

jaarrekening 2014



Inhoudsopgave

Jaarverslag	3
1. Inleiding	3
2. Jaarrekening	3
3. Kernactiviteiten en beleid	3
4. Doelstelling van de organisatie (missie en visie).....	3
5. Juridische structuur	3
6. Organisatiestructuur	4
7. Algemeen Bestuur SHS – Jaarverslag 2014.....	5
8. Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid.....	7
9. Toekomstige ontwikkelingen	10
11. Resultaten van het onderwijs	11
11. Financieel beleid.....	14
Jaarrekening	20
Overige gegevens	39
(Voorstel) bestemming van het resultaat.....	39
Gebeurtenissen na balansdatum.....	39
Controleverklaring	40
Bijlagen	41
Gegevens van de rechtspersoon	42
Model WNT (Wet Bezoldiging Topfunctionarissen).....	43
Model G – Verantwoording van subsidies.....	44
Exploitatie per school	45

Jaarverslag

1. Inleiding

In dit jaarverslag wordt aandacht besteed aan de financiële activiteiten van Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs in het jaar 2014.

2. Jaarrekening

De in dit verslag opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs is opgesteld door het Ichthus College te Veenendaal. Deze jaarrekening is gecontroleerd door Van Ree Accountants B.V. te Barneveld.

3. Kernactiviteiten en beleid

Onder het bevoegd gezag van Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs, met bevoegd gezag nummer 70085, vallen de onderstaande scholen:

	<u>Brinnummer</u>
Engelenburgschool	13CY
De Bron	13CY01
Rehobothschool	13IH
Prinses Beatrixschool	13NI
Patrimoniumschool	13RU

4. Doelstelling van de organisatie (missie en visie)

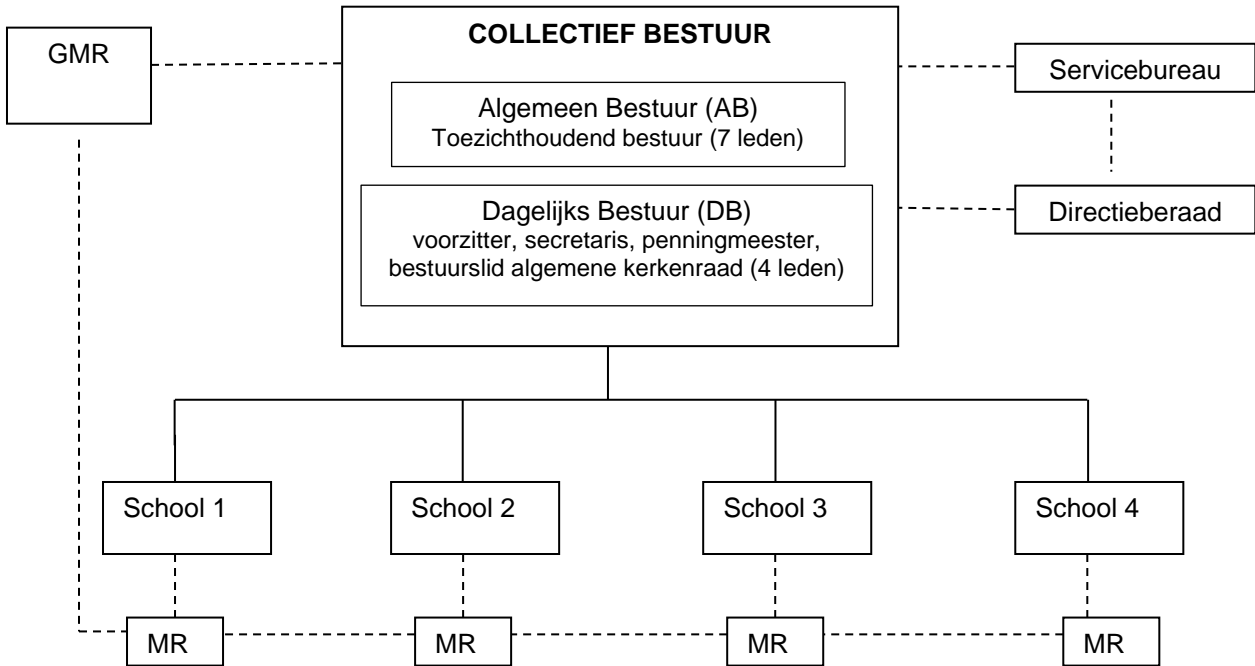
De stichting stelt zich ten doel werkzaam te zijn tot oprichting en instandhouding van hervormde scholen voor basisonderwijs op gereformeerde grondslag. De stichting kan deelnemen in c.q. samenwerking zoeken met andere stichtingen of verenigingen van christelijk scholen dan wel samenwerkingsverbanden.

5. Juridische structuur

Het bevoegd gezag vindt gestalte in de vorm van een stichting. De Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs is op 9 februari 1977 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Utrecht onder dossiernummer 41177227.

6. Organisatiestructuur

Het collectief bestuur is het bevoegd gezag van de Stichting Hervormde Scholen en opereert als een executief en beleidsbepalend bestuur. De directeuren van de scholen leveren een bijdrage aan de invulling en uitvoering van het door het bestuur geformuleerde beleid. Het bestuur en de directeuren worden hierbij ondersteund door het servicebureau.



Implementatie Code Goed Bestuur

Sedert 1 augustus 2011 heeft het bestuur van SHS de volgende uitvoering gegeven aan deze wet. Besloten is om het collectief bestuur op te delen in een toezichthoudend bestuur en een dagelijks bestuur.

In het kader van de nieuwe bestuursstructuur, waarbij een scheiding tussen bestuurders en toezichthouders binnen het bestuur is aangebracht, betekent dit dat het dagelijks bestuur van de SHS als volgt is samengesteld:

Dhr. R. Roelofse	voorzitter
Dhr. J.G.N. Schreuders	secretaris
Dhr. P.G. van de Haar	penningmeester (tot 1 januari 2015)
Dhr M. Mulder	penningmeester (vanaf 1 januari 2015)
Mevr. J. Boogert - Boeve	lid

Deze leden van het dagelijks bestuur vormen het bestuur van de SHS. De overige bestuursleden zijn -lid van het collectief bestuur, doch vervullen geen bestuurstaken. Zij bekleden de functie van toezichthouder.

Bezoldiging van bestuurders

De leden van het dagelijks bestuur van de Stichting Hervormde Scholen ontvangen een vergoeding voor hun bestuursactiviteiten in de vorm van een vrijwilligersvergoeding. Het bedrag dat per cursusjaar uitbetaald wordt, is € 735,- per persoon.

Het betreft de volgende bestuursleden:

De heer R. Roelofse
De heer P.G. van der Haar (penningmeester
De heer J.G.N. Schreuders (secretaris)
Mevrouw J. Boogert-Boeve

7. Algemeen Bestuur SHS – Jaarverslag 2014

Vanuit de rol van toezichhoudend orgaan heeft het Algemeen Bestuur (AB) in 2014 toezicht gehouden op het functioneren van het Dagelijks Bestuur (DB) van de SHS.

De gebieden waarop toezicht wordt gehouden vallen in drie delen uiteen:

1. Identiteit
2. Financiën
3. Algemeen bestuur

De vergaderingen die we als Collectief Bestuur (CB) hebben gehouden op 24 maart, 2 juni en 15 december bestreken ook deze aandachtsgebieden. Daarnaast heeft het AB een gesprek gehad met de directeuren van de scholen met als bijzonder aandachtspunt de identiteit op de scholen.

1. Identiteit

We zijn het jaar 2014 begonnen met een gesprek met de directeuren over 'identiteit'.

Aan de hand van vragen hebben we ervaringen gedeeld en doorgesproken hoe identiteit wordt vorm gegeven in de dagelijkse praktijk op de scholen.

Ook in de vergaderingen zijn er diverse onderwerpen behandeld rondom identiteit. Het is goed om te merken dat er rondom deze vragen eensgezind kan worden opgetrokken.

2. Financiën

Het CB heeft de jaarrekening 2013 en de begroting 2015 goedgekeurd. Daarin is gekeken naar de rechtmatige en doelmatige aanwending van de middelen. Ook is het AB geïnformeerd over de rechtmatigheid van de verwerving van de middelen.

2 juni is er voor de goedkeuring van de jaarrekening 2013 gesproken met de accountant, de heer Rozendaal. Het grootste deel van de opmerkingen en aanbevelingen die de accountant doet zijn verwerkt. De accountant heeft aangegeven dat de financiële positie eind 2013 goed is.

Elke vergadering zijn ook financiële rapportages besproken. Daaruit zijn geen sterk afwijkende zaken geconstateerd. Ook heeft het CB een nieuwe penningmeester benoemd.

3. Algemeen bestuur

Middels verslagen van de DB vergaderingen en gegeven toelichting tijdens de verschillende vergaderingen heeft het AB zich laten informeren over de algemene bestuurszaken.

Het CB heeft besloten om de medewerkers ook aan het einde van 2014 per brief te bedanken voor hun inzet en een korte terugblik te geven op het achterliggende jaar.

Veenendaal, 2 april 2015

Namens het Algemeen Bestuur,

J.H. Kats

Voorzitter

8. Belangrijkste elementen van het gevoerde beleid

Algemeen

Bestuur en management zijn verantwoordelijk voor de wijze waarop het totale budget uitgegeven wordt en voor de bijbehorende financiële risico's.

Personeel

Jaarlijks wordt in april / mei het formatieplan vastgesteld voor het komende schooljaar. In dit plan worden ook de te verwachten personele lasten opgenomen. De personele lasten moeten passen binnen het kader van de begroting van het lopende kalenderjaar.

Beleidsstandpunten SHS in kader van lumpsumfinanciering:

Binnen het SHS zijn de volgende afspraken gemaakt in verband met de toekenning van formatie:

- als datum voor de personele bekostiging van de scholen wordt 1 oktober van het jaar voorafgaand aan huidig schooljaar aangehouden.
- De inkomsten vanuit het samenwerkingsverband Passend Onderwijs (SWV) worden toegevoegd aan het formatiebudget.
- de toegekende formatie vanuit het ministerie van OC&W is inclusief de gewichtenregeling.

Het formatiebeleid en het daarvan afgeleide formatieplan wordt onderbouwd door prognoses. Beleidsbeslissingen ten aanzien van aard en omvang van functies zullen worden gezien in het meerjarenperspectief van de te verwachten inkomsten van alle scholen onder de stichting. Een prognose van het aantal leerlingen op bestuursniveau en de daaraan gekoppelde inkomsten wordt in dit plan vermeld.

Prognose leerlingaantallen SHS 2012-2018

Onderstaande tabel toont het aantal leerlingen van de afgelopen jaren. Vanaf teldatum 1 oktober 2015 zijn de cijfers vermeld uit de prognose van de Gemeente Veenendaal (2013). Op basis van het overzicht kan voorzichtig worden geconcludeerd dat de prognose van de gemeente aan de hoge kant lijkt. Ter vergelijking is ook een eigen prognose opgesteld.

Prognose gemeente Veenendaal

stand per 1 oktober	2013	2014	2015	2016	2017	2018
De Bron	17	28	66	89	115	132
Rehoboth	535	517	580	569	566	566
Patrimonium	344	357	335	324	321	315
Engelenburg	96	82	92	88	86	84
Beatrix	185	160	158	153	151	150
Totaal	1177	1144	1231	1223	1239	1247

Eigen prognose

stand per 1 oktober	2013	2014	2015	2016	2017	2018
De Bron	17	28	58	83	113	134
Rehoboth	535	517	520	499	495	475
Patrimonium	344	357	340	334	341	337
Engelenburg	96	82	83	80	78	80
Beatrix	185	160	158	155	153	152
Totaal	1177	1144	1159	1151	1180	1178

Financieel

Vanaf 1 augustus 2006 is de SHS bekostigd volgens de lumpsumsystematiek. In de periode voorafgaand aan de invoering zijn de berekeningsmodellen en managementrapportages geëvalueerd en waar nodig aangepast aan de nieuwe systematiek. Er zijn meerjarenbegrotingen opgesteld voor de vervanging van meubilair, onderwijsleerpakket en ICT en de meerjarenonderhouds-begroting is geactualiseerd zodat er inzicht is in de te verwachten uitgaven op langere termijn.

Huisvesting

Twee scholen binnen de SHS hebben te maken met dislocaties. De exploitatie van deze scholen vergt extra aandacht, maar ook financiële middelen aangezien de vaste lasten per locatie optreden. Het betreft de volgende scholen:

- Patrimoniumschool (Patrimoniumlaan en Dr. W. Dreeshof);
- De Bron is vanaf 1 augustus 2014 De Bron gehuisvest in Het Ontmoetingshuis in Veenendaal-oost. De Bron is een dislocatie van de Engelenburgschool.

Vanaf 2015 komt het buitenonderhoud van de gebouwen voor rekening van de stichting. In verband daarmee valt een hogere materiële bekostiging te verwachten. In hoeverre deze extra gelden toereikend zijn, valt nog niet goed in te schatten.

Prestatiebox

In het boekjaar zijn gelden ontvangen in het kader van de prestatiebox-regeling. Voor de SHS als geheel geldt dat de plusklas dit jaar voor de tweede keer draait. (vorig schooljaar in periode februari – mei; dit schooljaar in periode januari – mei)

De prestatiebox-gelden zijn als volgt aangewend:

School	Bedrag	Bestemming
Engelenburgschool	€ 11.562	Het bedrag is grotendeels bestemd voor nascholing op het gebied van De Vreedzame school. Daarnaast is het geld ingezet voor nascholing in groep 1 en 2. Leerkrachten hebben nascholing gekregen over hoe je kinderen op een goede manier kunt volgen. (KIJK in ParnasSys).
Rehobothschool	€ 52.362	Taal / lezen: aanschaf boeken, begeleiding van het leesverbetertraject en begeleiding van de nieuwe taalmethode. Rekenen: Scholing groepshandelingsplannen voor rekenen, begeleiding bij implementatie nieuwe methode en aanschaf extra materialen rekenondersteuning.
Prinses Beatrixschool	€ 17.979	Gelden zijn aangewend voor scholing in verband met Opbrengstgericht Werken. Met name gaat het hierbij om het maken van groepsplannen. Nu zijn er in alle groepen plannen voor lezen en rekenen.
Patrimoniumschool	32.895	Lezen: er is een leesverbetertraject voor groep 3 opgestart. De begeleiding (Centraal Nederland) bestaat uit bijeenkomsten, klassenbezoeken, nabespreking, enz. Er wordt een nieuwe aanvankelijk leesmethode aangeschaft (2015). Rekenen: er is nieuw rekenmateriaal aangeschaft voor kleutergroepen (digitale programma's). Groepsplannen verder uitgebouwd. Spelling: groepsplannen bij spelling ingevoerd. Begeleiding daarbij van externe partij (CN) met o.a. bijeenkomsten, klassenbezoeken en nabesprekingen. Begrijpend Lezen: Cie. is opgestart om studievaardigheden te verbeteren. Hulp van externe deskundige (CN). In 2015 wordt een nieuwe methode aangeschaft..
Totaal	€ 114.798	

9. Toekomstige ontwikkelingen

Nieuwe scholen en huisvesting

Door de economische situatie zijn de plannen voor de nieuwbouwwijk Veenendaal-Oost gestagneerd en treedt er een aanzienlijke vertraging op bij de realisatie van voorzieningen in deze wijk. Het bijgestelde tijdspad ziet er nu als volgt uit:

De gemeente Veenendaal heeft in de nieuwe levensloopbestendige woonwijk "Veenendaal-Oost" een grote multifunctionele accommodatie (=MFA) gebouwd met ruimten ten behoeve van: kinderopvang, peuterspeelzaal, onderwijs, sport en welzijn. Deze MFA heet het Ontmoetingshuis en is in augustus 2014 in gebruik genomen.

De stichtingsnorm voor een zelfstandige basisschool in de gemeente Veenendaal ligt op een aantal van 320 leerlingen. De SHS komt niet in aanmerking voor de stichting van een school met een zelfstandig bekostigingsnummer (brinnummer). De gemeente is voornemens om ook andere denominaties de gelegenheid te geven om onderwijs aan te bieden in de wijk Veenendaal-Oost door het openen van dislocaties van bestaande scholen. De SHS heeft aangegeven graag in Veenendaal-Oost aanwezig te willen zijn. Met de gemeente Veenendaal en de Nederlands Hervormde kerk Veenendaal is een overeenkomst gesloten over het realiseren van een Multifunctionele accommodatie waarin een kerk en school gehuisvest zullen worden. Dit gebouw wordt gerealiseerd in de Veenderij, het zuidelijk deel van de wijk Veenendaal-Oost. Deze MFA heet "het Levenshuis" met daarin o.a. de kerk "De Levensbron" en de school "De Bron". "De Bron" is 1-9-2013 gestart in een noodvoorziening en vanaf 1-8-2014 is "De Bron" tijdelijk gehuisvest in "Het Ontmoetingshuis".

Taakdifferentiatie en functiemix.

Het functiebouwwerk van de SHS is onder de loep genomen, waarbij een overweging gemaakt is of bepaalde specialismen/taken, die nu door groepsleraren uitgevoerd worden, als specifieke functies opgenomen zullen worden. Besloten is om inzichtelijk te maken en vast te leggen welke taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden binnen de functie groepsleraar voorkomen en dit binnen het personeelsbeleid vorm te geven door middel van taak- en beloningsdifferentiatie.

Vanaf augustus 2010 is de invoering van de functiemix opgepakt. Binnen de functie van leraar bestaat de mogelijkheid om werknemers met specialismen en/of specifieke verantwoordelijkheden, die tevens voor 50% een lesgevende taak vervullen, te benoemen in de leraarschaal LB of LC. Vanuit het ministerie van O,C en W zijn percentages op school- en bestuursniveau aangegeven voor deze functies.

Verdergaande onderwijskundige ontwikkelingen

Op alle scholen van de stichting SHS wordt gewerkt aan verdere verbetering van het onderwijskundig concept. Prioriteiten worden gesteld aan de hand van de uitkomsten van interne evaluaties, rapportages van de onderwijsinspectie en/of de uitkomsten van tevredenheidpeilingen onder ouders/verzorgers, leerlingen en werknemers. In het Schoolplan van de school staat vermeld welke concrete ontwikkelingen er zijn op het gebied van de onderwijsinhoud.

Een aandachtsgebied voor alle scholen van de SHS is het realiseren van "passend onderwijs" voor kinderen met een speciale zorgbehoefte. Bij de scholen kan daarbij gebruik gemaakt worden de reeds opgedane ervaringen met kinderen met een leerling gebonden financiering (LGF of rugzak). De SHS neemt deel aan het samenwerkingsverband Rijn en Gelderse Vallei

11. Resultaten van het onderwijs

Tijdens de onderwijsloopbaan van kinderen in het Primair Onderwijs worden regelmatig toetsen afgenomen om de ontwikkeling van kinderen te volgen. Dit kan op velerlei manieren gebeuren. Van observaties door leraren om de sociaal-emotionele ontwikkeling van kinderen te volgen, maar ook de ontwikkeling op het gebied van de basisvaardigheden taal, rekenen en lezen wordt in kaart gebracht.

Scholen verzamelen de resultaten van ieder kind in een Leerling- en OnderwijsVolgSysteem (=LOVS), een digitaal kinddossier.

De onderwijsinspectie toetst de leeropbrengsten van groepen in de school en heeft daar normen voor bepaald. Ieder school moet haar leeropbrengsten jaarlijks aanleveren bij de onderwijsinspectie. Een belangrijk criterium voor de onderwijsinspectie is het resultaat dat de school boekt bij de afname van de Eindtoets Basisonderwijs van kinderen uit groep 8 (afname in de maand februari van een cursusjaar). De behaalde individuele score van de Eindtoets Basisonderwijs van het Centraal instituut voor toetsontwikkeling (=Cito) wordt meegewogen bij het bepalen van het niveau van Voortgezet Onderwijs voor ieder kind.

De uiteindelijke keuze van het schoolniveau voor het vervolgonderwijs wordt gebaseerd op:

- de persoonlijke ontwikkeling en behaalde resultaten van het kind in het Primair Onderwijs;
- de wens van ouders/verzorgers;
- het resultaat van een onafhankelijke, door de onderwijsinspectie erkende, toets in groep 8 van het Primair Onderwijs.

Bovenstaande 3 elementen wegen mee bij de keuze voor Voortgezet Onderwijs.

In onderstaande tabellen ziet u de resultaten (standaardscores) van de Eindtoets Basisonderwijs van de SHS-scholen over de afgelopen 5 jaar.

	2010	2011	2012	2013	2014
Pr. Beatrixschool	537,0	536,0	531,9	533,6	535,8
Engelenburgschool	536,7	535,1	535,4	531,8	530,9
Patrimoniumschool	533,3	536,7	536,4	535,0	537,2
Rehobothschool	536,6	536,4	533,7	534,1	534,8

Uitstroom van leerlingen naar het Voortgezet Onderwijs

In onderstaande tabel wordt weergegeven op welk niveau kinderen van groep 8 het onderwijs vervolgden in het Voortgezet Onderwijs in augustus 2014

Naam SHS-school:	Patrimonium school	Engelenburg school	Pr. Beatrix school	Rehoboth school	SHS TOTAAL
VWO/HAVO	47 %	17 %	38 %	30 %	33 %
HAVO	0 %	24 %	10 %	29 %	16 %
VMBO, theoretische/gemengde leerweg	35 %	17 %	38 %	25 %	29 %
VMBO kader-/beroepsgerichte leerweg	18 %	42 %	14 %	16 %	22 %
Leerweg Ondersteunend Onderwijs					
Praktijkonderwijs					
Anders SVO					
Totaal	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Aantal leerlingen	48	17	29	83	177

In onderstaande tabel wordt weergegeven naar welke school van Voortgezet Onderwijs kinderen van groep 8 doorstroonden in de jaren 2010 – 2014.

Totaal SHS	2010		2011		2012		2013		2014	
	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%	Aantal	%
Christelijk Lyceum	34	24,29	51	30,54	29	19,6	31	20	34	20
Christelijke Scholengemeenschap	28	20,00	37	22,16	51	34,5	31	20	31	19
Ichthus College	73	52,14	73	43,71	61	41,2	70	46	81	49
Rembrandt College	3	2,14	3	1,79	3	2	12	8	11	7
V.O. buiten Veenendaal	2	1,43	3	1,79	4	2,7	9	6	9	5
Totaal	140	100	167	100	148	100	153	100	166	100

11. Financieel beleid

Financiële positie op balansdatum

Onderstaand treft u de balans aan per 31 december 2014. De balans is een momentopname van de vermogensstructuur van een organisatie

ACTIVA	Stg Hervormde Scholen Veenendaal				PASSIVA
	31-12-2013	31-12-2012	31-12-2013	31-12-2012	
Materiële vaste activa	1.180.318	1.127.288	Eigen vermogen	1.507.490	1.721.933
Financiële vaste activa	93.441	145.864	Vorzieningen	245.268	250.556
Vorderingen	390.143	328.079	Kortlopende schulden	533.987	509.159
Effecten	-	-			
Liquide middelen	622.843	880.417			
	<u>2.286.745</u>	<u>2.481.648</u>		<u>2.286.745</u>	<u>2.481.648</u>

(onderstaande bedragen zijn afgerond op duizendtallen)

De post materiële vaste activa is toegenomen met afgerond € 53.000. Dit betreft het saldo van enerzijds € 226.000 aan investeringen en anderzijds € 173.000 aan afschrijvingen. Van de investeringen heeft € 109.000 betrekking op leermiddelen, € 69.000 op ICT apparatuur en digiborden. De rest € 48.000) betreft investeringen in inventaris en apparatuur.

De financiële vaste activa betreffen de obligaties en de deelneming in SHS Facilitair BV. Deze deelneming wordt gewaardeerd op de historische uitgaafprijs ad € 18.000.

De post liquide middelen is relatief fors afgenomen. Deze afname wordt verder geanalyseerd in het kasstroomoverzicht.

Het afname van het eigen vermogen is gelijk aan het resultaat van het boekjaar.

De post "voorzieningen" is per saldo afgenomen met € 5.000. Enerzijds betreft dit een afname van de voorziening voor groot onderhoud met € 17.000. Anderzijds is de personeelsvoorziening toegenomen met € 12.000. Bij het bepalen van deze voorziening is rekening gehouden met de aanpassing van de AOW-datum naar 67 jaar..

Analyse resultaat

Onderstaand een beknopt overzicht van de exploitatie over 2014, alsmede over 2013 en de begroting over 2014.

<i>NB: baten c.q. positieve saldi worden weergegeven met een -teken</i>					
Hoofdrubriek	Subrubriek	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013	
Baten	3.1 Rijksbijdrage OC&W	-5.265.525	-5.167.816	-5.477.246	
	3.2 Overige overheidsbijdragen	-133.280	-159.411	-107.808	
	3.5 Overige Baten	-24.646	-13.733	-599.509	
Totaal Baten		-5.423.451	-5.340.960	-6.184.563	
Lasten	4.1 Personele Lasten	4.708.671	4.490.132	4.533.018	
	4.2 Afschrijvingen	173.302	181.308	168.353	
	4.3 Huisvestingslasten	328.673	344.870	379.779	
	4.4 Overige materiële lasten	366.211	396.657	390.851	
	4.5 Leermiddelen	67.650	83.500	88.431	
Totaal Lasten		5.644.508	5.496.467	5.560.432	
Financiële baten en lasten	5.1 Saldo financiële baten	-9.037	-17.000	-13.960	
	5.2 Saldo financiële lasten	2.423	1.200	3.191	
Totaal Financiële baten en lasten		-6.614	-15.800	-10.769	
Eindtotaal		214.443	139.707	634.901-	

Het exploitatiesaldo over 2014 bedraagt -/- € 214.443. Begroot was een saldo van -/- € 139.707; een negatieve afwijking derhalve van € 74.736. Dit bedrag kan als volgt verder worden uitgesplitst:

Rubriek	Realisatie 2014	Begroting 2014	meer / minder inkomsten	meer / minder kosten	per saldo
3.1 Rijksbijdrage OC&W	5.265.525	5.167.816	97.709		
3.2 Overige overheidsbijdragen	133.280	159.411	-26.131		
3.5 Overige Baten	24.646	13.733	10.913		
Totaal Baten	5.423.451	5.340.960	82.491		82.491
4.1 Personele Lasten	4.708.671	4.490.132		218.539	
4.2 Afschrijvingen	173.302	181.308		-8.006	
4.3 Huisvestingslasten	328.673	344.870		-16.197	
4.4 Overige materiële lasten	366.211	396.657		-30.446	
4.5 Leermiddelen	67.650	83.500		-15.850	
Totaal Lasten	5.644.508	5.496.467		148.041	-148.041
5.1 Saldo financiële baten	9.037	17.000			
5.2 Saldo financiële lasten	-2.423	-1.200			
Totaal Financiële baten en lasten	6.614	15.800	-9.186		-9.186
	-214.443	139.707			-74.736

Kengetallen

Met betrekking tot de solvabiliteit, liquiditeit, rentabiliteit en het weerstandsvermogen vermelden wij de kengetallen. De vermelde kengetallen zijn als volgt gedefinieerd:

Kengetal	Omschrijving	Signaleringswaarde
Solvabiliteit	Geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen (inclusief voorzieningen) en het totale vermogen.	Commissie Don: ondergrens 20%; bovengrens n.v.t.
Liquiditeit	Geeft aan in hoeverre de instelling in staat is om op korte termijn aan de schulden te voldoen. (Vlottende middelen / vlottende schulden)	Commissie Don: ondergrens 0,5; bovengrens 1,5
Rentabiliteit	Drukt het exploitatieresultaat uit in een percentage van de totale baten.	Commissie Don: ondergrens 0%; bovengrens 5%
Kapitalisatiefactor	Is een indicatie van de mate van rijkdom van de instelling. Een te hoge kapitalisatiefactor kan duiden op het minder efficiënt inzetten van kapitaal. (Actiefzijde van de balans minus gebouwen en terreinen) gedeeld door totaal baten.	Commissie Don: bovengrens voor kleine instellingen: 60%
Weerstandsvermogen	Het eigen vermogen minus de materiële vaste activa als percentage van de rijksbijdrage OCW; dit weerstandpercentage is bedoeld voor het opvangen van onvoorziene risico's.	Geen richtlijn beschikbaar

De ontwikkeling van de kengetallen is als volgt:

Ontwikkeling kengetallen					
	signaleringswaarde	2014	2015	2016	2017
Solvabiliteit (EV/TV)	ondergrens 20%; bovengrens nvt	65,9%	67,5%	62,4%	57,5%
Liquiditeit	ondergrens 0,5; bovengrens 1,5	1,90	2,02	1,68	1,45
Rentabiliteit	ondergrens 0%; bovengrens 5%	-4,0%	0,0%	-4,6%	-3,7%
Kapitalisatiefactor	bovengrens: 60%	39,6%	36,9%	34,7%	31,0%
Weerstandsvermogen	geen richtlijn beschikbaar	6,2%	7,1%	3,3%	0,8%

Investerings en financieringsbeleid

Vanwege de gunstige liquiditeit worden de investeringen uit eigen middelen voldaan. Het beleid is dat als in enig jaar of maand een te groot beslag op de liquiditeit plaatsvindt, er een spreiding in de aanschaf van nieuwe investeringen wordt aangebracht. De investeringen worden bewaakt op basis van de liquiditeitsbegroting en zijn afgestemd vanuit een in de meerjarenbegroting opgenomen financieel perspectief. Een meerjarenbeleid op exploitatie en investeringen is aanwezig.

Continuïteitsparagraaf

Voor de continuïteit van de organisatie is het van belang om inzicht te hebben in de ontwikkeling van het aantal leerlingen (immers bepalend voor de ontwikkeling van de inkomsten) en de personeelsformatie.

De volgende gegevens zijn als uitgangspunt genomen:

Functie	Form.2013- 2014	formatieplan 14-15	Formatieplan 2015-2016	Formatieplan 2016-2017	Formatieplan 2017-2018
DIR	5,1724	5,1724	5,1724	5,1724	5,1724
OOP	2,3391	2,3391	1,9706	1,9706	1,9706
OP	66,7265	64,2265	64,7156	64,7156	64,7156
Eindtotaal	74,2380	71,7380	71,8586	71,8586	71,8586

De trend van het aantal leerlingen in het Primair Onderwijs is in het algemeen dalend. De SHS verwacht met de vestiging in de nieuwbouwwijk Dragonder – Oost het leerlingaantal te kunnen stabiliseren, dan wel te kunnen groeien.

Op basis van de meerjarenbegroting, het meerjarig onderhoudsplan en het meerjarig investerings plan is een extrapolatie gemaakt van de toekomstige balansposities. Tevens zijn de financiële kengetallen op basis hiervan doorgerekend.

Bij het opstellen van de toekomstige balansen is aangenomen dat het niveau van de vorderingen en schulden per balansdatum constant is. Ook wordt aangenomen dat de effectenportefeuille op het bestaande niveau gehandhaafd blijft.

De liquiditeitspositie is feitelijk het sluitstuk van de prognoses. Te constateren valt dat de liquiditeitspositie op basis van deze cijfers relatief fors zal dalen. Dit wordt veroorzaakt door de geprognosticeerde tekorten in de komende jaren. Het tekort in liquiditeit blijft nog enigszins beperkt doordat het niveau van de investeringen en het groot onderhoud achterblijft bij respectievelijk de afschrijvingen en de toevoeging aan de onderhoudsvoorziening.

Risicobeheersings- en controlesysteem

Teneinde de doelstellingen van de rechtspersoon ook op middellange en lange termijn te waarborgen, wordt gewerkt aan de opzet van een risico-analyse-systeem. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van het risicomangementmodel van de PO-Raad: "Risico's in beeld. In dit systeem worden de aanwezige geachte risico's in kaart gebracht. Er vindt een inschatting plaats van de kans dat een risico zich zal voordoen, en de grootte van de gevolgen. Per item wordt vervolgens aangegeven op welke wijze het risico kan worden beheerst.

Meerjarenbegroting

		2014	2015	2016	2017
aantal leerlingen (1 okt)		1144	1159	1151	1180
Staat van baten en lasten					
Hoofdrubriek	Subrubriek	Realisatie 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
Baten	3.1 Rijksbijdrage OC&W	-5.265.525	-5.342.232	-5.310.693	-5.403.771
	3.2 Overige overheidsbijdragen	-133.280	-161.110	-146.873	-146.873
	3.5 Overige Baten	-24.646	-199.733	-13.733	-13.733
Totaal Baten		-5.423.451	-5.703.075	-5.471.299	-5.564.377
Lasten	4.1 Personele Lasten	4.708.671	4.610.716	4.620.887	4.667.268
	4.2 Afschrijvingen	173.302	182.803	193.587	190.299
	4.3 Huisvestingslasten	328.673	453.086	453.086	453.086
	4.4 Overige materiële lasten	366.211	388.425	388.425	388.425
	4.5 Leermiddelen	67.650	81.000	82.000	83.000
Totaal Lasten		5.644.507	5.716.030	5.737.985	5.782.078
Financiële baten en lasten	5.1 Saldo financiële baten	-9.037	-16.000	-16.000	-16.000
	5.2 Saldo financiële lasten	2.423	1.700	1.700	1.700
Totaal Financiële baten en lasten		-6.614	-14.300	-14.300	-14.300
Eindtotaal		214.443	-1.345	252.386	203.401
Balans					
		verslagjaar			
		2014	2015	2016	2017
VASTE ACTIVA	Materiële vaste activa	1.180.318	1.128.665	1.080.078	1.010.929
	Financiële vaste activa	93.441	93.000	93.000	93.000
VLOTENDE ACTIVA	Vorderingen	390.143	350.000	350.000	350.000
	Liquide middelen	622.843	662.402	490.199	377.224
TOTAAL ACTIVA		2.286.745	2.234.067	2.013.277	1.831.153
EIGEN VERMOGEN	Vermogen einde boekjaar	1.507.490	1.508.835	1.256.449	1.053.048
VOORZIENINGEN	Jubileumvoorziening	78.269	66.500	66.500	66.500
	Voorziening groot onderhoud	166.999	158.732	190.328	211.605
KORTLOPENDE SCHULDEN	Kortlopende schulden	533.987	500.000	500.000	500.000
TOTAAL PASSIVA		2.286.745	2.234.067	2.013.277	1.831.153
Meerjarig investeringsplan (MIP)					
		2015	2016	2017	
Investerings in	inv.app.meub.		16.000	12.000	35.000
	OLP		80.100	50.800	56.950
	ICT		25.050	59.600	18.200
	digiborden		10.000	22.600	11.000
TOTAAL INVESTERINGEN			131.150	145.000	121.150
Meerjarig onderhoudsplan (MOP)					
		2015	2016	2017	
Mutatie voorziening	onderhoud alle rubrieken		-171.283	-131.420	-141.739
	dotatie onderhoudsvoorziening		163.016	163.016	163.016
TOTAAL ONDERHOUD			-8.267	31.596	21.277

Treasuryverslag

Het Treasurystatuut is opgemaakt en goedgekeurd door het schoolbestuur d.d. 11 maart 2013.

In het Treasurystatuut wordt bepaald dat er voldoende liquide middelen moeten worden aangehouden om de volgende betalingen per direct te kunnen verrichten:

1. het verschil tussen de huidige schulden en vorderingen op korte termijn;
2. 2/12 deel van de jaarlijkse niet-personele kosten volgens de meest recente jaarrekening;
3. 1/12 deel van de jaarlijkse personele kosten volgens de meest recente jaarrekening;
4. eventueel extra te verwachten uitgaven, welke goedgekeurd zijn door het bestuur.

Het resterende saldo wordt op langlopende spaarrekeningen, deposito's, obligaties en staatsleningen ingelegd, om een zo hoog mogelijk rendement te behalen. Hierbij wordt alleen belegd in beleggingsvormen bij financiële instellingen die onder toezicht staan van de Nederlandse Bank en minimaal een AA minus rating hebben afgegeven door ten minste 2 ratingbureau 's. De financiële onderneming dient gevestigd te zijn in een EER lidstaat die zelf ook tenminste beschikt over een AA-rating afgegeven door ten minste 2 ratingbureau 's. De gelden die belegd zijn voor de ingang per 1-1-2010 van de nieuwe regeling Beleggen en Belenen van OC&W moeten alleen bij herbelegging ook aan bovenstaande eisen voldoen.

Jaarrekening

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR ACTIVA, PASSIVA EN RESULTAAT

Algemeen

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn conform de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Deze bepalingen zijn van toepassing op grond van de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva (met uitzondering van het groepsvermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderinggrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans, de staat van baten en lasten en het kasstroomoverzicht zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Voor zover noodzakelijk worden op de vorderingen voorzieningen getroffen voor verwachte oninbaarheid.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen voor waardering van activa, passiva en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook statutaire directieleden, andere sleutelfunctionarissen in het management van de instelling en nauwe verwanten zijn verbonden partijen.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

De SHS kent de volgende verbonden partijen:

Samenwerkingsverband Veenendaal

Het samenwerkingsverband heeft WSNS-middelen betaald aan Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs te Veenendaal. De aard van de verbondenheid betreft het door de schoolbesturen gezamenlijk vormgeven aan een stelsel waarbij sprake is van flexibele inrichting van de speciale onderwijszorg, waarin besturen en scholen in Veenendaal in staat zijn om aan hun zorgplicht te voldoen.

Stichting Bevordering Hervormd Onderwijs (SBHO)

De SBHO stelt zich ten doel de bevordering van het christelijk onderwijs in Veenendaal. In het verslagjaar zijn geen gelden van de SBHO ontvangen.

SHS Facilitair BV; betreft storting van beginkapitaal van de BV in 2009

De verbondenheid beperkt zich tot storting van beginkapitaal en is van te verwaarlozen belang, waardoor er van consolidatie geen sprake is. SHS Facilitair BV verzorgt schoonmaakwerkzaamheden ten behoeve van de stichting.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of de vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair en naar tijdsgelang plaats op basis van de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Onderstaand worden de afschrijvingstermijnen per categorie weergegeven.

Activagroep	Termijn in jaren
Gebouwen en terreinen	40
Inventaris en apparatuur	20
Digiborden	8
ICT-apparatuur	4
Kantoormeubilair	20
Schoolmeubilair	20
Schoolinventaris	5
Leermiddelen	8

De gebouwen en terreinen worden opgenomen indien sprake is van economisch eigendom. Hiervan is bijvoorbeeld sprake in het geval van eigen investeringen of van doordecentralisatie van de huisvesting. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Deelnemingen in groepsmaatschappijen en overige deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de nettovermogenswaardemethode. Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, kan men ervan uitgaan dat er invloed van betekenis is.

Effecten

Effecten worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden de onder financiële vaste activa opgenomen effecten die:

- geen onderdeel zijn van de handelsportefeuille; en
- niet tot einde looptijd worden aangehouden;

gewaardeerd tegen reële waarde. Waardevermeerderingen van deze effecten worden rechtstreeks verwerkt in de herwaarderingsreserve. Op het moment dat de desbetreffende effecten niet langer in de balans worden verwerkt, wordt de cumulatieve waardevermeerdering in het eigen vermogen verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien van een individueel effect de reële waarde onder de (geamortiseerde) kostprijs komt, wordt de waardevermindering verwerkt ten laste van de staat van baten en lasten. Voor rentedragende financiële activa vindt verwerking van de rentebaten plaats tegen de effectieve rentemethode.

Effecten die onderdeel zijn van de handelsportefeuille worden gewaardeerd tegen reële waarde. Waardeveranderingen worden rechtstreeks in de staat van baten en lasten verwerkt.

Gekochte, rentedragende effecten die tot het einde van de looptijd worden aangehouden worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Transactiekosten die zijn toe te rekenen aan effecten die na de eerste verwerking worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van de waardeveranderingen via de staat van baten en lasten worden rechtstreeks in de staat van baten en lasten verwerkt.

Transactiekosten die zijn toe te rekenen aan effecten die na eerste verwerking worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van de waardeveranderingen via het eigen vermogen worden in de eerste waardering verwerkt. Bij verkoop van de effecten aan een derde of door opname in de effectieve rente (in geval van een rentedragend actief) worden de transactiekosten in de staat van baten en lasten verwerkt.

Vlottende activa

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten. Voorzieningen wegens oninbaarheid dienen in mindering te worden gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Effecten

Voor de waardering- en resultaatbepalingsgrondslagen van effecten wordt verwezen naar de toelichting op de effecten c.q. financiële vaste activa. Effecten als onderdeel van de vlottende activa hebben een looptijd korter dan één jaar.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit algemene reserves en bestemmingsreserves en/of -fondsen. Hierin is tevens een segmentatie opgenomen naar publieke en private middelen. De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, welke door het bestuur is aangebracht.

Vorzieningen

Algemeen

Vorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Toevoegingen aan de voorzieningen vinden plaats door dotaties ten laste van de staat van baten en lasten. De onttrekkingen vinden rechtstreeks plaats ten laste van de betreffende voorziening.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitkeringen gedurende het dienstverband. Bij de berekening van de voorziening wordt onder meer rekening gehouden met verwachte salarisstijgingen en de blijfkans.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen betreffen met name de voorziening voor groot onderhoud. Deze wordt opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Kortlopende schulden

De overlopende passiva betreffen de vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en/of nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder de andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

Baten en lasten

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Per school worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar, zijn in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De rijksbijdragen worden als baten verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarop de toekenning betrekking heeft.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de economische levensduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Voor toegezegde-bijdrageregelingen betaalt de instelling op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. Behalve de betaling van premies heeft de instelling geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze pensioenregelingen. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de betreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Toelichting kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij de indirecte methode wordt het resultaat als basis genomen.

Dit overzicht geeft weer waaraan de in de verslagperiode beschikbaar gekomen gelden zijn besteed.

In samenhang met de balans en de staat van baten en lasten moet het kasstroomoverzicht bijdragen aan het inzicht in de financiering, de liquiditeit, de solvabiliteit en het vermogen van de instelling om geldstromen te genereren.

BALANS PER 31 DECEMBER 2014, VERGELIJKENDE CIJFERS PER 31 DECEMBER 2013

(na verwerkig resultaatbestemming)

1	Activa	31-12-2014		31-12-2013	
		€	€	€	€
VASTE ACTIVA					
1.2	Materiële vaste activa				
1.2.1	Gebouwen en terreinen	137.125		139.292	
1.2.2	Inventaris en apparatuur	760.570		754.715	
1.2.3.1	Andere vaste bedrijfsmiddelen	282.623		233.281	
			1.180.318		1.127.288
1.3	Financiële vaste activa				
1.3.2	Andere deelnemingen	18.000		18.000	
1.3.6	Overige effecten	75.441		127.864	
			93.441		145.864
	TOTAAL VASTE ACTIVA		1.273.759		1.273.152
VLOTTENDE ACTIVA					
1.5	Vorderingen				
1.5.2	Te vorderen ministerie van OCW	296.874		269.291	
1.5.7	Overige vorderingen	92.187		57.896	
1.5.8	Overlopende activa	1.082		892	
			390.143		328.079
1.7	Liquide middelen		622.843		880.417
	TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		1.012.986		1.208.496
	TOTAAL ACTIVA		2.286.745		2.481.648
2	Passiva	31-12-2014		31-12-2013	
		€	€	€	€
VERMOGEN					
2.1	Eigen vermogen				
2.1.1	Algemene reserve	1.507.490		1.714.751	
2.1.2	Bestemmingsreserve (publiek)	-		7.182	
			1.507.490		1.721.933
2.2	Voorzieningen				
2.2.1	Personeelsvoorzieningen	78.269		66.535	
2.2.3	Overige voorzieningen	166.999		184.021	
			245.268		250.556
2.4	Kortlopende schulden				
2.4.3	Crediteuren	77.966		41.263	
2.4.7	Belastingen en sociale verzekeringen	227.099		205.292	
2.4.8	Schulden ter zake van pensioenen	59.841		64.722	
2.4.9	Overige kortlopende schulden	18.130		9.119	
2.4.10	Overlopende passiva	150.951		188.763	
			533.987		509.159
	TOTAAL PASSIVA		2.286.745		2.481.648

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2014, VERGELIJKENDE CIJFERS 2013

	2014		begroting 2014		2013	
	€	€	€	€	€	€
3 Baten						
3.1 Rijksbijdragen OCW	5.385.488		5.314.227		5.626.237	
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	13.317		13.000		13.354	
3.5 Overige baten	<u>24.646</u>		<u>13.733</u>		<u>544.972</u>	
TOTAAL BATEN		5.423.451		5.340.960		6.184.563
4 Lasten						
4.1 Personeelslasten	4.708.671		4.490.132		4.533.019	
4.2 Afschrijvingen	173.302		181.308		168.353	
4.3 Huisvestingslasten	328.673		344.870		379.779	
4.4 Overige lasten	<u>433.862</u>		<u>480.157</u>		<u>479.281</u>	
TOTAAL LASTEN		<u>5.644.508</u>		<u>5.496.467</u>		<u>5.560.431</u>
SALDO BATEN EN LASTEN		221.057-		155.507-		624.132
5 Financiële baten en lasten		6.614		15.800		10.769
NETTO RESULTAAT		<u><u>214.443-</u></u>		<u><u>139.707-</u></u>		<u><u>634.901</u></u>

KASSTROOMOVERZICHT 2014, VERGELIJKENDE CIJFERS 2013

	2014		2013	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo baten en lasten		221.057-		624.132
Aanpassingen voor:				
- koersresultaat effecten	2.423-		1.248	
- afschrijvingen	173.302		168.353	
- mutaties voorzieningen	5.288-		36.040-	
Veranderingen in vlottende middelen:				
- vorderingen	62.064-		322-	
- vlottende middelen			50.100	
- kortlopende schulden	24.828		20.551-	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		128.355		162.788
Ontvangen interest	9.037		13.960	
Betaalde interest	-		3.191-	
		9.037		10.769
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		83.665-		797.689
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	226.332-		482.539-	
Investerings in financiële vaste activa	52.423			
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		173.909-		482.539-
Kasstroom uit overige balansmutaties				
Mutatie liquide middelen		257.574-		315.150
Liquide middelen begin boekjaar		880.417		565.267
Mutatie liquide middelen		257.574-		315.150
Liquide middelen einde boekjaar		622.843		880.417

TOELICHTING OP DE BALANS

1 Activa

1.2 Materiële vaste activa

Schoolgebouw(en)

De door de stichting beheerde schoolgebouwen zijn juridisch wel, doch economisch geen eigendom van de stichting. Deze gebouwen zijn volledig gesubsidieerd en dienen, wanneer ze niet meer conform de bestemming worden gebruikt, om niet te worden overgedragen aan de gemeente Veenendaal.

Voor een overzicht van de onder het bestuur staande scholen verwijzen wij naar het bestuursverslag.

De investeringen in materiële vaste activa zijn als volgt opgebouwd c.q. onderverdeeld:

	gebouwen en terreinen	inventaris en apparatuur	andere vaste bedrijfs- middelen	totaal materiële vaste activa
	€	€	€	€
Aanschaffingen t/m 2013	197.502	1.804.355	712.951	2.714.808
Afschrijvingen t/m 2013	58.209-	1.049.642-	479.670-	1.587.521-
Boekwaarde 1-1-2014	139.293	754.713	233.281	1.127.287
Bij: investeringen boekjaar	7.875	109.687	108.771	226.333
Af: afschrijvingen boekjaar	10.042	103.831	59.429	173.302
Boekwaarde 31-12-2014	137.126	760.569	282.623	1.180.318
Aanschaffingen t/m 2014	205.377	1.914.042	821.722	2.941.141
Cum afschr. t/m 2014	68.251-	1.153.473-	539.099-	1.760.823-
Boekwaarde 31-12-2014	137.126	760.569	282.623	1.180.318

onder de post "andere vaste bedrijfsmiddelen" valt het Onderwijs Leer Pakket (OLP). De post inventaris en apparatuur omvat alle overige schoolbenodigdheden, waaronder meubilair en hard- en software.

1.3 Financiële vaste activa

1.3.2 Deelnemingen

	€
Deelnemingen per begin boekjaar	18.000
Deelnemingen per einde boekjaar	18.000

De deelname betreft een 100% belang in SHS Facilitair B.V., gevestigd te Veenendaal.

De intrinsieke waarde van de deelneming bedroeg volgens de concept jaarrekening 2014 € 1.467.

1.3.6 Overige effecten

	boek- waarde 01-01-2014	inves- teringen boekjaar	desinves- teringen boekjaar	koers- resultaat boekjaar	boek- waarde 31-12-2014
	€	€	€	€	€
1.3.6.2 Obligaties					
Rabo 4,375%	50.095		50.000-	95-	-
Shell 4,38%	25.366				25.366
Astrazeneca 5,125%	52.403			2.328-	50.075
	127.864	-	50.000-	2.423-	75.441

1.5	Vorderingen	31-12-2014		31-12-2013	
		€	€	€	€
1.5.2	Te vorderen ministerie van OCW	296.874		269.291	
			296.874		269.291
1.5.7	Overige vorderingen				
	Debiteuren	10.925		7.550	
	Belastingdienst	-		20.450	
	Vervangingsfonds	56.712		21.149	
	Fietsplan	1.743		829	
	Rente	4.242		7.018	
	Waarborgsommen	11.850		900	
	Overige vorderingen	6.715		-	
			92.187		57.896
1.5.8	Overlopende activa				
	Vooruitbetaalde kosten	1.082		892	
			1.082		892
1.7	Liquide middelen	31-12-2014		31-12-2013	
		€	€	€	€
1.7.1	Kasmiddelen				
1.7.2	Tegoeden op bank- en giro-rekeningen	613.827		880.417	
1.7.3	Deposito's				
			613.827		880.417

2 Passiva

2.1 Eigen vermogen

2.1.1 Algemene reserve

	stand 01-2014	01- resultaat 2014	overige mutaties	stand 31-12-2014
	€	€	€	€
Algemene reserve	1.714.751	214.443-	7.182	1.507.490
Totaal algemene reserves	1.714.751	214.443-	7.182	1.507.490

2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)

	stand 01-2014	01- resultaat 2014	overige mutaties	stand 31-12-2014
	€	€	€	€
Reserve nulmeting	7.182	-	7.182-	-
Totaal bestemmingsreserves publiek	7.182	-	7.182-	-

Totaal eigen vermogen	1.721.933			1.507.490
------------------------------	------------------	--	--	------------------

2.2 Voorzieningen

2.2.1 Personeelsvoorzieningen

	stand 01-01-2014	toevoeging boekjaar	onttrekking boekjaar	stand 31-12-2014	kortlopend deel < 1 jr	langlopend deel > 1 jr
	€	€	€	€	€	€
2.2.1.5 Voorziening jubilea	66.535	11.734		78.269	11.227	67.042
Totaal personeelsvoorzieningen	66.535	11.734	-	78.269	11.227	67.042

2.2.3 Overige voorzieningen

	stand 01-01-2014	toevoeging boekjaar	onttrekking boekjaar	stand 31-12-2014	kortlopend deel < 1 jr	langlopend deel > 1 jr
	€	€	€	€	€	€
2.2.3.1 Voorziening onderhoud	184.021	50.000	67.022	166.999	58.267	108.732
Totaal overige voorzieningen	184.021	50.000	67.022	166.999	58.267	108.732

2.4 Kortlopende schulden

	31-12-2014		31-12-2013	
	€	€	€	€
2.4.3 Crediteuren				
2.4.3 Crediteuren	77.966		41.263	
Totaal crediteuren		77.966		41.263
2.4.7 Belastingen en sociale verzekeringen				
2.4.7.1 Loonheffing en premies sociale verzekeringen	227.099		205.292	
		227.099		205.292
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen				
2.4.8 Schulden ter zake van pensioenen	59.841		64.722	
		59.841		64.722

2.4.9 Overige kortlopende schulden

	Netto salarissen	1.844		717	
	Af te dragen zendingsgelden	2.276		3.298	
	Overige schulden	14.010		5.104	
2.4.9.8	Totaal overige kortlopende schulden		18.130		9.119

2.4.10 Overlopende passiva

2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	150.951		149.073	
2.4.10.8	Vooruitontvangen subsidies OCW - niet geoormerkt	-		39.690	
			150.951		188.763

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Leverancier	Periode		looptijd in maanden	bedrag per maand
	van	t / m		
Type VL4522c (5 stuks)	1-9-2010	1-9-2016	72	€ 125 (per stuk)
Type VL6522c (1 stuks)	1-9-2010	1-9-2016	72	€ 215 (per stuk)

In de cao PO is in artikel 8A.1 is in het kader van de duurzame inzetbaarheid de mogelijkheid opgenomen om met ingang van 1 oktober 2014 uren op te sparen. Voor de gespaarde uren dient, indien deze in uren of in geld opgenomen zullen worden, een voorziening gevormd te worden. Hiertoe dienen tussen werknemer en werkgever individuele afspraken gemaakt te worden. In verband met het tijdstip van het bekend worden van de cao-afspraken was het niet mogelijk om

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3 Baten

3.1 Rijksbijdragen	2014		begroting 2014		2013	
	€	€	€	€	€	€
3.1.1 Rijksbijdrage OCW	5.265.525		5.167.816		5.477.246	
3.1.2 Overige subsidies OCW						
3.1.3 Af: inkomstenoverdrachten						
3.1.4 Ontvangen doorbetalingen SVW	119.963		146.411		148.991	
Totaal rijksbijdragen		5.385.488		5.314.227		5.626.237
3.2 Overige overheidsbijdragen en subsidies	2014		begroting 2014		2013	
	€	€	€	€	€	€
3.2.2 Overige gemeentelijke bijdragen en subsidies	13.317		13.000		13.354	
Totaal overige overheidsbijdragen en subsidies		13.317		13.000		13.354
3.5 Overige baten	2014		begroting 2014		2013	
	€	€	€	€	€	€
3.5.1 Verhuur	14.653		13.733		13.733	
Overige opbrengsten	9.993		-		21.239	
Bijdrage SBHO	-		-		510.000	
Totaal overige baten		24.646		13.733		544.972
Totaal baten		5.423.451		5.340.960		6.184.563

4 Lasten

4.1	Personeelslasten	2014		begroting 2014		2013	
		€	€	€	€	€	€
4.1.1.1	Bruto lonen en salarissen	3.531.395				3.454.078	
4.1.1.2	Sociale lasten	458.993				427.492	
4.1.1.3	Pensioenpremies	502.658				504.959	
4.1.2.3	Reiskosten woon-werk	7.780				7.462	
4.1.2.3	Premie vervangingsfonds	245.372				226.372	
4.1.2.3	Premie participatiefonds	124.604				83.385	
	Totaal lonen en salarissen		4.870.802		4.413.782		4.703.748
4.1.2.1	Dotaties personele voorzieningen	14.468				10.602	
4.1.2.3	Overige personeelskosten	117.644		76.350		98.403	
			132.112		76.350		109.005
4.1.3	Af: uitkeringen		294.243-		-		279.734-
			4.708.671		4.490.132		4.533.019

Specificatie overige personeelskosten

Vergoedingen & toelagen pers.	700		1.500		4.953
Onkostenvergoedingen	3.460		-		3.765
(Na)scholingskosten	72.422		51.500		74.738
Dienstreizen	809		550		1.262
Personeelsactiviteiten	-		3.000		1.210
Begeleiding personeel en arbo	18.927		19.800		20.617
Kosten werving en selectie	3.658				
Overige personeelgerel. kosten	17.668				8.143-
		117.644		76.350	98.403

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2014 waren er gemiddeld 78,85 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2013: 78,35; 2012: 81,5; 2011: 83). Hiervan zijn er 0 werkzaam het buitenland.

4.2	Afschrijvingen	2014		begroting 2014		2013	
		€	€	€	€	€	€
4.2.2.1	Gebouwen en terreinen	10.042		9.870		9.870	
4.2.2.2	Inventaris en apparatuur	103.831		105.204		95.344	
4.2.2.3	Andere vaste bedrijfsmiddelen	59.429		66.234		63.139	
	Totaal afschrijvingen		173.302		181.308		168.353

4.3	Huisvestingslasten	2014		begroting 2014		2013	
		€	€	€	€	€	€
	Dot. voorz. onderhoud gebouwen	50.000		50.000		56.503	
	Klein onderhoud gebouwen	35.709		26.600		30.509	
	Tuinonderhoud	3.645		4.170		3.686	
	Schoonmaakkosten	4.184		7.500		11.859	
	Schoonmaakbedrijf	136.874		133.000		123.412	
	Afvalverwijdering	5.122		10.100		7.106	
	Beveiliging	7.752		12.300		9.931	
	Energie	73.715		84.500		116.901	
	Water	3.606		4.400		3.952	
	Publiekrechtelijke heffingen	5.261		9.800		5.295	
	Overige huisvestingslasten	2.805		2.500		10.625	
			328.673		344.870		379.779

4.4	Overige lasten	2014		begroting 2014		2013	
		€	€	€	€	€	€
	Contributies en abonnementen	13.290		17.300		13.885	
	Lectuur & tijdschriften	-		1.150		224	
	Repro & drukwerk	52.340		46.000		42.592	
	Portokosten	966		1.200		920	
	Kantoorbenodigdheden	484		1.125		1.056	
	Telecommunicatie	6.112		7.500		7.754	
	Vergaderkosten	3.463		500		802	
	Kosten medezeggenschap	615		3.750		409	
	Representatiekosten	3.090		5.050		4.736	
	Accountantskosten	5.435		6.500		7.862	
	Juridische ondersteuning	3.383				2.185	
	Verzekeringen	1.373		3.682		3.411	
	Kosten Public Relations	999		3.650		1.836	
	Bankkosten	1.455		2.000		577	
	Administratiekosten	145.770		150.000		145.880	
4.4.1	Administratie en beheerslasten		238.775		249.407		234.129
	Bibliotheek & documentatiecentru	4.858		400		5.273	
	Kosten ICT	45.876		44.500		56.399	
	Aanschaf kleine inventaris	4.664		5.000		5.650	
	Verbruiksmateriaal	67.650		88.335		88.431	
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen		123.048		138.235		155.753
	Toetsen & Testen	8.154		8.550		9.804	
	Culturele vorming	2.411		2.750		5.415	
	Kosten bijzondere activiteiten	5.285		25.450		24.592	
	Overige goederen en diensten	22.725		11.765		16.033	
	Leerlingbegeleiding	33.464		44.000		33.555	
4.4.4	Overige lasten		72.039		92.515		89.399
	Totaal overige lasten		433.862		480.157		479.281

In het boekjaar zijn de volgende bedragen aan accountants honoraria ten laste van het resultaat geboekt: € 5.435.

4.4.1	Accountantskosten	2014		begroting 2014		2013	
		€	€	€	€	€	€
		5.435		6.500		7.862	
			5.435		6.500		7.862

Bovenstaande honoraria betreffen uitsluitend de werkzaamheden die bij de stichting zijn uitgevoerd door accountantsorganisaties en externe accountants zoals bedoeld in art. 1, lid 1 Wta (Wet toezicht accountantsorganisaties). De kosten voor de controle zijn inclusief bekostiging en omzetbelasting.

Totaal lasten	5.644.508	5.496.467	5.560.431
Saldo baten en lasten	221.057-	155.507-	624.132

5	Financiële baten en lasten	2014		begroting 2014		2013	
		€	€	€	€	€	€
5.1	Rentebaten	9.037		17.000		13.960	
5.3	Waardeveranderingen financiële vaste activa en effecten	2.423-		-		1.419-	
5.4	Overige opbr.fin.vaste activa	-				-	
5.5	Rentelasten	-		1.200-		1.772-	
	Totaal financiële baten en lasten		<u>6.614</u>		<u>15.800</u>		<u>10.769</u>
	Netto resultaat		<u>214.443-</u>		<u>139.707-</u>		<u>634.901</u>

VERBONDEN PARTIJEN

	juridische vorm	statutaire zetel	code activiteiten	consolidatie ja / nee
Vereniging Federatief Samenwerkingsverband "Weer Samen Naar School" Veenendaal en omstreken	vereniging	Veenendaal	4	nee
Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Rijn en Gelderse Vallei	vereniging	Ede	4	nee
Stichting Bevordering Hervormd Onderwijs	stichting	Veenendaal	4	nee
SHS Facilitair B.V.	BV	Veenendaal	4	nee

Code activiteiten: 1 - contractonderwijs; 2 - contractonderzoek; 3 - onroerende zaken; 4 - overige.

Vereniging WSNS Veenendaal

Doel is het door schoolbesturen gezamenlijk vormgeven aan een stelsel waarbij sprake is van flexibele inrichting van de speciaal-onderwijszorg, waardoor besturen en scholen in Veenendaal in staat zijn om aan hun zorgplicht te voldoen.

Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Rijn en Gelderse Vallei

Het SWV passend onderwijs is ingericht in het kader van de landelijke beleidsoperatie passend onderwijs. Kernelementen in het passend onderwijs zijn de invoering van zorgplicht, de niet vrijblijvende samenwerking van besturen en budgetfinanciering.

Stichting Bevordering Hervormd Onderwijs

De stichting heeft als doel:

het beheren van vermogen, het doen van uitkeringen daaruit uitsluitend ten behoeve van het in stand houden en uitbreiden van basisonderwijs dat wordt gegeven op onderwijsinstellingen die uitgaan van en gesticht zijn door de Algemene Kerkenraad der Hervormde Gemeente (G.G.) van Veenendaal en het verlenen van materieële ondersteuning aan het bestuur van de Stichting SHS bij de uitoefening van haar taak om scholen voor het basisonderwijs op te richten en in stand te houden.

SHS Facilitair B.V.

De vennootschap heeft als doel:

Het verrichten van schoonmaakwerkzaamheden en/of overige facilitaire werkzaamheden ten behoeve van voornoemde stichting : Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs en eventuele andere met de stichting contractueel of vennootschappelijk verbonden partijen;

het oprichten en verwerven van, het deelnemen in, het samenwerken met, het besturen van, alsmede het (doen) financieren van andere ondernemingen, in welke rechtsvorm dan ook;

het verstrekken en aangaan van geldleningen, het beheren van en het beschikken over registergoederen en het stellen van zekerheden, ook voor schulden van anderen;

het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De transacties tussen de instelling en de met haar verbonden partijen zijn als volgt:

Verbonden partij	Transactie	2014	2013
SHS Facilitair B.V.	facilitaire dienstverlening	€ 134.806	€ 123.412

De verbondenheid beperkt zich tot de storting van het aandelenkapitaal, en is van te verwaarlozen belang, waardoor er van consolidatieplicht geen sprake is. Het bestuur SHS Facilitair B.V. komt overeen met het bestuur van de SHS. Voor de omzetbelasting bestaat er een fiscale eenheid tussen de SHS en SHS facilitair B.V.

Ondertekening

Veenendaal,2015

Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs

Bestuur,

Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs

Vestigingsadres: Vondellaan 4, 3906 EA Veenendaal

Adres feitelijke activiteiten

- De Fuijkenweide 1, 3901 KD Veenendaal
- Van Essenlaan 12, 3907 JA Veenendaal
- Koninginnelaan 46, 3905 GJ Veenendaal
- PWA-Park 602, 3905 DR Veenendaal
- Patrimoniumlaan 1, 3904 AA Veenendaal
- Willem Dreeshof 2, 3904 EL Veenendaal

OVERIGE GEGEVENS

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Statutaire regeling inzake bestemming resultaat

Er is statutair niets geregeld inzake de bestemming van het resultaat.

(Voorstel) bestemming van het resultaat

	Resultaat 2014		
	€	€	€
Resultaat volgens staat van baten en lasten			214.443-
2.1.2 <u>bestemmingsreserves publiek</u>			
2.1.2.10 bij: vanuit reserve nulmeting			7.182
2.1.1 Onttrekking aan algemene reserve			<u>207.261-</u>

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier dienen te worden vermeld.

BIJLAGEN

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Naam: Stichting Hervormde Scholen voor Basisonderwijs

Adres administratie Vondellaan 4, 3906 EA Veenendaal

Correspondentieadres Postbus 1109, 3900 BC Veenendaal
Telefoon 0318-543210
E-mailadres servicebureau@shsveenendaal.nl

internetsite: www.shsveenendaal.nl

bestuursnummer: 70085

contactpersoon: Dhr M. Mulder
telefoon 0318-820561
e-mail-adres marcoalina@kpnmail.nl

BRIN-nummers

13CY	Engelenburgschool
13IH	Rehobothschool
13NI	Beatrixschool
13RU	Patrimoniumschool

Model WNT (Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen)

4.1 Vermelding bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Vermelding alle bestuurders met dienstbetrekking

Functie	voorzitters- clausule van toepassing J/N	Naam	Ingangs- datum dienst- verband	Einddatum dienst- verband	omvang dienst- verband	beloning	belastbare vaste en variabele onkosten- vergoedingen	voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	uitkering wegens beëindiging van het dienstverband
Lid DB	N	J.G.N. Schreuders	13-8-2003		-	€ 735	-	-	-
Lid DB	N	P.G. van de Haar	1-5-2002	31-12-2014	-	€ 735	-	-	-
Lid DB	N	M. Mulder	1-1-2015		-	€ 0	-	-	-
Lid DB	N	J. Boogert - Boeve	1-1-2005		-	€ 735	-	-	-
Lid DB	J	M. Roelofse	1-4-2013		-	€ 735	-	-	-

Vermelding alle toezichthouders

Functie	voorzitters- clausule van toepassing J/N	Naam	Ingangs- datum dienst- verband	Einddatum dienst- verband	omvang dienst- verband	beloning	belastbare vaste en variabele onkosten- vergoedingen	voorzieningen beloning betaalbaar op termijn	uitkering wegens beëindiging van het dienstverband
Lid AB	N	R. Struik - Van den Bosch	1-7-2006		-	-	-	-	-
Lid AB	N	C.W. Schlingmann - Van de Hoef	1-7-2006		-	-	-	-	-
Lid AB	N	H. Torn Broers - Van den Heuvel	28-1-2008		-	-	-	-	-
Lid AB	J	J.H. Kats	30-3-2009		-	-	-	-	-
Lid AB	N	P.A. Bout	1-3-2010		-	-	-	-	-
Lid AB	N	A.C.P. Thoutenhoofd	1-8-2010		-	-	-	-	-
Lid AB	N	W.C. Nab	1-11-2010		-	-	-	-	-

WET OPENBAARMAKING UIT PUBLIEKE MIDDELEN GEFINANCIERDE TOPINKOMENS (WOPT)

Bij de stichting is geen sprake van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

NB: baten c.q. positieve saldi worden weergegeven met een -teken

KPL	Subrubriek	Grootboek	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
13CY Eng.b.	3.1 Rijksbijdrage OC&W	3000 Rijksbijdrage - Personeel	-472.623	-470.096	-452.512
		3002 Verrekening uitkeringskosten			
		3003 Rijksbijdrage - Materiële instandhouding	-91.657	-91.657	-83.033
		3004 Mat.instandhouding - groei			
		3005 Bestemmingsbox			
		3010 Bijdrage impulsgebieden	-70.183	-69.729	-76.677
		3011 Versterking cultuureducatie			
		3012 Prestatiebox	-11.563	-11.563	-10.271
		3014 LGF	-12.530	-12.504	-21.047
		3015 Overige rijksbijdrage PAB	-65.093	-60.874	-59.073
		3016 Overige subsidies OCW	-3.145	-3.145	-2.246
		3013 Subs professionalisering schoolleiders			-1.414
	3.2 Overige overheidsbijdragen	3017 Gemeentelijke subsidies	-1.086	-1.000	-1.007
		3018 Bijdrage samenwerkingsverband	-15.621	-16.430	-7.103
	3.5 Overige Baten	3550 Opbrengst huur en medegebruik	-14.653	-13.733	-13.733
		3600 Overige opbrengsten	-2.622		-14.361
		3650 Interne financiering / verrekening	54.101	54.101	25.616
	4.1 Personele Lasten	3100 Uitkeringen personeel			-11.701
		3110 Uitkeringen vervangingsfonds	-44.712		-27.640
		4000 Loonkosten personeel	427.788	580.918	431.249
		4001 Sociale lasten personeel	56.343		54.323
		4002 Pensioenlasten personeel	61.535		63.988
		4010 Dienstreizen	33	100	80
		4013 Reiskosten woon-werk	114		166
		4014 Premie vervangingsfonds	29.582		27.663
		4015 Premie participatiefonds	14.956		10.531
		4016 Mutatie voorziening verlofdagen er			
		4007 Vergoedingen & toelagen personeel			
		4008 Onkostenvergoedingen	80		80
		4009 (Na)scholingskosten	15.436	6.000	6.871
		4011 Mutatie jubileumvoorziening			
		4012 Personeelsactiviteiten			
		4020 Begeleiding personeel	2.403	750	625
		4021 Kosten BGZ & Arbozorg		2.500	2.335
		4050 Overige personeelgerelateerde kosten	832		275
		4022 Kosten personeelsactiviteiten			
	4.2 Afschrijvingen	4110 Afschrijvingskosten gebouwen & terreinen	1.913	1.854	1.855
		4116 Afschrijvingskosten ICT-apparatuur	4.632	2.281	4.444
		4118 Afschr. digiborden	1.239	889	722
		4120 Afschrijvingskosten kantoorinventaris			
		4122 Afschrijvingskosten schoolinventaris			
		4132 Afschrijvingskosten kantoormeubilair			
		4136 Afschrijvingskosten schoolmeubilair	4.307	4.014	2.433
		4139 Afschrijvingskosten leermiddelen	6.771	8.432	7.404
	4.3 Huisvestingslasten	4300 Dotatie voorziening onderhoud gebouwen	4.790	4.790	7.000
		4301 Klein onderhoud gebouwen	4.652	3.500	2.938
		4302 Tuinonderhoud	618	600	570
		4303 Schoonmaakkosten	586	750	883
		4304 Schoonmaakbedrijf	16.464	16.070	15.240
		4305 Afvalverwijdering	585	1.000	640
		4307 Beveiliging	1.320	2.300	1.324
		4310 Energie	11.477	12.000	12.579
		4312 Water	671	700	568
		4320 Publiekrechtelijke heffingen	829	3.000	522
		4340 Abonnementen en contracten mbt huisvesting	207		
		4350 Overige huisvestingslasten			
	4.4 Overige materiële lasten	4401 Contributies en abonnementen	1.590	1.200	1.240
		4403 Bibliotheek & documentatiecentrum	377	250	202
		4404 Lectuur & tijdschriften		400	38
		4405 Repro & drukwerk	4.974	5.000	5.127
		4406 Portokosten		75	
		4407 Kantoorbenodigdheden		75	124
		4408 Telecommunicatie	1.118	1.000	1.226
		4415 Kosten medezeggenschap			
		4416 Representatiekosten			
		4418 Juridische ondersteuning			
		4419 Diensten derden			
		4420 Verzekeringen	132		280
		4421 Kosten Public Relations	999		
		4425 Administratiekosten & Betalingsverschillen			
		4440 Licentiekosten ICT	2.536	4.000	5.238
		4441 Klein onderhoud ICT	-645	1.000	643
		4442 Onderhoudscontracten ICT	55		
		4460 Klein onderhoud meubilair		100	
		4461 Aanschaf kleine inventaris	581	150	114
		4471 Toetsen & Testen	1.505	1.250	1.418
		4480 Culturele vorming	50	50	191
		4481 Kosten bijzondere activiteiten	124	75	90
		4482 Jaarafsluiting	38	75	56
		4483 Feesten en jubilea	266		
		4485 Kantinekosten			43
		4486 Huishoudelijke kosten	32		
		4487 Kosten overblijfgelden			
		4489 Ambulante begeleiding			
		4490 Overige goederen en diensten		500	5.462
		4491 Leerlingbegeleiding	3.974	3.250	2.958
	4.5 Leermiddelen	4402 Verbruiksmateriaal	4.101	7.500	3.318
	5.1 Saldo financiële baten	5110 Rentebaten bankrekeningen	-234		
Totaal 13CY Eng.b.			-59.652	-18.232	-71.124

13CY De Bron	3.2 Overige overheidsbijdragen	3017 Gemeentelijke subsidies	-192		
	3.5 Overige Baten	3600 Overige opbrengsten	-655	0	-79.133
		3650 Interne financiering / verrekening	-32.631	-32.631	
	4.1 Personele Lasten	3100 Uitkeringen personeel	-7.240		
		4000 Loonkosten personeel	102.625	126.305	38.896
		4001 Sociale lasten personeel	13.403		4.936
		4002 Pensioenlasten personeel	14.447		5.465
		4010 Dienstreizen			87
		4013 Reiskosten woon-werk	162		
		4014 Premie vervangingsfonds	7.397		2.746
		4015 Premie participatiefonds	3.686		1.061
		4016 Mutatie voorziening verlofdagen er			
		4009 (Na)scholingskosten	3.015	2.000	5.744
		4020 Begeleiding personeel	303	500	
		4050 Overige personeelgerelateerde kosten	26		
	4.2 Afschrijvingen	4110 Afschrijvingskosten gebouwen & terreinen			
		4116 Afschrijvingskosten ICT-apparatuur	1.387	2.448	652
		4118 Afschr. digiborden	898	1.077	274
		4120 Afschrijvingskosten kantoorinventaris			
		4122 Afschrijvingskosten schoolinventaris			
		4132 Afschrijvingskosten kantoormeubilair			
		4136 Afschrijvingskosten schoolmeubilair	1.233	1.744	480
		4139 Afschrijvingskosten leermiddelen	5.286	6.180	2.168
	4.3 Huisvestingslasten	4301 Klein onderhoud gebouwen	251	800	735
		4302 Tuinonderhoud			
		4303 Schoonmaakkosten	100	500	
		4304 Schoonmaakbedrijf	5.518	5.950	1.997
		4307 Beveiliging		1.000	
		4310 Energie	4.482	5.000	2.584
		4312 Water		200	
		4320 Publiekrechtelijke heffingen	235	500	421
		4330 Huur en medegebruik			0
		4350 Overige huisvestingslasten	236	2.000	519
	4.4 Overige materiële lasten	4401 Contributies en abonnementen	5	100	
		4403 Bibliotheek & documentatiecentrum	478	200	555
		4404 Lectuur & tijdschriften		150	
		4405 Repro & drukwerk		2.000	82
		4406 Portokosten	7	75	115
		4407 Kantoorbenodigdheden	271	200	194
		4408 Telecommunicatie	448	500	372
		4416 Representatiekosten	56	200	492
		4421 Kosten Public Relations		2.500	1.393
		4440 Licentiekosten ICT	938	1.000	74
		4441 Klein onderhoud ICT	-134	3.000	1.457
		4460 Klein onderhoud meubilair		100	
		4461 Aanschaf kleine inventaris	173	750	1.510
		4471 Toetsen & Testen	614	500	1.288
		4480 Culturele vorming		200	21
		4481 Kosten bijzondere activiteiten		50	217
		4482 Jaarafsluiting			13
		4483 Feesten en jubilea			191
		4485 Kantinekosten			63
		4486 Huishoudelijke kosten		50	14
		4490 Overige goederen en diensten		300	88
		4491 Leerlingbegeleiding	20	1.500	
	4.5 Leermiddelen	4402 Verbruiksmateriaal	13.171	6.000	5.797
Totaal 13CY De Bron			140.017	142.948	3.567

13NI Beatrix	3.1 Rijksbijdrage OC&W	3000 Rijksbijdrage - Personeel	-561.872	-555.440	-593.744
		3002 Verrekening uitkeringskosten			
		3003 Rijksbijdrage - Materiële instandhouding	-124.014	-124.015	-113.969
		3004 Mat.instandhouding - groei			
		3005 Bestemmingsbox			
		3010 Bijdrage impulsgebieden			
		3011 Versterking cultuureducatie			
		3012 Prestatiebox	-17.979	-17.979	-17.652
		3014 LGF	-18.892	-11.810	-13.292
		3015 Overige rijksbijdrage PAB	-83.236	-77.316	-79.916
		3016 Overige subsidies OCW	-5.333	-5.333	-3.810
		3013 Subs professionalisering schoolleiders			-2.828
	3.2 Overige overheidsbijdragen	3017 Gemeentelijke subsidies	-2.093	-2.000	-2.069
		3018 Bijdrage samenwerkingsverband	-20.938	-21.153	-13.461
	3.5 Overige Baten	3500 Vergoeding glas&vandalisme schade			
		3600 Overige opbrengsten	-2.953		-28.062
		3650 Interne financiering / verrekening	35.150	35.150	34.829
	4.1 Personele Lasten	3100 Uitkeringen personeel			-18.994
		3110 Uitkeringen vervangingsfonds	-13.310		-9.212
		4000 Loonkosten personeel	476.083	658.465	481.840
		4001 Sociale lasten personeel	61.676		57.850
		4002 Pensioenlasten personeel	68.949		71.051
		4010 Dienstreizen			84
		4013 Reiskosten woon-werk	1.002		1.002
		4014 Premie vervangingsfonds	34.176		32.702
		4015 Premie participatiefonds	17.280		12.023
		4016 Mutatie voorziening verlofdagen er			
		4007 Vergoedingen & toelagen personeel			270
		4008 Onkostenvergoedingen	180		180
		4009 (Na)scholingskosten	5.324	5.000	4.340
		4011 Mutatie jubileumvoorziening			
		4020 Begeleiding personeel	1.413		
		4021 Kosten BGZ & Arbozorg		2.000	604
		4050 Overige personeelgerelateerde kosten			29
	4.2 Afschrijvingen	4110 Afschrijvingskosten gebouwen & terreinen	1.015	1.015	1.015
		4116 Afschrijvingskosten ICT-apparatuur	4.943	5.860	7.987
		4118 Afschr. digiborden	2.027	2.023	551
		4120 Afschrijvingskosten kantoorinventaris			
		4132 Afschrijvingskosten kantoormeubilair			
		4136 Afschrijvingskosten schoolmeubilair	1.736	1.733	1.685
		4139 Afschrijvingskosten leermiddelen	7.775	8.612	8.069
	4.3 Huisvestingslasten	4300 Dotatie voorziening onderhoud gebouwen	7.850	7.850	11.000
		4301 Klein onderhoud gebouwen	2.746	5.300	6.121
		4302 Tuinonderhoud	570	570	570
		4303 Schoonmaakkosten	1.099	1.250	943
		4304 Schoonmaakbedrijf	21.024	21.560	20.448
		4305 Afvalverwijdering	626	600	658
		4307 Beveiliging	1.503	1.000	1.342
		4310 Energie	9.562	10.000	13.032
		4312 Water	729	550	580
		4320 Publiekrechtelijke heffingen	771	800	724
		4340 Abonnementen en contracten mbt huisvesting	249		
		4350 Overige huisvestingslasten		500	
	4.4 Overige materiële lasten	4401 Contributies en abonnementen	2.239	2.000	2.583
		4403 Bibliotheek & documentatiecentrum	57	300	838
		4404 Lectuur & tijdschriften		100	
		4405 Repro & drukwerk	6.257	6.000	5.806
		4406 Portokosten		100	
		4407 Kantoorbenodigdheden		100	236
		4408 Telecommunicatie	831	1.000	884
		4415 Kosten medezeggenschap			
		4416 Representatiekosten		50	125
		4418 Juridische ondersteuning			
		4419 Diensten derden			
		4420 Verzekeringen	216	380	503
		4421 Kosten Public Relations			
		4425 Administratiekosten & Betalingsverschillen			
		4440 Licentiekosten ICT	6.139	4.500	6.326
		4441 Klein onderhoud ICT	2.315	1.500	1.533
		4442 Onderhoudscontracten ICT	659	1.000	815
		4460 Klein onderhoud meubilair	989	500	71
		4461 Aanschaf kleine inventaris	780	500	577
		4471 Toetsen & Testen	1.266	1.000	3.152
		4480 Culturele vorming			1.708
		4481 Kosten bijzondere activiteiten	138		
		4482 Jaarafsluiting			14
		4486 Huishoudelijke kosten		50	
		4489 Ambulante begeleiding			
		4490 Overige goederen en diensten		300	90
		4491 Leerlingbegeleiding	5.660	6.500	5.628
	4.5 Leermiddelen	4402 Verbruiksmateriaal	10.572	15.000	13.379
	5.1 Saldo financiële baten	5110 Rentebaten bankrekeningen	-159		
Totaal 13NI Beatrix			-47.205	-4.328	-81.211

13RU Patrim.	3.1 Rijksbijdrage OC&W	3000 Rijksbijdrage - Personeel	-1.002.973	-1.004.584	-1.058.655
		3002 Verrekening uitkeringskosten			
		3003 Rijksbijdrage - Materiële instandhouding	-204.609	-204.689	-201.858
		3004 Mat.instandhouding - groei	-14.750		
		3005 Bestemmingsbox			
		3010 Bijdrage impulsgebieden			
		3011 Versterking cultuureducatie			
		3012 Prestatiebox	-32.894	-32.894	-31.600
		3014 LGF	-25.338	-24.681	-40.440
		3015 Overige rijksbijdrage PAB	-136.566	-127.410	-129.356
		3016 Overige subsidies OCW	-10.605	-13.362	-7.575
		3006 Lerarenbeurs	-5.682		-1.969
		3013 Subs professionalisering schoolleiders			-2.828
	3.2 Overige overheidsbijdragen	3017 Gemeentelijke subsidies	-3.892	-3.700	-3.765
		3018 Bijdrage samenwerkingsverband	-33.340	-42.916	-25.434
		3019 Ontvangen bijdragen Bartimeüs	-480		
	3.5 Overige Baten	3500 Vergoeding glas&vandalisme schade			
		3550 Opbrengst huur en medegebruik			
		3600 Overige opbrengsten	179		-28.205
		3650 Interne financiering / verrekening	101.650	65.360	58.390
	4.1 Personele Lasten	3100 Uitkeringen personeel	-12.963		
		3110 Uitkeringen vervangingsfonds	-12.169		-26.611
		4000 Loonkosten personeel	827.652	1.160.088	809.447
		4001 Sociale lasten personeel	106.796		99.418
		4002 Pensioenlasten personeel	117.356		116.809
		4010 Dienstreizen	352	200	904
		4013 Reiskosten woon-werk	1.152		1.231
		4014 Premie vervangingsfonds	59.099		54.586
		4015 Premie participatiefonds	30.013		19.784
		4016 Mutatie voorziening verlofdagen er			
		4007 Vergoedingen & toelagen personeel			2.100
		4008 Onkostenvergoedingen	180		180
		4009 (Na)scholingskosten	13.765	7.500	6.280
		4011 Mutatie jubileumvoorziening			
		4020 Begeleiding personeel	994	750	-645
		4021 Kosten BGZ & Arbozorg		5.000	3.374
		4050 Overige personeelgerelateerde kosten	30		1.150
	4.2 Afschrijvingen	4116 Afschrijvingskosten ICT-apparatuur	5.257	7.846	10.476
		4118 Afschr. digiborden	6.387	6.395	5.995
		4120 Afschrijvingskosten kantoorinventaris			
		4122 Afschrijvingskosten schoolinventaris			
		4132 Afschrijvingskosten kantoormeubilair			
		4136 Afschrijvingskosten schoolmeubilair	12.664	12.727	12.601
		4139 Afschrijvingskosten leermiddelen	14.444	15.551	19.558
	4.3 Huisvestingslasten	4300 Dotatie voorziening onderhoud gebouwen	14.620	14.620	17.500
		4301 Klein onderhoud gebouwen	10.495	7.000	4.556
		4302 Tuinonderhoud	1.150	1.500	1.150
		4303 Schoonmaakkosten	1.658	2.000	1.877
		4304 Schoonmaakbedrijf	33.240	33.380	31.656
		4305 Afvalverwijdering	1.155	1.500	2.002
		4307 Beveiliging	2.952	3.000	2.420
		4310 Energie	21.900	22.500	25.686
		4312 Water	1.085	750	1.279
		4320 Publiekrechtelijke heffingen	1.320	2.500	1.232
		4330 Huur en medegebruik			
		4340 Abonnementen en contracten mbt huisvesting	1.007		
		4350 Overige huisvestingslasten			
	4.4 Overige materiële lasten	4401 Contributies en abonnementen	3.700	3.000	812
		4403 Bibliotheek & documentatiecentrum	195	100	
		4404 Lectuur & tijdschriften		500	
		4405 Repro & drukwerk	15.050	13.500	14.090
		4406 Portokosten	321	450	307
		4407 Kantoorbenodigdheden	102	250	
		4408 Telecommunicatie	1.761	2.000	1.450
		4409 Advertentiekosten		150	
		4415 Kosten medezeggenschap	615	750	180
		4416 Representatiekosten		50	64
		4418 Juridische ondersteuning			1.765
		4419 Diensten derden			
		4420 Verzekeringen	401	750	975
		4421 Kosten Public Relations		150	
		4425 Administratiekosten & Betalingsverschillen			
		4440 Licentiekosten ICT	5.416	9.000	9.203
		4441 Klein onderhoud ICT	5.164	6.500	3.874
		4442 Onderhoudscontracten ICT	3.280	500	1.315
		4460 Klein onderhoud meubilair		250	833
		4461 Aanschaf kleine inventaris	35	250	1.019
		4471 Toetsen & Testen	1.732	1.500	1.255
		4480 Culturele vorming	2.082	1.750	1.840
		4481 Kosten bijzondere activiteiten	53	250	66
		4482 Jaarafsluiting			
		4483 Feesten en jubilea	339		
		4484 Schoolkrant			
		4486 Huishoudelijke kosten		150	
		4487 Kosten overblijfgelden			
		4488 Tussen- en naschoolse opvang			
		4489 Ambulante begeleiding			
		4490 Overige goederen en diensten		250	180
		4491 Leerlingbegeleiding	8.682	11.500	9.711
	4.5 Leermiddelen	4402 Verbruiksmateriaal	9.693	25.000	21.013
	5.1 Saldo financiële baten	5110 Rentebaten bankrekeningen	-47		
Totaal 13RU Patrim.			-49.135	-5.519	-177.348

13IH Rehoboth	3.1 Rijksbijdrage OC&W	3000 Rijksbijdrage - Personeel	-1.654.925	-1.640.783	-1.811.112
		3002 Verrekening uitkeringskosten			
		3003 Rijksbijdrage - Materiële instandhouding	-307.185	-307.085	-321.130
		3004 Mat.instandhouding - groei			
		3005 Bestemmingsbox			
		3010 Bijdrage impulsgebieden			
		3011 Versterking cultuureducatie			
		3012 Prestatiebox	-52.362	-52.362	-52.668
		3014 LGF	-32.194	-32.690	-60.760
		3015 Overige rijksbijdrage PAB	-212.563	-197.965	-210.233
		3016 Overige subsidies OCW	-17.850	-17.850	-12.750
		3013 Subs professionalisering schoolleiders			-2.828
	3.2 Overige overheidsbijdragen	3017 Gemeentelijke subsidies	-6.053	-6.300	-6.513
		3018 Bijdrage samenwerkingsverband	-44.302	-65.912	-48.456
		3019 Ontvangen bijdragen Bartimeüs	-5.283		
	3.5 Overige Baten	3600 Overige opbrengsten	-2.856		-3.898
		3650 Interne financiering / verrekening	65.360	101.650	94.091
	4.1 Personele Lasten	3100 Uitkeringen personeel	-32.585		-9.191
		3110 Uitkeringen vervangingsfonds	-53.716		-34.195
		4000 Loonkosten personeel	1.584.815	1.868.453	1.595.716
		4001 Sociale lasten personeel	207.032		198.693
		4002 Pensioenlasten personeel	227.159		233.585
		4010 Dienstreizen	423	200	107
		4013 Reiskosten woon-werk	5.076		5.000
		4014 Premie vervangingsfonds	113.160		107.365
		4015 Premie participatiefonds	57.446		39.488
		4016 Mutatie voorziening verlofdagen er			
		4007 Vergoedingen & toelagen personeel	700	1.500	2.583
		4008 Onkostenvergoedingen	80		140
		4009 (Na)scholingskosten	27.854	25.000	33.421
		4011 Mutatie jubileumvoorziening	13		2.175
		4012 Personeelsactiviteiten		1.500	733
		4020 Begeleiding personeel	13.487	8.000	10.375
		4021 Kosten BGZ & Arbozorg			3.905
		4050 Overige personeelgerelateerde kosten	9.646		604
		4023 Kosten werving & selectie	3.658		
	4.2 Afschrijvingen	4110 Afschrijvingskosten gebouwen & terreinen	7.114	7.001	7.001
		4116 Afschrijvingskosten ICT-apparatuur	30.539	30.131	27.626
		4118 Afschr. digiborden	15.127	15.127	10.037
		4120 Afschrijvingskosten kantoorinventaris			
		4122 Afschrijvingskosten schoolinventaris			
		4132 Afschrijvingskosten kantoormeubilair			
		4136 Afschrijvingskosten schoolmeubilair	10.632	10.084	8.554
		4139 Afschrijvingskosten leermiddelen	25.153	27.459	25.941
	4.3 Huisvestingslasten	4300 Dotatie voorziening onderhoud gebouwen	22.740	22.740	21.003
		4301 Klein onderhoud gebouwen	17.565	10.000	16.158
		4302 Tuinonderhoud	1.307	1.500	1.396
		4303 Schoonmaakkosten	740	3.000	8.156
		4304 Schoonmaakbedrijf	60.628	56.040	54.071
		4305 Afvalverwijdering	2.756	7.000	3.805
		4307 Beveiliging	1.977	5.000	4.845
		4310 Energie	26.296	35.000	63.020
		4312 Water	1.121	2.200	1.525
		4320 Publiekrechtelijke heffingen	2.106	3.000	2.396
		4330 Huur en medegebruik	800		0
		4350 Overige huisvestingslasten	306	0	5.143
	4.4 Overige materiële lasten	4401 Contributies en abonnementen	5.630	6.000	5.053
		4403 Bibliotheek & documentatiecentrum	3.751	3.500	3.678
		4404 Lectuur & tijdschriften		0	56
		4405 Repro & drukwerk	24.443	18.000	16.141
		4406 Portokosten	597	500	499
		4407 Kantoorbenodigdheden	111	500	502
		4408 Telecommunicatie	1.953	3.000	3.821
		4409 Advertentiekosten			
		4414 Vergaderkosten			
		4415 Kosten medezeggenschap		500	
		4416 Representatiekosten	341	500	2.550
		4418 Juridische ondersteuning	3.383		
		4419 Diensten derden			420
		4420 Verzekeringen	624	1.200	1.653
		4421 Kosten Public Relations			
		4425 Administratiekosten & Betalingsverschillen			193
		4440 Licentiekosten ICT	7.931		15.148
		4441 Klein onderhoud ICT	5.427	14.000	10.773
		4442 Onderhoudscontracten ICT	6.794		
		4460 Klein onderhoud meubilair		0	63
		4461 Aanschaf kleine inventaris	2.105	1.500	1.463
		4471 Toetsen & Testen	3.038	3.000	2.692
		4480 Culturele vorming	279	1.000	1.656
		4481 Kosten bijzondere activiteiten	-1.592	3.000	7.934
		4482 Jaarafsluiting	40		
		4483 Feesten en jubilea	900		
		4484 Schoolkrant			12
		4485 Kantinekosten			57
		4486 Huishoudelijke kosten	365		795
		4488 Tussen- en naschoolse opvang			
		4489 Ambulante begeleiding			
		4490 Overige goederen en diensten	4.168		30
		4491 Leerlingbegeleiding	15.127	18.000	15.258
	4.5 Leermiddelen	4402 Verbruiksmateriaal	25.335	30.000	37.971
Totaal 13IH Rehoboth			231.694	24.838	143.341

1300 bovensch.	3.1 Rijksbijdrage OC&W	3000 Rijksbijdrage - Personeel			
		3003 Rijksbijdrage - Materiële instandhouding			
		3004 Mat.instandhouding - groei	-16.907		
		3015 Overige rijksbijdrage PAB			
		3016 Overige subsidies OCW			
	3.2 Overige overheidsbijdragen	3018 Bijdrage samenwerkingsverband			
	3.5 Overige Baten	3200 Giften			
		3600 Overige opbrengsten	-1.086		-432.117
		3650 Interne financiering / verrekening	-223.630	-223.630	-212.926
	4.1 Personele Lasten	3110 Uitkeringen vervangingsfonds	-117.549		-142.190
		4000 Loonkosten personeel	112.432	19.553	96.930
		4001 Sociale lasten personeel	13.744		12.272
		4002 Pensioenlasten personeel	13.214		14.061
		4010 Dienstreizen		50	
		4013 Reiskosten woon-werk	273		63
		4014 Premie vervangingsfonds	1.958		1.311
		4015 Premie participatiefonds	1.223		496
		4007 Vergoedingen & toelagen personeel			
		4008 Onkostenvergoedingen	2.940		3.185
		4009 (Na)scholingskosten	7.030	6.000	18.081
		4011 Mutatie jubileumvoorziening	14.455		8.427
		4012 Personeelsactiviteiten		1.500	477
		4020 Begeleiding personeel	326		
		4021 Kosten BGZ & Arbozorg		300	45
		4050 Overige personeelgerelateerde kosten	7.135		-10.202
	4.2 Afschrijvingen	4110 Afschrijvingskosten gebouwen & terreinen			
		4116 Afschrijvingskosten ICT-apparatuur	825	825	825
		4122 Afschrijvingskosten schoolinventaris			
		4136 Afschrijvingskosten schoolmeubilair			
		4139 Afschrijvingskosten leermiddelen			
	4.3 Huisvestingslasten	4300 Dotatie voorziening onderhoud gebouwen			
		4301 Klein onderhoud gebouwen			
		4350 Overige huisvestingslasten			4.963
	4.4 Overige materiële lasten	4401 Contributies en abonnementen	126	5.000	4.197
		4404 Lectuur & tijdschriften			130
		4405 Repro & drukwerk	1.616	1.500	1.348
		4406 Portokosten	40		
		4409 Advertentiekosten		1.000	
		4414 Vergaderkosten	3.463	500	802
		4415 Kosten medezeggenschap		2.500	229
		4416 Representatiekosten	2.692	4.250	1.505
		4417 Accountantskosten	5.435	6.500	7.862
		4418 Juridische ondersteuning			
		4419 Diensten derden			
		4420 Verzekeringen		1.352	
		4421 Kosten Public Relations		1.000	442
		4422 Bankkosten	1.455	2.000	577
		4425 Administratiekosten & Betalingsverschillen	145.770	150.000	145.686
		4441 Klein onderhoud ICT			
		4481 Kosten bijzondere activiteiten	6.562	15.000	15.136
		4482 Jaarafsluiting	6.600		
		4483 Feesten en jubilea	1.304	2.500	875
		4486 Huishoudelijke kosten			
		4490 Overige goederen en diensten	8.675	18.100	9.198
	4.5 Leermiddelen	4402 Verbruiksmateriaal	4.778		6.953
	5.1 Saldo financiële baten	5110 Rentebaten bankrekeningen	-4.941	-9.000	-8.124
		5115 Rente effecten	-3.656	-8.000	-5.836
	5.2 Saldo financiële lasten	5210 Rentelasten bankrekeningen		1.200	1.772
		5219 Overige financiële lasten			
		5300 Koersresultaten	2.423		1.419
Totaal 1300 bovensch.			-1.277	0	-452.127
Eindtotaal			214.443	139.707	634.901-