Bijlage. MUG Financiën 2018, 2019 en eerste minimale conceptbegroting 2020.							
	Grootboekrubriek	**Begroting 2020 zonder extra prestaties, tegenvallers**	**Budget p1-5**	**Werkelijk p1-5**	**Prognose 2020 op basis p1-5, d.d. 14-07 + nodig**		
Baten							
inkoopcontract WPI	8000, 8005	€ 150.000	€ 62.500	€ 63.000	€ 150.000		
WPI extra subsidie	8020	€ 50.000	€ 20.833	€ 19.165	€ 50.000		
Advertenties	8140,8150	€ 50.000	€ 20.833	€ 18.695	€ 55.000		
Abonnementen	8130	€ 500	€ 208	€ 55	€ 55		
Donaties		€ -	€ -	€ -	€ -		
Project opbrengsen	8025, 8030	€ 20.000	€ 8.333	€ -	€ -		
Inkomsten auto JO 2018		€ -	€ -	€ -	€ -		
Distributie inkomsten	8150	€ 4.000	€ 1.667	€ 480	€ 1.920		
Verhuiskosten-vergoeding	8910	€ -	€ -	€ -	€ -		
Bijdrage algemeen tekort		€ -	€ -		€ 16.400		extra 2020, p7-12
Vergoeding vervanging 5.1.2, 2020, elke maand korter scheelt €4600		€ 15.000	€ 6.250	€ 25.000	€ 55.075	€ 4.219	€ 30.075
Bijdrage gelijk trekken percentage werkgevers 5.1.2,e (opgave Peer)					€ 1.736		
Bijdrage extr distributie p1-9					€ 2.800		
Schatting geschilkosten					€ 13.837		
Voorbereiding 2021, fondsen					€ 8.000		
Bodem pilots (eenmalig) domeinstrategie, minus 50% bijdragen fondsen					€ 16.000		
Overig	8900			€ 639	€ 639		
Actualisatie 2,5%?		p.m.					
			€ -				
Totaal opbrengsten		**€ 289.500**	**€ 120.625**	**€ 127.034**	**€ 371.462**		
Kosten							
Projectkosten	7110, 7111, 7112, 7210	€ 12.000	€ 5.000	€ 543	€ 543		
Distributie, autokosten	4400, 4410, 4450, 4490, 4780, 7400, 7401, 9100	€ 9.000	€ 3.750	€ 1.155	€ 8.011		
Afschrijving auto 5 jaar, restw. 10%	4398	€ 4.200	€ 1.750	€ 1.510	€ 3.624		
Extra distributie p9-p12	nvt				€ 2.800		
Personeelskosten formatie	4000, 4022, 4044, 4050	€ 85.500	€ 35.625	€ 39.256	€ 95.191		
Gelijktrekken pensioenbijdrage	nvt				€ 1.736		
Onkosten, kantine	4080	€ 500	€ 208	€ 265	€ 636		
Herwaardering		€ 5.300	€ 2.208	€ -	€ -	naar 2021	
Vervanging 5.1.2 e				€ 20.000	€ -		
Vergoeding vervanging directie vanaf 01-11-2019 5.1.2,e . 5.1.2,e (01-09-2019 - 01-04-2020)		€ 1.939	€ 808	nog niet uitbetaald	€ 5.933		
Inhuur vervangende hoofdredactie vanaf 01-10-2019 tot 01-05-2020, 31-12-2021		€ 12.870	€ 5.363	zie boven	€ 40.480		
6 uur Adminstrateur p 11, p12		€ 8.448	€ 3.520	zie boven	€ 6.900		
Reis- en verblijfskosten	4085	€ 2.650	€ 1.104	€ 1.099	€ 1.500		
Inleenver-goeding Pantar	4098	€ 11.750	€ 4.896	€ 4.788	€ 11.490		
Vormgeving/opmaak (free lancers)	7200	€ 21.000	€ 8.750	€ 8.100	€ 19.300		
Beeld (Free lancers)	7105	€ 12.000	€ 5.000	€ 3.894	€ 9.500		
Free lance/flex redactie	7102	€ 10.750	€ 4.479	€ 5.357	€ 12.500		
Vrijwilligersvergoeding redactie	7103	€ 11.000	€ 4.583	€ 1.240	€ 3.600		
Redactie reiskosten	7104	€ -	€ -	€ 283	€ 900		
Drukwerk MUG magazine	7210	€ 67.500	€ 28.125	€ 30.712	€ 73.710		
Huisvesting, zonder opslag	4100	€ 16.000	€ 6.667	€ 3.624	€ 12.624		
Huisvesting opslag/overige huisvestingskosten	4120, 4785	€ -	€ -	€ 608	€ 1.000		
Afschrijvingskosten verbouwing/inventaris	4397	€ -	€ -	€ 125	€ 300		
Verhuiskosten	4785	€ -	€ -	€ -	€ -		
Vakliteratuur	4760	€ -	€ -	€ 328	€ 800		
Telefoon, internet data	4720	€ 600	€ 250	€ 275	€ 660		
Licenties/website	4750, 4751, 4755	€ 6.000	€ 2.500	€ 3.299	€ 6.000		
Administratie/advieskosten/bank-kosten	4700, 4701, 4900	€ 5.000	€ 2.083	€ 2.500	€ 6.500		
Verzekeringen	4730	€ 2.600	€ 1.083	€ 1.283	€ 2.291		
Algemene kosten	4520, 4530, 4550, 4560, 4600, 4740, 4790, 4890, 4990	€ 5.000	€ 2.083	€ 1.960	€ 5.000		
Overig , vrijval dub. Deb., boetes	4590	€ -	€ -	€ -	€ -		
Advocaat kosten, schatting max					€ 8.337		
Mediationkosten					€ 3.500		
5.1.2,e					€ 2.000		
Voorbereiding 2021, fondsen					€ 8.000		

Bodem pilots (eenmalig) domeinstrategie, minus 50% bijdragen fondsen			€ -		€ 16.000		
Totaal kosten		**€ 311.607**	**€ 129.836**	**€ 132.204**	**€ 371.366**		
			€ -				
Resultaat 2018 begroot resultaat 2019 resultaat p1-7 prognose 2019 en 2020-2022		**€ -22.107**	**€ -9.211**	**€ -5.170**	**€ 96**		
		Voorlopig tekort					
Bijdrage gemeente		***€ 215.000***	***€ 89.583***	***€ 107.165***	***€ 313.848***		
Extra t.o.v. regulier + reserve vervanging p1-4 en extra p5, p6					***€ 88.848***		
waarvan:							
Algemeen tekort					€ 16.400		
Extra vervanging p7-12 (of korter)					€ 30.075		
Gelijktrekken pensioenbijdrage					€ 1.736		
Extra distributie p9-p12					€ 2.800		
Geschilkosten					€ 13.837		
Voorbereiding 2021, fondsen					€ 8.000		
Bodem pilots (eenmalig) domeinstrategie, minus 50% bijdragen fondsen					€ 16.000		
Paginabesparing p9-12, 8 pagina's					€ 7.512		

Berekening schalen MUG functies, bepalen meerkosten														
versie 01 27-12-2019								€ 4.505,05						
CAO Uitgverijen, publiekstijdschriften	**Functie**	**Trede**	**Bruto per maand per 1 juli 2018 voltijd**	**%**	**8% vakantiegeld**	**PKB extra 2,4%**	**Werkgeversaandeel premies (schatting) plus %**	**Bruto Per jaar**	**Idem plus werkgeversdeel premies**	**CAO pensioen werkgeverspremie schatting**	**Bruto Werkgeversaandeel Pensioen nu**	**Opleiding**		
5.1,2,e nu 28 uur, wordt 32 uur, CAO Uit -PU redacteur D	Redacteur D, groep 4	53	€ 5.1,2,e	88,89%	€ 5.1,2,	€ 5.1,2,	20%	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,		
5.1,2,e nu 32 uur redacteur E5.1,2,e ex. verv5.1,2 naar 32 uur, CAO Uit-PU, redacteur C5.1,2,e 2019)	Redacteur C, groep 3	5	€ 5.1,2,e	88,89%	€ 5.1,2,	€ 5.1, 2	20%	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,e			
Vacature projecten, website, doelgroep 28 uur	Redacteur B, groep 2	5	€ 5.1,2,e	77,78%	€ 5.1,2,	€ 5.1, 2 e	20%	€ 5.1,2,e 2	€ 5.1,2,e	€ 5.1,2,e				
Administratie	Administratie	5		22,22%	€ -	€	20%	€ -	€ -	€ 5.1,2,e				
Free lance	**Eenheid**	**Aantal per nummer**	**Bedrag per eenheid**	**BTW**			**Totaal per nummer**	**Totaal per nummer incl. BTW**						
Fotograaf per foto	Foto met herplaatsrecht blad en website	20	€ 65,00	21,00%			€ 1.300,00	€ 1.573,00						
Journalist per woord bij tekst	Woord	12900	€ 0,21	21,00%			€ 2.709,00	€ 3.277,89						
Collums, aantal?	Collum	2	?	21,00%				#WAARDE!						
Vrijwillgers, distributie en columm	Vrijwillgersvrg	2	€ 141,67	0,00%			€ 283,33	€ 283,33						