

## Handleiding InSite

### Financiële informatie op locatieniveau

#### 1. Introductie

In deze handleiding vindt u een toelichting op de financiële informatie die wij op InSite publiceren. Door middel van InSite hebben scholen toegang tot een exploitatiepagina met daarin over het actuele jaar een overzicht van de (toegekende) inkomsten en uitgaven. De exploitatie is per maand inzichtelijk waarbij werkelijke inkomsten en uitgaven zijn opgenomen tot en met de actuele periode en toekomstige perioden zijn gevuld met begrotingsbedragen. In dit overzicht staat ook het fte-verbruik (of een FPE-equivalent) en de daarmee verband houdende salariskosten weergegeven. Een zeer overzichtelijke pagina die gebruikers in één overzicht inzage geeft in de stand van zaken op school m.b.t. budget- en formatieverbruik. De beschikbare informatie op InSite is afhankelijk van de ingerichte autorisatie.

#### 2. Inloggen

Personeelsinformatie en financiële informatie publiceren wij via InSite via een persoonlijke pagina. Deze persoonlijke pagina is te bereiken via [www.concent.nl](http://www.concent.nl) >> Login >> Uw online administratie >> Selecteer uw omgeving. Kies na het inloggen in de horizontale menubalk Mijn InSite >> Persoonlijke gegevens >> en vervolgens de link [https://insite.mijnconcent.nl/...](https://insite.mijnconcent.nl/)

Wanneer u via InSite facturen wilt openen dient u ingelogd te zijn via [www.concent.nl](http://www.concent.nl) >> Login >> Uw online facturen overzicht. Het is raadzaam om deze pagina alvast te openen in een nieuw tabblad.

#### 3. Hoofdmenu

In het hoofdmenu van uw persoonlijke pagina kunt u doorklikken naar:

- Exploitatie: staat van baten en lasten t/m de huidige periode en het lopende jaar
- Budgetten: overzicht met de verhouding tussen de werkelijke kosten en het budget
- Activa: de totale activastaat
- Investerings: alle investeringen over het lopende jaar
- Schoolfonds: inkomsten en uitgaven binnen het schoolfonds
- Bestemmingsbedragen: een totaaloverzicht van de bestemmingsbedragen op boekjaar én schooljaar welke per bestemmingscode zijn onderverdeeld

Financiën    Exploitatie    Budgetten    Activa    Investerings    Schoolfonds    Bestemmingsbedragen    BestBedragen 2017/2018

#### 4. Exploitatie

Totaal														Update van maandag 30 april (21:30)		concent	
Overzicht: Exploitatie 2018														Doorklik naar vorig jaar			
	werkelijk	werkelijk	werkelijk	werkelijk	budget		budget		budget		budget		raming	raming	totaal	begroting	verschil
	januari	februari	maart	april	mei	juni	juli	augustus	september	oktober	november	december	tm per 4	vanaf per 5	2018	2018	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
<b>3. Baten</b>																	
3.1 Rijksbijdragen OCW	32.667	32.667	32.667	32.667	33.667	33.667	33.667	33.667	33.667	33.667	33.667	33.667	0	0	400.000	404.000	-4.000
3.2 Overige overheidsbijdragen	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	0	0	2.500	2.500	0
3.5 Overige baten	2.833	2.833	2.833	2.833	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	2.333	0	0	30.000	28.000	2.000
<b>Totale baten</b>	<b>35.708</b>	<b>35.708</b>	<b>35.708</b>	<b>35.708</b>	<b>36.208</b>	<b>36.208</b>	<b>36.208</b>	<b>36.208</b>	<b>36.208</b>	<b>36.208</b>	<b>36.208</b>	<b>36.208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>€ 432.500</b>	<b>434.500</b>	<b>-2.000</b>
<b>4. Lasten</b>																	
4.1 Personele lasten	28.167	28.167	28.167	28.167	29.667	29.667	29.667	29.667	29.667	29.667	29.667	29.667	0	0	350.000	356.000	6.000
4.2 Afschrijvingen	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	1.667	0	0	20.000	20.000	0
4.3 Huisvestingskosten	1.900	1.700	1.650	1.750	1.625	1.625	1.625	1.625	1.625	1.625	1.625	1.625	0	0	20.000	19.500	-500
4.4 Overige instellingslasten	4.300	3.200	3.100	3.400	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	0	0	50.000	54.000	4.000
<b>Totale lasten</b>	<b>36.033</b>	<b>34.733</b>	<b>34.583</b>	<b>34.983</b>	<b>37.458</b>	<b>37.458</b>	<b>37.458</b>	<b>37.458</b>	<b>37.458</b>	<b>37.458</b>	<b>37.458</b>	<b>37.458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>€ 440.000</b>	<b>449.500</b>	<b>9.500</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>-325</b>	<b>975</b>	<b>1.125</b>	<b>725</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>	<b>-1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>€ -7.500</b>	<b>-15.000</b>	<b>7.500</b>
<b>5. Financiële baten en lasten</b>																	
5.3 Financiële baten	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	208	0	0	2.500	2.500	0
5.4 Financiële lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo financiële baten en lasten</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>€ 2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-117</b>	<b>1.183</b>	<b>1.333</b>	<b>933</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.042</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>€ -5.000</b>	<b>-12.500</b>	<b>7.500</b>

Op deze pagina heeft u inzage in de exploitatie van het lopende jaar met daarin de (toegekende) inkomsten en uitgaven. De exploitatie is per maand inzichtelijk waarbij werkelijke inkomsten en uitgaven zijn opgenomen tot en met de actuele periode en toekomstige perioden zijn gevuld met begrotingsbedragen (opm. 1). Hierbij gaat het om baten en lasten (onderverdeeld in personele lasten, afschrijvingen, huisvestingslasten en overige instellingslasten). Onder de exploitatie is een doorklik naar de investeringen, activa, bestemmingsbedragen, schoolfonds en de tussenschoolse opvang beschikbaar. Ook staat het fte-verbruik (of een FPE-equivalent) en de daarmee verband houdende salariskosten weergegeven. Om de volledigheid van de inkomsten en uitgaven te analyseren is het aan te raden om linksboven in het scherm via '--> Doorklik naar details' alle rubriceringen zichtbaar te maken en per rubricering het evenwicht in de maanden te controleren (opm. 2). Voor de actuele maand geldt dat de kosten voornamelijk in het begin van de maand laag uitvallen omdat hier de werkelijke gegevens worden gepresenteerd en de facturen gedurende de maand worden ontvangen.

De loonkosten onder '4.1 Personele lasten' worden pas werkelijk weergegeven ná de verloning. Vóór de verloning van de actuele periode wordt in plaats van de werkelijke loonkosten het budget van de loonkosten weergegeven om een zo realistisch mogelijk eindresultaat te presenteren.

<b>3. Baten</b>	<b>4. Lasten</b>
<a href="#">3.1.1.1 Norm rijksbijdrage OCW</a>	<a href="#">4.1.1.1 Loonkosten</a>
<a href="#">3.1.2.1 Geoomerkte subsidies OCW</a>	<a href="#">4.1.1.2 Sociale lasten</a>
<a href="#">3.1.2.2 Niet-geoom subsidies OCW</a>	<a href="#">4.1.1.3 Vakantierechten</a>
<a href="#">3.1.3.1 Ontv doorbet rijksbijdrage SWV</a>	<a href="#">4.1.1.4 Pensioenen</a>
<a href="#">3.1.4.2 Doorbet rijksbijdrage SWV</a>	<a href="#">4.1.2.1 Mutaties pers voorzieningen</a>
<a href="#">3.1 Rijksbijdragen OCW</a>	<a href="#">4.1.2.2 Overige personele lasten</a>
	<a href="#">4.1.3 Uitkeringen</a>
	<a href="#">4.1 Personele lasten</a>

Wanneer u doorklikt op een onderstreepte rubricering onder '3. Baten' komt u direct uit bij alle boekingen. Zodra u doorklikt op een rubricering onder '4. Lasten' komt u uit bij het budget waar de rubriek betrekking op heeft (zie afbeelding 4). In dit overzicht is te zien uit welke grootboekrekeningen een budget is opgebouwd en wat er tot op heden is besteed.

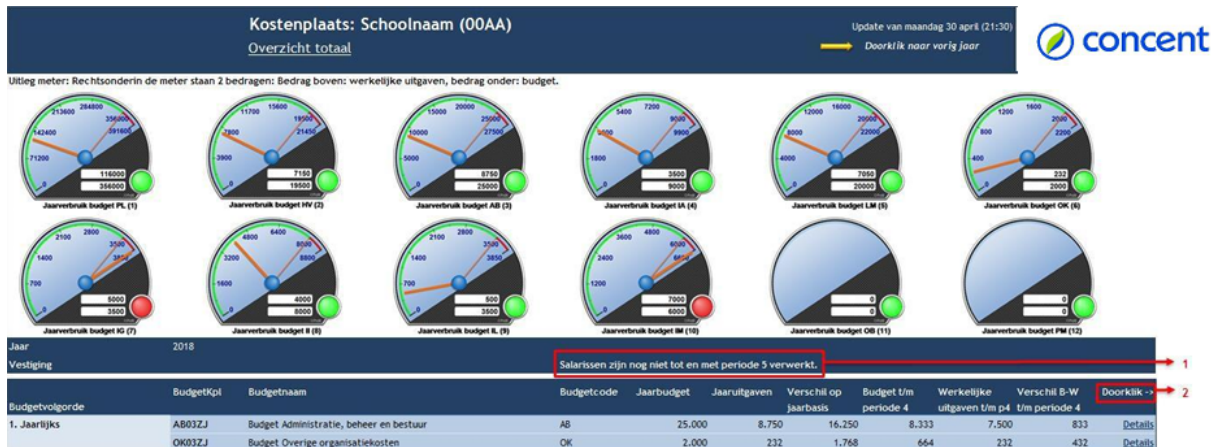


Op het scherm vindt u twee meters met het budgetverbruik t/m de actuele periode (links) en het volledige jaar (rechts). Het bovenste bedrag bestaat uit de daadwerkelijke uitgaven, het onderste bedrag bestaat uit het vastgestelde budget. In de tabel onder de meters staan de rekeningnummers waaruit het budget is opgebouwd met het jaarbudget, jaaruitgaven en de werkelijke uitgaven. In de kolom 'Doorklik -->' kunt u doorklikken op 'details'. Via deze link komt u terecht bij de detailboekingen van de rekeningnummers binnen het budget. Vanuit hier kunt u doorklikken op de factuur.

Vervolgens kunt u via SpendCloud inloggen, de factuur raadplegen en eventueel controleren of de kosten op de juiste bestemmingscode staan geboekt. Indien dit niet het geval is kunt u contact opnemen met uw contactpersoon van de financiële administratie.

## 5. Budgetten

Wanneer u in het hoofdmenu van uw persoonlijke pagina doorklikt op 'Budgetten' komt u in een overzicht met de beschikbare budgetmeters en de onderliggende gegevens terecht.



Op het scherm vindt u de meters van de budgetten op totaalniveau. Rechtsonder in de meters staan twee bedragen. Het bovenste bedrag betreft de werkelijke uitgaven, het onderste bedrag bestaat uit het jaarbudget. De rood gevulde cirkel staat voor een overschrijding en de groen gevulde cirkel voor een onderschrijding. Wanneer u naar onderen scrolt heeft u inzage in alle beschikbare budgetten. Aan de hand van dit overzicht is het mogelijk om te analyseren in hoeverre een budget is verbruikt. In de bovenstaande afbeelding staat "De salarissen zijn nog niet tot en met periode 5 verwerkt" (opm. 1). Dit houdt in dat alleen de werkelijke loonkosten van periode 1 t/m 4 worden gepresenteerd onder budget PL. Via de kolom 'Doorklik->' kunt u de details van de verschillende budgetten raadplegen (opm. 2).

## 6. Exploitatie

In het overzicht 'Activa' is de totale activastaat beschikbaar. Zowel de gegevens van de voorgaande boekjaren als het huidige boekjaar worden in dit overzicht gepresenteerd en zijn onderverdeeld in vier categorieën: gebouwen, ICT, leermiddelen en meubilair.



InvCode	BRIN	Investerings Grootboek	Grootboekomschrijving	Activacode	Aanschaf	Naam	Termijn	Eind	Vestiging	BestBedrag	Afschr huidig boekj	Bedrag	Afschrijving	Boekwaarde
		005030	Investerings bkj Bouwkundige	201701	19-9-2017	Montage&Co: lokalen eigen bijdrage	20	18-9-2037	00AA	GEEN	6.604,78	138.795,71	8.580,79	130.214,92
		005330	Investerings bkj Electrotechnische	201801	13-2-2018	Beveiliging&Co: beveiligingsinstallatie	20	12-2-2038	00AA	GEEN	214,92	5.000,00	214,92	4.785,08
<b>Totaal Gebouwen</b>											<b>6.819,70</b>	<b>143.795,71</b>	<b>8.795,71</b>	<b>135.000,00</b>
		021403	Investerings bkj ICT digiborden	201703	25-10-2017	Vanerum: digiborden	5	24-10-2022	00AA	GEEN	8.400,00	42.000,00	9.963,86	32.036,14
				201802	21-2-2018	Vanerum: digiborden	5	20-2-2023	00AA	GEEN	687,75	4.000,00	687,75	3.312,25

## 7. Investerings

In het overzicht 'Investerings' zijn alle investeringen over het lopende jaar zichtbaar. Net als bij de activa zijn de gegevens verdeeld in de vier categorieën: gebouwen, ICT, leermiddelen en meubilair. Aan de rechterzijde van de pagina is het mogelijk om, indien ingelogd in Palette, door te klikken naar de factuur én de verhouding ten opzichte van het jaarbudget te controleren.

Totaal										concent		
Investeringscode	(Alle)									Update van maandag 30 april 2018 (00:52)		
Vestiging	(Alle)									Doorklik naar vorig jaar		
Investeringscode	Grootboek	Grootboekomschrijving	Jaar	Maand	Boekstukdatum	Dagboek	Boekstuknummer	Omschrijving	BRIN	Totaal	Factuur	Jaarbudget
Gebouwen	005330	Investerings bjk Electrotechnische	2018	2	13-2-2018	IN	20181380	Beveiliging&Co: beveiligingsinstallatie	00AA	5.000,00	<a href="#">Factuur</a>	3.500
<b>Totaal Gebouwen</b>										<b>5.000,00</b>		<b>3.500</b>
ICT	021603	Investerings bjk ICT digiborden	2018	2	21-2-2018	IN	20181381	Vanerum: digiborden	00AA	4.000,00	<a href="#">Factuur</a>	8.000
<b>Totaal ICT</b>										<b>4.000,00</b>		<b>8.000</b>

## 8. Schoolfonds

Via het hoofdmenu (afbeelding 1) is het mogelijk om naar de stand van de private reserve Schoolfonds (= ouderbijdragen minus schoolactiviteiten van het huidige boekjaar) door te klikken.

Overzicht: Schoolfonds							concent	
Periode	(Alle)						Update van maandag 30 april 2018 (00:45)	
Vestiging	00AA						Doorklik naar vorig jaar	
SF	SFR							
Rubricering code	Grootboek	Omschrijving	Werkelijk	Budget	Verschil	Doorklik ->		
2.1.3.3	092000	Schoolfonds	550,00	0,00		<a href="#">Details</a> → 1		
<b>Totaal 2.1.3.3</b>			<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550,00</b>			
3.5.5	651000	Ouderbijdragen	750,00	0,00	-750,00			
3.5.5	670100	Baten schoolreis	1250,00	0,00	-1250,00			
<b>Totaal 3.5.5</b>			<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>			
4.4.4.8	620000	Kosten diverse schoolactiviteiten	850,00	0,00	850,00			
4.4.4.8	620100	Kosten schoolreis	1300,00	0,00	1300,00			
<b>Totaal 4.4.4.8</b>			<b>-2.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.150,00</b>			
<b>Eindtotaal</b>			<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400,00</b>	→ 2		

Het saldo dat op grootboekrekening 092000 wordt gepresenteerd bestaat uit het eindsaldo van het voorgaande jaar (opm. 1). Om het saldo van het voorgaande jaar te raadplegen, is het mogelijk om op 'Doorklik naar vorig jaar' door te klikken. De mutaties over het actuele jaar staan in het overzicht van het Schoolfonds opgesomd. De detailboekingen zijn beschikbaar via de link 'Details'. Het eindtotaal van het Schoolfonds staat onderaan de pagina weergegeven (opm. 2). Als het bedrag positief is, is er nog saldo te besteden.

Als het bedrag negatief is dient u te controleren of er meer is uitgegeven dan aan ouderbijdragen is ontvangen, óf dat er kosten ten laste van de reguliere rijksmiddelen geboekt moeten worden. Als uw school van een Tussenschoolse opvang (TSO) gebruik maakt, dan is er naast het overzicht van het schoolfonds ook een TSO-overzicht beschikbaar. Dit overzicht is te vinden via Exploitatie >> Tussenschoolse opvang en bestaat uit dezelfde opzet als het schoolfonds.

## 9. Bestemmingsbedragen

De uitputting van de werkkostenregeling, diverse potjes en andere bestemmingsbedragen kan worden gevolgd door aan de baten en lasten een bestemmingscode/kostendrager te verbinden. De gekoppelde bestemmingscode is in de detailboekingen vanuit de exploitatie zichtbaar, maar wordt ook op een aparte pagina verzameld.

Kostenplaats: Schoolnaam (00AA)												concent	
Overzicht: Bestemmingsbedragen													
Update van maandag 30 april 2018 (00:58)													
Doorklik naar vorig jaar													
Volgorde	(Alle)												
School	00AA												
Soort	VerbCode	VerbOmschr	BRIN	Grootboek	Grootboekomschrijving	Jaar	Maand	Datum	Dagboek	Boekstuknummer	Omschrijving boeking	Totaal	Factuur
1.	WKR	Werkkostenregeling	00AA	400000	Salariskosten loonjournaal	2018	1	31-1-2018	MEMO	M20180001	400000 WKR ruimte t.b.v. presentatie	3.500,00	
Totaal 400000												3.500,00	
		404013			Personeelsactiviteit	2018	1	2-1-2018	IN	F201801	Vito's: diner medewerkers	-500,00	Factuur
Totaal 404013												-500,00	
Totaal WKR												3.000,00	
Totaal 1. Werkkostenregeling												3.000,00	
2.	SPN	Sponsoracties	00AA	129032	Sponsoracties	2018	1	31-1-2018	MEMO	M20180001	129032 saldo 311217 t.b.v. presentatie	750,00	
Totaal 129032												-365,00	
								4-1-2018	RAB005	RAB005/201801	Red een kind: Sponsoring	385,00	
Totaal SPN												385,00	

In de bovenstaande afbeelding is de pagina van de bestemmingsbedragen op schoolniveau zichtbaar. De gegevens zijn opgedeeld in drie categorieën (1. Werkkostenregeling, 2. Potjes en 3. Overige bestemmingsbedragen) en hebben betrekking op het actuele boekjaar. Aan de hand van dit overzicht heeft u in één oogopslag de uitputting inzichtelijk en is het in het geval van een factuur (dagboek IN) mogelijk om aan de rechterzijde van de pagina door te klikken naar de factuur. De inzichtelijkheid van de uitputting van projectsubsidies c.q. bestemmingsbedragen is vergroot door naast de bestemmingsbedragen op boekjaar, nu ook de bestemmingsbedragen op schooljaar te presenteren. Het overzicht van de bestemmingsbedragen op schooljaar is direct via de doorklik 'BestBedragen 2017/2018' in het hoofdmenu raad te plegen.

Overzicht: Bestemmingsbedragen op totaalniveau schooljaar 2017/2018										concent	
Update van maandag 30 april 2018 (00:58)											
Doorklik naar vorig jaar											
School	00AA										
Soort	Code	Omschrijving	BRIN	Schoolnaam	Baten	Lasten	Saldo	Details			
Bestemmingsbedragen	CULT	Culturele activiteiten	00AA	Schoolnaam	3.500,00	2.400,00	1.100,00	Details			
	PROJ	Projecten	00AA	Schoolnaam	750,00	0,00	750,00	Details			
	TECH	Techniek	00AA	Schoolnaam	1.250,00	370,00	880,00	Details			
	ZORG	Zorgmiddelen	00AA	Schoolnaam	25.500,00	15.000,00	10.500,00	Details			
<b>Eindtotaal</b>					<b>31.000,00</b>	<b>17.770,00</b>	<b>13.230,00</b>				

Vervolgens kunnen de details van een project worden ingezien door te klikken op "Details". In het beeld dat verschijnt staat de ontwikkeling van de baten en de lasten over de periode aug '17 t/m jul '18. Vanuit dit beeld kan er worden doorgelinkt naar de facturen en (in geval van aanwezigheid van loonkosten) ook naar formatieverbruik ten laste van de projectsubsidie c.q. bestemmingsbedrag. Via deze doorklik is direct inzichtelijk welk personeel ten laste van het desbetreffende project is benoemd. Bij onjuistheden kunt u contact opnemen met uw contactpersoon van de financiële en/of personele administratie.

Totaal Bestemmingsbedragen schooljaar 2017/2018												concent		
Update van maandag 30 april 2018 (00:58)														
Doorklik naar vorig jaar														
School	00AA													
VerbCode	ZORG													
Soort	VerbOmschr	BRIN	Grootboek	Grootboekomschrijving	Jaar	Maand	Datum	Dagboek	Boekstuknummer	FactuurNr	Omschrijving boeking	Totaal	Factuur	Formatie
Bestemmingsbedragen	Zorgmiddelen	00AA	400000	Loonkosten	2017	11	24-11-2017	PAYROL	241117		Loonjournaalpost November 2017	-5.625,00		Details
					2017	12	25-12-2017	PAYROL	251217		Loonjournaalpost December 2017	-5.625,00		Details
		405001		Onderzoeken	2018	1	20-1-2018	IN	F2018145		ABC: leerlingonderzoek	-3.750,00		Factuur
		457000		Zorgmiddelen algemeen	2017	8	1-8-2017	MEMO	MEMO20170008		SWY aug-dec '17 p/mnd	10.500,00		
Eindtotaal												15.000,00		
												10.500,00		