

Vergelijkende analyse Begroting SRW 2009 met 2007 en 2008

De opzet van de begroting 2009 is gewijzigd om de kosten en opbrengsten van de verschillende activiteiten beter zichtbaar te maken. Dit bracht o.a. een wijziging met zich mee in de benaming van de diverse posten onder baten en lasten. Om vergelijking met de jaren daarvoor mogelijk te maken zijn de cijfers uit 2007 en 2008 herleid en herrekend naar deze nieuwe opzet.

Onderstaand wordt ingegaan op de belangrijkste verschillen in de reeks van jaarrekening 2007 naar begroting 2009.

Baten

In de begroting 2008 was de raming voor de legaten opgenomen onder de post contributies en schenkingen, wat de hoge raming verklaart. In de begroting 2009 is de opbrengst uit legaten p.m. geraamd.

De opbrengst uit projectsubsidies in 2008 is veel lager dan geraamd in de begroting door vertraging van toekenning van middelen voor projecten, ook de kosten vielen daardoor veel lager uit (zie lasten).

Lasten

De lasten voor het personeel van het Centrum komen in 2008 ca € 23.000 hoger uit dan geraamd in de begroting. Het verschil wordt ondermeer veroorzaakt door het gebruik van niet actuele salaris- en bezettingsgegevens in de begroting 2008, nabetalingen over het jaar 2007 en uitbreiding van het aantal fte's voor de stafmedewerkers.

De lasten voor ondersteuning van onderwijs en onderzoek in de begroting 2008 zijn hoger dan in de prognose voor dat jaar door de opname van de stelpost onvoorziene uitgaven, die in de oude opzet van de begroting voorkwam maar in de nieuwe opzet niet meer.

Het verloop van de post "leerstoelen" wordt vooral bepaald door de formatie en de bezetting ervan. In 2008 was sprake van een tijdelijke vacature, gevolgd door uitbreiding van het aantal fte's in de loop van dat jaar met een doorwerking naar 2009, plus een veronderstelde uitbreiding in 2009.