

Bestuursverslag SVEG

2023



Verslag over het jaar 2023 van
de Stichting tot het verstrekken van voorschoolse educatie op reformatorische
grondslag te Neder-Betuwe (vestigingsnummer: 000035993154)
waaronder ressorteren de peuterspeelzalen:



Eben-Haëzer Opheusden
Registratienummer LRK: 373051128



Rehoboth Opheusden
Registratienummer LRK: 303255894



Séba Ochten
Registratienummer LRK: 282834941



Séba Kesteren
Registratienummer LRK: 143387042

1. Voorwoord

Ter Inleiding

Voor u ligt het bestuursverslag 2023 van de Stichting tot het verstrekken van Voorschoolse Educatie op reformatorisch grondslag te Neder-Betuwe. Door middel van dit bestuursverslag leggen we verantwoording af van het gevoerde beleid in het afgelopen jaar. Als we terugblikken op alle gebeurtenissen en ontwikkelingen binnen de peuterspeelzalen, neemt het bestuur met dankbaarheid aan de Heere, kennis van de voortgang van alle werkzaamheden.

In het jaar 2023 konden we alle activiteiten op de peuterspeelzalen voortzetten. De peutergroep van de Rehoboth heeft het VE-label ingeleverd, vanwege het geringe aantal VE-kinderen op die locatie.

Het jaar 2023 stond ook in het teken van de opvang van Oekraïense peuters die gevlucht zijn voor het oorlogsgeweld. Op de Séba-locatie in Kesteren worden deze doelgroepkinderen opgevangen in aparte peutergroepen.

Het is onze wens dat het aanbod binnen de SVEG mag bijdragen dat de kinderen goed voorbereid mogen worden op de overstap naar de (basis)school. Bovenal dat de

Heere Zijn zegen wil geven over het onderwijs uit de Bijbel dat iedere dag aan de kinderen gegeven wordt. Met dankbaarheid blikken we terug op de grote inzet die geleverd is door de directieleden en teamleden, ieder binnen zijn of haar eigen functie. In gezamenlijkheid is gezocht om de kinderen vanuit christelijk perspectief een aanbod te bieden.

We wensen alle betrokkenen rond de peuterspeelzalen toe dat we ons werk nu en in de toekomst mogen doen in afhankelijkheid van de Heere.

Kesteren / Ochten / Opheusden, maart 2024

J.A. Zwerus, directeur-bestuurder



2. Bestuurs- en directie informatie

2.1 Samenstelling van de Raad van Toezicht, met functies en relevante nevenfuncties

Het bestuur van de peuterspeelzalen die ressorteren onder de VCOG/SVEG, is als volgt georganiseerd. Er is een dagelijks bestuur (drie bestuurders) en een toezichthoudend bestuur (negen bestuurders) die samen het collec-

tief bestuur vormen. Het toezichthoudend bestuur houdt toezicht op uitvoerende taken van het dagelijks bestuur.

Het toezichthoudende bestuur was per 31 december 2023 als volgt samengesteld:

Dagelijks bestuur			
Naam	Portefeuille	Beroep	Nevenfunctie
K. Karels Msc <i>secretaris</i>	(passend) onderwijs kwaliteitszorg lid personeelscommissie	onderwijsadviseur bij Viatora	- bestuurslid VCOG - projectleider voor de Samenwerking Christelijke Jeugdhulp - beleidsmedewerker Reformatorisch Gespecialiseerd Onderwijs (RGO) - lid plaatselijke zendingscommissie (PZC) van de Gereformeerde Gemeente in Nederland (GGiN) te Opheusden
A.J. Mauritz <i>penningmeester</i>	Financiën lid personeelscommissie	directeur en adviseur logistieke bedrijven in Europa	- bestuurslid VCOG - bestuurslid van de beroepsvereniging van de Belgische Vereniging van vrieshuizen - voorzitter ASD-raad gemeente Neder-Betuwe - buurtbemiddelaar gemeente Neder-Betuwe - vertrouwenspersoon voor de kringloopwinkel Oude Molen - vertrouwenspersoon Betuwse Veiligheidsgroep - bestuurslid SLRO
J.A. Zwerus <i>directeur-bestuurder</i>	alle portefeuilles	directeur-bestuurder VCOG en SVEG	- diaken/scriba bij de Gereformeerde Gemeente in Nederland (GGiN) te Ochten - secretaris van het Landelijk Directie Beraad van de KOC-scholen (LDB) - lid DGO (decentraal georganiseerd overleg VBSO/KOC) - voorzitter van de SAM-stuurgroep Driestar Educatief - bestuurslid meer leraren in het onderwijs (MPO/onderwijsregio Progressus - bestuurlijke visitator VGS

Toezichthoudend bestuur			
<i>Naam</i>	<i>Portefeuille</i>	<i>Beroep</i>	<i>Nevenfunctie</i>
Ir. G.G. van Bochove <i>1^e voorzitter</i>		Gepensioneerd	- bestuurslid VCOG - diaken bij de Gereformeerde Gemeente in Nederland (GGiN) te Opheusden - voorzitter diaconie en verantwoordelijk voor het technisch beheer van gebouwen en terreinen - voorzitter van de vrijwilligersorganisatie "Onderlinge Hulp" van de Gereformeerde Gemeente in Nederland (GGiN) Opheusden
R. Bouman <i>Lid</i>	Arbo/ICT Huisvesting	Verkoper	- bestuurslid VCOG
Mr. J. Eerbeek <i>Lid</i>	bestuurlijk en juridische zaken	Advocaat-partner bij BVD advocaten	- bestuurslid VCOG
E. van Engelenhoven <i>Lid</i>	Arbo/ICT lid personeelscommissie (verv.) Huisvesting	ondernemer	- bestuurslid VCOG - bestuurslid Jeugdvereniging +16 Gereformeerde Gemeente (GG) te Opheusden
C. de Greef <i>2e voorzitter</i>		ondernemer	- bestuurslid VCOG - ouderling bij de Gereformeerde Gemeente (GG) te Kesteren
D. Hakkert <i>Lid</i>	financiën	teamleider Administratie Marshoek B.V.	- bestuurslid VCOG - bestuurslid (Secretaris) van de Plaatselijke Kiesvereniging Echteld van de SGP - diaken / penningmeester bij de Gereformeerde Gemeente in Nederland (GGiN) te Ochten
H. Timmer <i>Algemeen adjunct</i>	lid personeelscommissie huisvesting	ondernemer	- bestuurslid VCOG - lid ledenraad INretail
J.M. Verwijs <i>Lid</i>	Kwaliteitszorg Passend Onderwijs	Algemeen scriba kerkelijk bureau OGGIN	- bestuurslid VCOG - ouderling bij de Oud Gereformeerde Gemeente in Nederland (OGGiN) te Lienden - bestuurslid Stichting Gereformeerd Erfgoed - adviseur studentenvereniging Depositum Custodi - lid identiteitsraad Van Lodenstein College en Hoornbeek College
R. Verwoert <i>Lid</i>	Arbo/ICT	technisch ICT-specialist	- bestuurslid VCOG - bestuurslid van de Plaatselijke Kiesvereniging Echteld van de SGP

2.2 Normen voor goed bestuur en onafhankelijkheid van RvT-leden

Bestuur en toezicht van de Vereniging (VCOG) en Stichting (SVEG) zijn ingericht op basis van de Good Governance Code voor het onderwijs. De regels van genoemde code zijn verwerkt in de statuten van de Vereniging en Stichting en de uitwerking daarvan in reglementen voor bestuur en toezicht. De onafhankelijkheid van de leden van het toezichthoudend bestuur wordt o.a. geborgd door het inzicht in de nevenfuncties. Het bestuur heeft toezicht gehouden op het naleven van de wettelijke ver-

plichtingen en de rechtmatigheid van de inkomsten en uitgaven van de verkregen middelen. Daarbij werken we toe naar de nieuwe Code Goed Bestuur van de PO-raad. We wijken op één punt af van deze code. We laten op dit moment de continuïteit nog prevaleren boven de maximale zittingsduur van een bestuurslid. Om die reden hebben enkele bestuursleden nog een zittingsduur van meer dan acht jaar. De komende jaren wordt toegewerkt naar een maximale bestuurstermijn van acht jaar.

2.3 Organisatiestructuur

De Stichting SVEG is een onderdeel van de schoolvereniging VCOG. Binnen de schoolvereniging en de Stichting SVEG heeft het Toezichthoudend bestuur een toezicht houdende taak en heeft het Dagelijks bestuur een uitvoerende taak. Deze twee gremia vormen samen het Collec-

tief bestuur. Het dagelijks bestuur bestaat uit drie leden. Elke peuterspeelzaal heeft een locatiedirecteur. Deze directeuren vormen samen met de directeur-bestuurder het managementteam van de VCOG en de SVEG. Op deze wijze wordt gezamenlijk beleid ontwikkeld.

2.4 Honorering

Het bestuur krijgt geen honorarium en geen vrijwilligersvergoeding. Alle bestuursleden kunnen hun onkosten

declareren.



3. De grondslag, visie en doelen

3.1 De Grondslag

De peutergroepen hebben een reformatorische signatuur. Dat betekent dat de Bijbel door bestuur, personeel, ouders en kinderen aanvaard wordt als het onfeilbare Woord van God. Daarbij onderschrijft de stichting geheel en onvoorwaardelijk de Heidelbergse Catechismus, de Nederlandse Geloofsbelijdenis en de Dordtse leerregels.

3.2 Visie

Vanuit onze Bijbelse visie staan wij voor, dat de eerste verantwoordelijkheid voor de opvoeding van de kinderen bij de ouders ligt. Dit impliceert dat het goed is voor de kinderen dat de ouders in de eerste levensjaren van de kinderen, hen zelf opvoeden. Onze peuters zijn welkom vanaf hun derde verjaardag. Mochten er zorgen zijn rondom de ontwikkeling van een kind dan is het mogelijk dat kinderen vanaf 2,5 jaar worden toegelaten met een VE-indicatie.

De visie van de peutergroep is 'ruimte voor ontwikkeling'. Er is zorg, aandacht en begeleiding voor elke peuter. De peutergroep wil aansluiten bij de talenten en gaven van de kinderen. Jonge kinderen leren door spelen. Om deze

3.2 Doelstellingen peutergroep

De identiteit van de peuterspeelzalen wordt gezien als belangrijkste aandachtspunt. Daarnaast hebben de volgende aspecten van de peuterspeelzalen de aandacht:

1. pedagogische en didactische zaken;
2. financiën;
3. personeelsbeleid;
4. contacten met ouders,
5. contacten met de samenleving, politiek en de gemeente;
6. huisvesting

Onze peutergroep heeft een pedagogische doelstelling. Kinderen krijgen de kans om leeftijdsgenootjes te ontmoeten en mee om te gaan. De peutergroep biedt een veilige speelplek in een vertrouwde sfeer om ontmoeting met andere kinderen te realiseren. De peutergroep betekent ook een verrijking van de belevingswereld van het jonge kind. Op deze manier vormt de peutergroep een op zichzelf staand pedagogisch milieu, een aanvulling op de thuissituatie. De peutergroep heeft dus een opvoedkundige ondersteunende taak. Voor kinderen in de leeftijd van

De stichting is ontstaan vanuit de behoefte om kinderen begeleiding in hun ontwikkeling te geven op zodanige wijze dat dit aansluit bij de geloofsovertuiging van de ouders en datgene wat men 's zondags in de kerk hoort. In alle facetten van de peutergroep is de norm die de Bijbel aanlegt het beslissende uitgangspunt en stempelt de identiteit van de voorschool het leef- en werkklimaat.

reden wordt het leerstofaanbod spelenderwijs aangeboden in de peutergroep.

Binnen de peutergroep bestaat de mogelijkheid dat er VE aangeboden wordt aan kinderen met een indicatie. Hierdoor is het mogelijk om vroeg te observeren, signaleren en indien nodig tijdig extra ondersteuning aan te bieden aan het kind. Dit wil de peutergroep doen door een goed leerstofaanbod aan te bieden, te observeren, een duidelijke doorgaande lijn tussen peutergroep en de basisschool te realiseren en door samen te werken met ouders. Op deze manier wordt geprobeerd de mogelijke achterstand in de ontwikkeling van het kind weg te nemen of te verkleinen.

2,5 tot 4 jaar willen we optimale ontwikkelingskansen realiseren door het aanbieden van veelzijdige en passende speelmogelijkheden.

In het pedagogisch beleidsplan is omschreven wat de SVEG verstaat onder de:

- emotionele veiligheid (het pedagogisch klimaat, veiligheid en welbevinden, het vrij zijn van emotionele belemmeringen, het nieuwsgierig en ondernemend zijn, het zelfvertrouwen en de participatie).
- persoonlijke competentie (leren en ontwikkelen, spelen, de taal- en rekenontwikkeling).
- sociale competentie (het deel uitmaken van een groep, de ondersteuning van de onderlinge interactie, ondersteuning bij het voorkomen en oplossen van conflicten, het straffen en belonen)
- socialisatie, overdracht van normen en waarden(de betekenis en overdracht van normen en waarden).

In elk pedagogisch plan is het onderdeel VE geïntegreerd. Dit document is op iedere locatie aanwezig.

4. Organisatie

4.1 Personeel

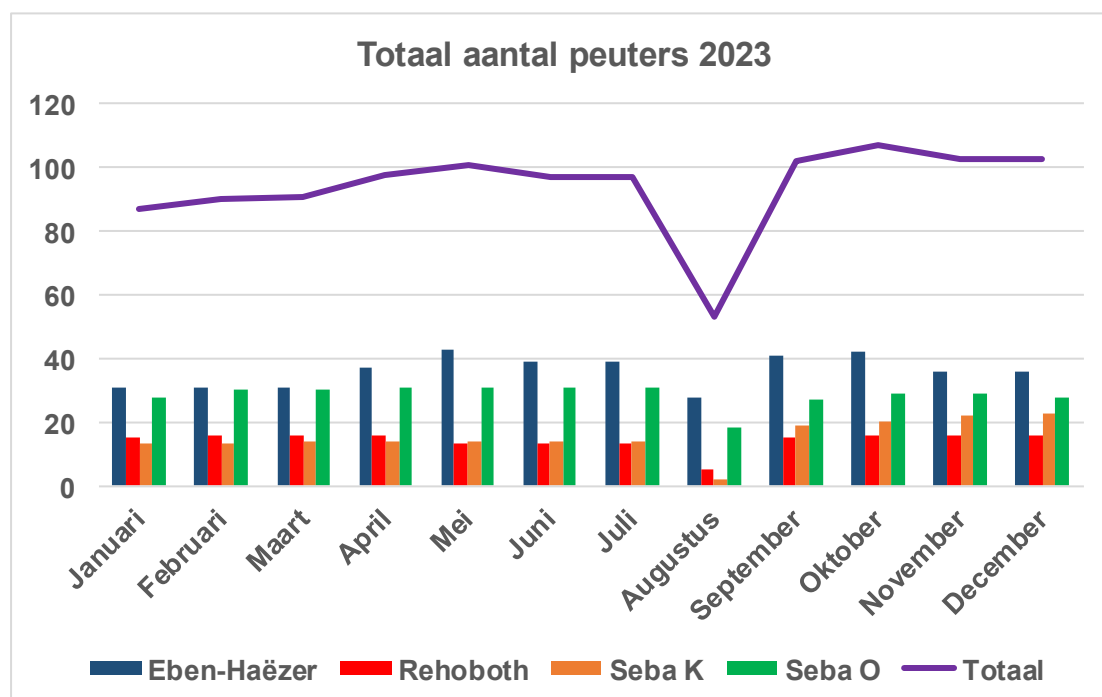
De SVEG heeft per 31 december 2023 zestien personeelsleden in dienst (parttime), verdeeld over de verschillende locaties. De hbo-coaches worden gedetacheerd vanuit de VCOG naar de SVEG. Alle personeelsleden hebben een

actuele VOG, zijn geregistreerd in het personenregister van de kinderopvang en hebben hun F-3 taalniveau-certificaat behaald.

4.2 Telgegevens peuters

De ontwikkeling van het aantal peuters laat per maand fluctuaties zien. Per 1 januari 2023 telden de peutergroepen 84 peuters. Op 31 december is dit aantal 103. In de

overzichten hieronder staan de aantallen peuters per maand per locatie vermeld.

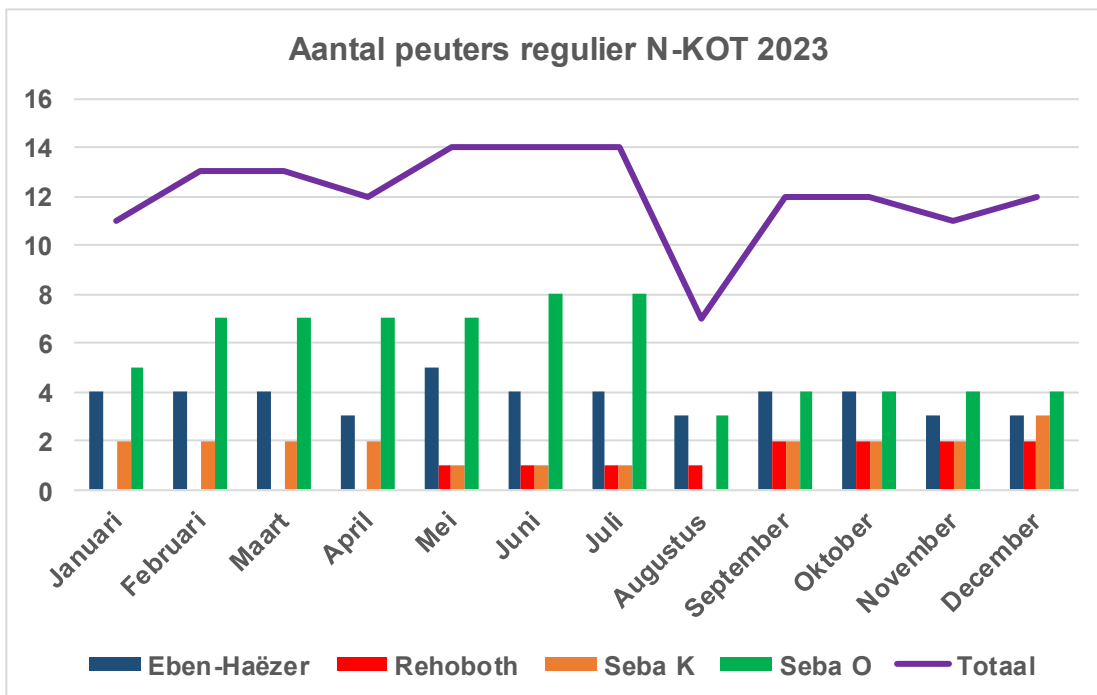
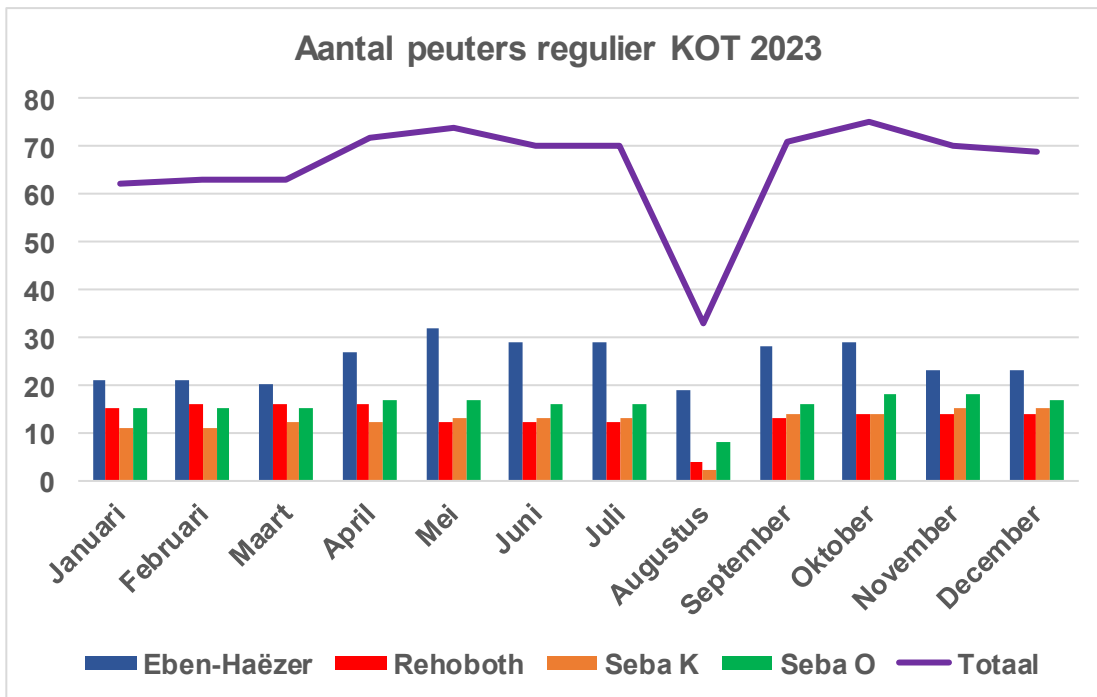


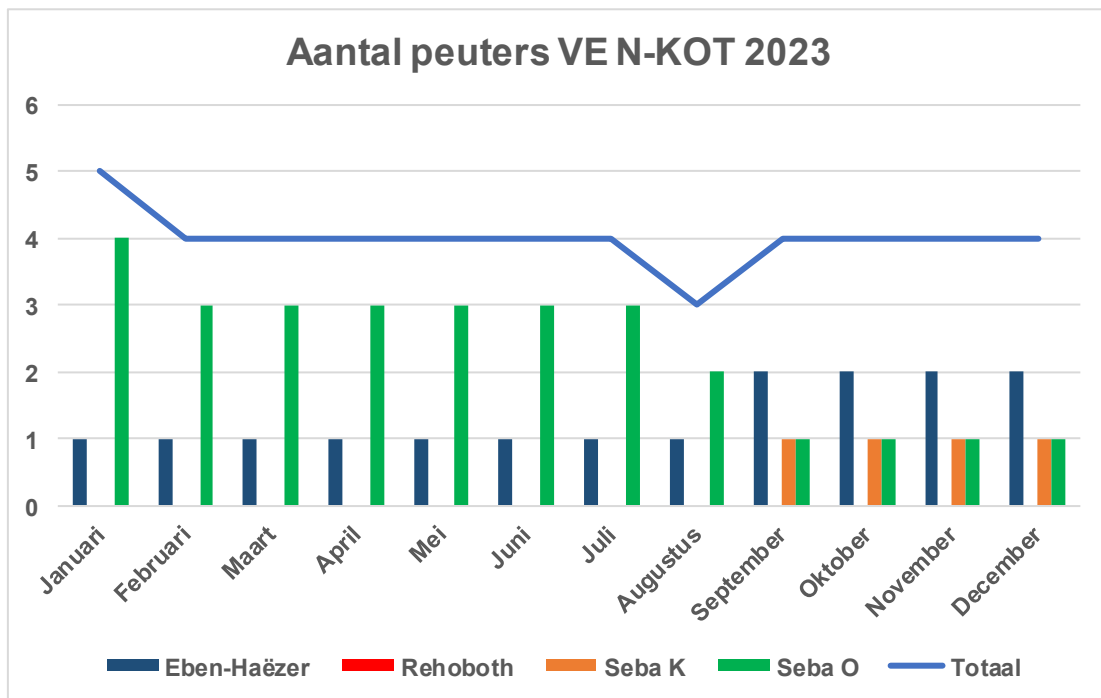
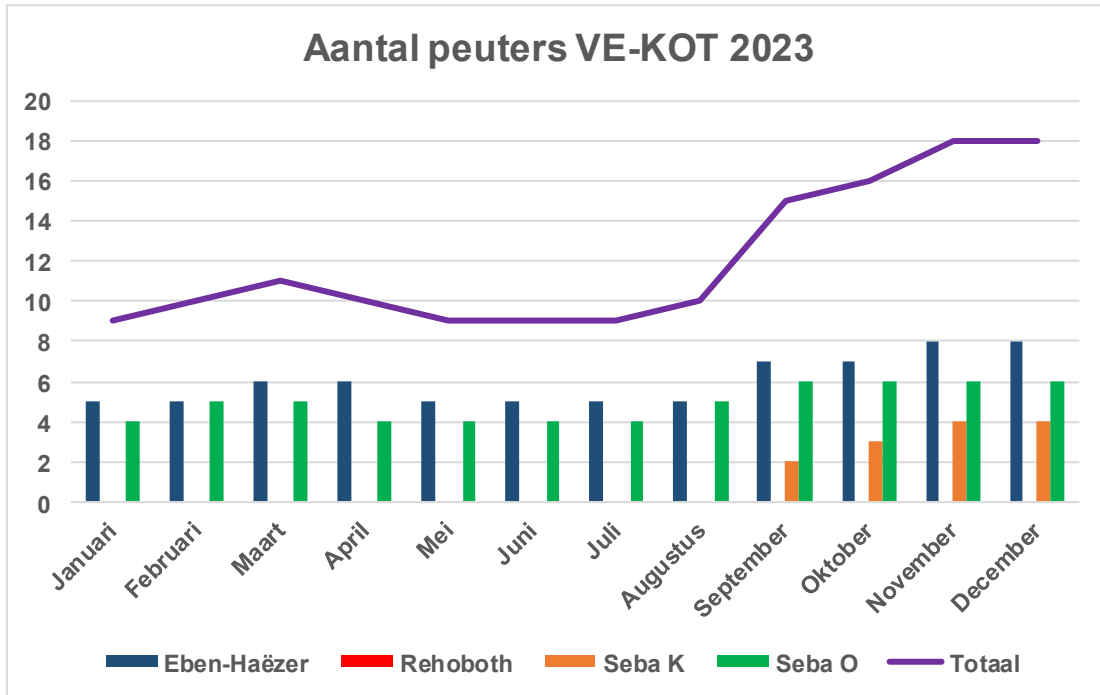
In de tabellen op de volgende pagina zijn de verschillende typen kinderen aangegeven. We hanteren vier categorieën:

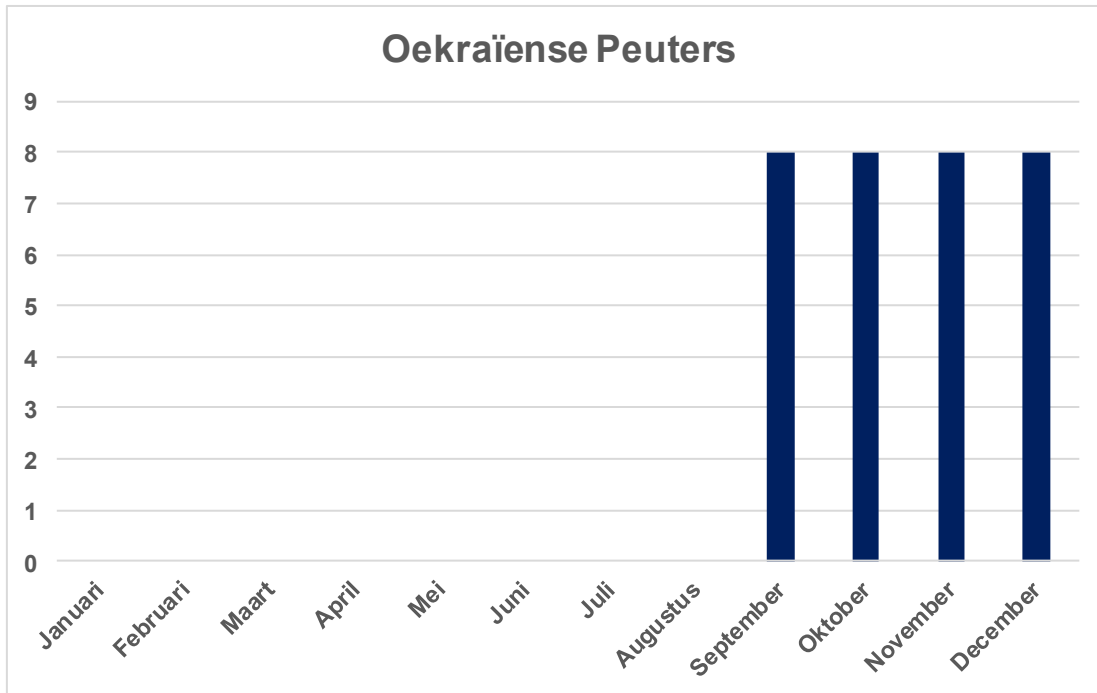
- 1 De reguliere KOT-peuter. De ouders zijn tweeversdiener. De financiering verloopt via de Kinderopvangtoeslag.
- 2 De reguliere N-KOT-peuter. De ouder(s) is eenversdiener. De financiering verloopt via de gemeente Neder-Betuwe.

- 3 De KOT-peuter met een indicatie VE (extra ondersteuning).
- 4 De N-KOT-peuter met een indicatie VE (extra ondersteuning).

De gemeente Neder-Betuwe financiert de extra ondersteuning VE.

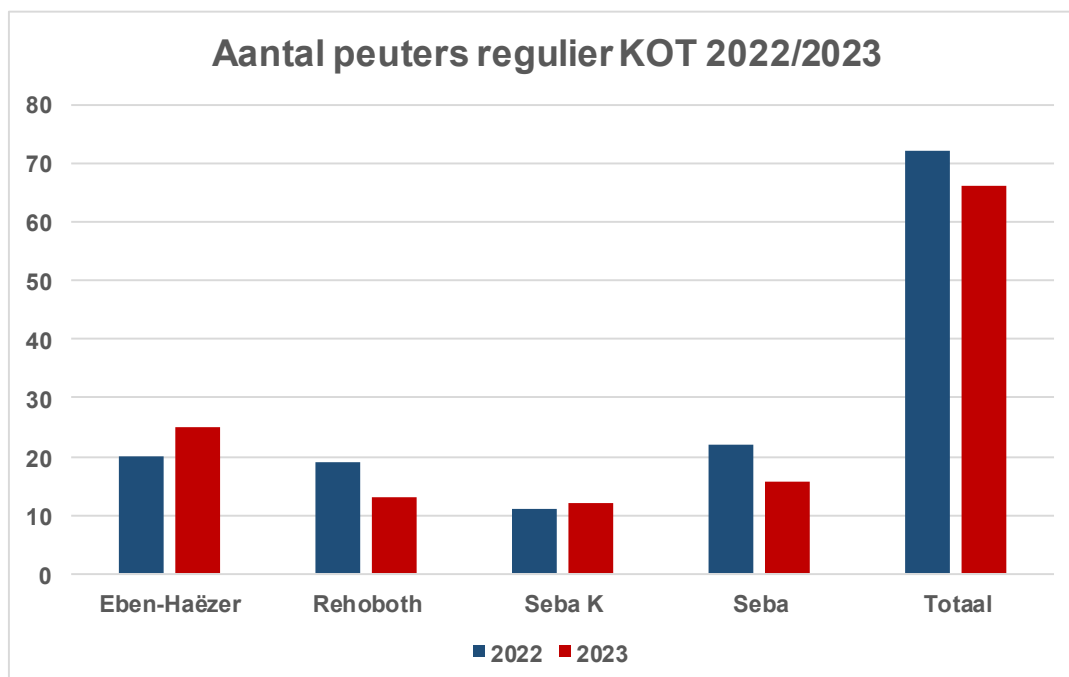
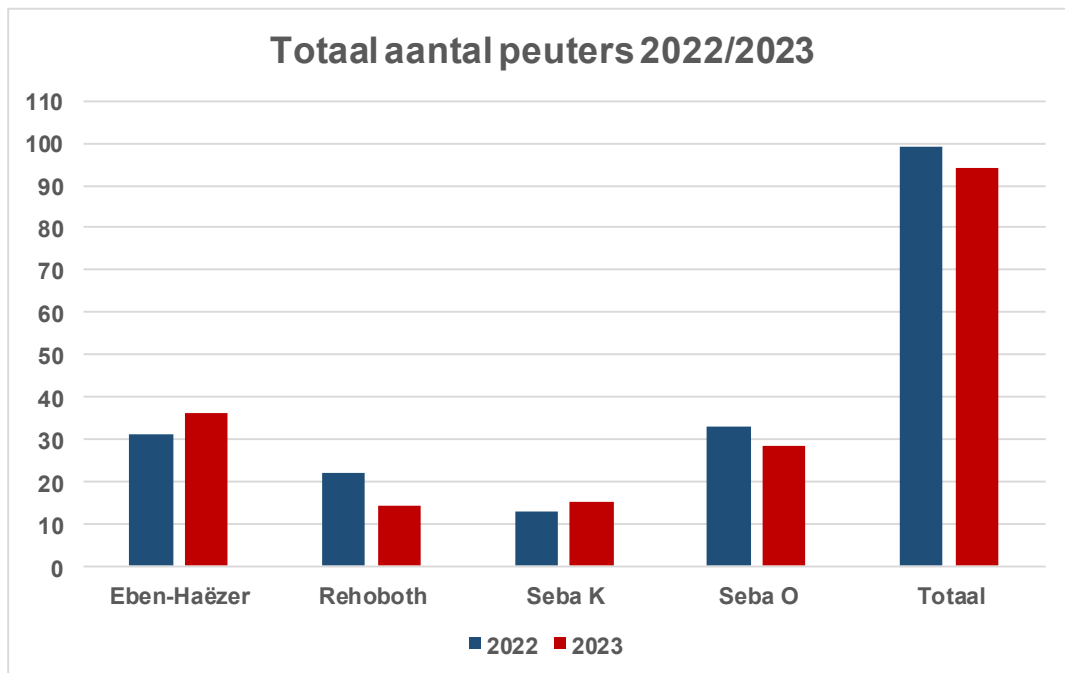


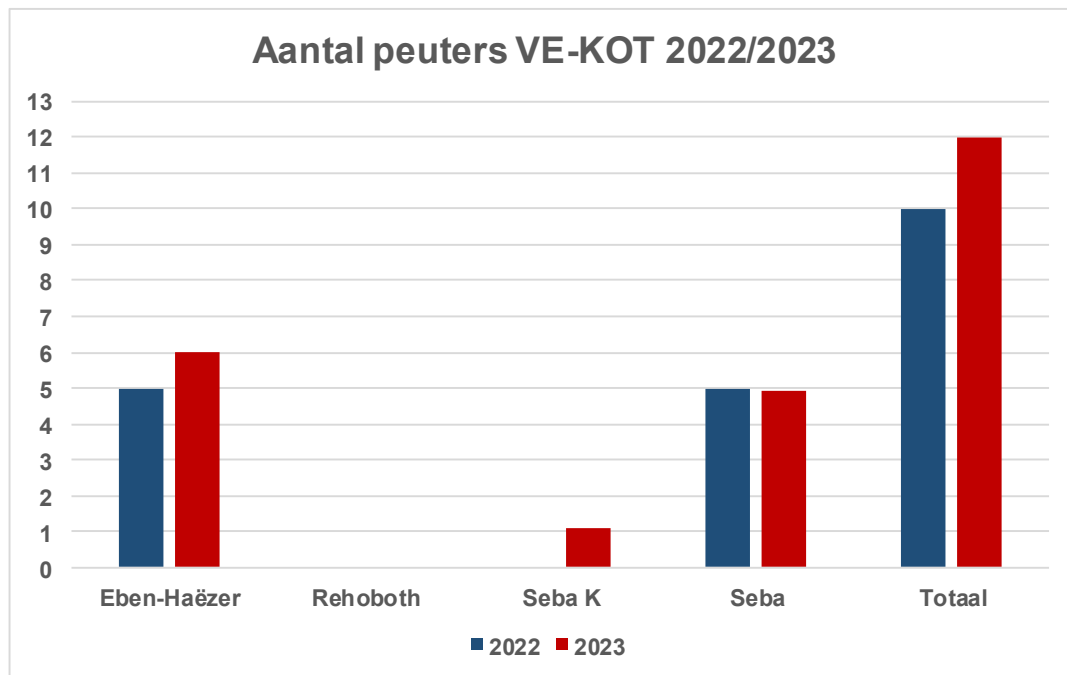
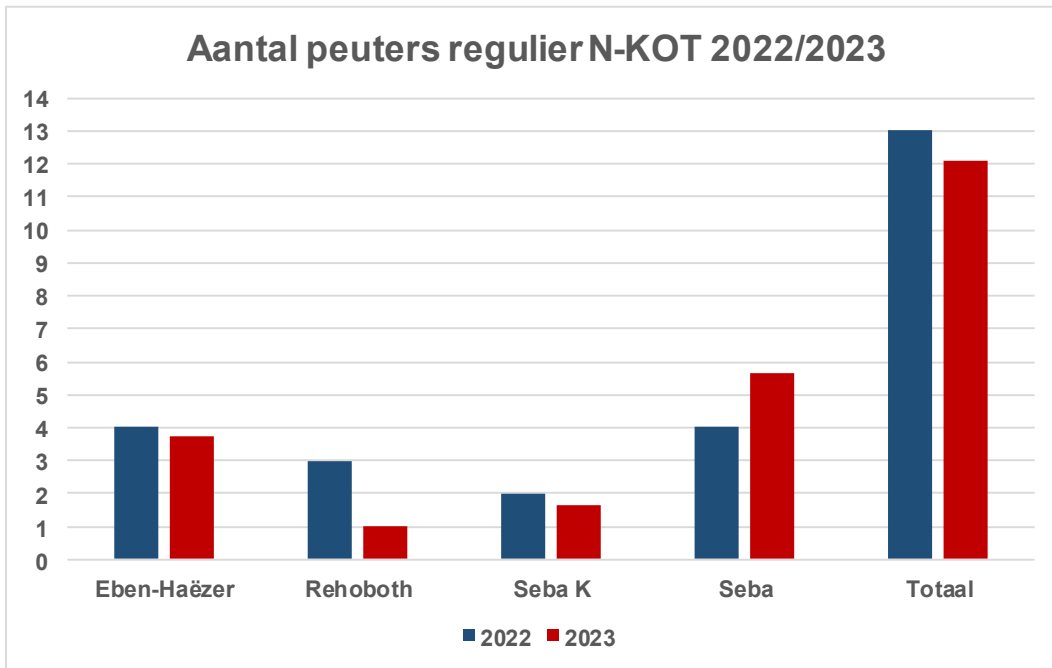


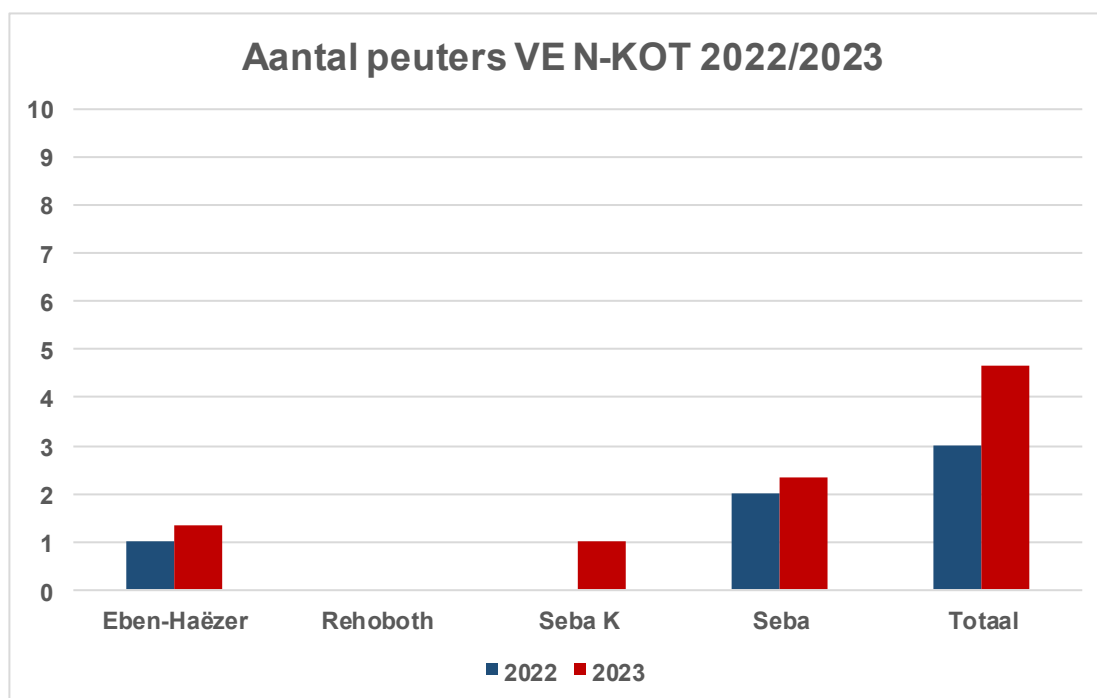


We constateren dat per saldo in 2023 minder peuters gebruik hebben gemaakt van onze peuterspeelzalen. Het aantal KOT-ouders blijft stabiel tussen de 60-70% van het totaal aantal ouders.

Verder wordt zichtbaar dat de stijging van het aantal VE-kinderen doorzet.







4.3 Geografische herkomst

De peuters zijn in belangrijke mate afkomstig uit de gemeente Neder-Betuwe. Slechts een enkeling komt uit de

gemeenten Overbetuwe en Buren.

4.4 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage van de pedagogisch medewerkers is 0,22%. Dit is lager dan het landelijk gemiddel-

de. We zijn daar dankbaar voor.

4.5 Scholing en persoonlijke ontwikkeling

Op de peuterspeelzalen worden activiteiten ontwikkeld in het kader van de professionalisering (scholing etc.). De nieuwe pedagogisch medewerkers hebben deelgenomen aan de Taaltoets 3F en hebben het certificaat behaald voor alle onderdelen.

Er is op alle locaties een nieuw opleidingsplan geschreven, waarin beschreven staat hoe ingezet wordt op de

ontwikkeling en kennisverbreding van pedagogische medewerkers en hoe dit wordt geëffectueerd in de praktijk.

Tevens zijn met de gemeente Neder-Betuwe en de andere peuterspeelzalen gezamenlijke doelen opgesteld die na een jaar geëvalueerd worden.

4.6 Vrijwilligers

Op de locaties wordt gewerkt met vrijwilligers. Deze hebben allen een VOG. Het beleid rond deze vrijwilligers is vastgelegd in het vrijwilligersbeleid. Deze vrijwilligers

ontvangen een vrijwilligersvergoeding. We waarderen hun inzet buitengewoon.

5. Kwaliteit en ondersteuning

5.1 Kwaliteitszorg

Het opgestelde jaarplan wordt uitgevoerd. Jaarlijks worden de doelen en de kwaliteit geëvalueerd en waar nodig worden er interventies gepleegd om de kwaliteit op peil te houden of te verhogen.

5.2 Inspectie

De GGD-inspectie onderzoekt jaarlijks of de peuterspeelzalen voldoen aan de wet- en regelgeving. In 2023 hebben alle vier de locaties bezoek gehad van de inspectie. Deze inspectiebezoeken resulteerden in een positief verslag

5.3 Ondersteuning aan kinderen

De ontwikkeling van de peuters wordt gevolgd middels het leerlingvolgsysteem ParnasSys of Bosos. De verschillende ontwikkelingsgebieden, zoals rekenen, taal en motoriek, worden gevolgd. Verder wordt het pakket 'doe meer met Bas' gebruikt.

Regelmatig wordt er overleg gevoerd tussen de pedagogisch medewerkers en de coaches/interne begeleiders over de ondersteuningsvragen van de peuters. Waar no-

- Alle kinderen beschikken over een mentor, het eerste aanspreekpunt voor het kind en de ouder.
- Onze administratie hebben we ondergebracht in het administratiepakket Flexkids.

met hier en daar een enkele aanwijzing. In het LRK-register en op de websites zijn de inspectierapporten gepubliceerd.

dig wordt het consultatiebureau of worden andere externen, zoals de schoolarts of een orthopedagoog geraadpleegd. In enkele gevallen vinden er onderzoeken plaats om te bezien wat dit kind nodig heeft. We bespreken de kinderen met een ondersteuningsvraag ook binnen het Ondersteuningsteam van de scholen, waarin diverse disciplines zitting hebben.



6. Contacten-communicatie

6.1 Communicatie

De peuterspeelzalen hebben relaties met allerlei instanties. In 'de informatiegids' van de diverse locaties worden deze relaties met name genoemd. De peuterspeelzalen geven informatie aan de ouders via maandelijkse informatie-nieuwsbrieven. Iedere peuterspeelzaallocatie heeft een eigen website. De ouders kunnen hun kind via deze websites aanmelden via een digitaal aanmeldingsformulier.

Er wordt richting de ouders verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid. De ouders bezoeken de peuters-

peelzalen tijdens de contactmomenten. Hiervan wordt goed gebruik gemaakt. Daarnaast zijn er gesprekken met ouders, inloophomenten etc. Tijdens deze momenten wordt er informatie verstrekt aan ouders over opvoeding en opvoedingsondersteuning.

Tijdens de ledenvergadering van de schoolvereniging VCOG wordt ook verslag gedaan over het reilen en zeilen van de peuterspeelzalen van de SVEG. Ook wordt dan de jaarrekening en de begroting besproken. De directie overlegt regelmatig met de oudercommissie.

6.2 Gemeente Neder-Betuwe

De contacten met de gemeente Neder-Betuwe zijn goed en constructief. Overleg is gevoerd over het gezamenlijk monitoren van het aantal peuters, door middel van de Peutermonitor. Daarnaast is overleg gevoerd over het aantal kinderen met een VE-indicatie; over het gemeentelijk beleid, de doorgaande lijnen, ouderbetrokkenheid,

over nieuwe landelijke ontwikkelingen, en de gezamenlijke doelstellingen.

De SVEG is aangesloten bij de Geschillencommissie. Gelukkig zijn er geen klachten of geschillen bekend. Daar zijn we erg blij mee. Als er bijzonderheden zijn, staat de deur van de directiekamers altijd open.



7. Huisvesting

7.1 Locaties

Alle vier de peuterspeelzalen zijn gehuisvest bij een van de vier reformatorische basisschool-locaties die vallen onder het bestuur van de VCOG. De ruimten voor de peuterspeelzaal voldoen aan de vigerende wet- en regelgeving.

7.2 Risico inventarisatie en evaluatie (RI&E)

- Eén keer in de drie jaar wordt de RI&E afgenomen op de onderdelen: veiligheid en gezondheid middels het programma van de Risicomonitor. De actiepunten die daaruit voortvloeien worden in een actielijst vermeld.
- De ARBO-plannen en de risico-inventarisatie (RI&E) zijn actueel en voldoen aan de nieuwste normen, zodat zowel grote risico's als kleine risico's in kaart zijn gebracht. De peuterspeelzalen hebben een ontruimingsplan die voldoet aan de wettelijke eisen. De in deze plannen beschreven procedures worden regelmatig geoefend.
- Als gevolg van wet- en regelgeving maken de peuterspeelzalen veel werk van het sociale en fysieke veiligheidsbeleid. Op alle locaties is hiervoor een coördinator aangesteld en opgeleid.
- De medewerkers zijn opgeleid voor het diploma Kinder-EHBO.
- Er wordt gebruik gemaakt van het actuele klachtenreglement, die voldoet aan de wettelijke voorwaarden.
- Tot slot is er een functionaris gegevensbescherming aangesteld, die zorg draagt dat de SVEG voldoet aan de criteria van de AVG.



8. Financiën

8.1 Financiën

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023 VAN DE SVEG

	2023	Begroting 2023	2022
Baten			
Vergoeding gemeente VVE	143.977	110.000	101.400
Bijdrage peuterspeelzaal	221.471	195.000	193.623
Totaal baten	365.447	305.000	295.023
Lasten			
Personeelslasten	288.431	229.900	251.674
Afschrijvingen	168	81	166
Huisvestingslasten	28.750	14.250	12.209
Overige lasten	46.182	36.800	33.573
Totaal lasten	363.532	281.031	297.622
Saldo baten en lasten	1.916	23.969	2.599-
Financiële baten en lasten	-	-	162-
Netto resultaat	1.915	23.969	2.760-

Hieronder een korte verklaring van de cijfers van de staat van baten en lasten over 2023:

Baten:

- Het nettoresultaat van de SVEG komt uit op bijna 2.000 euro. De ouderbijdragen zijn ten opzichte van de begroting en vorig jaar hoger. Dit wordt veroorzaakt doordat er meer kinderen gebruik maken van de peutergroep;
- De gemeentelijke vergoeding komt hoger dan de begroting. Hierin is nog geen definitieve afrekening over 2023 opgenomen.

Begroting SVEG 2024-2028

Onderstaand de begroting van de SVEG voor het kalenderjaar 2024. De begroting is in de eerste plaats gebaseerd op de gerealiseerde cijfers van 2023 en het vernieuwde model van doorbelasting. Daarnaast is rekening gehouden met de gemeentelijke subsidiebeschikking voor het schooljaar 2024. Het subsidiebedrag is gebaseerd op de opvang van het huidige aantal peuters. De verwachting

Lasten:

- Ook de personeelslasten komen hoger uit dan begroot. Deze post bestaat uit loonkosten en overige personele lasten. De loonkosten laten een beperkte verhoging zien (10.000 euro). Op de overige personele kosten is een hogere besteding zichtbaar;
- Dit geldt ook de huisvestingslasten en de overige lasten. Deze hogere bestedingen zijn met name toe te schrijven aan een benodigde en vernieuwde doorbelasting vanuit de kosten van de VCOG.

is dat het aantal peuters stabiel zal blijven, wel kunnen er fluctuaties in aantallen peuters optreden tussen de verschillende peuterspeelzalen. Naast realistische baten is er ook rekening gehouden met hogere loonkosten waardoor beoogd wordt dat het resultaat positief uit blijft komen, zij het beperkt.

De meerjarenbegroting is hieronder opgenomen. Deze is gebaseerd op de beschikbare gegevens vanuit de Peutermonitor.

Begroting

Baten	2024	2025	2026	2027	2028
Gemeentelijke bijdragen	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Overige baten	268.000	268.000	268.000	268.000	268.000
Totale baten	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Lasten					
Personele lasten					
Loonkosten	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Overige personele lasten	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
<i>subtotaal</i>	<i>281.500</i>	<i>281.500</i>	<i>281.500</i>	<i>281.500</i>	<i>281.500</i>
Overige lasten					
Afschrijvingen	621	1.371	2.121	2.785	3.518
Huisvestingslasten	29.950	29.950	29.950	29.950	29.950
Leermiddelen	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Overige instellingslasten	25.750	25.750	25.750	25.750	25.750
<i>Subtotaal</i>	<i>63.821</i>	<i>64.571</i>	<i>65.321</i>	<i>65.985</i>	<i>66.718</i>
Totale lasten	345.321	346.071	346.821	347.485	348.218
Exploitatieresultaat	14.679	13.929	13.179	12.515	11.782
*geschatte uitkomsten					

Gemeentelijke bijdragen

Dit betreft een jaarlijkse aanvraag bij de gemeente. De voorschotbeschikking voor 2023 bedraagt 139.000 euro en bestaat uit een reguliere aanvraag aangevuld met een subsidie HBO'er. Aangezien het onzeker is welk gedeelte gebruikt zal gaan worden, en dus achteraf aan de gemeente terugbetaald moet worden, is er rekening gehouden met een afslag van 35%. De terugbetalingen in achterliggende 2 jaren waren tussen de 25% en 48%. Langjarig is rekening gehouden met stabiele inkomsten

Overige baten

De overige baten bestaan uit ouderbijdragen. Toekomstige worden er geen grote schommelingen verwacht in de aanmeldingen. De ouderbijdragen zijn gebaseerd op een gemiddelde over de maanden september tot en met december 2023. Vanwege de verwachte stijging in de CAO lonen is hierbij rekening gehouden met een verhoging met een vergelijkbaar percentage.

Langjarig zijn zowel de baten als de kosten gelijk gehouden. Indien CAO lonen of andere indexaties daar aanleiding voor geven, zullen deze budgetten van jaar tot jaar worden bijgesteld. Dit zal dan ook vergelijkbare consequenties hebben voor de baten.

Loonkosten

Voor wat betreft de loonkosten is aangesloten op de gemiddelde loonkosten zoals die gelden over de periode augustus – november 2023 met een verhoging van 2% vanaf 1 januari. Er is vervolgens eveneens rekening gehouden met een verhoging per 1 april met nogmaals 2%. Per locaties ziet de opbouw van de begrote loonkosten er als volgt uit:

Balans

	2023*	2024	2025	2026	2027	2028
Materiële vaste activa						
Inventaris en apparatuur	1.139	8.121	14.353	19.835	24.567	28.549
ICT	326	223	120	17	-	-
<i>Totaal vaste activa</i>	<i>1.465</i>	<i>8.344</i>	<i>14.473</i>	<i>19.852</i>	<i>24.567</i>	<i>28.549</i>
Vorderingen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Liquide middelen	119.535	127.335	135.135	142.935	150.735	158.535
<i>Totaal vlottende activa</i>	<i>123.535</i>	<i>131.335</i>	<i>139.135</i>	<i>146.935</i>	<i>154.735</i>	<i>162.535</i>
TOTALE ACTIVA	125.000	139.679	153.608	166.787	179.302	191.084
Eigen vermogen						
Algemene reserve	65.000	79.679	93.608	106.787	119.302	131.084
Kortlopende schulden	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
TOTALE PASSIVA	125.000	139.679	153.608	166.787	179.302	191.084