

Begroting 2024

DEFINITIEF

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 26 februari 2024

Nederlandse Dalton Vereniging
te Den Haag

datum 26 februari 2024
kenmerk 24-129/MkV

Staat van baten en lasten

	Begroting 2024	Prognose 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
BATEN				
Contributies	424.000	423.626	409.000	389.567
Daltoncongres	108.000	0	0	0
Overige baten	600	710	2.050	767
Totaal baten	532.600	424.336	411.050	390.334
LASTEN				
Visitatiekosten	66.000	64.750	88.000	54.754
Scholing	15.000	13.500	20.000	12.537
Communicatie	44.000	40.800	35.200	31.553
Regio's	46.200	46.200	56.200	22.599
Dalton Café	2.500	2.300	2.000	303
Dalton kennisdeling en verbinding	5.000	1.800	15.000	0
Dalton Kinder Centra (DKC)	5.000	4.000	5.250	2.890
Daltoncongres	178.000	0	0	0
Lectoraat	20.000	20.000	21.000	20.000
Bureaunkosten	223.200	155.150	145.500	125.964
Bestuurskosten	77.900	73.900	88.250	37.853
Totaal lasten	682.800	422.400	476.400	308.453
Saldo van baten en lasten	-150.200	1.936	-65.350	81.881
Het saldo wordt gemuteerd op:				
- Algemene reserve	-35.200	-58.064		0
- Bestemmingsreserve kennisdeling en verbinding *	-50.000	25.000		25.000
- Bestemmingsreserve regio's	0	0		21.401
- Bestemmingsreserve Daltoncongres	-65.000	35.000		30.000
- Bestemmingsreserve regio's verzelfstandiging	0	0		5.480
Saldo van baten en lasten	-150.200	1.936	-65.350	81.881

* Benaming aangepast conform het doel van deze bestemmingsreserve. In 2022 was de benaming bestemmingsreserve communicatie.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>Begroting 2024</u>	<u>Prognose 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€	€
BATEN				
<u>Contributies</u>				
Contributie IKC, PO & VO	405.000	404.793		
Contributie Hogescholen en nascholings instituten	17.500	17.294		
Contributie individuele leden	<u>1.500</u>	<u>1.539</u>		
Totaal contributies	<u><u>424.000</u></u>	<u><u>423.626</u></u>	<u><u>409.000</u></u>	<u><u>389.567</u></u>

De contributies zijn gebaseerd op de leerlingenaantallen 2023 en het tarief 2023. Het contributietarief wordt in 2024 niet verhoogd. De IKC's, basisscholen en scholen voor voortgezet onderwijs betalen een basisbedrag van € 56,65 en een bedrag van het leerlingenaantal (per leerling € 3,70). Hogescholen en nascholingsinstituten betalen een basisbedrag van € 500 en € 21 per afgegeven daltoncertificaat. De contributie voor individuele leden bedraagt in 2024 € 37 per jaar.

<u>Daltoncongres</u>	<u><u>108.000</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
----------------------	-----------------------	-----------------	-----------------	-----------------

Het Daltoncongres vindt plaats in 2024.

Overige baten

Abonnementen Daltonvisie	600	600	0	603
Overige baten	<u>0</u>	<u>110</u>	<u>2.050</u>	<u>164</u>
Totaal overige baten	<u><u>600</u></u>	<u><u>710</u></u>	<u><u>2.050</u></u>	<u><u>767</u></u>

	<u>Begroting 2024</u>	<u>Prognose 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
	€	€	€	€
LASTEN				
<u>Visitatiekosten</u>				
Visitatiekosten PO	42.000	43.750		
Visitatiekosten VO	<u>24.000</u>	<u>21.000</u>		
Totaal visitatiekosten	<u><u>66.000</u></u>	<u><u>64.750</u></u>	<u><u>88.000</u></u>	<u><u>54.754</u></u>
De begrote visitatiekosten PO zijn gebaseerd op 66 visitaties en betreffen de vergoedingen aan de visiteurs ad € 39.400 en bijkomende kosten € 2.600.				
De begrote visitatiekosten VO zijn gebaseerd op 9 visitaties en betreffen de vergoedingen aan de visiteurs ad € 7.000 en bijkomende kosten € 17.000.				
<u>Scholing</u>				
Scholingskosten	<u>15.000</u>	<u>13.500</u>	<u>20.000</u>	<u>12.537</u>
Totaal scholing	<u><u>15.000</u></u>	<u><u>13.500</u></u>	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>12.537</u></u>
<u>Communicatie</u>				
Communicatieactiviteiten	20.000	17.100	10.000	9.418
DaltonVisie	<u>24.000</u>	<u>23.700</u>	<u>25.200</u>	<u>22.135</u>
Totaal communicatie	<u><u>44.000</u></u>	<u><u>40.800</u></u>	<u><u>35.200</u></u>	<u><u>31.553</u></u>
<u>Regio's</u>				
Regio's	46.200	46.200	46.200	22.599
Kosten verzelfstandiging regio's	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Totaal regio's	<u><u>46.200</u></u>	<u><u>46.200</u></u>	<u><u>56.200</u></u>	<u><u>22.599</u></u>
<u>Dalton Café</u>	<u><u>2.500</u></u>	<u><u>2.300</u></u>	<u><u>2.000</u></u>	<u><u>303</u></u>
<u>Dalton kennisdeling en verbinding</u>	<u><u>5.000</u></u>	<u><u>1.800</u></u>	<u><u>15.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

	Begroting 2024	Prognose 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
<u>Dalton Kinder Centra (DKC)</u>	<u>5.000</u>	<u>4.000</u>	<u>5.250</u>	<u>2.890</u>
<u>Daltoncongres</u>	<u>178.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Lectoraat</u>				
Hogeschool Saxion	10.000	10.000	10.500	
Thomas More Hogeschool (Sins)	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.500</u>	
Totaal lectoraat	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>21.000</u>	<u>20.000</u>
<u>Bureaunkosten</u>				
Ambtelijk secretariaat (ZZP'ers)	110.000	95.000	100.000	72.104
ICT-kosten	22.000	20.700	0	12.209
Herontwerp website ten behoeve van kennisdeling en verbinding	50.000 *	0	0	0
Financiële administratie	35.000	33.750	40.000	30.770
Accountantskosten	3.200	3.000	3.000	2.881
Automatiseringskosten	0	0	0	2.839
Overige bureaunkosten	<u>3.000</u>	<u>2.700</u>	<u>2.500</u>	<u>5.161</u>
Totaal bureaunkosten	<u>223.200</u>	<u>155.150</u>	<u>145.500</u>	<u>125.964</u>
* Wordt gefinancierd uit de bestemmingsreserve Kennisdeling en verbinding.				
<u>Bestuurskosten</u>				
Bestuursvergoedingen	7.600	7.600	36.750	30.594
Overige bestuurskosten	16.500	17.800		
Vergoeding penningmeester	10.000	4.700	5.000	
Vergoeding voorzitters visitatiecommissies	6.800	6.800	8.000	
Detachering voorzitter	35.000	35.000	35.000	5.524
Daltonbijeenkomsten	0	0	1.500	0
Representatiekosten	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>1.735</u>
Totaal bestuurskosten	<u>77.900</u>	<u>73.900</u>	<u>88.250</u>	<u>37.853</u>