

## JAARREKENING 2018 EN BEGROTING 2019

### VERLIES- EN WINSTREKENING ( € )

	Realisatie 2017	Begroting 2018	Realisatie 2018	Begroting 2019
<b>BATEN</b>				
PGB Leerlingen Goudse Rijweg	65.721,40	135.000,00	116.033,10	
Leerlingen Koepel		102.400,00	27.251,64	
Fondsen / Giften	10.683,36	0,00	17.792,00	
Voorgesloten PGB's	0,00	0,00	34.823,25	
Overige inkomsten	0,00	0,00	81,44	
<b>Totaal</b>	<b>76.404,76</b>	<b>237.400,00</b>	<b>195.981,43</b>	<b>0,00</b>
<b>LASTEN</b>				
Docenten Goudse Rijweg	62.138,95	113.500,00	92.478,56	
Huisvesting Goudse Rijweg	13.927,45	14.000,00	13.956,29	
Lesmateriaal en IT Goudse Rijweg	2.332,67	2.500,00	2.689,44	
Begeleiding Koepel		92.800,00	62.774,33	
Huisvesting Koepel		6.300,00	3.761,26	
Lesmateriaal en IT Koepel		3.400,00	2.146,25	
Opstartkosten Koepel			12.372,80	
Terugbetaling voorschot/lening			5.000,00	
Administratieve kosten	492,78	500,00	245,84	
Promotie	793,66	1.500,00	58,93	
Diversen	838,74	1.000,00	773,84	
<b>Totaal</b>	<b>80.524,25</b>	<b>235.500,00</b>	<b>196.257,54</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo</b>	<b>-4.119,49</b>	<b>1.900,00</b>	<b>-276,11</b>	<b>0,00</b>

<b>BALANS</b>	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018
<b>ACTIVA</b>				
Giro, Banken	1.113,74	560,65	3.774,82	4.769,58
Te ontvangen PGB GR				6.867,83
Te ontvangen PGB Koepel				2.994,43
Restitutie Eneco				238,63
<b>Totaal</b>	<b>1.113,74</b>	<b>560,65</b>	<b>3.774,82</b>	<b>14.870,47</b>
<b>PASSIVA</b>				
Algemene reserve	1.113,74	560,65	-3.600,26	-8.699,62
Te betalen GR			7.375,08	4.000,35
Te betalen Koepel				14.746,49
Openstaande leningen				4.823,25
<b>Totaal</b>	<b>1.113,74</b>	<b>560,65</b>	<b>3.774,82</b>	<b>14.870,47</b>

## **Toelichting jaarrekening 2018**

### **Inleiding**

2018 was een bewogen jaar voor Stichting Bloemfleur. Vanaf januari meldden zich leerplichtige, thuiszittende leerlingen bij Acato aan de Goudse Rijweg. In overleg met de Gemeente Rotterdam werd besloten dat deze kinderen met een PGB dagbesteding bij ons mochten zijn.

In het voorjaar van 2018 was de locatie aan de Goudse Rijweg bomvol. In overleg met de gemeente zochten we naar een tweede locatie.

Deze vonden we in zorgcentrum Rubroek van Middin.

Om de begeleiding en het onderwijs van deze kinderen in het nieuwe schooljaar veilig te stellen werden afspraken gemaakt met gemeente en Openbaar Onderwijs Rotterdam (BOOR).

De gemeente beloofde het eerste jaar de huur te zullen betalen. In ruil zou BOOR het equivalent van 4 TLV's overmaken aan Stichting Bloemfleur dat als opstartkapitaal zou dienen. Daarnaast beloofde BOOR direct na de vakantie in gesprek te zullen gaan met de andere schoolbesturen voor speciaal onderwijs. BOOR zou het huurcontract tekenen van de huisvesting en deed een aanvraag bij de gemeente om de ruimte aan te merken als onderwijslocatie.

Er zouden geen PGB's meer verleend worden voor deze leerlingen.

Eind 2018 moesten de plannen voor samenwerking van de scholen op tafel liggen die vanaf 2019 uitgewerkt zouden worden.

Onderdelen van die plannen: de samenwerking voor wat betreft het onderwijs bij Acato en de huur van het pand die vanaf 31 juli 2019 door de scholen zou moeten worden opgebracht.

Direct nadat Stichting Bloemfleur in augustus 2018 het pand had ingericht en met 18 thuiszittende leerlingen had betrokken, trok BOOR zich terug uit de afspraak.

Stichting Bloemfleur ontving geen geld van BOOR of enige andere school voor de begeleiding van de leerlingen.

Er werden geen nieuwe PGB's verstrekt.

Vijf PGB's die vanaf januari waren verstrekt liepen -uit coulance- door tot eind december.

Desondanks vonden tussen 1 september en de kerstvakantie van 2018, 19 'thuiszitters' een prettige plek bij Acato de Koepel aan het Goudseplein 248.

### **Toelichting bij de cijfers**

#### **PGB's**

De begroting van 2018 werd in eerste instantie gemaakt voor één locatie; namelijk de locatie aan de Goudse Rijweg. Een deel van de PGB's in de begroting is in de realisatie op de Koepel terecht gekomen.

Vanaf augustus was de tweede locatie in bedrijf. Vanaf augustus werd voor de locatie op de Goudse Rijweg begroot met de PGB's voor informele dagbesteding (236 pp/week) zoals voorheen.

Het Goudseplein werd begroot volgens afspraak met een bedrag 400 euro per leerling per week, voor de duur van 44 weken per jaar. In de kerst en grote vakantie is er geen omzet. Dit naar een voorbeeld van een Utrechts initiatief.

Aangezien er, doordat de afspraken niet werden nagekomen, geen inkomsten waren op het Goudseplein moesten er noodgedwongen concessies worden gedaan aan het aanbod.

Fondsen en giften: Er is een bedrag van 11.000 euro geschonken voor computers en techniek voor de nieuwe locatie de Koepel. De andere giften waren bedoeld voor de Goudse Rijweg om de intakes van de nieuwe leerlingen (thuiszitters) goed te kunnen uitvoeren. Deze zijn dus vooral ingezet voor de zomervakantie.

De Goudse Rijweg heeft ongeveer 7000 euro aan PGB-geld 'geleend' aan de Koepel om de situatie zoals hierboven omschreven op te vangen.

### **Voorschotten en leningen**

Er is prive geld geleend om de bovenverdieping van de nieuwe locatie van een brandveilige vloer te kunnen voorzien. De inrichting van de nieuwe locatie was een gift maar de verhuizing van de meubelen is ook uit prive voorgeschoten.

De gemeente heeft 23 december 25.000 euro geleend om het tekort aan te vullen. Omdat er nagenoeg geen bekostiging was van de scholen en omdat er maar een paar PGB's waren verstrekt kon Stichting Bloemfleur niet meer aan de verplichtingen voldoen.

De gemeente verrekent de lening in juli 2019 met eventuele alsnog ontvangen bekostiging in de vorm van PGB's.

### **Realisatie Koepel**

De begeleiding van de leerlingen was in de afspraak van juli 2018 begroot op 400 euro per leerling per week; hetzelfde bedrag dat beschikbaar is in het VSO.

Omdat de afspraken met de gemeente en BOOR niet werden nagekomen is er voorzichtigheidshalve gerekend –en gewerkt- met de bedragen die normaal gesproken beschikbaar zijn voor PGB: 236 per week per leerling. Dit betekent voor 18 leerlingen, 16 weken: € 67.968,-

Mochten deze PGB's alsnog worden verstrekt dan dekt het de kosten van de begeleiding: 62.774,33

### **Activa**

Een aantal PGB's waren nog niet uitbetaald en zijn inmiddels of moeten nog worden uitgekeerd: € 9.862,26

Het gaat hierom toegekende PGB's. De bekostiging van de kinderen die al vanaf september bij de Koepel zaten en nog geen PGB's hadden is nog onduidelijk en dus niet meegenomen in de cijfers.

### **Passiva**

Een aantal rekeningen van begeleiders konden pas begin 2019 worden betaald: € 18.746,84. Dit wordt veroorzaakt omdat ook een aantal PGB's van de Goudse Rijweg nog niet waren uitgekeerd.

### **Begroting 2019**

Deze is niet opgemaakt omdat het nog steeds volstrekt onduidelijk is waar we naar toe gaan met Acato op het Goudseplein.