.885 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16XY03  | Nicolaas Beets             | 64        |         | €                                | 7.360  |           |                     |              |             |
|       |                       | 23JH00  | De Cocon                   | 191       | 2963    | €                                | 21.965 | € 340.745 | € -6.870,83         | € 333.874,17 | € 27.822,85 |
| 60997 | SAKS                  | 09BC00  | Matthieu Wiegman           | 157       |         | €                                | 18.055 |           |                     |              |             |
|       |                       | 15OY00  | St Adelbertus              | 475       |         | €                                | 54.625 |           |                     |              |             |
|       |                       | 15YF00  | De Regenboog               | 285       |         | €                                | 32.775 |           |                     |              |             |
|       |                       | 15YF01  | De Regenboog               | 304       |         | €                                | 34.960 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16BU00  | Kardinaal De Jong          | 240       |         | €                                | 27.600 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16DG00  | De Kring                   | 348       |         | €                                | 40.020 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16EQ00  | St Matthias                | 183       |         | €                                | 21.045 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16FW00  | De Driemaster              | 263       |         | €                                | 30.245 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16IQ00  | De Wegwijzer               | 159       |         | €                                | 18.285 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16JVIk1 | t Baeken                   | 318       |         | €                                | 36.570 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16KW00  | De Burijn                  | 236       |         | €                                | 27.140 |           |                     |              |             |
|       |                       | 16MX00  | Het Kompas                 | 237       |         | €                                | 27.255 |           |                     |              |             |
|       |                       | 22JV00  | Erasmus                    | 186       |         | €                                | 21.390 |           |                     |              |             |
|       |                       | 31ET00  | De Lispeltuut              | 271       | 3662    | €                                | 31.165 | € 421.130 | € -8.491,72         | € 412.638,28 | € 34.386,52 |

| BG    | bestuur    | BRIN   | naam           | 1-10-2020 |                | ondersteuningsmiddelen 2021-2022 |           |                     |              | per maand    |              |
|-------|------------|--------|----------------|-----------|----------------|----------------------------------|-----------|---------------------|--------------|--------------|--------------|
|       |            |        |                | school    | bestuur        | onderstniv 0-1                   | totaal    | bijdrage AB nieuwk. | totaal       |              |              |
| 73919 | Blosse     | 03TM00 | Sint Jozef     | 239       |                | €                                | 115       |                     |              |              |              |
|       |            | 04VH00 | St Michael     | 33        |                | €                                | 27.485    |                     |              |              |              |
|       |            | 05DH00 | De Balein      | 238       |                | €                                | 3.795     |                     |              |              |              |
|       |            | 05JF00 | Het Klimduin   | 101       |                | €                                | 27.370    |                     |              |              |              |
|       |            | 06TD00 | De Bonte Mol   | 98        |                | €                                | 11.615    |                     |              |              |              |
|       |            | 07RL00 | Familieschool  | 399       |                | €                                | 11.270    |                     |              |              |              |
|       |            | 08ZX00 | St Radboud     | 347       |                | €                                | 45.885    |                     |              |              |              |
|       |            | 09XB00 | Benedictus     | 224       |                | €                                | 39.905    |                     |              |              |              |
|       |            | 10OU00 | Pater Jan Smit | 472       |                | €                                | 25.760    |                     |              |              |              |
|       |            | 10PN00 | St Willibrord  | 162       |                | €                                | 54.280    |                     |              |              |              |
|       |            | 11DX00 | De Paperclip   | 282       |                | €                                | 18.630    |                     |              |              |              |
|       |            | 11RG00 | De Boomladder  | 391       |                | €                                | 32.430    |                     |              |              |              |
|       |            | 12BF00 | Columbus       | 311       |                | €                                | 44.965    |                     |              |              |              |
|       |            | 12SY00 | De Vaart       | 233       |                | €                                | 35.765    |                     |              |              |              |
|       |            | 12ZL00 | Zevensprong    | 230       |                | €                                | 26.795    |                     |              |              |              |
|       |            | 24MZ00 | Paulus-School  | 101       |                | €                                | 26.450    |                     |              |              |              |
|       |            | 25KE00 | De Zonnewijzer | 473       |                | €                                | 11.615    |                     |              |              |              |
|       |            | 27BN00 | De Zeppelin    | 326       |                | €                                | 54.395    |                     |              |              |              |
|       |            | 27LX00 | Reflector      | 482       |                | €                                | 37.490    |                     |              |              |              |
|       |            |        |                | 27NM00    | De Vlindertuin | 314                              | 5456      | €                   | 55.430       |              |              |
| 84489 | St Freinet | 07ET00 | Elckerlyc      | 143       | 143            | €                                | 36.110    | € 627.440           | € -12.651,78 | € 614.788,22 | € 51.232,35  |
|       |            |        |                | 19942     | 19942          | €                                | 16.445    | € 16.445            | € -331,60    | € 16.113,40  | € 1.342,78   |
|       |            |        |                |           |                | €                                | 2.293.330 | € 2.293.330         | € -46.243    | € 2.247.087  | € 187.257,25 |

## Bijlage 2 Overdrachten speciaal basisonderwijs

### Speciaal basisonderwijs 2021-2022

| 2% regeling |          |      |   | leerlingen 1-10-2020 | aandeel | aantal leerl. >2% | overdracht (1) o.b.v. 1-10-20 | leerlingen 1-2-2021 | groei 1-2-2021 | overdracht (2) o.b.v. 1-2-21 | overdracht totaal | per maand   |
|-------------|----------|------|---|----------------------|---------|-------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|------------------------------|-------------------|-------------|
| 41008       | Aloysius | 01LP | Nexus                                   | 92                   | 21,90%  | 2,80              | € 14.907,41                   | 99                  | 7              | € 68.116,65                  | € 83.024,06       | € 6.918,67  |
| 41514       | Ronduit  | 19XX | De Piramide                             | 163                  | 38,81%  | 4,95              | € 26.412,05                   | 171                 | 8              | € 77.847,60                  | € 104.259,65      | € 8.688,30  |
| 60997       | SAKS     | 20GF | De Vlindertuin                          | 165                  | 39,29%  | 5,01              | € 26.736,12                   | 177                 | 12             | € 116.771,40                 | € 143.507,52      | € 11.958,96 |
|             |          |      |   | <b>420</b>           | 100,00% | 12,76             | € 68.055,59                   | <b>447</b>          | <b>27</b>      | € 262.735,65                 | € 330.791,24      | € 27.565,94 |
|             |          |      | regulier basisonderwijs                 | 19942                |         |                   |                               |                     |                |                              |                   |             |
|             |          |      | totaal                                  | 20362                |         |                   |                               |                     |                |                              |                   |             |
|             |          |      | deelnamepercentage                      | 2,06%                |         |                   |                               |                     |                |                              |                   |             |
|             |          |      | 2% van de leerlingen bao+sbo =          | 407                  |         |                   |                               |                     |                |                              |                   |             |
|             |          |      | aantal leerlingen >2%                   | 13                   |         |                   |                               |                     |                |                              |                   |             |
|             |          |      | (1) tariefondersteuningsbekostiging     | € 5.333,51           |         |                   |                               |                     |                |                              |                   |             |
|             |          |      | (2) tariefgroei (basis + ondersteuning) | € 9.730,95           |         |                   |                               |                     |                |                              |                   |             |

### Bijlage 3 Overdrachten speciaal onderwijs (groeieregeling)

personele bekostiging  
T.g.v. schooljaar

materiële bekostiging  
2021-2022 resp. kalenderjaar 2021

| SO < 8 jr<br>School<br>naam | nummer | 1 februari 2021<br>nieuwe TLV's |          |          |           | uitschrijvingen |          |          |          | groeï | Schooljaar<br>SWV personele bekostiging |               |                             | Kalenderjaar<br>SWV materiële bekostiging |               |                            |
|-----------------------------|--------|---------------------------------|----------|----------|-----------|-----------------|----------|----------|----------|-------|---|---------------|-----------------------------|---|---------------|----------------------------|
|                             |        | cat 1                           | cat 2    | cat 3    | Tot       | cat 1           | cat 2    | cat 3    | Tot      |       | basis                                   | ondersteuning | Totaal pers<br>groei budget | basis                                     | ondersteuning | Totaal mat<br>groei budget |
|                             |        | cat 1                           | cat 2    | cat 3    | Tot       | cat 1           | cat 2    | cat 3    | Tot      |       | €                                       | €             | €                           | €   | €             | €                          |
| 1 St. Antonius              | 00RL   | 6                               | 0        | 0        | 6         | 2               | 0        | 0        | 2        | ja    | € 21.878,91                             | € 42.313,80   | € 64.192,71                 | € 2.848,80                                | € 3.165,16    | € 6.013,96                 |
| 2 De Ruimte                 | 01LB   | 2                               | 0        | 1        | 3         | 0               | 0        | 0        | 0        | ja    | € 16.409,18                             | € 44.731,14   | € 61.140,32                 | € 2.136,60                                | € 3.276,89    | € 5.413,49                 |
| 3 Heliomare Onderwijs       | 01MI   | 0                               | 0        | 0        | 0         | 0               | 0        | 0        | 0        | nee   | € -                                     | € -           | € -                         | € -                                       | € -           | € -                        |
| 4 Opb sch zmk De Spinaker   | 18ZJ   | 9                               | 0        | 0        | 9         | 7               | 0        | 0        | 7        | ja    | € 10.939,45                             | € 21.156,90   | € 32.096,35                 | € 1.424,40                                | € 1.582,58    | € 3.006,98                 |
| 5 De Alk                    | 01WX   | 0                               | 0        | 0        | 0         | 0               | 0        | 0        | 0        | nee   | € -                                     | € -           | € -                         | € -                                       | € -           | € -                        |
|                             |        | <b>17</b>                       | <b>0</b> | <b>1</b> | <b>18</b> | <b>9</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>9</b> |       |   |               | <b>€ 157.429,39</b>         |   |               | <b>€ 14.434,43</b>         |

| SO 8 jr en ouder<br>School<br>naam | nummer | nieuwe TLV's |          |          |          | uitschrijvingen |          |          |          | groeï | Schooljaar<br>SWV personele bekostiging |               |                             | Kalenderjaar<br>SWV materiële bekostiging |               |                            |
|------------------------------------|--------|--------------|----------|----------|----------|-----------------|----------|----------|----------|-------|---|---------------|-----------------------------|---|---------------|----------------------------|
|                                    |        | cat 1        | cat 2    | cat 3    | Tot      | cat 1           | cat 2    | cat 3    | Tot      |       | basis                                   | ondersteuning | Totaal pers<br>groei budget | basis                                     | ondersteuning | Totaal mat<br>groei budget |
|                                    |        | cat 1        | cat 2    | cat 3    | Tot      | cat 1           | cat 2    | cat 3    | Tot      |       | €                                       | €             | €                           | €   | €             | €                          |
| 1 St. Antonius                     | 00RL   | 3            | 0        | 0        | 3        | 0               | 0        | 0        | 0        | ja    | € 12.469,60                             | € 29.044,14   | € 41.513,74                 | € 1.878,96                                | € 2.637,81    | € 4.516,77                 |
| 2 De Ruimte                        | 01LB   | 0            | 0        | 0        | 0        | 0               | 0        | 0        | 0        | nee   | € -                                     | € -           | € -                         | € -                                       | € -           | € -                        |
| 3 Heliomare Onderwijs              | 01MI   | 0            | 1        | 0        | 1        | 0               | 0        | 0        | 0        | ja    | € 4.156,53                              | € 16.714,31   | € 20.870,84                 | € 626,32                                  | € 1.380,50    | € 2.006,82                 |
| 4 Opb sch zmk De Spinaker          | 18ZJ   | 4            | 0        | 0        | 4        | 0               | 0        | 0        | 0        | ja    | € 16.626,14                             | € 38.725,52   | € 55.351,66                 | € 2.505,28                                | € 3.517,08    | € 6.022,36                 |
| 5 De Alk                           | 01WX   | 0            | 0        | 0        | 0        | 0               | 0        | 0        | 0        | nee   | € -                                     | € -           | € -                         | € -                                       | € -           | € -                        |
|                                    |        | <b>7</b>     | <b>1</b> | <b>1</b> | <b>9</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>1</b> | <b>1</b> |       |   |               | <b>€ 117.736,24</b>         |   |               | <b>€ 12.545,95</b>         |

nieuwe TLV  
uitstroom

| L  | M | H | tot |
|----|---|---|-----|
| 24 | 1 | 2 | 27  |
| 9  | 0 | 1 | 10  |
| 15 | 1 | 1 | 17  |

totaal personeel € 275.165,63  
totaal materieel € 26.980,38  
totaal overdracht 21-22 € 302.146,01

per maand

| bestuur:           |                     |                    |
|--------------------|---------------------|--------------------|
| Ronduit            | Aloysius            | Heliomare          |
|                    | € 70.206,67         | € 66.553,81        |
| € 35.103,33        |                     | € -                |
|                    |                     | € -                |
|                    | € 46.030,51         | € 22.877,66        |
| € 61.374,02        |                     | € -                |
|                    |                     | € -                |
| <b>€ 96.477,35</b> | <b>€ 116.237,18</b> | <b>€ 89.431,48</b> |
| € 8.039,78         | € 9.686,43          | € 7.452,62         |