

# Handleiding begrotingsmodel SWV PO Infinite Financieel

## versie 8.0

**Ga niet met het model aan de slag zonder deze handleiding te raadplegen!**

### Algemeen

Het (meerjaren)begrotingsmodel van Infinite Financieel van samenwerkingsverbanden passend onderwijs is procesmatig van opbouw. Het model neemt u als het ware stap voor stap bij de hand in de stappen die gezet moeten worden om tot een complete (meerjaren)begroting te komen. Ten opzichte van versie 7.0 zijn de inhoudelijke aanpassingen beperkt. De tarieven zijn geactualiseerd naar de situatie van september 2020.

Werken met het model begint met het doorlopen van een aantal eenmalige stappen. Hiermee configureert u het model op maat voor uw samenwerkingsverband. Daarna volgen de stappen die u kent uit eerdere versies: prognoses van de leerlingenaantallen invullen, kosten van de programma's invullen en dergelijke.

De eenmalige stappen kosten wat tijd en dus even geduld van uw kant. Waar dit aan de orde is, wordt dit benoemd in deze Handleiding. Gun het model de tijd voor deze eenmalige stappen! Het model is beveiligd met een wachtwoord: swv. Wij adviseren u dringend om dit wachtwoord alleen te ontgrendelen als u voldoende vaardig bent om op dit niveau met Excel om te gaan.

Het importeren van gegevens uit een eerdere versie van het model is sinds versie 7.0 niet meer mogelijk. De voordelen hiervan (enige tijdwinst) bleken niet meer op te wegen tegen de nadelen (formules worden gekopieerd als harde getallen, veel controle nodig en een zwaar model met minder goede performance).

Zodra u het model opent wordt gevraagd macro's ('inhoud') in te schakelen. Doe dit.

### Start

In het scherm "Start" kunt u direct aan de slag met het aanmaken van een nieuwe begroting. Hierbij worden alle gegevens die bij DUO bekend zijn automatisch ingelezen. Hieronder beschrijven we de werkwijze bij het maken van een nieuwe begroting.

#### **Download handleiding**

Klik op deze icoon om de actuele handleiding te downloaden.

## Nieuw – Start



Versie 8.0

U heeft gekozen voor het maken van een nieuwe begroting. Het startscherm kent 4 onderdelen die doorlopen moeten worden. Selecteer de verschillende onderdelen om ze te bekijken, aan te passen en goed te keuren. De afgeronde onderdelen zijn te herkennen aan . Is een onderdeel nog niet afgerond, dan wordt dat aangegeven met . Nadat een onderdeel is afgerond () kunt door opnieuw op het onderdeel te klikken eventueel nog aanpassingen doen. Als alle vier de onderdelen groen gekleurd zijn, heeft u de Startscherm werkzaamheden afgerond. Op pagina 10 leest u hoe u daarna verder aan uw meerjarenbegroting kunt werken.

De vier onderdelen van het Startscherm worden besproken op de volgende pagina's van deze Handreiking:

- SWV gegevens, pagina 3
- Instellingen begrotingsmodel, pagina 3
- Programma's, pagina 4
- Leerlingaantallen, pagina 6

Hoe verder als het Startscherm gereed is? Zie pagina 9.

Steunpunt Passend Onderwijs | VO RAAD PO RAAD




INFINITE  
FINANCIEEL B.V.

Dit begrotingsmodel is ontwikkeld door Infinite Financieel in opdracht van het Steunpunt Passend Onderwijs van de PO-Raad en de VO-raad.



download handleiding

## SWV gegevens

Klik op het pijltje naast het SWV nummer om het juiste SWV nummer te selecteren. Selecteer hier uw SWV-gegevens. Zijn de gegevens akkoord, klik dan op . U wordt daarna terugverwezen naar het Start scherm. De afgeronde onderdelen zijn te herkennen aan . Is een onderdeel nog niet afgerond, dan wordt dat aangegeven met .





Uw gegevens:	
SWV nummer:	PO2510
Naam:	Vereniging van samenwerkingsverband Passen onderwijs Rijn & Gelderse Vallei PO





Versie 8.0

## Instellingen begrotingsmodel







Steunpunt Passend Onderwijs | VO RAAD | PO RAAD

Algemene vragen	
U gaat uw begroting baseren op	schooljaar  kalenderjaar



In dit onderdeel kunt u uw begrotingsmodel instellen.

 geeft aan welke van de twee is geselecteerd. In bovenstaand voorbeeld is dat kalenderjaar.

Zijn deze instellingen akkoord, klik dan op . U wordt terugverwezen naar het Start scherm en het onderdeel is afgerond. De afgeronde onderdelen zijn te herkennen aan . Is een onderdeel nog niet afgerond, dan wordt dat aangegeven met .

Hieronder wordt per regel een toelichting gegeven op de vragen die u moet beantwoorden.

## U gaat uw begroting baseren op

U kunt hier aangeven of u uw begroting bij de invoer van de programma's wilt baseren op kalenderjaar of schooljaar. (Indien u kiest voor kalenderjaar, toont het model uiteindelijk ook wel een omrekening naar schooljaar en omgekeerd.) De keus voor schooljaar of kalenderjaar heeft met name betrekking op de wijze waarop u de lasten van de Programma's in gaat voeren: op schooljaarbasis of op kalenderjaarbasis.

## Programma's

Dit begrotingsmodel gaat er van uit dat alles wat het SWV onderneemt onder de noemer van programma's wordt gebracht. Er zijn maximaal 20 werkbladen voor de programma's. De programma's worden omschreven in het Ondersteuningsplan en in dit model financieel vertaald.

Naam programma	Nummer	Verkorte naam	Label tbv benchmark	Werkblad	Programma ## 'naam programma' Weergave in overzichten

In dit onderdeel kunt u de Programma's instellen en aanmaken. En desgewenst aan de programma's een extra label toevoegen, zodat u op bepaalde wijze kunt benchmarken met andere SWV. Maak hiervoor altijd gebruik van de drie knoppen bovenin het scherm. Wanneer u direct in de tabel de informatie invult, worden de wijzigingen niet doorgevoerd.




## Programma toevoegen

Naam programma	Nummer	Verkorte naam	Label tbv benchmark	Werkblad	Programma ## 'naam programma' Weergave in overzichten

U kunt programma's aanmaken (toevoegen) door te klikken op de knop "Programma toevoegen". U krijgt dan een pop-up venster te zien, waarin u de volgende informatie kunt invoeren:

- ✦ Programma naam: de volledige naam van het programma. Deze naam wordt weergegeven op de overzichtsbladen, zoals “Meerjarenbegroting”, “Baten”, “Lasten”, etc.
- ✦ Verkorte naam: Vul hier een verkorte naam voor uw Programma’s in. Deze namen worden in de tabbladen onderaan uw Excel werkblad getoond. Gebruik van de volgende tekens is niet toegestaan: dubbele punt (:), backslash (\), voorwaartse streep (/), vraagteken (?), sterretje (\*), vierkante haken en enkel aanhalingstekens (‘).
- ✦ Nummer: het nummer van het programma. U kunt hier ook letters gebruiken.
- ✦ Naam werkblad: dit wordt automatisch gegenereerd uit het programmanummer en de verkorte naam.
- ✦ Label t.b.v. benchmark: In het begrotingsmodel wordt benchmarking met andere SWV gefaciliteerd. Benchmarking is in beginsel moeilijk omdat elk verband werkt met andere Programma’s en andere Programmanamen. In dit onderdeel van het model voegt u aan elk Programma een extra label toe. U kiest uit het keuzemenu het label dat het beste de lading van het programma dekt. Via deze algemene labels kunnen SWV hun activiteiten en begroting benchmarken. Deze functionaliteit is mede op verzoek van POS (Perspectief Op School) toegevoegd. Op onze website leest u meer over deze samenwerking.

Wanneer de gegevens correct zijn ingevuld, klikt u op “OK”. Vervolgens wordt het programmablad aangemaakt. Dit vraagt enige tijd.

Zijn de programma’s akkoord, klik dan op . U wordt terugverwezen naar het Start scherm. U ziet onderin uw beeld nu ook de tabbladen van de aangemaakte programma’s verschijnen. Deze kunt u straks, als u alle eenmalige werkzaamheden in het Start scherm heeft afgerond, gaan invullen. De afgeronde onderdelen op het Start scherm zijn te herkennen aan . Is een onderdeel nog niet afgerond, dan wordt dat aangegeven met .

De eerste keer dat u nu op een van de overzichtsbladen (“Meerjarenbegroting”, “Lasten ondersteuningsplan RJO”, etc.) klikt, worden de programmaregels hierin aangemaakt. Ook dit kost enige tijd. Daarna is er geen extra wachttijd meer.

### **Programma wijzigen**

U kunt Programma’s te allen tijde wijzigen. Klik op de knop “Programma wijzigen”. Vervolgens vult u de wijzigingen in het pop-upvenster in. Door op “OK” te klikken bevestigt u de wijziging.

### **Programma verwijderen**

U kunt programma’s te allen tijde verwijderen. Klik op de knop “Programma verwijderen”. Door op “OK” te klikken wordt het programma verwijderd. **LET OP:** deze actie is niet ongedaan te maken!

### **Programma’s (achtergrondinformatie)**

In deze paragraaf leest u nadere informatie over de Programmagerichte opbouw van het begrotingsmodel. Dit begrotingsmodel gaat er van uit dat alles wat het SWV onderneemt onder de noemer van programma’s wordt gebracht. Elk programma kent doelen, beoogde kwalitatieve en kwantitatieve resultaten, begrote kosten en één of meer budgethouders, verantwoordelijk voor de realisatie van het programma.

In het ondersteuningsplan worden de programma's uiteengezet. Idealiter is er een 1:1 relatie tussen het ondersteuningsplan en de meerjarenbegroting (tabbladen MJB schooljr en MJB kal.jr). Er zijn maximaal 20 werkbladen voor de programma's. De programma's worden omschreven in het ondersteuningsplan en in dit model financieel vertaald.

Programma 1 Basisondersteuning		2019	2020	goedgekeurde begroting 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bijdragen aan scholen	Grootboekrekeningnummer									
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
subtotaal		0	0	0	0	0	0	0	0	0

In ieder programmawerkblad kunt u de overdracht van middelen aan scholen, kosten en eventuele te ontvangen bijdragen of subsidies presenteren. De uitgaven voor de programma's voert u per kalenderjaar in als u bij de instellingen voor de versie kalenderjaar heeft gekozen en per schooljaar als u bij de instellingen voor de versie schooljaar hebt gekozen. In de kalenderjaarversie kunt u natuurlijk ook, indien de uitgaven aan een programma wijzigen van het ene ten opzichte van het andere schooljaar, de som van 7/12 deel van het ene schooljaarbedrag en 5/12 deel van het volgende schooljaarbedrag invullen. Of ze gesplitst op twee regels opnemen.

Uiteraard kan er gesimuleerd worden: programma's kunnen worden gestart, gestopt, geïntensiveerd en verminderd. De mate van detaillering is aan het SWV. U kunt ervoor kiezen alle kosten te verbijzonderen (bijv. huisvestingslasten) of juist centraal op te voeren als onderdeel van bijv. de organisatiekosten. De velden die u kunt invoeren zijn roze gekleurd.

U kunt de Programma uitgaven straks gaan invoeren, nadat u het hele Startscherm hebt doorlopen.

## Leerlingenaantallen

Filter jaren van: jaar dec week

versie 0.0

	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2013	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024
<b>Leerlingen op teldatum</b>														
bae	24.946	24.483	24.029	23.674	23.322	23.004	22.424	23.497	23.623					
sbo	697	696	686	638	567	486	469	524	543					
Totaal leerlingen bae en sbo (2% oomsom)	25.643	25.180	24.715	24.312	23.889	23.490	23.893	24.021	24.166					
	513	506	494	486	483	478	480	485	485					
<b>Woonrecht in gebied ssv</b>														
bae	24.900	24.470	23.990	23.638	23.220	23.368	23.368	26.966						
sbo	648	636	628	585	521	455	455	613						
<b>Schoolmaatschappelijk werk</b>														
Totaal achterstandscases														
<b>Overstroomer sbo</b>														
in schooljaar ssv														
in schooljaar ssv voor of op 1 oktober														
in schooljaar ssv na 1 oktober														
in schooljaar ssv voor of op 1 oktober														
in schooljaar ssv na 1 oktober														

Als het veld roze is, wordt de som van de achterstandscases van de school bleef het een full-time schooljaar met maximaal 1000 achterstandscases toegestaan. Dit getal kan ook lager zijn. Het kan ook een andere, mogelijk kleinere of nul, waarde weergegeven worden.

## Leerlingen teldatum

	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2013	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021
<b>Leerlingen op teldatum</b>											
bae	24.946	24.483	24.029	23.674	23.322	23.404	23.424	23.497	23.623		
sbo	697	696	686	638	567	486	469	524	543		

De leerlingen op teldatum tot en met 1-10-2019 zijn voor u ingevuld op basis van de gegevens van DUO. Deze gegevens zijn overschrijfbaar, maar realiseert u zich wel dat de bekostiging alleen verandert als er ook bij DUO correctie plaatsvindt. De leerlingaantallen vanaf 1-10-2020 dient u handmatig in te vullen. Als u het aantal bae en sbo leerlingen invult, geeft het model u het totaal.

## Leerlingen woonachtig in gebied SWV

Woonachtig in gebied SWV		23.529	23.368	23.368	28.966				
BAC									
SBAO		521	455	455	612				

De leerlingen woonachtig in het gebied van het SWV op teldatum tot en met 1-10-2018 zijn voor u ingevuld op basis van de gegevens van DUO. Deze gegevens zijn overschrijfbaar. De leerlingaantallen vanaf 1-10-2019 dient u handmatig in te vullen.

## Schoolmaatschappelijk werk

Schoolmaatschappelijk werk									
Totaal schoolgewicht		0	0	0	0	0	0	0	0

Aan het SWV po, waarvan de som der schoolgewichten van de scholen binnen het SWV 1 of meer is, wordt een bedrag van 112,250 per schoolgewicht toegekend. De gegevens voor deze invoer kan het SWV zelf verzamelen, voorlopig schatten of uit de meest recente beschikking overnemen.

Aan het SWV po, waarvan de som der schoolgewichten van de scholen binnen het SWV 1 of meer is, wordt een bekostigingsbedrag per schoolgewicht toegekend. De gegevens voor deze invoer kan het SWV zelf verzamelen, voorlopig schatten of uit de meest recente beschikking overnemen.

## SBO Grensverkeer

Grensverkeer SBAO									
indicatie saldo grensverkeer		46	31	14	-88	0	0	0	0
in grensverkeer in voor of op 1 oktober		0	0	0	0	0	0	0	0
in grensverkeer in na 1 oktober		0	0	0	0	0	0	0	0
uit grensverkeer in voor of op 1 oktober		0	0	0	0	0	0	0	0
uit grensverkeer in na 1 oktober		0	0	0	0	0	0	0	0

Op deze plaats wordt u gevraagd om het aantal sbo-leerlingen die onder het grensverkeer vallen, respectievelijk in en uit, in te vullen. Tevens dient u een opdeling te maken van de leerlingen die voor of op 1 oktober onder het grensverkeer vallen of na 1 oktober. Een indicatie van het saldo van het grensverkeer wordt berekend door het model. Deze waarde kunt u desgewenst overschrijven. De gegevens over grensverkeer vindt u in Kijkglas 5, publicatie in november.

## So leerlingen teldatum

so lin op teldatum	1-10-2011	1-10-2012	1-10-2013	1-10-2014	1-10-2015	1-10-2016	1-10-2017	1-10-2018	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
so lin jonger dan 8 jaar												
categorie 1 (laag)	106	87	72	83	76	83	101	112	117	117	117	117
categorie 2 (midden)	3	4	8	7	6	7	10	5	10	10	10	10
categorie 3 (hoog)	27	22	20	25	23	17	19	18	15	15	15	15
so lin 8 jaar en ouder												
categorie 1 (laag)	309	282	263	260	227	206	221	261	304	304	304	304
categorie 2 (midden)	20	15	10	13	15	15	21	19	28	28	28	28
categorie 3 (hoog)	66	65	62	56	48	41	29	36	33	33	33	33
Totaal so	531	475	435	443	395	369	401	451	507	507	507	507

De so-leerlingen op teldatum tot en met 1-10-2019 zijn voor u ingevuld op basis van de gegevens van DUO. Deze gegevens zijn overschrijfbaar. De leerlingaantallen vanaf 1-10-2020 zijn voor ingevuld met dezelfde leerlingaantallen als 1-10-2019, deze gegevens zijn ook overschrijfbaar. In verband met verschillende bedragen ondersteuningsbekostiging is er een onderscheid gemaakt in so leerlingen jonger dan 8 jaar en so leerlingen van 8 jaar en ouder.

## Groei sbo leerlingen op peildatum

Peildatum 1-2		1-2-2015	1-2-2016	1-2-2017	1-2-2018	1-2-2019	1-2-2020	1-2-2021	1-2-2022	1-2-2023	1-2-2024	1-2-2025
Groei sbo		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aantal sbo leerlingen op peildatum		435	587	456	489	521	543	0	0	0	0	0
groei aantal leerlingen												

Om de groei van het aantal sbo leerlingen op peildatum 1 februari te berekenen wordt u gevraagd om het totaal aantal sbo leerlingen op peildatum 1 februari in te voeren. Het model geeft u de groei van het aantal leerlingen weer. De gegevens vindt u in Kijkglas 4, publicatie in april.

## Groei so leerlingen op peildatum

	1-2-2015	1-2-2016	1-2-2017	1-2-2018	1-2-2019	1-2-2020	1-2-2021	1-2-2022
<b>Groei so lln jonger dan 8 jaar</b>								
aantal categorie 1 (laag)	11	0	0	0	0	0	0	0
aantal categorie 2 (midden)	2	0	0	0	0	0	0	0
aantal categorie 3 (hoog)	0	0	0	0	0	0	0	0
groei totaal so lln jonger dan 8 jaar	13	0	0	0	0	0	0	0
<b>Groei so lln 8 jaar en ouder</b>								
aantal categorie 1 (laag)	1	0	0	0	0	0	0	0
aantal categorie 2 (midden)	0	0	0	0	0	0	0	0
aantal categorie 3 (hoog)	0	0	0	0	0	0	0	0
groei totaal so lln 8 jaar en ouder	1	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal groei so</b>	14	0	0	0	0	0	0	0

De groei van het aantal so-leerlingen op peildatum 1-2-2015 is voor u ingevuld op basis van de gegevens van DUO. Deze gegevens zijn overschrijfbaar. Er kan in bepaalde gevallen een kleine afwijking zijn met de gegevens die in 'Kijkdoos' worden getoond. De gegevens in 'Kijkdoos' zijn de juiste. In verband met verschillende bekostigingscijfers is er een onderscheid gemaakt in so leerlingen jonger dan 8 jaar en so leerlingen van 8 jaar en ouder. Vanaf peildatum 1-2-2016 wordt u zelf geacht de leerlingaantallen in te vullen. U kunt deze ontlene aan 'Kijkdoos'. Link naar Kijkdoos 23-09-2020: <https://www.steunpuntpassendonderwijs-povo.nl/nieuwe-versies-kijkdozen-2020-2020-groeieregeling-svv-po-vo-en-vso-en-mjbs-versie-23-september-2020/>

### Startscherm gereed?

U heeft nu alle vier de onderdelen van het Startscherm gevuld. De vier rode kruisen van pagina 2 zijn nu veranderd in vier groene vinkjes. De eenmalige werkzaamheden zijn nu afgerond en u kunt verder gaan werken aan uw begroting door op het tabblad Menu te klikken. Van hieruit kunt u doorklikken naar de overzichtsbladen. Dit wordt toegelicht in de volgende paragraaf.



## Nieuw – Menu



Versie 8.0

U zit nu in het tabblad menu, hieruit kunt u doorklikken naar de overzichtsbladen. Vanaf elk



overzichtsblad kunt u via de button menu linksboven in het tabblad ook weer naar dit menu terugkeren. U kunt nu ook de Programma's verder gaan vullen. Deze zijn onder in uw scherm zichtbaar.

Hieronder volgt een toelichting op bladen die u via het menu kunt bereiken.

De blauwe werkbladen bevatten de kern van deze module: de **meerjarenbegroting** voor de kalenderjaren 2021 t/m 2024 en/of de **meerjarenbegroting** voor de schooljaren 2020-2021 t/m 2024-2025. U heeft in het Startscherm bepaald met welke type meerjarenbegroting u in uw organisatie aan de slag wilt gaan.

MEERJARENBEGROTING KALENDERJAAR		filter	van	2020	tot:	2030	Steunpunt Passend Onderwijs   VO RAAD   PO RAAD			
Versie 8.0										
Baten	begroting						2022	2023	2024	
	2020	2020	2021	2021	2022	2023				
lichte ondersteuning	4.547.704		2.576.876		0		0	0		
zware ondersteuning	9.981.761		5.435.034		0		0	0		
verevening zware ondersteuning	216.264		0		0		0	0		
grensverkeer sbo in	0		0		0		0	0		
overdrachtsverplichting van sbo	2.543.752		1.502.716		0		0	0		
regeling schoolmaatschappelijk werk	0		0		0		0	0		
overige baten	0		0		0		0	0		
geoomerkte subsidies en bijdragen voor specifieke programma's in het ondersteuningsplan	0		0		0		0	0		
<b>Totale baten</b>	<b>17.289.481</b>	<b>0</b>	<b>9.514.626</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
afdracht so, teldatum, (via DUO)	begroting						2022	2023	2024	
	2020	2020	2021	2021	2022	2023				
afdracht so, peildatum, (tussentijdse groei so), ondersteuningsbekostiging	6.091.890		5.435.034		0		0	0		
afdracht so, peildatum, (tussentijdse groei so), basisbekostiging	0		0		0		0	0		
afdracht so, peildatum, (tussentijdse groei so), basisbekostiging	0		0		0		0	0		
grensverkeer sbo uit	0		0		0		0	0		
overdrachtsverplichting aan sbo	0		0		0		0	0		
<b>totaal afdrachten</b>	<b>6.091.890</b>	<b>0</b>	<b>5.435.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0		
<b>totaal programma's</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Totale lasten</b>	<b>6.091.890</b>	<b>0</b>	<b>5.435.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Resultaat</b>	<b>11.197.592</b>	<b>0</b>	<b>4.079.592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

Aanvullende "output" werkbladen voor de financieel specialisten in de organisatie zijn:

1. Uitputtingsoverzicht van het ondersteuningsplan
2. Baten
3. Lasten:

Uitputting onderst.plan

Baten

Lasten

Verplichte lasten en niet verplichte lasten en de lasten behorende bij de uitvoering van het ondersteuningsplan.

De opbouw van de verplichte en niet verplichte lasten kan indien gewenst zichtbaar worden gemaakt door regels "uit te klappen".

- 3b. Lasten van het ondersteuningsplan volgens RJO structuur

Lasten onderst.plan RJO

Alle bladen worden op de volgende pagina's toegelicht.

# Uitputting ondersteuningsplan

Uitputting onderst.plan

UITPUTTING BESCHIKBARE MIDDELEN ONDERSTEUNINGSPLAN KALENDERJAAR				
Versie 8.0		filter jaren van: 2020 tot: 2030		Steunpunt Passend Onderwijs
	2020	2021	2022	2023
<i>baten (exclusief geormerkte baten voor programma's)</i>	17.289.481	9.514.626	0	0
<i>lasten</i>	6.091.890	5.435.034	0	0
<b>Beschikbaar voor het ondersteuningsplan</b>	<b>11.197.592</b>	<b>4.079.592</b>	0	0
<b>Benodigde bijdrage voor programma's in het ondersteuningsplan (na geormerkte baten)</b>				
<i>Programma 1 Basisondersteuning</i>	0	0%	0	0%
<b>Totaal benodigd voor het ondersteuningsplan</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Benodigde middelen worden gedekt uit:</b>				
<i>geormerkte baten programma's</i>	0	0	0	0
<i>algemene middelen swv</i>	0	0	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>11.197.592</b>	<b>4.079.592</b>	0	0

Dit blad wordt automatisch gevuld op basis van de door u ingevulde gegevens op de programmabladen en Baten-blad. Wijzigingen aanbrengen is alleen mogelijk na ontgrendeling van het blad. Vooralsnog is dit tabblad alleen beschikbaar in kalenderjaarweergave.

# Baten

Baten

filter jaren van: 2020 tot: 2030 Steunpunt Passend Onderwijs VORAAD PO RAAD

Versie 8.0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budget lichte ondersteuning	4.547.704	2.576.876	0	0	0	0
Normbudget lichte ondersteuning personeel	4.362.500	2.576.876	0	0	0	0
aantal ll. bao (-1) bedrag						
Normbudget lichte ondersteuning materieel	185.204	0	0	0	0	0
aantal ll. bao (-1) bedrag	23.623	0	0	0	0	0
	17,84	17,84	17,84	17,84	17,84	17,84
Budget zware ondersteuning	9.981.761	5.435.034	0	0	0	0
Verevening zware ondersteuning	216.264	0	0	0	0	0
Grensverkeer	0	0	0	0	0	0
Overdrachtsverplichting sbo -> swv	2.543.752	1.502.716	0	0	0	0
Regeling schoolmaatschappelijk werk	0	0	0	0	0	0
Overige overheidsbijdragen en subsidies of overig baten kalenderjaar basisbekostiging so (peildatum) te ontvangen bao en sbo						
Overige overheidsbijdragen en subsidies, niet aan programma's toe te rekenen	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Totaal overige overheidsbijdragen en subsidies, niet aan programma's toe te rekenen	0	0	0	0	0	0
Overige baten, niet aan programma's toe te rekenen	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Totaal overige baten, niet aan programma's toe te rekenen	0	0	0	0	0	0
Totaal overige overheidsbijdragen en subsidies of overige baten, niet aan programma's toe te rekenen	0	0	0	0	0	0
Geoomerkte baten programma's - overige overheidsbijdragen en subsidies	0	0	0	0	0	0
Geoomerkte baten programma's - overige baten	0	0	0	0	0	0
Totale baten	17.289.481	9.514.626	0	0	0	0

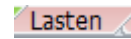
Dit blad vult zich grotendeels zelf op basis van de door u ingevoerde gegevens (Invoer) en de in het model ingebouwde bekostigingsgegevens. Uw raming van de overige baten (andere dan overige baten voor specifieke programma's) kunt u invullen in de groene en roze cellen.

Wilt u de totstandkoming van respectievelijk de budgetten voor lichte en zware ondersteuning inzien, klik dan op + aan de linkerkant van het venster. Schooljaren kunnen zichtbaar gemaakt worden door het tabblad te ontgrendelen met het wachtwoord en vervolgens kolommen zichtbaar te maken.

In versie 8.0 van het begrotingsmodel worden de baten berekend op basis van:

- Regeling personele bekostiging 2020-2021, 27 augustus 2020 (PO/FenV/16530243)
- Regeling materiële bekostiging 2019, 25 september 2019 (PO/FenV/25293238)

# Lasten



LASTEN		filter jaren	van: 2020	tot: 2020	Steunpunt Passend Onderwijs		VO RAAD		PO RAAD			
Versie 0.0												
Afdrachten		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Afdracht ondersteuningsbekostiging (pers+mat) so door DUO		6.091.890	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	3.973.742
Afdracht ondersteuningsbekostiging (pers+mat) so door svv ivm groei		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal afdracht ondersteuningsbekostiging so</b>	(+/-)	<b>6.091.890</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>6.464.462</b>	<b>3.973.742</b>
Korting op lumpsum voor deelnemende schoolbesturen (-/-)		0	1.029.428	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	6.464.462	3.973.742
<small>maximale so afdracht = normbedrag mv ana ondersteuning plus/minus verrekening kunnen worden op de lumpsum.</small>												
maximale so afdracht = normbedrag mv ana ondersteuning plus/minus verrekening	x	10.198.025	5.435.034	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Werkelijk af te dragen aan so	x	6.091.890	5.435.034	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afdracht basisbekostiging so door svv ivm groei		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overdracht sbo		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal afdrachten</b>	(+/-)	<b>6.091.890</b>	<b>5.435.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Lasten uitvoering ondersteuningsplan</b>												
Programma's:												
Programma 1 Basisondersteuning	Pr. 1 Basis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal programma's</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale lasten</b>		<b>6.091.890</b>	<b>5.435.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dit blad vult zich grotendeels zelf op basis van de door u ingevoerde gegevens (Invoer) en de in het model ingebouwde bekostigingsgegevens. Wilt u de totstandkoming van de verscheidene afdrachten inzien, klik dan op + aan de linkerkant van het venster. Schooljaren kunnen zichtbaar gemaakt worden door het tabblad te ontgrendelen met het wachtwoord en vervolgens kolommen zichtbaar te maken.

# Lasten ondersteuningsplan volgens RJO

Lasten onderst.plan RJO

Versie 8.0

**VERZAMELSTAAT LASTEN UITVOERING ONDERSTEUNINGSPLAN VOLGENS RJO**

filter jaren van: 2020 tot: 2030

Steunpunt Passend Onderwijs | VO RAAD | PO RAAD

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Bijdrage aan scholen</b>									
<i>Programma 1 Basisondersteuning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal bijdragen aan scholen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Personele lasten</b>									
<i>Programma 1 Basisondersteuning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal personele lasten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Afschrijvingen</b>									
<i>Programma 1 Basisondersteuning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal afschrijvingen</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Huisvestinglasten</b>									
<i>Programma 1 Basisondersteuning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal huisvestingslasten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Overige lasten</b>									
<i>Programma 1 Basisondersteuning</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal overige lasten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale lasten uitvoering ondersteuningsplan</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dit blad vult zich zelf op basis van de door u ingevoerde gegevens in de programmabladen en de in het model ingebouwde bekostigingsgegevens. Op dit blad zijn de lasten verdeeld volgens de methode van het model RJO (voorheen EFJ).

# Beschikkingen

Beschikkingen

<b>BESCHIKKINGEN</b>		Steunpunt Passend Onderwijs		VO RAAD		PO RAAD	
Versie 8.0		2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25
<b>Bekostiging lichte ondersteuning po personeel swv</b>							
Bedrag beschikking		4.323.213	4.417.501	0	0	0	0
<b>Bekostiging lichte ondersteuning po materiële instandhouding swv</b>		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bedrag beschikking		185.204	0	0	0	0	0
<b>Bekostiging zware ondersteuning po personeel swv</b>		2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25
Bedrag beschikking		4.143.832	3.339.472	-5.977.729	-5.977.729	-5.977.729	-5.977.729
<b>Bekostiging zware ondersteuning po materiele instandhouding swv</b>		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bedrag beschikking		297.453	-486.733	-486.733	-486.733	-486.733	-486.733
<b>Bijzondere bekostiging schoolmaatschappelijk werk risicoleerlingen</b>		2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25
Bedrag beschikking		0	0	0	0	0	0

Dit blad vult zich grotendeels zelf op basis van de door u ingevoerde gegevens (Invoer) en de in het model ingebouwde bekostigingsgegevens. Wilt u de details van de beschikking per type bekostiging inzien, klik dan op + aan de linkerkant van het venster.

# Liquiditeitenprognose

Liquiditeitenprognose

LIQUIDITEITENPROGNOSE bedragen x1.000		2021												2022						
Versie 8.0		jan	feb	maa	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	jan	feb	maa	apr	mei	jun	jul
Beginsaldo liquide middelen	<input type="text" value="0"/>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal inkomsten		606	606	606	606	606	606	606	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539
Totaal uitgaven		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Personeelkosten</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 1 Basisondersteuning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Huisvestingslasten		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 1 Basisondersteuning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige lasten		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 1 Basisondersteuning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bijdragen aan scholen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 1 Basisondersteuning		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings	<input type="text" value=""/>																			
Saldo inkomsten en uitgaven en investeringen		606	606	606	606	606	606	606	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539	-539
Eindsaldo liquide middelen		606	1.212	1.818	2.423	3.029	3.635	4.241	3.702	3.164	2.625	2.086	1.547	1.009	470	-69	-607	-1.146	-1.685	-2.223

Dit blad vult zich grotendeels zelf op basis van de door u ingevoerde gegevens in de programmabladen en de in het model ingebouwde bekostigingsgegevens. Om een juiste weergave van de liquiditeitenstromen te krijgen dient u het beginsaldo van uw liquide middelen in te vullen:

**Beginsaldo liquide middelen**

Ook zult u uw investeringen moeten opnemen in het model, zodat er een juiste weergave van het eindsaldo van uw liquide middelen kan worden weergegeven:

**Investerings**



Staat van baten en lasten volgens RJO		filter jaren van: 2020 tot: 2030		Steunpunt Passend Onderwijs		VORAAD		POORAAD	
Versie 8.0		2020	2021	2022	2023	2024	2025		
<b>Rijksbaten</b>									
Rijksbaten	3.1	17.289.481	9.514.626	0	0	0	0		
<b>Overige baten</b>									
Overige overheidsbijdragen en subsidies	3.2	0	0	0	0	0	0		
Overige baten	3.5	0	0	0	0	0	0		
<b>Totaal baten</b>		<b>17.289.481</b>	<b>9.514.626</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Lasten</b>									
Personeelkosten	4.1	0	0	0	0	0	0		
Afschrijvingen	4.2	0	0	0	0	0	0		
Huisvestingslasten	4.3	0	0	0	0	0	0		
Overige lasten	4.4	0	0	0	0	0	0		
Doorbetalingen aan schoolbesturen	4.5	6.091.890	5.435.034	0	0	0	0		
Verplichte afdrachten uit te voeren door ocv	4.5.1	6.091.890	5.435.034	0	0	0	0		
Doorbetaling op basis van 1 februari	4.5.2	0	0	0	0	0	0		
Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	4.5.3	0	0	0	0	0	0		
<b>Totaal lasten</b>		<b>6.091.890</b>	<b>5.435.034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Resultaat</b>		<b>11.197.592</b>	<b>4.079.592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

Dit blad vult zich grotendeels zelf op basis van de door u ingevoerde gegevens in de programmabladen en de in het model ingebouwde bekostigingsgegevens.