

Eilandsraadbesluit van 28 januari 2020, nr. 1.  
(archiefnr. 202000548)

**DE EILANDSRAAD VAN HET OPENBAAR LICHAAM BONAIRE**

overwegende:  
dat het wenselijk is dat de eilandsraad de begroting 2020 van de stichting Openbaar Onderwijs Bonaire vaststelt;

gelet op:  
artikel 54, zesde lid, sub d, Wet Primair Onderwijs BES;

**HEEFT BESLOTEN:**

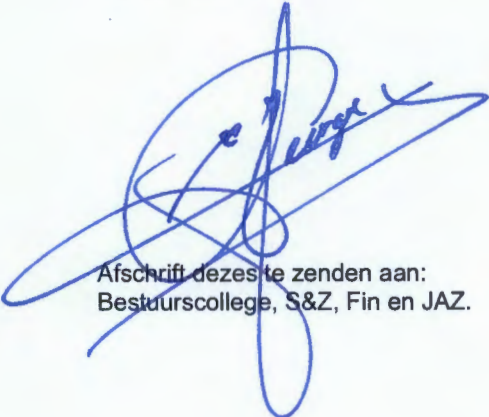
de begroting 2020 van de stichting Openbaar Onderwijs Bonaire vast te stellen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van, **28 JAN 2020**

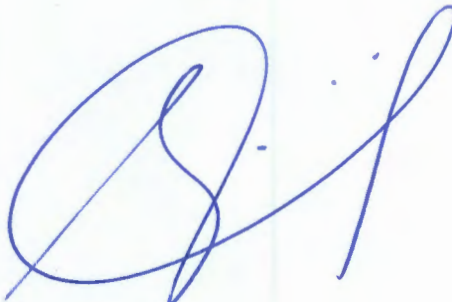
De eilandsraad van het openbaar lichaam Bonaire,

De voorzitter,

de eilandgriffier,



Afschrift dezes te zenden aan:  
Bestuurscollege, S&Z, Fin en JAZ.





Samenleving & Zorg/afdeling E&W

Griffie ER Bonaire	
Ingek.:	DEC 11 2019
Volgnummer:	2019012523

Aan: de leden van de Eilandsraad van  
het openbaar lichaam Bonaire  
d.t.k.v. Griffier Ad-Interim  
De heer drs. Steven J. Cicilia  
Alhier

Uw brief van:  
Ons nummer: 2019012496  
Datum: 10 DEC 2019  
Betreft: begroting 2020 stichting OOB

Geachte leden van de eilandsraad,

De Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire verzoekt in hun schrijven d.d. 24 oktober 2019 om hun begroting 2020 als onderdeel van hun meerjarenbegroting 2020-2023 goed te keuren.

Conform artikel 54, zesde lid, sub d, van de Wet primair onderwijs BES dient de eilandsraad deze begroting vast te stellen.

De afdeling Financiën heeft in samenwerking met de directie Samenleving en Zorg de begroting beoordeeld en heeft geen commentaar of opmerkingen. U wordt derhalve voorgesteld de betreffende begroting conform bijgaand concept besluit vast te stellen.

Conform artikel 54, zesde lid, sub d, van de Wet primair onderwijs BES dient de eilandsraad de begroting 2020 vast te stellen.

U wordt derhalve voorgesteld de betreffende begroting conform bijgaand concept besluit vast te stellen.

Hoogachtend,

Het bestuurscollege van het openbaar lichaam Bonaire,  
de gezaghebber, de eilandsecretaris, *wd*

Bijlage: Conceptbesluit

C.c.: S&Z, JAZ en Financien

Correspondentieadres  
Kaya Grandi 51 | Kralendijk, Bonaire C.N.  
Tel. (+599) 717-5330 | Fax. (+599) 717-8416  
www.bonairegov.com

Verzoeken bij beantwoording van deze brief datum, nummer en onderwerp te vermelden



**GRIFFIE EILANDSRAAD**

Aan:  
Bestuurscollege van het openbaar  
lichaam Bonaire  
d.t.k.v. de eilandsecretaris  
**ALHIER**

**Uw brief van:**  
**Ons nummer:** 2019011635  
**Datum:** 29 oktober 2019  
**Betreft:** meerjarenbegroting 2020-2023  
Stichting Openbaar Onderwijs  
Bonaire

Geacht college,

Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire heeft middels een schrijven van 24 oktober 2019, het volgende voorgelegd: de meerjarenbegroting 2020-2023 van Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire. Conform artikel 54, zesde lid, sub d, van het wet primaire onderwijs BES, voor het vaststelling door eilandsraad.

Wij moeten constateren dat het verzoek niet volledig is voor het vaststelling door eilandsraad. Graag willen wij aan u vragen om de stukken te voorzien met het conceptbesluit. Het is daarom dat wij het schrijven van de stichting naar het college toezenden.

Hoogachtend,

drs. S.J. Cicilia  
Griffier Ad-Interim.



Eilandsraad van het Openbaar Lichaam Bonaire  
t.a.v. de Gezaghebber  
Dhr. E. E. Rijna  
Plaza Reina Wilhelmina 1  
Kralendijk, Bonaire

*Voorz. ontvangst*  
**28 OCT 2019**

<b>Griffie ER Bonaire</b>	
Ingek.:	<b>OCT 28 2019</b>
Volgnummer:	<b>2019011626</b>
Griffier:	Uitv.:

Kralendijk, 24 oktober 2019

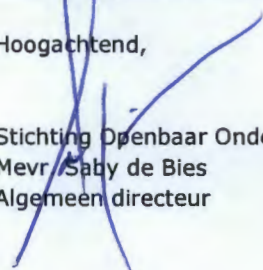
Betreft: Meerjarenbegroting 2020-2023 van Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire

Geachte heer Rijna,

In de bijlage treft u de meerjarenbegroting 2020-2023 van Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire. Conform artikel 54, zesde lid, sub d, van de Wet primair onderwijs BES bieden wij u deze begroting met het jaar 2020 als onderdeel aan voor vaststelling door de eilandsraad.

Hopende u tot zoverre voldoende te hebben geïnformeerd. Indien er vragen zijn kunt u contact opnemen met ondergetekende (via email: [s.debies@stichtingooob.com](mailto:s.debies@stichtingooob.com) of via telefoon 7176380).

Hoogachtend,

  
Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire  
Mevr. Saby de Bies  
Algemeen directeur

Bijlage: Meerjarenbegroting 2020-2023

Cc.: Directie Samenleving en zorg, afd. Educatie en welzijn, gedeputeerde van onderwijs mw. Den Heyer, OCW

**Meerjarenbegroting 2020 - 2023**

**Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire**

Auteur: Drs. S.J.C.F.M. de Bies  
Voor: Eilandsraad Openbaar Lichaam Bonaire – Raad van Toezicht  
Locatie: Kralendijk, Bonaire  
Datum: 3 oktober 2019



S. Martinus



15-10-2019



## Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	3
1.1 Samenvatting .....	3
1.2 Leerlingenprognoses .....	3
1.3 Samenvatting exploitatie, reserves en kengetallen .....	3
2. Aannames en uitgangspunten .....	5
3. Exploitatie .....	7
a. Toelichting op de exploitatiebegroting .....	7



S. Martinus

<sup>2</sup>  


## 1. Inleiding

### 1.1 Samenvatting

In dit document wordt ingegaan op de cijfers (prognoses) en aannames/uitgangspunten die zijn gehanteerd voor de opstelling van de concept meerjarenbegroting 2020-2023. De belangrijkste uitgangspunten die van invloed zijn op de bedragen zijn de volgende.

Het totaal begrote resultaat in 2019 is \$3478,68 negatief. Dit komt mede door investeringen die gedaan moeten worden in het klein onderhoud van de gebouwen, met name het opnieuw laten aanleggen van het brandalarm bij Kolegio Strea Briante. Aan het OLB is gevraagd om een plan voor groot en klein onderhoud op te stellen voor de scholen. Momenteel is het onderhoud ad hoc en derhalve niet altijd meegenomen in de begroting. In de meerjarenbegroting voor 2020-2023 is geprobeerd zo goed mogelijk hier rekening mee te houden.

### 1.2 Leerlingenprognoses

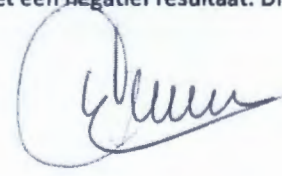
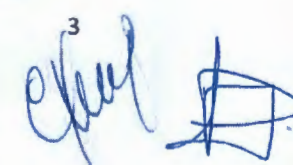
Telling 1 oktober	Brin	2015	2016	2017	2018	2019	2020 (P)	2021 (P)	2022 (P)	2023 (P)
Kolegio Rayo di Solo	30GP	289	319	327	311	335	335	335	335	335
Kolegio Strea Briante	30GT	55	67	67	74	65	65	65	65	65
<b>Totaal</b>		<b>344</b>	<b>389</b>	<b>394</b>	<b>394</b>	<b>385</b>	<b>385</b>	<b>385</b>	<b>385</b>	<b>385</b>

### 1.3 Samenvatting exploitatie, reserves en kengetallen

Onderstaand de samenvatting van de baten en de lasten over de jaren 2015-2023, waarbij aangetekend moet worden dat de kolommen 2019 tot en met 2022 een prognose (P) zijn.

	2015	2016	2017	2018	2019 (P)	2020 (P)	2021 (P)	2022 (P)	2023 (P)
<b>Baten</b>	\$2,420,244.00	\$2,650,425.00	\$2,878,266	\$2,987,212	\$3,128,347	\$3,213,654	\$3,276,654	\$3,277,452	\$3,278,268
<b>Lasten</b>	\$2,594,212.82	\$2,614,915.00	\$2,932,874.51	\$3,067,297	\$3,144,177	\$3,217,133	\$3,114,005	\$3,212,292	\$3,311,627
<b>Resultaat</b>	\$194,205.00	\$35,510.00	\$169,669	\$-80,085	\$-15,830	\$-3,479	\$162,648	\$65,159	\$-33,360
<b>Reserves</b>	\$700,428.00	\$735,936.00	\$566,795.18	\$765,522	\$749,690	\$746,211	\$908,859	\$974,018	\$940,658

Onze financiële kengetallen zien er als volgt uit waarbij deze kengetallen zijn berekend op basis van de werkelijkheid 2015 t/m 2019. De prognose (P) van 2018 tot en met 2022 is gebaseerd op de assumptie dat de materiele activa, de vlottende activa (m.u.v. de liquide middelen) en de kortlopende schulden gelijk blijven. De verwachting is dat we 2019 afsluiten met een negatief resultaat. Dit omdat de afschrijvingen niet

 S. Martinus  <sup>3</sup>



waren begroot in 2018. Ook waren er meer dan voorziene kosten voor onderhoud aan de gebouwen waaronder het laten installeren van de inbraakalarm van Kolegio Strea Briante. Het project schoolzwemmen wordt niet gesubsidieerd, zoals in eerste instantie verwacht werd. In 2018 waren de kosten voor personeelswerving ook hoger dan begroot. Door het vertrek van de voormalige directeur dat gepaard ging met een vergoeding waren er dubbele kosten voor de directie voor een periode van zes maanden.

Wij hebben de beschikking voor de bruidsschat ontvangen, maar de storting is nog niet gedaan.

Financiële kengetallen	Grenzen vanuit OCW	OOB 2015	OOB 2016	OOB 2017	OOB 2018	OOB 2019 (P)	OOB 2020 (P)	OOB 2021 (P)	OOB 2022 (P)	OOB 2023 (P)
Solvabiliteit	$X > 30\%$	40%	47%	61%	59%	58%	58%	63%	64%	64%
Liquiditeit	$0,5 < X < 1,5$	1.26	1.34	1.15	1.11	1.09	1.08	1.29	1.37	1.33
Rentabiliteit	$X > 0\%$	8%	1%	4%	-2.68%	-0.51%	-0.11%	4.96%	1.99%	-1.02%
Weerstandsvermogen	$10\% < X < 40\%$	28%	28%	29%	26%	24%	23%	28%	30%	29%
Kapitalisatiefactor	$X < 36\%$	70%	59%	48%	44%	41%	40%	44%	46%	45%

- Solvabiliteit:** Toereikendheid van het Eigen Vermogen om op de lange termijn financiële risico's op te vangen (kredietwaardigheid van de organisatie) (eigen vermogen inclusief voorzieningen gedeeld door totaal vermogen).
- Liquiditeit:** Toereikendheid om op de korte termijn aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen (vlottende activa inclusief liquide middelen gedeeld door kortlopende schulden).
- Rentabiliteit:** Resultaat van de gewone bedrijfsvoering per jaar (resultaat gedeeld door totale baten).
- Weerstandsvermogen:** Toereikendheid om op de lange termijn aan de financiële verplichtingen te kunnen voldoen (eigen vermogen gedeeld door totale baten).
- Kapitalisatiefactor:** Signalering of deel van het kapitaal 'opgepot' blijft zodat het niet wordt gebruikt voor het vervullen van de onderwijstaken (balanstotaal minus de gebouwen gedeeld door de totalen baten).

S. Martinus <sup>4</sup>



## 2. Aannames en uitgangspunten

### *Leerlingaantallen*

- De leerlingaantallen voor oktober 2019 zijn leidend voor de begroting (voor zowel de personele bekostiging als de materiële bekostiging). Kolegio Rayo di Solo is van 2018 naar 2019 gegroeid met 25 leerlingen.

### *Strategie & Onderwijs & Innovatie*

- Voor de voorgenomen strategie wordt verwezen naar het strategisch beleidsplan 2019 - 2023.
- De vertaling van de strategie (uit het strategisch beleidsplan) naar de financiële middelen is in de begroting verwerkt.

### *Baten*

- De lumpsumbekostiging voor personeel en materieel volgt de stijging van het aantal leerlingen.
- De nieuwe arbeidsvoorwaarden 2018-2020 voorziet in een stijging ten behoeve van werkdrukvermindering.
- Op 7 november 2013 heeft de eilandsraad een motie aangenomen inzake de eilandbegroting 2014. Stichting OOB ontvangt over een periode van 10 jaar, jaarlijks \$70.000,-. We hebben dit bedrag driemaal ontvangen, in de jaren 2015, 2016 en 2017. Het besluit voor de uitbetaling voor 2018 is in de eilandraadsvergadering van 29 mei 2018 aangenomen, echter is de betaling achterwege gebleven resulterend in een verlies over 2018. De beschikking voor de betaling van de bruidsschat van 2019 is reeds in september 2019 ontvangen, echter heeft de storting noch niet plaatsgevonden.

### *Lasten*

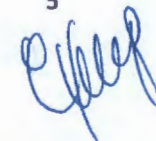
- In de jaren 2019 – 2021 wil de stichting een extra investering doen in het versterken van de talen Papiamentu en Nederlands, deze investering wordt gedaan vanuit het eigen vermogen van de stichting en gaat om een bedrag van \$109.669,- (het restant van boekjaar 2017).

### *Resultaat*

Het totaal begrote resultaat in 2020 is \$3479 negatief. In de daaropvolgende jaren verwachten wij geen negatief resultaat als de leerlingaantallen gelijk blijven. Dit ondanks de kleine klassen, met extra begeleiding die nodig zijn bij Kolegio Strea Briante.



S. Martinus

5  






*Kansen en Risico's*

Jaarlijks treden er situaties op die leiden tot nieuwe inzichten. Onderdeel hiervan zijn onverwachte tegenvallers of meevallers. Reële recente voorbeeld hiervan is de vergoeding aan de voormalige schoolleider en onderhoud aan de gebouwen. Een ander voorbeeld is de aanvraag van de subsidie van schoolzwemmen die is afgewezen..

Voor 2020 zien wij de onderstaande financiële onzekerheden. Waarbij de meeste kansen risico's direct beïnvloedbaar zijn door goed te sturen op de bedrijfsvoering. Dit zijn voornamelijk de kansen en risico's aangaande het onderwijs, personeel en ICT.

De eilandsraad van het Openbaar Lichaam Bonaire (OLB) heeft op 7 november 2013 een motie aangenomen tegen de begroting van OLB van 2014. Zij hebben besloten om over een periode van 10 jaar, jaarlijks \$70,000.00 toe te kennen aan Stichting OOB. Het bedrag van 2014 is niet uitbetaald. Wij hebben op 16 september 2015 een brief ontvangen van het OLB waarin is opgenomen dat wij het bedrag van \$ 70,000.00 eenmalig ontvangen en dat vervolgens de afdeling Educatie en Welzijn van Directie Samenleving en Zorg met ons de situatie zal evalueren om te komen tot een definitief voorstel van de extra middelen ten behoeve van een gezonde financiële startpositie van Stichting Openbaar Onderwijs Bonaire. Het bedrag van 2016 en 2017 is ontvangen na indiening van de factuur. Het bedrag van 2018 hebben wij tot op heden nog niet ontvangen.

Financiële onzekerheden			
Kansen en meevallers	Impact	%	Totaal
- Samenwerking Kolegio Rayo di Solo en Kolegio Strea Briante	\$60,000	60%	\$36,000
- Tegemoetkoming in de kosten voor personeel bewegingsonderwijs	\$20,000	100%	\$20,000
<b>Hogere opbrengsten en/of lagere kosten door:</b>			
- Centrale inkoop met meerdere scholen	\$30,000	5%	\$1,500
<b>Risico's en tegenvallers</b>			
- Bekostiging bruidschat vanuit het OLB	\$70,000	100%	\$70,000
- Fluctuatie leerlingenaantallen	\$40,000	50%	\$20,000
- Repatriëring leerkrachten voor einde arbeidsovereenkomst	\$20,000	10%	\$2,000
- Overlap van leerkrachten bij verloop om continuïteit te borgen	\$10,000	100%	\$10,000
- Verzuim vanwege ziekte, zwangerschap inzet invalkrachten	\$100,000	40%	\$40,000
- Kleine klassen Strea Briante	\$110,000	75%	\$82,500
- Overformatie bij Rayo di Solo	\$60,000	75%	\$45,000


S. Martinus

6

### 3. Exploitatie

#### a. Toelichting op de exploitatiebegroting



S. Martinus <sup>7</sup> 







		BEGROTING 2020		BEGROTING 2021		BEGROTING 2022		BEGROTING 2023	
<b>OPERATIONELE VERGOEDING</b>									
81000	Normatief - Bekostiging personeel	\$ 2,342,115.59	73%	\$ 2,386,914.11	73%	\$ 2,386,914.11	73%	\$ 2,386,914.11	73%
81002	Normatief- Bekostiging materieel	\$ 385,646.79	12%	\$ 385,646.79	12%	\$ 385,646.79	12%	\$ 385,646.79	12%
81005	Beheer en administratie (bruidschat OLB)	\$ 70,000.00	2%	\$ 70,000.00	2%	\$ 70,000.00	2%	\$ 70,000.00	2%
81008	Bijzondere bekostiging Strea Briante	\$ 382,049.36	12%	\$ 399,438.88	12%	\$ 399,438.88	12%	\$ 399,438.88	12%
81009	Bijzonder bekostiging personeel	\$ 26,592.14	1%	\$ 27,403.74	1%	\$ 28,202.15	1%	\$ 29,018.13	1%
	<b>Dekking operationele kosten</b>	<b>\$ 3,206,403.89</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,269,403.52</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,270,201.93</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,271,017.92</b>	<b>100%</b>
<b>OVERHEIDSBIJDRAGEN</b>									
<b>OVERIGE BATEN</b>									
82001	Subsidie administratiekantoor	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
84010	Vrijwillige ouderbijdrage	\$ 250.00	0%	\$ 250.00	0%	\$ 250.00	0%	\$ 250.00	0%
85001	Sponsoring	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
	<b>Overige baten</b>	<b>\$ 250.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 250.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 250.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 250.00</b>	<b>0%</b>
<b>BUITENGEWONE BATEN</b>									
88000	Overige baten	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%
88100	Buitengewone baten	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
	<b>Buitengewone baten</b>	<b>\$ 7,000.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 7,000.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 7,000.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 7,000.00</b>	<b>0%</b>
<b>FINANCIELE BATEN</b>									
<b>TOTAAL INKOMSTEN</b>		<b>\$ 3,213,653.89</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,276,653.52</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,277,451.93</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,278,267.92</b>	<b>100%</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>\$ 3,217,132.57</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,114,005.21</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,212,292.73</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,311,627.99</b>	<b>100%</b>
<b>RESULTAAT</b>		<b>\$ (3,478.68)</b>		<b>\$ 162,648.31</b>		<b>\$ 65,159.19</b>		<b>\$ (33,360.07)</b>	





40013	Toelagen	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40090	Eindejaarsuitkering	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40091	Uitbetaalde EJU	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40096	Uitbetaalde VU	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40271	Loonderving	\$ (25,000.00)	-1%	\$ (25,000.00)	-1%	\$ (25,000.00)	-1%	\$ (25,000.00)	-1%
40500	Kosten ingeleend personeel	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40501	Kosten bedrijfsgezondheid	\$ 14,000.00	0%	\$ 14,000.00	0%	\$ 14,000.00	0%	\$ 14,000.00	0%
40508	Studiekosten	\$ 45,000.00	1%	\$ 45,000.00	1%	\$ 45,000.00	1%	\$ 45,000.00	1%
40512	Reiskosten dienstreizen	\$ 10,000.00	0%	\$ 10,000.00	0%	\$ 10,000.00	0%	\$ 10,000.00	0%
40514	Kosten koffie- en theevoorziening	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40521	Waarnemerstoelage	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40532	Gratificaties/Jubilea	\$ 6,925.25	0%	\$ 5,262.75	0%	\$ 1,009.75	0%	\$ 1,675.75	0%
40534	Ontspanning personeel	\$ 17,500.00	1%	\$ 17,500.00	1%	\$ 17,500.00	1%	\$ 17,500.00	1%
40541	Congressen/symposia	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
	Subtotaal overige kosten	\$ 68,425.25	2%	\$ 66,762.75	2%	\$ 62,509.75	2%	\$ 63,175.75	2%
	<b>Totaal personele lasten</b>	<b>\$ 2,741,850.57</b>	<b>85%</b>	<b>\$ 2,774,908.21</b>	<b>89%</b>	<b>\$ 2,735,594.68</b>	<b>85%</b>	<b>\$ 2,830,091.19</b>	<b>85%</b>
<b>AFSCHRIJVINGEN</b>									
41100	Afschrijving Gebouwinstal. en machines	\$ 3,200.00	0%	\$ 3,200.00	0%	\$ 3,200.00	0%	\$ 3,200.00	0%
41140	Afschrijving Schoolmeubilair	\$ 30,000.00	1%	\$ 30,000.00	1%	\$ 30,000.00	1%	\$ 30,000.00	1%
41160	Afschrijving Hardware en software	\$ 5,532.00	0%	\$ 5,532.00	0%	\$ 5,532.00	0%	\$ 5,532.00	0%
	Subtotaal afschrijvingen	\$ 38,732.00	1%	\$ 38,732.00	1%	\$ 38,732.00	1%	\$ 38,732.00	1%
<b>HUISVESTINGLASTEN</b>									
42002	Onderhoud terreinen (tuinen)	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%
42003	Schoonmaakmaterialen	\$ 15,000.00	0%	\$ 15,000.00	0%	\$ 15,000.00	0%	\$ 15,000.00	0%
42004	Uitbesteding schoonmaak	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
42005	Gasverbruik	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
42006	Elektriciteitsverbruik	\$ 75,000.00	2%	\$ 76,500.00	2%	\$ 78,030.00	2%	\$ 79,590.60	2%
42007	Waterverbruik	\$ 8,000.00	0%	\$ 8,000.00	0%	\$ 8,000.00	0%	\$ 8,000.00	0%
42009	Installatie / alarmkosten	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%

9  

 S. Martinus  



42013	Beveiligingskosten gebouwen	\$ 10,750.00	0%	\$ 2,750.00	0%	\$ 2,750.00	0%	\$ 2,750.00	0%
42020	Klein onderhoud gebouwen	\$ 5,000.00	0%	\$ 5,100.00	0%	\$ 5,202.00	0%	\$ 5,306.04	0%
42021	Onderhoud airco's	\$ 18,500.00	1%	\$ 18,500.00	1%	\$ 18,500.00	1%	\$ 18,500.00	1%
42030	Overige huisvestingskosten	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
	Huisvestinglasten/overige	\$ 139,250.00	4%	\$ 132,850.00	4%	\$ 134,482.00	4%	\$ 136,146.64	4%
<b>OVERIGE LASTEN</b>									
42026	Verzekering huisvesting	\$ 1,200.00	0%	\$ 1,200.00	0%	\$ 1,200.00	0%	\$ 1,200.00	0%
43100	Abonnementen/documentatie	\$ 450.00	0%	\$ 450.00	0%	\$ 450.00	0%	\$ 450.00	0%
43104	Reprokosten	\$ 10,000.00	0%	\$ 10,100.00	0%	\$ 10,201.00	0%	\$ 10,303.01	0%
43107	Contributie en lidmaatschap	\$ 150.00	0%	\$ 150.00	0%	\$ 150.00	0%	\$ 150.00	0%
43108	Kosten medezeggenschapsraad	\$ 500.00	0%	\$ 500.00	0%	\$ 500.00	0%	\$ 500.00	0%
43109	Vergaderkosten	\$ 1,500.00	0%	\$ 1,515.00	0%	\$ 1,530.15	0%	\$ 1,545.45	0%
43110	Verzekeringen leerlingen	\$ 2,500.00	0%	\$ 2,500.00	0%	\$ 2,500.00	0%	\$ 2,500.00	0%
43111	Portokosten	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
43113	Accountantskosten	\$ 50,000.00	2%	\$ 50,000.00	2%	\$ 50,000.00	2%	\$ 50,000.00	2%
43116	Kantoorbenodigdheden	\$ 2,500.00	0%	\$ 2,500.00	0%	\$ 2,500.00	0%	\$ 2,500.00	0%
43117	Telefoonkosten	\$ 8,000.00	0%	\$ 8,000.00	0%	\$ 8,000.00	0%	\$ 8,000.00	0%
43118	Verhuiskosten	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
43122	Bankkosten	\$ 3,000.00	0%	\$ 3,000.00	0%	\$ 3,000.00	0%	\$ 3,000.00	0%
43123	Advieskosten	\$ 7,500.00	0%	\$ 7,500.00	0%	\$ 7,500.00	0%	\$ 7,500.00	0%
43271	Onderwijsleerpakket	\$ 52,000.00	2%	\$ 53,040.00	2%	\$ 54,100.80	2%	\$ 55,182.82	2%
43280	Lesmaterialen	\$ 25,000.00	1%	\$ 25,250.00	1%	\$ 25,502.50	1%	\$ 25,757.53	1%
43281	Leermiddelen: testen	\$ 6,000.00	0%	\$ 6,060.00	0%	\$ 6,120.60	0%	\$ 6,181.81	0%
43282	Kosten excursies	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%	\$ 7,000.00	0%
43295	Schoolfeest	\$ 5,000.00	0%	\$ 5,000.00	0%	\$ 5,000.00	0%	\$ 5,000.00	0%
43401	Kosten projectactiviteiten	\$ 30,000.00	1%	\$ 30,300.00	1%	\$ 30,603.00	1%	\$ 30,909.03	1%
43404	Bijzondere activiteiten (Universo)	\$ 4,000.00	0%	\$ 4,000.00	0%	\$ 4,000.00	0%	\$ 4,000.00	0%
43441	Vergaderkosten bestuur	\$ 1,000.00	0%	\$ 1,000.00	0%	\$ 1,000.00	0%	\$ 1,000.00	0%
43480	Vrachtkosten, invoerrechten, koersverschil	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
46203	Onvoorzien (3% van besteding)	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
	Overige lasten kantoor, bestuur	\$ 217,300.00	7%	\$ 219,065.00	7%	\$ 220,858.05	7%	\$ 222,679.64	7%

S. Martinus

43103	Kosten automatisering	\$ 65,000.00	2%	\$ 66,300.00	2%	\$ 67,626.00	2%	\$ 68,978.52	2%
43200	Klein inventaris aanschaf/onderhoud	\$ 3,000.00	0%	\$ 3,000.00	0%	\$ 3,000.00	0%	\$ 3,000.00	0%
	<b>Overige lasten inventaris, ict</b>	<b>\$ 68,000.00</b>	<b>2%</b>	<b>\$ 69,300.00</b>	<b>2%</b>	<b>\$ 70,626.00</b>	<b>2%</b>	<b>\$ 71,978.52</b>	<b>2%</b>
40270	Repatrieringskosten (Dotatie)	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
40509	Kosten personeelswerving	\$ 10,000.00	0%	\$ 10,000.00	0%	\$ 10,000.00	0%	\$ 10,000.00	0%
43105	Representatiekosten	\$ 2,000.00	0%	\$ 2,000.00	0%	\$ 2,000.00	0%	\$ 2,000.00	0%
43112	Public relations	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%	\$ -	0%
	<b>Overige lasten promotie</b>	<b>\$ 12,000.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 12,000.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 12,000.00</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 12,000.00</b>	<b>0%</b>
	<b>Totaal overige lasten</b>	<b>\$ 297,300.00</b>	<b>9%</b>	<b>\$ 300,365.00</b>	<b>10%</b>	<b>\$ 303,484.05</b>	<b>9%</b>	<b>\$ 306,658.16</b>	<b>9%</b>
	<b>Totaal kosten</b>	<b>\$ 3,217,132.57</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,114,005.21</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,212,292.73</b>	<b>100%</b>	<b>\$ 3,311,627.99</b>	<b>100%</b>

S. Martinus

11 