

Handleiding begrotingsmodel SWV VO 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: voraad. 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 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 tabblad "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 dit icoon om de actuele handleiding te downloaden.

Nieuw – Start






Versie 8.0

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.






U heeft gekozen voor het maken van een nieuwe begroting. Uw 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 7


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

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 Startscherm. De afgeronde onderdelen zijn te herkennen aan . Is een onderdeel nog niet afgerond, dan wordt dat aangegeven met .




Uw gegevens:	
SWV nummer:	VO0001
Naam:	Vereniging Reformatorisch Passend Onderwijs voor Voortgezet Onderwijs





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.




Is deze instellingen akkoord, klik dan op . U wordt terugverwezen naar het Startscherm 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 een toelichting gegeven op de vraag die u moet beantwoorden.

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 alle 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 (de oranje tabbladen). 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
Bijdragen aan scholen	Grootboekrekeningnummer	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-
subtotaal		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 in de programma's 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.

Aandachtspunt 1 - Opting out lwoo

Indien u koos voor opting out lwoo heeft dit consequenties voor het werken met het begrotingsmodel. Uw baten lwoo veranderen niet. Deze zijn immers gebaseerd op 1 oktober 2012. Bij leerlingaantallen vult u op de regel lwoo alleen nog de officiële, bij DUO geregistreerde, lwoo leerlingen in. Omdat er als gevolg van opting out lwoo geen nieuwe officiële lwoo leerlingen bijkomen, zal dit aantal in enkele jaren tijd dalen naar 0. Daarmee daalt ook het bedrag dat DUO afroemt i.v.m. lwoo. Hierdoor ontstaat een positief saldo binnen uw begroting. Dit geld wendt u bijvoorbeeld aan om één of meerdere Programma's op te nemen die activiteiten bekostigen voor de lwoo-doelgroep (op het tabblad Beschikkingen ziet u het saldo van de baten lwoo en de verplichte afdrachten lwoo).

Aandachtspunt 2 – Verandering bekostigingsgrondslagen lwoo en pro

Op dit moment wordt de rijksbekostiging lwoo en pro (in de baten voor het SWV) gebaseerd op de deelnamepercentages op 1 oktober 2012. Hier komt naar verwachting per 1 januari 2023 verandering

in. Momenteel is wetgeving in voorbereiding waarna de bekostiging op deze onderdelen wordt gebaseerd op sociaal-economische kenmerken van de regio. Omdat nog niet bekend is hoe de nieuwe regels zullen uitwerken, is hier in deze versie 8.0 nog geen rekening mee gehouden. Zodra de regeling en de overgangperiode definitief zijn vastgesteld, zal een nieuwe versie van het meerjarenbegrotingsmodel worden uitgebracht.

Leerlingenaantallen

Versie 8.0

filter jaren van: 2011 tot: 2026

	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	1-10-2025	1-10-2026
Leerlingen op teldatum																
vo overige	20.518	20.415	20.477	20.582	20.417	20.175	20.091	19.882	19.734	0	0	0	0	0	0	0
leerlingen lwoo	1.406	1.532	1.614	1.685	1.588	1.549	1.460	1.423	1.408	0	0	0	0	0	0	0
leerlingen pro	352	391	434	471	479	472	465	425	454	0	0	0	0	0	0	0
Totaal vo	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	21.730	21.596	0	0	0	0	0	0	0
Nieuwkomers <1 jaar in NL																
Aantal leerlingen vavo tg (worden voor 50% in mindering gebracht op totaal)	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	21.730	21.596	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	21.730	21.596	0	0	0	0	0	0	0
vso lln op teldatum																
categorie 1 (laag)	278	281	280	294	329	335	357	358	346	0	0	0	0	0	0	0
categorie 2 (midden)	0	0	0	1	0	6	5	7	6	0	0	0	0	0	0	0
categorie 3 (hoog)	44	51	55	69	81	79	83	91	89	0	0	0	0	0	0	0
Totaal vso	322	332	335	364	410	420	445	456	441	0	0	0	0	0	0	0
Groei vso lln op peildatum																
categorie 1 (laag)				4						0	0	0	0	0	0	0
categorie 2 (midden)				0						0	0	0	0	0	0	0
categorie 3 (hoog)				0						0	0	0	0	0	0	0
Totaal				4						0	0	0	0	0	0	0

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	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025	1-10-2026
Leerlingen op teldatum																
vo overige	20.518	20.415	20.477	20.582	20.417	20.175	20.091	19.882	19.734	0	0	0	0	0	0	0
leerlingen lwoo	1.406	1.532	1.614	1.685	1.588	1.549	1.460	1.423	1.408	0	0	0	0	0	0	0
leerlingen pro	352	391	434	471	479	472	465	425	454	0	0	0	0	0	0	0
Totaal vo	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	21.730	21.596	0	0	0	0	0	0	0
Nieuwkomers <1 jaar in NL																
Aantal leerlingen vavo tg (worden voor 50% in mindering gebracht op totaal)	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	21.730	21.596	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	21.730	21.596	0	0	0	0	0	0	0

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.

Vanaf 2017 worden op de beschikkingen van DUO ook de nieuwkomers (<1 jaar in Nederland) apart vermeld. Die kunt u nu ook apart opgeven in het model. Ook de vavo tg-leerlingen kunt u nu opgeven. Van dit aantal leerlingen wordt 50% van het totaal afgetrokken voor de berekening van de bekostiging.

Als u het aantal pro, lwoo en totaal aantal leerlingen invult, geeft het model u het aantal overige vo leerlingen. Indien u gekozen heeft voor opting out lwoo is hier speciale aandacht nodig. Dit komt aan de orde op pagina 6.

Vso 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	1-10-2022	1-10-2023	1-10-2024	1-10-2025	1-10-2026
vso lln op teldatum																
categorie 1 (laag)	278	281	280	294	329	335	357	358	346	0	0	0	0	0	0	0
categorie 2 (midden)	0	0	0	1	0	6	5	7	6	0	0	0	0	0	0	0
categorie 3 (hoog)	44	51	55	69	81	79	83	91	89	0	0	0	0	0	0	0
Totaal vso	322	332	335	364	410	420	445	456	441	0	0	0	0	0	0	0

De vso-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 dient u handmatig in te vullen.

Groei Vso leerlingen op peildatum

Groei vso II 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	1-2-2023	1-2-2024	1-2-2025	1-2-2026	1-2-2027
categorie 1 (laag)	4												
categorie 2 (midden)	0												
categorie 3 (hoog)	0												
Totaal	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

De groei van het aantal vso-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. Vanaf peildatum 1-2-2016 wordt u zelf geacht de leerlingaantallen in te vullen. U kunt deze ontleneren aan 'Kijkdoos'. Link naar Kijkdoos 1-2-2020: <https://www.steunpuntpassendonderwijs-povo.nl/nieuwe-versies-kijkdozen-2020-2020-groeieregeling-svw-po-vo-en-vso-en-mjbs-versie-23-september-2020/>

Zijn alle programma's akkoord, klik dan op . Vervolgens verschijnt er een melding: Wil je de gegevens van de voorgaande jaren plakken als waarden? Voor de uitkomsten van het model is het antwoord niet relevant wel enigszins voor de performance. Als u op "ja" klikt worden de leerlinggegevens opgeslagen als harde getallen. De achterliggende formules zijn dan verdwenen, dit kan de performance van het model ten goede komen.

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 2023-2024. U heeft in het Startscherm bepaald met welke type meerjarenbegroting u in uw organisatie aan de slag wilt gaan.

MEERIARENBEGROTING KALENDERJAAR		filter jaren	van: 2020	t: 2028	Steunpunt Passend Onderwijs	VO RAAD	PO RAAD			
Versie 8.0										
	2020	goedkeurende begroting 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Baten										
lichte ondersteuning	2.214.619	0	0	0	0	0	0	0	0	0
lwoo	7.211.394	0	0	0	0	0	0	0	0	0
pro	3.940.506	0	0	0	0	0	0	0	0	0
zware ondersteuning	13.902.755	7.776.863	0	0	0	0	0	0	0	0
vereeniging zware ondersteuning	-883.332	0	0	0	0	0	0	0	0	0
overige baten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
geoprioriteerde subsidies en bijdragen voor specifieke programma's in het ondersteuningsplan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal baten	24.285.941	0	7.776.863	0	0	0	0	0	0	0
Lasten										
afdracht lwoo (via DUO)	6.855.425	0	0	0	0	0	0	0	0	0
afdracht pro (via DUO)	2.210.485	0	0	0	0	0	0	0	0	0
maximering afdracht lwoo/pro, dit bedrag t.t.v. lumpsum schoolbesturen (indien van toepassing)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
afdracht vso, teldatum, (via DUO)	6.339.424	3.470.223	0	0	0	0	0	0	0	0
afdracht vso, peildatum, (ruisemijzige groei vso), ondersteuningsbekostiging	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
afdracht vso, peildatum, (ruisemijzige groei vso), basiseksting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
totaal afdrachten	15.405.335	3.470.223	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
totaal programma's	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	15.405.335	0	3.470.223	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	8.880.606	0	4.306.640	0	0	0	0	0	0	0

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

1. Uitputtingsoverzicht van het ondersteuningsplan

Uitputting onderst.plan

2. Baten

Baten

3. Lasten:

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		filter jaren van: 2020 tot: 2020		Steunpunt Passend Onderwijs		VO RAAD		PO RAAD	
Versie 8.0		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
baten (exclusief geoordeelde baten voor programma's)		24.285.941	7.776.863	0	0	0	0	0	0
lasten		15.405.335	3.470.223	0	0	0	0	0	0
Beschikbaar voor het ondersteuningsplan		8.880.607	4.306.640	0	0	0	0	0	0
Benodigde bijdrage voor programma's in het ondersteuningsplan (na geoordeelde baten)		0	0	0	0	0	0	0	0
Programma 1 Basisondersteuning		0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal benodigd voor het ondersteuningsplan		0	0	0	0	0	0	0	0
Benodigde middelen worden gedekt uit:		0	0	0	0	0	0	0	0
geoordeelde baten programma's		0	0	0	0	0	0	0	0
algemene middelen sww		0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat		8.880.607	4.306.640	0	0	0	0	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

BATEN		filter jaren van 2020 tot: 2030		Steunpunt Passend Onderwijs		VO RAAD		PO RAAD	
Versie 8.0		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Budget lichte ondersteuning		11.266.518	0	0	0	0	0	0	0
Normbudget lichte ondersteuning		2.214.619	0	0	0	0	0	0	0
Iwoo		7.211.394	0	0	0	0	0	0	0
pro		1.840.506	0	0	0	0	0	0	0
Budget zware ondersteuning		13.902.755	7.776.863	0	0	0	0	0	0
Verevening zware ondersteuning		-883.332							
Overige overheidsbijdragen en subsidies of overig baten kalenderjaar		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Overige overheidsbijdragen en subsidies, niet aan programma's toe te rekenen		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	0	0
Overige baten, niet aan programma's toe te rekenen		0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal overige baten, niet aan programma's toe te rekenen		0	0	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	0	0
Geomerkte baten programma's - Overige overheidsbijdragen en subsidies		0	0	0	0	0	0	0	0
Geomerkte baten programma's - Overige baten		0	0	0	0	0	0	0	0
Totale baten		24.285.941	7.776.863	0	0	0	0	0	0

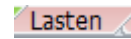
Dit blad vult zich grotendeels zelf op basis van de door u ingevoerde gegevens (Invoer) en de in het model ingebouwde besttingsgegevens. Uw raming van de overige baten (andere dan overige baten voor specifieke programma's) kunt u invullen in de roze cellen.

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 7.0 van het begrotingsmodel worden de baten berekend op basis van:

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

Lasten



LASTEN filter jaren van: 2020 tot: 2020 Steunpunt Passend Onderwijs | VO RAAD PO RAAD

Versie 8.0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Afdrachten								
Afdracht ondersteuningsbekostiging (pers+mat) vso door DUO	6.339.424	3.470.223	0	0	0	0	0	0
Afdracht ondersteuningsbekostiging (pers+mat) vso door swv ivm groei	0	0	0	0	0	0	0	0
Afdracht ondersteuningsbekostiging lwoo	6.855.425	0	0	0	0	0	0	0
Afdracht ondersteuningsbekostiging pro	2.210.485	0	0	0	0	0	0	0
Totaal afdracht ondersteuningsbekostiging (+/-)	15.405.335	3.470.223	0	0	0	0	0	0
Afdracht basisbekostiging vso door swv ivm groei	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal afdrachten (+/-)	15.405.335	3.470.223	0	0	0	0	0	0
Lasten uitvoering ondersteuningsplan								
Programma's:								
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma's	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale lasten	15.405.335	3.470.223	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 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

Versie 8.0

VERZAMELSTAAT LASTEN UITVOERING ONDERSTEUNINGSPLAN VOLGENS RJO filter van: 2020 tot: 2030

Steunpunt Passend Onderwijs | VO RAAD PO RAAD

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Bijdrage aan scholen											
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal bijdragen aan scholen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personele lasten											
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal personele lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen											
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal afschrijvingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Huisvestinglasten											
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal huisvestinglasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige lasten											
Programma 1 Basisondersteuning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal overige lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale lasten uitvoering ondersteuningsplan	0	0	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

BESCHIKKINGEN		Stuipunt Passend Onderwijs VO RAAD PO RAAD					
Versie 8.0		2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bekostiging lichte ondersteuning vo (regionaal zorgbudget) kalenderjaar							
Bedrag beschikking		2.214.619	0	0	0	0	0
Bekostiging lichte ondersteuning vo (lwoo) kalenderjaar							
Bedrag beschikking		355.968	0	0	0	0	0
Lichte ondersteuning vo (pro) kalenderjaar							
Bedrag beschikking		-369.979	0	0	0	0	0
Zware ondersteuning personeel samenwerkingsverband (swv) vo schooljaar							
Bedrag beschikking		7.382.812	0	0	0	0	0
Zware ondersteuning materiële instandhouding (mi) samenwerkingsverband (swv) vo kalenderjaar							
Bedrag beschikking		314.705	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		Steunpunt Passend Onderwijs VO ^{RAAD} PO ^{RAAD}																		
Versie 8.0		2021												2022						
Beginsaldo liquide middelen		jan	feb	maa	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	jan	feb	maa	apr	mei	jun	jul
		9.315	9.315	9.674	10.033	10.392	10.751	11.110	11.469	11.828	12.187	12.545	12.904	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263
Totaal inkomsten		0	359	359	359	359	359	359	359	359	359	359	359	0	0	0	0	0	0	0
Totaal uitgaven		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personeelslasten		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																				
Saldo inkomsten en uitgaven en investeringen		0	359	359	359	359	359	359	359	359	359	359	359	0	0	0	0	0	0	0
Eindsaldo liquide middelen		9.315	9.674	10.033	10.392	10.751	11.110	11.469	11.828	12.187	12.545	12.904	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263	13.263

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 per maand 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: 2020		Steunpunt Passend Onderwijs		VO RAAD		PO RAAD	
Versie 8.0		2020	2021	2022	2023	2024	2025		
Rijksbaten									
Rijksbaten	3.1	24.285.941	7.776.863	0	0	0	0		
Overige baten									
Overige overheidsbijdragen en subsidies	3.2	0	0	0	0	0	0		
Overige baten	3.5	0	0	0	0	0	0		
Totaal baten		24.285.941	7.776.863	0	0	0	0		
Lasten									
Personeelslasten	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	15.405.335	3.470.223	0	0	0	0		
Verplichte afdrachten uit te voeren door ocv	4.5.1	15.405.335	3.470.223	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		
Totaal lasten		15.405.335	3.470.223	0	0	0	0		
Resultaat		8.880.607	4.306.640	0	0	0	0		

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