

Bijlage 1: Toelichting specificatie begroting Florente 2019

Toelichting

In de gespecificeerde begroting 2019 is het vergelijkingsjaar 2018 reeds aangepast aan een volgende realiteit. Dat betekent dat die vergelijkingscijfers anders zijn dan in de aan de gemeenten toegestuurde begroting. Het betreft over 2018 nog wel steeds concept cijfers. De begroting is ongewijzigd. We noemen hieronder kort de in het oog lopende verschillen per pagina en/of per post.

Pagina 1

De rijksvergoedingen zijn hoger vanwege CAO afspraken en landelijke bestuurlijke afspraken.

Er komt ook meer geld binnen voor passend onderwijs.

8520 Opbrengsten detachering zijn lager, omdat Kersenboom en Noorderbreedte niet meer verrekend wordt tussen twee schoolbesturen. OOP rekende dit buiten begroting om (extracomptabel), vandaar deze verschillen. Dit is een technisch verschil.

3010 Salariskosten lumpsum zijn hoger vanwege CAO afspraken.

3012 Florente is sinds 2019 eigen risicodragers voor het vervangingsfonds. Van dit bedrag moeten vervangingen en verzekeringen worden betaald.

3015 Salariskosten bovenschools zijn onder andere hoger, omdat personeel dat eerst werd ingehuurd nu in dienst is genomen (adviseur passend onderwijs). Daarnaast is op deze manier zichtbaar gemaakt dat een aantal medewerkers bovenschools (voor een deel van de scholen of alle scholen) werkzaamheden verrichten.

3200 Personeel derden (factuur): Verschuiving met 3210 ivm afspraak over transparanter begroten passend onderwijs.

3210 Schoolbegeleidingsdienst: Alle kosten passend onderwijs nu hier geboekt. Begrotingstitel zal tzt worden gewijzigd.

Pagina 2

3150 Nascholing: Florente investeert dit jaar in meer professionalisering (onder andere tweejaarlijkse studiedag).

3195 Is hoger vanwege betere secundaire arbeidsvoorwaarden voor voormalig OOP-personeel (Loyalis arbeidsongeschiktheidsverzekering, was al bij Spirit)) en een bedrag voor onvoorziene kosten.

4470 Overige ABB kosten: Lager vanwege verschuiving van hier geboekte contributies naar post contributies.