

CONCEPT BEGROTING 2023

Gemeentelijk Gymnasium Hilversum

	Concept Begroting 2023		Begroting 2022	
	Debet	Credit	Debet	Credit
BATEN				
RIJKSBIJDRAGEN				
OCW				
8000 - hoofdvestiging		234.953		
8000 - nevenvestiging		117.476		
8000 - bekostiging per leerling		6.555.140		
8000 - overgangsbekostiging		-173.241		
8000 - Basisbekostiging (versimpeld)				6.901.000
		6.734.328		6.901.000
Totaal RIJKSBIJDRAGEN		6.734.328		6.901.000
OVERIGE SUBSIDIES OCW en RVO				
Geormerkte subsidies				
8003 - Passend Onderwijs		236.680		240.000
8010 - Functiemix Randstadprovincies		142.975		150.000
8012 - Strategisch beleid en verzuim		396.315		307.000
8014 - Overige subsidies		45.000		20.000
8019 - Bekostiging NPO		424.760		409.000
		1.245.730		1.126.000
Totaal OVERIGE SUBSIDIES OCW		1.245.730		1.126.000
OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN				
Ov. overheidsbijdragen-subsidies				
8016 - subsidies egalisatierekening (gem.)		194.000		194.000
		194.000		194.000
Totaal OVERIGE OVERHEIDSBIJDRAGEN		194.000		194.000
OVERIGE BATEN				
Verhuur				
8900 - verhuur onroerende zaken		9.000		9.000
		9.000		9.000
Overige ontvangsten personeel				
8910 - detachering personeel		25.000		34.000
8051 - Uitkering UWV		30.000		
		55.000		34.000
Ouderbijdragen				
8020 - alg. vrijwillige ouderbijdragen		120.000		150.000
		120.000		150.000
Totaal OVERIGE BATEN		184.000		193.000
Totaal BATEN		8.358.058		8.414.000
LASTEN				
PERONEELSLASTEN				
Brutolonen en salarissen				
4000 - Regulier Salaris			4.235.000	
4001 - Bruto Incidentele Betaling				0
4002 - Bestuurstoelage				
4003 - BAPO				0
4004 - vakantiedagen betaald				0
4005 - Ouderschapsverlof/Levensfasebewust				25.200
4010 - Inkomenstoelage				0
4011 - Sociale Lasten			670.000	
4014 - Vakantiegelden			365.000	
4015 - Vakantiegelden SL				0

4060 - pensioenlasten		845.000	
4075 - reis- en verblijfskosten		43.800	
4076 - Reservering Bindingstoelage		85.000	
4077 - Opslag Sociale lasten			0
4083 - Reservering Eindejaarsuitkering		330.000	
4084 - Opslag soc. lasten			0
TOTAAL BRUTOLONEN EN SALARISSEN	6.653.808	6.573.800	25.200
Personeel niet in loondienst			
4085 - ingehuurd personeel	75.000	104.000	
4093 - managementondersteuning	8.000	26.000	
TOTAAL PNIL	83.000	130.000	
Kosten WKR			
4078 - onkostenvergoedingen tlv WKR	4.000	7.200	
4091 - personeelsactiviteiten	18.000	20.400	
TOTAAL WKR	22.000	27.600	
Overige personeelslasten			
4070 - kantinekosten Personeel	10.000	12.000	
4074 - reiskosten op declaratiebasis	2.000	1.440	
4080 - kosten werving personeel	5.000	4.800	
4081 - Reservering kosten LBP	12.000	12.000	
4086 - Vrijwilligersvergoeding	500	1.800	
4087 - arbokosten	18.000	21.600	
4089 - Begeleiding personeel	1.000	7.200	
4090 - overige personeelskosten	1.000	9.000	
4092 - nascholing	60.000	30.960	
4094 - herverzekeringsbijdrage OCW	80.000	78.000	
4368 - managementkosten	0		
4390 - overige algemene kosten	0		
TOTAAL OVERIGE PERSONEELSLASTEN	189.500	178.800	
Totaal PERSONEELSLASTEN	6.948.308	6.885.000	
AFSCHRIJVINGEN			
Afschrijvingen vaste activa			
4610 - afschrijving gebouwen	155.517	156.000	
4620 - afschrijving inventaris en app.	125.733	100.000	
4623 - Afschrijving kosten BHL	111.000	110.000	
7001 - afschrijving boeken	150.000	144.000	
	542.250	510.000	
Totaal AFSCHRIJVINGEN	542.250	510.000	
HUISVESTINGSLASTEN			
Onderhoud			
4130 - klein onderhoud en exploitatie	28.000	24.000	
4135 - Tuinonderhoud	18.000	16.000	
4360 - kleine investeringen	22.000	20.000	
	68.000	60.000	
Energie en water			
4120 - energie en water	130.000	130.000	
	130.000	130.000	
Schoonmaakkosten			
4115 - schoonmaakkosten	125.000	115.000	
4160 - Afvoer Afval	15.000	15.000	
	140.000	130.000	
Overige huisvestingslasten			
4150 - beveiligingskosten	5.000	5.000	
4190 - overige huisvestingskosten	8.000	10.000	

4191 - Dotatie groot onderhoud	120.000		120.000	
	133.000		135.000	
Totaal HUISVESTINGSLASTEN	471.000		455.000	
ADMINISTRATIE EN BEHEERSLASTEN				
Accountantskosten				
4300 - accountantskosten	32.000		27.500	
	32.000		27.500	
Administratiekosten				
4301 - administratie en beheer	40.000		32.000	
4302 - Loonadministratie	50.000		42.000	
	90.000		74.000	
Totaal ADMINISTRATIE EN BEHEERSLASTEN	122.000		101.500	
INVENTARIS, APPAR. EN LEERMIDD				
Materialen				
4500 - kosten vakbudgetten	15.000		18.000	
TOTAAL MATERIALEN	15.000		18.000	
Schoolboeken				
7003 - boeken inkoop	10.000		9.000	
7005 - boeken handling	10.000		15.000	
TOTAAL SCHOOLBOEKEN	20.000		24.000	
Buitenschoolse activiteiten				
4510 - Onkosten Schoolavonden	12.000			0
4513 - HGB kosten en opbrengsten	0			0
TOTAAL BUITENSCHOOLSE ACTIVITEITEN	12.000		0	0
Excursies				
4511 - Leerling Activiteiten binnen/buiten school	5.000			0
4512 - Excursies/Cursussen Leerlingen Kosten	450.000		500.000	
8914 - Opbrengst leerlingcursussen / -examens		50.000		0
8920 - Excursies en Reizen leerlingen		400.000		500.000
TOTAAL EXCURSIES	455.000	450.000	500.000	500.000
Kantine Leerlingen				
4501 - Kantinekosten Verkoop	26.000			
9900 - opbrengst chipautomaat kantine		25.000		
TOTAAL KANTINE	26.000	25.000	0	0
Reproductiekosten				
4394 - reproductiekosten	18.000		20.000	
TOTAAL REPRO	18.000		20.000	
Examenkosten				
4392 - examenkosten	20.000		24.000	
TOTAAL EXAMENKOSTEN	20.000		24.000	
Bibliotheek				
4393 - bibliotheek/mediatheek	5.000		5.000	
TOTAAL MEDIATHEEK	5.000		5.000	
Onderwijs ontwikkeling				
4391 - decanaat	3.000		3.000	
4395 - onderwijsontwikkeling	5.000			0
4399 - Huiswerkbegeleiding/Bijles	2.000		3.000	
4505 - Voorlichting leerlingen	21.000		8.000	
4506 - Passend onderwijs	45.000		36.000	

8930 - Leadership	25.500		30.000	
TOTAAL ONDERWIJS ONTWIKKELING	101.500		80.000	
Abonnementen en contributies				
4350 - Abonnementen	8.000		16.000	
4351 - Licenties	55.000		51.000	
4352 - Contributies	15.000		28.000	
TOTAAL ABONNEMENTEN EN CONTRIBUTIES	78.000		95.000	
Automatisering				
4335 - automatisering	28.000		20.000	
TOTAAL AUTOMATISERING	28.000		20.000	
Drukwerk				
4340 - drukwerk	7.000		10.000	
TOTAAL DRUKWERK	7.000		10.000	
Totaal INVENTARIS, APPAR. EN LEERMIDD	785.500	475.000	296.000	
OVERIGE LASTEN				
Telefoonkosten				
4310 - telefoonkosten	5.000		7.000	
	5.000		7.000	
Kantoorartikelen				
4330 - kantoorartikelen	8.000		9.500	
	8.000		9.500	
Juridische advieskosten				
4305 - juridische advieskosten	30.000		30.000	
	30.000		30.000	
Representatiekosten				
4375 - representatiekosten	18.000		22.000	
	18.000		22.000	
Portokosten				
4320 - portokosten	3.000		4.000	
	3.000		4.000	
Verzekeringen				
4370 - verzekeringen	4.000		17.000	
	4.000		17.000	
Overige lasten				
4353 - Giften en/of sponsoring	0			0
4380 - huishoudelijke kosten	1.000			0
4575 - betalingsverschillen / kortingen	0			0
4970 - bankkosten	2.000		3.000	
9910 - overige lasten	0			0
	3.000		75.000	
Totaal OVERIGE LASTEN	71.000		164.500	
FINANCIERINGSLASTEN/BATEN				
Rentelasten en soortgelijke kosten				
4950 - rentelasten	0		2.000	
	0		2.000	
Totaal FINANCIERINGSLASTEN/BATEN	0		2.000	
Totaal LASTEN	8.940.058	475.000	8.414.000	500.000
Totaal BATEN		8.358.058		7.914.000
Resultaat ----- verlies :		-107.000		
Ten laste van de bestemmingsreserve afvloeiing personeel		107.000		
Resultaat ----- verlies:		0		0

8000 - bekostiging per leerling	Deze bekostiging is nog zonder verwerking van de CAO onderhandelingen. Die loonstijging van de docenten worden gecompenseerd door extra bekostiging.	6.555.140
8003 - Passend Onderwijs	beschikking van QINAS ontvangen	236.680
8010 - Functiemix Randstadprovincies	Dit is naar rato mbt het leerlingen aantal verrekend tov 2022. het was 156409 voor 888 leerlingen en nu voor 816 leerlingen uitgerekend	142.975
8012 - Strategisch Beleid en verzuim	vermindering werkdruk 321,95 per leerling Strategisch beleid en verzuim 96,12 per leerling professionalisering docenten 56,88 per leerling schoolleiders beurs 10,73 per leerling 485,68 396.315	
8014 - Overige subsidies	25K voor niet zittenblijven. Is in 2022 wel binnen gekomen - voorziening maken 20K stelpost	45.000
8016 - subsidies egalisatierekening (gem.)	Gemeente heeft ons eerder gecompenseerd voor een verbouwing in BHL en VW. Hiervan wordt elk jaar 194K vrijgegeven om de afschrijvingen te compenseren	194.000
8019 - Bekostiging NPO	De tool van de overheid berekent je NPO bekostiging. Deze is voor 22/23 en verder. Van het totale bedrag is 7/12e in 2023 begroot	424.760
8900 - verhuur onroerende zaken	Huur is niet geïndexeerd omdat TTV geen huur vraagt aan ons voor het plaatsen van Zonnepanelen op hun dak	9.000
8910 - detachering personeel	We verwachten voor 1 persoon zij-instromers subsidie	25.000
8020 - alg. vrijwillige ouderbijdragen	Vorig jaar is 150K begroot. Draagvlak en draagkracht neemt af. We begroten nu voorzichtig.	120.000

Besteding Algemeen Vrijwillige Ouderbijdrage 2021 / 2022

In september van ieder jaar wordt aan alle ouders een factuur gestuurd met het verzoek de Algemeen **Vrijwillige** ouderbijdrage à € 200,- per leerling te voldoen.

Hieruit worden de volgende zaken bekostigd:

- Kluisjeskastjes € 5.000,-
- Boeken en andere documentatie voor de mediatheek € 5.000,-
- Internetvoorzieningen € 5.000,-
- Bijzondere verbruiksmaterialen bij practica en de kunstvakken (papier, verf) € 10.000,-
- Licenties voor Magister en ELO (elektronische leeromgeving) € 30.000,-
- Drukwerk, Portokosten, kopieën, proefwerkpapier, profiel voorlichtingsboekjes/schoolgids € 15.000,-
- Incidenteel ter dekking van aanvullende kosten voor Kunst Lab, Grote Avond, IETS en TOPAS. € 30.000,-
- Diverse Olympiades, Kangoeroe, Debat € 5.000,-
- Kosten sportdagen, workshops Muziek, BBQ en tennistoernooi klas 6 etc. € 15.000,-
- Aanvulling op diverse excursies die niet kostendekkend zijn of waarvoor kleine excursies waarvoor ouders gedurende het schooljaar geen factuur ontvangen € 5.000,-

Totaal: € 125.000,-

OOP	Kosten	fte		Zonder maatregelen
OOP per maand 22/23 bruto	87.433	16,0		
Min PS	-3.091	-0,9		
OOP per maand 22/23 net	84.341	15,1		
tot en met 31-juli- 23		590.390		612028,2
OOP per maand 23/24	84.341	15,1		
Min BM 1 fte	-4.662	-1,0		
	79.679	14,1		
aug tot en met dec 23		398.397		421707,2
Totaal Onderwijs Ondersteunend Personeel 2023			988.787	1.033.735
DIR	Kosten	fte		
SL per maand 22/23 H1	40.644	3,9		
Min CBW	-8.876	-0,9		
tot en met 31 juli 23		222.375		
SL per maand 22/23 H2	40.644	3,9		
Min CBW	-8.876	-0,9		
	31.768	3		
aug tot dec 23		158.838		487725,5
Totaal Schoolleiding 2023			381.212	487.725
OP	Kosten	fte		
OP per maand 22/23 H1	455.922	58,02		
tot en met 31 juli 23		3.191.457		
OP per maand 22/23 H2	455.922	58,0		
Min NPO taken	-11.550	-1,4		
Min 1 fte taakbeleid	-8.250	-1,0		
Min 4 fte minder leerlingen/les	-33.000	-4,0		
	403.122	51,6		
aug tot dec 23		2.015.612		
Totaal Onderwijzend Personeel 2023			5.207.070	5.471.070
TOTAAL LOONKOSTEN 2023			6.577.069	6.992.530

De extra taken die door NPO gefund werden stoppen weer behalve de LOS gesprekken.
minder klassen is bv minder mentoren etc
grotere klassen en minder lessen

2021
6.885.000 1,6% 107.530

- * Deze loonkosten zijn nog zonder de resultaten van de CAO onderhandelingen waarbij de loonstijging gecompenseerd wordt met dezelfde stijging van de bekostiging
- * De loonkosten voor CBW zijn hieruit gehaald, en de VSO bekostiging van ML ook
- * Pensioen BM verwerkt en niet vervangen. Zelfde geldt voor vertrek PS
- * het promotie proces is meegenomen en er wordt 77K toegevoegd voor extra loonkosten voor het hele jaar

De loonkosten zijn gebaseerd op de rapportage van Dyade September 2022

4085 - ingehuurd personeel	Post onvoorzien voor ziektevervang. Gezien de situatie in de vorige Corona winters is hier voldoende budget begroot	75.000
4093 - managementondersteuning	Kleine post voor mogelijke consultancy of ondersteuning Schoolleiding bij strategische of andere specifieke zaken zoals mogelijk teambuilding oid	8.000
4078 - onkostenvergoedingen tlv WKR	zelfde bedrag aangehouden als in 2022	4.000
4087 - arbokosten	Bedrijfsarts IDEO en aanverwante kosten	18.000
4091 - personeelsactiviteiten	Georganiseerde events voor al het personeel. Hier wordt op bezuinigd. Doel hetzelfde, middel goedkoper.	18.000
4070 - kantinekosten Personeel	Verschillende kosten die te maken hebben met voorzieningen voor het personeel, zoals koffie, thee, water, broodjes. We bezuigen hierop zonder af te doen aan goed werkgeverschap en sfeer	10.000
4092 - nascholing	600 euro per persoon per jaar. Niet iedereen maakt alle scholing op in een jaar dus stelpost van 60K opgenomen	60.000
4094 - herverzekeringsbijdrage OCW	Dit is de bijdrage die we aan de WW lasten algemeen en aan de individuele lasten ww betalen als iemand vertrekt in een contract. De mensen vinden snel weer een baan op dit moment. Zelfde aangehouden dus als vorig jaar	80.000

4610 - afschrijving gebouwen	138K al lopende afschrijvingen plus extra investeringen (zie onder) MJOP activiteit Riool zijn naar achteren geschoven	155.517
4620 - afschrijving inventaris en app.	115K al lopende afschrijvingen plus extra (zie onder)	125.733
4623 - Afschrijving kosten BHL	Staat vast, electra is geboekt bij 4610	111.000
7001 - afschrijving boeken	Dit is nav inkoop boekenfonds berekend	150.000

Extra investeringen met afschrijvingen	Bedrag	Afschr termijn	Afschrijving / Jaar
Gebouwzijdig			
MJOP Installatie onderhoud Electra VW en BHL	95.000	15	6.333
Duurzaamheidsmaatregel: Isolatie VW	25.000	30	833
Exploitatieverlaging: PV panelen (260K met 83K SUVIS)	177.000	20	8.850
Ventilatie pilot 1 lokaal WTW unit	30.000	20	1.500
Totaal			17.517
Inventaris en Apparaten			
ICT digiborden 3e verdieping	20.000	10	2.000
Inrichting Aula	20.000	10	2.000
Luchtreinigers/IR panelen	50.000	15	3.333
Update medewerkerskamer	3.000	5	600
Panna-veldje (afschrijvingen vallen hier, investering elders)	10.000	5	2.000
Update terrein (schaduwdoek, kleur)	8.000	10	800
Totaal			10.733

28.250

WAT IS NAAR ACHTER GESCHOVEN
Riolering onderhoud

baten per jaar tussen de 16K en 24K

nog niet opgenomen, eerst zien dan inboeken

4130 - klein onderhoud en exploitatie	veel besteed in 2022, strak op sturen en bezuinigen	28.000
4135 - Tuinonderhoud	terrein upgraden en inflatie erbij.	18.000
4360 - kleine investeringen	Circulariteit toepassen, alle inventaris tweedehands/refurbish tenzij	22.000
4120 - energie en water	energiebesparingsmaatregelen werken goed, hetzelfde houden als vorig jaar de baten van Pv en isolatie hebben we nog niet verwerkt, we willen ons niet rijk rekenen.	130.000
4115 - schoonmaakkosten	Contract openbreken wellicht maar voor nu helaas hoger	125.000
4160 - Afvoer Afval	vast contract	15.000
4150 - beveiligingskosten	alarmcentrale abonnement	5.000
4190 - overige huisvestingskosten	Sportvelden Gemeente 6K, 2K opslag	8.000
4191 - Dotatie groot onderhoud	Standaard dotatie voor het MJOP. De regels hieromtrent gaan veranderen maar het is nu nog niet te zeggen hoe.	120.000

4300 - accountantskosten	Flynth heeft de afgelopen jaren een verhoging van 27% doorgevoerd plus inflatie.	32.000
4301 - administratie en beheer	Kosten van de controller op. 5K per maand. 8 mnd geboekt. We gaan intern opleiden zodat we deze taken merendeel zelf kunnen in het nieuwe schooljaar	40.000
4302 - Loonadministratie	Dyade verhoogt zijn kosten flink vanwege inflatie	50.000

4500 - kosten vakbudgetten	kosten voor de sectie om lesmaterialen aan te schaffen	15.000
7003 - boeken inkoop	nieuwe edities van boeken inkopen incl papierinflatie	10.000
7005 - boeken handling	leerlingploeg die uitgifte boeken ondersteunt	10.000
4510 - Onkosten Schoolavonden	grote avond en andere lesondersteunende avonden.	12.000
4513 - HGB kosten en opbrengsten	HGB draait kostenneutraal	0
4511 - Leerling Activiteiten binnen/buiten school	Projectweek voor jaar 1 en 2	5.000
4512 - Excursies/Cursussen Leerlingen Kosten	dit zijn de reizen en excursies. Als er minder ouderbijdrage komt, zullen de reizen soberder moeten. Omdat	450.000
8914 - Opbrengst leerlingcursussen / -examens	ze kostenneutraal gebudgetteerd worden is de hoogte van het bedrag in het licht van de begroting niet	-50.000
8920 - Excursies en Reizen leerlingen	direct van belang	-400.000
4501 - Kantinekosten Verkoop	Kantine verkoop artikelen	26.000
9900 - opbrengst chipautomaat kantine	opbrengsten van de kantine verkoop, heel klein deel wordt gebruikt als dank voor kleine diensten van Iln	-25.000
4394 - reproductiekosten	5300 euro per kwartaal huur RICOH printers en dan nog papier.	18.000
4340 - drukwerk	folders, geen nieuwjaarskaarten meer	7.000
4392 - examenkosten	huur examen tafels en stoelen. Diplomauitreiking kosten soms.	20.000
4393 - bibliotheek/mediatheek	bijbestellen boeken etc en etentje vrijwilligers (2K)	5.000
4391 - decanaat	drukken van certificaten en cijferlijsten etc voor toelating (internationale) universiteiten	3.000
4395 - onderwijsontwikkeling	taal naar keuze, nieuwe onderwijs innovaties	5.000
4399 - Huiswerkbegeleiding/Bijles	incidentele extra ondersteuning voor Iln	2.000
4505 - Voorlichting leerlingen	Wervingskosten Groep 8 etc. Kleine vervangingsinvesteringen voor informatie en marketingmateriaal vanwege uit de voorraad lopen.	21.000
4506 - Passend onderwijs	Utalent 9K, Dyslectie 3K, 5K plenda. Extern voor stresspreventie trainingen 5K , CBOnderzoek 8K. Intelligentie onderzoek BB 3K. Deel Schoolpsycholoog zit hierin.	45.000
8930 - Leadership	belangrijk onderdeel in curriculum. Dit traject wordt deel ondersteund door BLF. Leadershipweekend docenten dit jaar niet vanwege bezuinigingen.	25.500
4350 - Abonnementen	kranten vakliteratuur etc. 50% bezuinigingsdoelstelling	8.000
4351 - Licenties	Bezuinigen is nodig ->50%. Stelpost opgenomen, we moeten een uitgebreid ICT functioneel beheer onderzoek doen.	55.000
4352 - Contributies	Bezuinigingsdoelstelling van 50% opgenomen	15.000
4335 - Automatisering	Apps en software. Hier budget opgenomen om transitie te doen naar goedkopere en efficiënte platforms	28.000

310.500

4310 - telefoonkosten	Bezuinigen. Onderzoek doen welke vaste lijnen en diensttelefoons	5.000
4330 - kantoorartikelen	Duurste zijn de cartridges, minder printers is een optie	8.000
4305 - juridische advieskosten	Als we krimpen in personeel kan dit een aanzienlijke post worden	30.000
4375 - representatiekosten	hier sturen we strak op kosten- baten	18.000
4320 - portokosten	Halveren. Mail het maar	3.000
4370 - verzekeringen	Goed kijken naar onze verzekeringen. Zijn ze afdoende? Dubbel?	4.000
4353 - Giften en/of sponsoring	We sponsoren niet	0
4380 - huishoudelijke kosten	kleine kas	1.000
4970 - bankkosten	kosten voor bankverkeer	2.000
4950 - rentelasten	rente stijgt weer	0