Begroting peuteropvang en VVE 2024 Gemeente Wijchen

Uitgangspunten en basisgegevens

Verwachte loonkosten ontwikkeling	9,20%	Verhouding personele : materiele kosten	
Verwachte inflatie (geharmon. CPI)	3,70%	75% / 25%	7,83%
Tarief peuteropvang is gelijk aan KDO 40-weken en stijgt conform max WKO-uurtarief in 2024 tov 2023 met			7,75%

1e verhoging KOT '24 — 2e verhoging nog niet doorgevoerd
Plus 2e verhoging '23 — Ouders ontvangen verhoging wel vanaf 1 januari '24

	# weken	Regulier 2 dagdelen	VVE 4 dagdelen	Totaal
Aantal uur per week week	40	8	16	
Capaciteit in kindplaatsen		160	40	248
Aandeel VVE			16%	100%
Capaciteit in uren		53.760	25.600	79.360
Bezetting (inschatting)		90%	90%	90%
Bezette uren		48.384	23.040	71.424
Aandeel opvanguren		*67,7%*	***32,3%***	*100%*
Bezette uren door ouders betaald		48.384	11.520	59.904
Aandeel betaalde uren		*81%*	*19%*	*100%*

Begroting peuteropvang en VVE 2024 Gemeente Wijchen

							Subtotaal locaties incl. VVE	Vroeg- en voorschoolse Educatie (VVE)	Totaal PO excl. VVE
Wel/ niet VVE							10	7	
Capaciteit in kindplaatsen							**248**	**40**	**168**
Aantal groepen							**15,5**	2,5	11
Aantal kindplaatsen per groep							16		
Capaciteit in uren							79.360	25.600	53.760
		Aandeel locatie obv capaciteit					100%		
		Aandeel VVE-locatie obv totaal VVE-capaciteit					100%	100%	
Bezette uren PO regulier							48.384		48.384
Bezette uren VVE							23.040	23.040	
Totaal bezette uren							71.424	23.040	48.384
Directe inzeturen medewerkers (incl. taakuren 1,1 uur/week)							13.183	4.588	8.594
Indirecte uren medewerkers (ziekte en opleiding)				opslag	11,4%		1.499	522	977
Wettelijke (144u) en bovenwettelijk verlof (66u) + feestdagen				opslag	18,0%		2.367	824	1.543
Bruto inzet uren medewerkers per jaar							17.048	5.934	11.114
		In FTE		*1872*	*uur/jaar*		*9,1*	*3,2*	*5,9*
Inzeturen pedagogisch coach VVE kinderen							400,0	400,0	
Indirecte uren medewerkers (ziekte-,opleidinguren)				opslag	0,0%		-	-	
Wettelijke (144u) en bovenwettelijk verlof (66u), 5 feestdagen				opslag	0,0%		-	-	
Bruto inzet uren pedagogisch coach							400,0	400,0	-
	Gb.rek.nr								
Omzet KOT ouders reguliere PO	81420	78%	€	10,60	37.740	uur	€ 400.039		€ 400.039
Ouderbijdrage NKOT ouders reguliere PO	81410	22%	€	2,46	10.644	uur	€ 26.185		€ 26.185
Totaal opbrengsten reguliere PO					48.384	uur	€ 426.224		€ 426.224
Omzet KOT ouders VVE	81425	33%	€	10,25	3.802	uur	€ 38.966	€ 38.966	
Ouderbijdrage NKOT ouders VVE	81415	67%	€	1,45	7.718	uur	€ 11.192	€ 11.192	
Totaal opbrengsten VVE					11.520	uur	€ 50.158	€ 50.158	
TOTAAL OPBRENGSTEN					**TOTAAL OPBRENGSTEN**		**€ 476.382**	**€ 50.158**	**€ 426.224**

	Prognose 2023	Begroting 2023	Begroting 2024		Subtotaal locaties incl. VVE	Vroeg- en voorschoolse Educatie (VVE)	Totaal PO excl. VVE
Personeelskosten	€ 479.361	€ 505.672	€ 554.679	€ 35.786	€ 554.679	€ 203.037	€ 351.642
Huisvesting	€ 57.375	€ 64.073	€ 64.229	€ 4.144	€ 63.023	€ 20.330	€ 42.693
Activiteitenkosten	€ 35.928	€ 31.808	€ 37.257	€ 2.404	€ 37.257	€ 12.018	€ 25.239
Kantoor- en organisatiekosten	€ 3.983	€ 3.545	€ 4.130		€ 4.168	€ 1.345	€ 2.824
Afschrijvingen	€ 43.127	€ 42.762	€ 52.110		€ 52.110	€ 16.810	€ 35.300
Overhead: management & Centraal kantoor	€ 268.739	€ 268.739	€ 289.768		€ 289.768	€ 93.473	€ 196.294
Subtotaal overige bedrijfskosten	€ 315.849	€ 315.046	€ 346.008	€ 21.626	€ 346.046	€ 111.628	€ 234.418
TOTAAL KOSTEN	**€ 888.513**	**€ 916.599**	**€ 1.002.173**		**€ 1.001.006**	**€ 347.014**	**€ 653.992**
Opbrengsten vanuit ouderbijdragen	€ -402.284	€ -354.027	€ -476.382		€ -476.382	€ -50.158	€ -426.224
Subsidiebehoefte (=kosten -/- opbr. ouderbijdragen)	**€ 486.229**	**€ 562.572**	**€ 525.791**		**€ 524.623**	**€ 296.856**	**€ 227.767**
bezettingspercentage	89%	75%	90%				
# bezette uren	70.630	59.520	71.424	63.488			
Kostprijs per (bezet) uur: totaal kosten / bezette uren	€ 12,58	€ 15,40	**€ 14,03**		**€ 14,01**	**€ 15,06**	**€ 13,52**

	Prognose '23	B2023	Begr.2024				
Kosten per groep	€ 55.532	€ 57.287	€ 64.656		€ 64.581	€ 138.806	€ 62.285
Subsidie-behoefte per groep	€ 30.389	€ 35.161	€ 33.922		€ 33.847	€ 118.742	€ 21.692

Subsidie aanvraag 2024

	Totaal PO	PO Regulier	VVE
Voorcalculatorische / begrote kostprijs	€ 14,01	€ 13,52	€ 15,06
Uitsplitsing subsidie:			
Peuteropvang NKOT-ouders	€ 154.568	€ 86.646	€ 67.922
Compensatiesteun hogere kostprijs peuteropvang (dan 40-weken ta	€ 196.548	€ 141.121	€ 55.427
VVE 3e en 4e dagdeel	€ 173.507		€ 173.507
Subsidiebehoefte (=kosten -/- opbr. ouderbijdragen)	**€ 524.623**	**€ 227.767**	**€ 296.856**
Organiseren Peutermaand	€ 2.500	€ 2.500	
Overleg PM-ers met basisonderwijs	€ 3.000		€ 3.000
Startblokken training pedagogisch medewerkers	€ 15.000		€ 15.000
Inzet PM anderstaligen	€ 6.405		€ 6.405
Totaal te beschikken	**€ 551.528**	**€ 230.267**	**€ 321.260**

Ter vergelijk subsidiebeschikking 2023 obv ingediende subsidie-aanvraag

	Totaal PO	PO Regulier	VVE	
Voorcalculatorische / begrote kostprijs	€ 15,40	€ 14,83	€ 16,61	
Uitsplitsing subsidie:				
Peuteropvang NKOT-ouders	€ 129.327	€ 69.866	€ 59.460	
Compensatiesteun hogere kostprijs peuteropvang (dan 40-weken ta	€ 266.115	€ 201.083	€ 65.032	
VVE boven 5 uur tot 10 uur opvang	€ 159.496		€ 159.496	
Subsidiebehoefte (=kosten -/- opbr. ouderbijdragen)	**€ 554.937**	**€ 270.949**	**€ 283.988**	voor OAB correctie
Organiseren Peutermaand	€ 2.500	€ 2.500		
Overleg PM-ers met basisonderwijs	€ 3.000		€ 3.000	
Startblokken training pedagogisch medewerkers	€ 15.000		€ 15.000	
Coördinatie multidisciplinair team (/ Komeetoverleg)	€ -		€ -	
Totaal te beschikken	**€ 575.437**	**€ 273.449**	**€ 301.988**	