

Handleiding begrotingsmodel SWV VO Infinite Financieel

versie 6.0

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 5.1 zijn de inhoudelijke aanpassingen beperkt. De tarieven zijn geactualiseerd naar de situatie van september 2018 en enkele onvolkomenheden op detailbladen zijn hersteld.

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)

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






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 Handleiding:

- SWV gegevens, pagina 3
- Instellingen begrotingsmodel, pagina 3
- Programma's, pagina 4
- Leerlingaantallen, pagina 8

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

SWV gegevens



Selecteer hier uw SWV-gegevens en pas waar nodig aan. 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:	VO2001
Naam:	Stichting Samenwerking

Selecteer samenwerkingsverband
Selecteer het nummer van uw Samenwerkingsverband.

20.01



Instellingen begrotingsmodel




VO RAAD


Algemene vragen	
U gaat uw begroting baseren op	schooljaar <input checked="" type="checkbox"/> kalenderjaar
Wilt u eveneens een meerjarenbegroting opnemen?	<input checked="" type="checkbox"/>






In dit onderdeel kunt u uw begrotingsmodel instellen.

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

 geeft aan dat het onderdeel actief is (antwoord is 'ja')

 geeft aan dat het onderdeel inactief is (antwoord is 'nee')

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.

Wilt u eveneens een meerjarenbegroting opnemen?

Het begrotingsmodel is primair gericht op de begroting voor meerdere jaren. U kunt er echter voor kiezen om alleen het aankomende kalender-/schooljaar op te nemen. Advies is wel om de meerjarenbegroting actief te houden, want u kunt in de overzichtsbladen selecteren tot welk jaar u wilt weergeven.

(In de nieuwste regelgeving over de Continuïteitsparagraaf in uw Bestuursverslag wordt gesteld dat uw meerjarenperspectief betrekking moet hebben op de komende vijf jaren).

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 (zie verder pagina 8 over Programma's).


eerste

Programma toevoegen

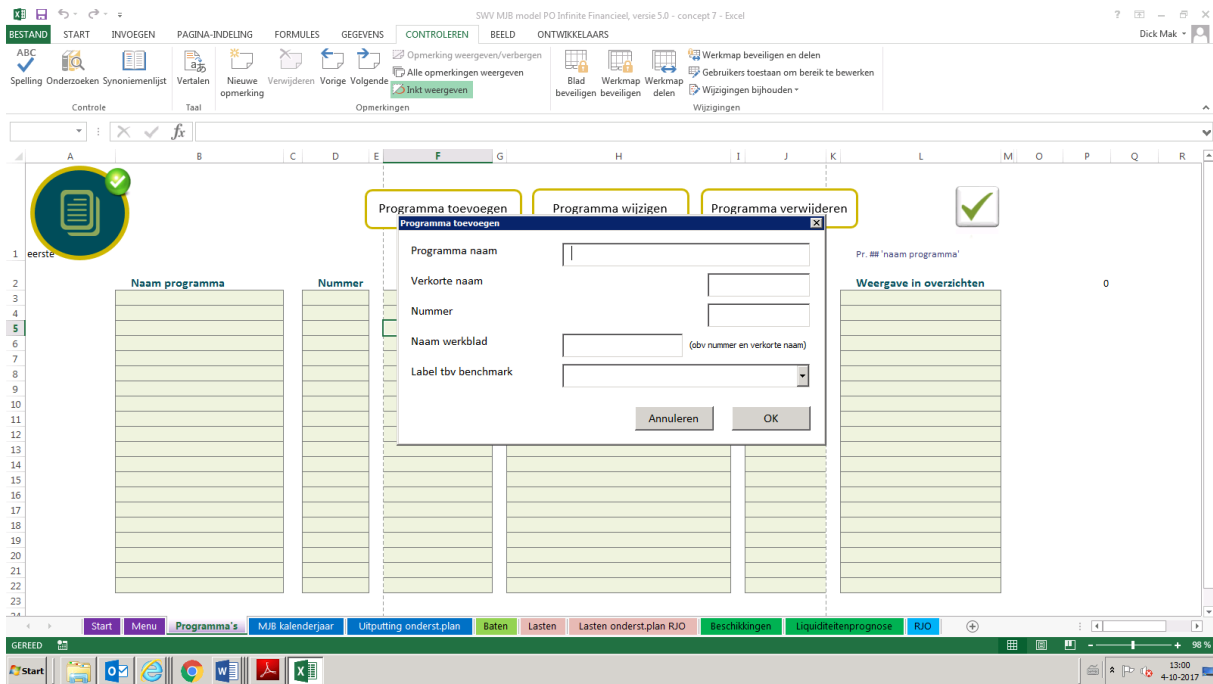
Programma wijzigen

Programma verwijderen


Pr. ## 'naam programma'

Naam programma	Nummer	Verkorte naam	Label tbv benchmark	Werkblad	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

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 aanhalingsteken (').
- 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 tbv 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 Startscherm. 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 Startscherm heeft afgerond, gaan invullen.

De afgeronde onderdelen op het Startscherm 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

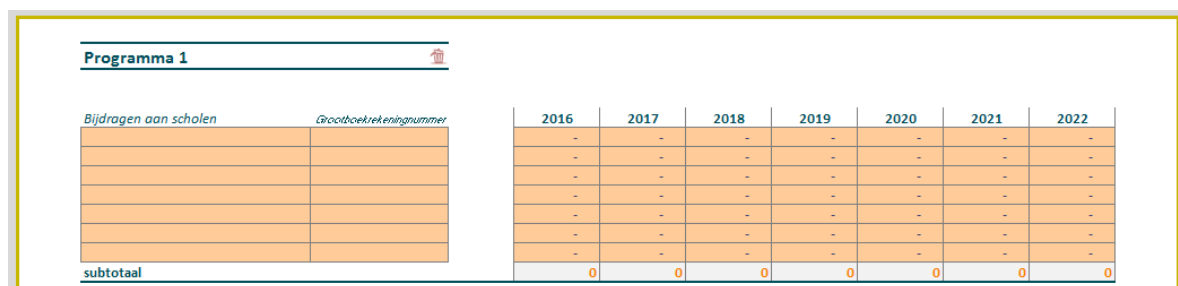
U kunt programma's te allen tijde verwijderen. Klik op de knop "Programma verwijderen". Door op "OK" te klikken wordt het programma verwijderd. **LET OP:** deze actie is niet ongedaan te maken!

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		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
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 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 wordt 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 2021 verandering. 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 6.0 nog geen rekening mee gehouden. Zodra de regeling en de overgangperiode definitief zijn vastgesteld, zal een nieuwe versie van het meerjarenbegrotingsmodel worden uitgebracht.

Leerlingenaantallen

	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	21.100	21.100	22.100	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
leerlingen LWOO	1.406	1.532	1.614	1.685	1.588	1.549	1.460	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
leerlingen PRO	352	391	434	471	472	465	465	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Totaal VO	22.276	22.338	22.525	22.738	22.460	22.196	22.016	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Nieuwkomers <1 jaar in NL								100	100	100	100	100	100	100	100	100
Aantal leerlingen vavo tg (worden voor 50% in mindering gebracht op totaal)	21.276	21.338	21.525	21.738	21.460	21.196	22.016	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850
Totaal	21.276	21.338	21.525	21.738	21.460	21.196	22.016	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850	22.850
VSO lin op teldatum																
categorie 1 (laag)	270	282	289	292	292	292	292	292	292	292	292	292	292	292	292	292
categorie 2 (midden)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
categorie 3 (hoog)	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Totaal VSO	322	331	338	341	341	341	341	341	341	341	341	341	341	341	341	341
Groei VSO II op peildatum																
categorie 1 (laag)		4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
categorie 2 (midden)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
categorie 3 (hoog)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal		4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4

Leerlingen teldatum

Leerlingen 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
VO overige	20.518	20.415	20.477	20.582	20.417	20.175	20.091	21.100	21.100
leerlingen LWOO	1.406	1.532	1.614	1.685	1.588	1.549	1.460	1.400	1.400
leerlingen PRO	352	391	434	471	472	465	465	500	500
Totaal VO	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	23.000	23.000
Nieuwkomers <1 jaar in NL								100	100
Aantal leerlingen vavo tg (worden voor 50% in mindering gebracht op totaal)	21.276	21.338	21.525	21.738	21.484	21.196	22.016	22.850	22.850
Totaal	22.276	22.338	22.525	22.738	22.484	22.196	22.016	23.000	23.000

De leerlingen op teldatum tot en met 1-10-2017 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 1-10-2018 dient u handmatig in te vullen.

Vanaf 2017 worden op de beschikkingen van DUO ook de nieuwkomers 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 9.

VSO leerlingen teldatum

VSO 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
categorie 1 (laag)	205	213	243	252	264	254	254	254	254	254	254	254
categorie 2 (midden)	12	8	9	13	14	18	18	18	18	18	18	18
categorie 3 (hoog)	13	6	21	24	23	14	14	14	14	14	14	14
Totaal VSO	230	227	273	289	301	286	286	286	286	286	286	286

De VSO-leerlingen op teldatum tot en met 1-10-2016 zijn voor u ingevuld op basis van de gegevens van DUO. Deze gegevens zijn overschrijfbaar. De leerlingaantallen vanaf 1-10-2017 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	1-10-2022
categorie 1 (laag)	19	19	19	19	19	19	19	19	19
categorie 2 (midden)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
categorie 3 (hoog)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	19	19	19	19	19	19	19	19	19


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 ontleen aan 'Kijkdoos'. Link naar Kijkdoos 1-2-2018: <https://www.steunpuntpassendonderwijs-povo.nl/update-kijkdozen-2018-2019-groei-regeling-voor-svw-po-en-vso-augustus-2018/>

Startscherm gereed?


U heeft nu alle vier de onderdelen van het Startscherm gevuld. De vier rode kruisen van pagina 3 zijn nu veranderd in vier groene vinkjes. De eenmalige werkzaamheden zijn nu afgerond en via de menubutton die nu zichtbaar is geworden, kunt u verder gaan werken aan uw begroting.



Als alle onderdelen in tabblad Start akkoord zijn, kan het Menu worden geopend door op  te klikken. Van hieruit kunt u doorklikken naar de overzichtsbladen. Dit wordt toegelicht in de volgende paragraaf.

Nieuw – Menu



Als alle onderdelen in tabblad Start akkoord zijn, kan het Menu worden geopend door op  te klikken. Van hieruit kunt u doorklikken naar de overzichtsbladen. Vanaf elk overzichtsblad kunt u via de button menu ook weer naar dit menu terug keren.

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 2019 t/m 2022 en/of de **meerjarenbegroting** voor de schooljaren 2018-2019 t/m 2022-2023.

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

MEERJARENBEGROTING KALENDERJAAR		filter jaren		2022		VO RAAD	
versie 6.0							
Baten	2018	2019	2020	2021	2022		
lichte ondersteuning	2.045.163	2.125.050	2.125.050	2.218.050	2.125.050		
LWOO	6.625.241	6.884.033	6.884.033	7.185.303	6.884.033		
PRO	1.690.907	1.756.956	1.756.956	1.833.847	1.756.956		
zware ondersteuning	12.434.403	12.593.908	12.861.351	13.112.869	13.172.694		
verevening zware ondersteuning	-3.316.269	-2.309.689	-834.060	0	0		
overige baten	0	0	400	0	0		
geoomerkte subsidies en bijdragen voor specifieke programma's in het ondersteuningsplan	0	0	8	500.000	350.000		
Totale baten	19.479.445	21.050.258	22.793.738	24.850.069	24.288.733		
Lasten	2018	2019	2020	2021	2022		
afdracht LWOO (via DUO)	6.413.357	6.149.794	6.149.794	6.149.794	6.149.794		
afdracht PRO (via DUO)	2.042.610	2.196.355	2.196.355	2.196.355	2.196.355		
maximering afdracht LWOO/PRO, dit bedrag t.l.v. lumpsum schoolbesturen (indien van toepassing)							
afdracht VSO, teldatum, (via DUO)	5.339.571	5.572.351	5.661.882	5.707.460	5.716.900		
afdracht VSO, peildatum, (tussentijdse groei VSO), ondersteuningsbekostiging	54.855	64.915	74.975	80.476	89.592		
afdracht VSO, peildatum, (tussentijdse groei VSO), basisbekostiging	37.295	44.048	50.800	54.020	61.085		
totaal afdrachten	13.887.688	14.027.462	14.133.806	14.188.105	14.213.727		
Programma 1 Eerste VO	0	1.500	1.500	1.500	1.500		
Programma 2 Tweede VO	0	15.000	15.000	15.000	15.000		
Programma 3 Derde VO	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000		
totaal programma's	0	1.516.500	1.516.500	1.516.500	1.516.500		
Totale lasten	13.887.688	15.543.962	15.650.306	15.704.605	15.730.227		
Resultaat	5.591.757	5.506.296	7.143.432	9.145.464	8.558.506		

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 2022		VO RAAD		
versie 6.0		2018	2019	2020	2021	2022
baten (exclusief geormerkte baten voor programma's)		19.497.512	21.058.042	22.793.730	24.350.069	23.938.733
lasten		13.887.688	14.027.462	14.133.806	14.188.105	14.213.727
Beschikbaar voor het ondersteuningsplan		5.609.824	7.030.580	8.659.924	10.161.964	9.725.006
Benodigde bijdrage voor programma's in het ondersteuningsplan (na geormerkte baten)						
0						
Programma 1 Eerste VO	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Programma 2 Tweede VO	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Programma 3 Derde VO	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
Totaal benodigd voor het ondersteuningsplan		0	1.516.500	1.516.500	1.516.500	1.516.500
Benodigde middelen worden gedekt uit:						
geormerkte baten programma's		0	0	8	500.000	350.000
algemene middelen SWV		0	1.516.500	1.516.492	1.016.500	1.166.500
Resultaat		5.609.824	5.514.080	7.143.432	9.145.464	8.558.506

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. Voorsnog is dit tabblad alleen beschikbaar in kalenderjaarweergave.

Baten

Baten

BATEN		filter jaren		2022		VO RAAD	
versie 6.0		2018	2019	2020	2021	2022	
Budget lichte ondersteuning		10.373.090	10.766.039	10.766.039	11.237.201	10.766.039	
Normbudget lichte ondersteuning		2.047.488	2.125.050	2.125.050	2.218.050	2.125.050	
LWOO		6.632.773	6.884.033	6.884.033	7.185.303	6.884.033	
PRO		1.692.829	1.756.956	1.756.956	1.833.847	1.756.956	
Budget zware ondersteuning		12.440.691	12.601.691	12.861.351	13.112.869	13.172.694	
Verevening zware ondersteuning		-3.316.269	-2.309.689	-834.060			
Overige overheidsbijdragen en subsidies of overig baten kalenderjaar					2021	2022	
Overige overheidsbijdragen en subsidies, niet aan programma's toe te rekenen							
		0	0	150	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	150	0	0	
Overige baten, niet aan programma's toe te rekenen							
		0	0	250	0	0	
		0	0	0	0	0	
		0	0	0	0	0	
Totaal overige baten, niet aan programma's toe te rekenen		0	0	250	0	0	
Totaal overige overheidsbijdragen en subsidies of overige baten, niet aan programma's toe te rekenen		0	0	400	0	0	
Geoormerkte baten programma's - Overige overheidsbijdragen en		0	0	5	500.000	0	
Geoormerkte baten programma's - Overige baten		0	0	3	0	350.000	
Totale baten		19.497.512	21.058.042	22.793.738	24.850.069	24.288.733	

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 roze cellen.

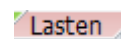
Wilt u de totstandkoming van respectievelijk de budgetten voor lichte en zware ondersteuning inzien, klik dan op + aan de linkerkant van het venster.

Schooljaren kunnen zichtbaar gemaakt worden door het tabblad te ontgrendelen met het wachtwoord en vervolgens kolommen zichtbaar te maken.

In versie 6.0 van het begrotingsmodel worden de baten berekend op basis van:

- Regeling personele bekostiging 2017-2018, 25 september 2018
<https://zoek.officielebekendmakingen.nl/stcrt-2018-53093.html>
- Regeling materiële bekostiging 2018, 3 oktober 2017
<https://zoek.officielebekendmakingen.nl/stcrt-2017-55273.html>

Lasten



LASTEN		filter jaren		2022		
versie 6.0						
Afdrachten						
Afdracht ondersteuningsbekostiging (pers+mat) VSO door DUO		5.339.571	5.572.351	5.661.882	5.707.460	5.716.900
Afdracht ondersteuningsbekostiging (pers+mat) VSO door SWV ivm groei		54.855	64.915	74.975	80.476	89.592
Afdracht ondersteuningsbekostiging LWO		6.413.357	6.149.794	6.149.794	6.149.794	6.149.794
Afdracht ondersteuningsbekostiging PRO		2.042.610	2.196.355	2.196.355	2.196.355	2.196.355
Totaal afdracht ondersteuningsbekostiging (+/-)		13.850.393	13.983.415	14.083.006	14.134.085	14.152.641
Afdracht basisbekostiging VSO door SWV ivm groei		37.295	44.048	50.800	54.020	61.085
Totaal afdrachten (+/-)		13.887.688	14.027.462	14.133.806	14.188.105	14.213.727
Lasten uitvoering ondersteuningsplan						
Programma's:						
Programma 1 Eerste VO		0	1.500	1.500	1.500	1.500
Programma 2 Tweede VO		0	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal programma's		0	1.516.500	1.516.500	1.516.500	1.516.500
Totale lasten		13.887.688	15.543.962	15.650.306	15.704.605	15.730.227

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 EFJ

VERZAMELSTAAT LASTEN UITVOERING ONDERSTEUNINGSPLAN VOLGENS RJO					
versie 6.0 Bijdrage aan scholen Programma 1 Eerste VO Programma 2 Tweede VO Programma 3 Derde VO		filter jaren <input type="text" value="2022"/>			
Totaal bijdragen aan scholen					
	2018	2019	2020	2021	2022
	0	100	100	100	100
	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	0	100.000	100.000	100.000	100.000
Totaal bijdragen aan scholen	0	101.100	101.100	101.100	101.100
Personele lasten					
	2018	2019	2020	2021	2022
	0	200	200	200	200
	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	0	200.000	200.000	200.000	200.000
Totaal personele lasten	0	202.200	202.200	202.200	202.200
Afschrijvingen					
	2018	2019	2020	2021	2022
	0	300	300	300	300
	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	0	300.000	300.000	300.000	300.000
Totaal afschrijvingen	0	303.300	303.300	303.300	303.300
Huisvestinglasten					
	2018	2019	2020	2021	2022
	0	400	400	400	400
	0	4.000	4.000	4.000	4.000
	0	400.000	400.000	400.000	400.000
Totaal huisvestingslasten	0	404.400	404.400	404.400	404.400
Overige lasten					
	2018	2019	2020	2021	2022
	0	500	500	500	500
	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	0	500.000	500.000	500.000	500.000
Totaal overige lasten	0	505.500	505.500	505.500	505.500
Totale lasten uitvoering ondersteuningsplan	0	1.516.500	1.516.500	1.516.500	1.516.500

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									
versie 6.0									
Bekostiging lichte ondersteuning VO (regioneel zorgbudget) kalenderjaar	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bedrag beschikking	2.047.488	2.125.050	2.125.050	2.218.050	2.125.050	2.125.050	2.125.050	2.125.050	2.125.050
Bekostiging lichte ondersteuning VO (LWOO) kalenderjaar	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bedrag beschikking	219.417	734.239	734.239	1.035.509	734.239	734.239	734.239	734.239	734.239
Lichte ondersteuning VO (PRO) kalenderjaar	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bedrag beschikking	-349.781	-439.399	-439.399	-362.508	-439.399	-439.399	-439.399	-439.399	-439.399
Zware ondersteuning personeel samenwerkingsverband (swv) VO schooljaar	2018/19	2019/20	2020/21	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26
Bedrag beschikking	3.784.548	5.436.102	6.865.919	6.865.919	7.305.333	6.865.919	6.865.919	6.865.919	6.865.919
Zware ondersteuning materiële instandhouding (mi) samenwerkingsverband (swv) VO kalenderjaar	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bedrag beschikking	148.847	246.957	333.550	356.400	333.550	333.550	333.550	333.550	333.550

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		2018												2019											
		jan	feb	maa	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec	jan	feb	maa	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
Beginsaldo liquide middelen	<input type="text" value="0"/>	0	684	1.349	1.991	2.632	3.409	4.121	4.727	5.299	5.871	6.443	7.015	7.587	8.317	9.029	9.717	10.405	11.228	11.987	12.640	13.258	13.877	14.495	15.113
Totaal inkomsten		684	666	641	641	777	712	606	572	572	572	572	572	730	712	688	688	824	759	652	618	618	618	618	618
Totaal uitgaven		0	0	0	0	0	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		684	666	641	641	777	712	606	572	572	572	572	572	730	712	688	688	824	759	652	618	618	618	618	618
Eindsaldo liquide middelen		684	1.349	1.991	2.632	3.409	4.121	4.727	5.299	5.871	6.443	7.015	7.587	8.317	9.029	9.717	10.405	11.228	11.987	12.640	13.258	13.877	14.495	15.113	15.732

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		VO RAAD					
versie 6.0		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Rijksbaten							
Rijksbaten	3.1	19.497.512	21.058.042	22.793.330	24.350.069	23.938.733	23.627.390
Overige baten							
Overige overheidsbijdragen en subsidies	3.2	0	0	155	500.000	0	0
Overige baten	3.5	0	0	253	0	350.000	0
Totaal baten		19.497.512	21.058.042	22.793.738	24.850.069	24.288.733	23.627.390
Lasten		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Personeelslasten	4.1	0	202.200	202.200	202.200	202.200	202.200
Afschrijvingen	4.2	0	303.300	303.300	303.300	303.300	303.300
Huisvestingslasten	4.3	0	404.400	404.400	404.400	404.400	404.400
Overige lasten	4.4	0	505.500	505.500	505.500	505.500	505.500
Doorbetalen aan schoolbesturen	4.5	13.887.688	14.128.562	14.234.906	14.289.205	14.314.827	14.285.342
Verplichte afdrachten uit te voeren door ocw	4.5.1	13.795.537	13.918.500	14.008.031	14.053.609	14.063.049	14.008.031
Doorbetaling op basis van 1 februari	4.5.2	92.151	108.963	125.775	134.496	150.677	176.211
Overige doorbetalingen aan schoolbesturen	4.5.3	0	101.100	101.100	101.100	101.100	101.100
Totaal lasten		13.887.688	15.543.962	15.650.306	15.704.605	15.730.227	15.700.742
Resultaat		5.609.824	5.514.080	7.143.432	9.145.464	8.558.506	7.926.648

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