

JAARVERSLAG 2020

Vereniging voor Protestants Christelijk
Basisonderwijs in de Gemeente Rheden
te Rheden

	<u>Blad</u>
Bestuursverlag en kengetallen	
Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid	4
Analyse verschil werkelijke exploitatie en begroting	33
Kengetallen	35
Specificatie kengetallen	37
Jaarrekening	
Grondslagen	38
Geconsolideerde balans per 31 december	41
Geconsolideerde staat van baten en lasten	42
Geconsolideerd kasstroomoverzicht	43
Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans	44
Toelichting behorende tot de geconsolideerde staat van baten en lasten	48
Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente Rheden	
Enkelvoudige balans per 31 december	50
Enkelvoudige staat van baten en lasten over	51
Enkelvoudig kasstroomoverzicht	52
Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans	53
Geoormerkte doelsubsidies OCW/EZ	60
Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten	61
Overzicht verbonden partijen	68
Wet normering bezoldiging toefunctionarissen publieke en semipublieke sector	69
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	70
Gebeurtenissen na balansdatum	71
Overige gegevens	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	72
Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten	78
Bijlagen	
Gegevens over de rechtspersoon	77
<u>Centraal budget</u>	
Staat van baten en lasten	79
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	80
Verloop balansposten	84
Kengetallen	86
<u>04SL De Holtbanck</u>	
Staat van baten en lasten	87
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	88
Verloop balansposten	93
Kengetallen	94
<u>10QP De Akker</u>	
Staat van baten en lasten	95
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	96
Verloop balansposten	101
Kengetallen	102

Inhoudsopgave

	<u>Blad</u>
Bijlagen	
<u>11FC De Boomgaard</u>	
Staat van baten en lasten	103
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	104
Verloop balansposten	109
Kengetallen	110
<u>18ZA Prins Bernhardschool</u>	
Staat van baten en lasten	111
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	112
Verloop balansposten	117
Kengetallen	118
<u>19AB De Arnhorst</u>	
Staat van baten en lasten	119
Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten	120
Verloop balansposten	125
Kengetallen	126

Bestuursverslag 2020



**Voor
geloofwaardig
onderwijs**

Introductie

Inleiding

Het bestuursverslag maakt met de jaarrekening integraal deel uit van het jaarverslag 2020. Het jaarverslag heeft betrekking op de activiteiten van de vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de gemeente Rheden (verder te noemen PCBO Rheden) over kalenderjaar 2020.

De jaarrekening is gecontroleerd door accountantskantoor Mazars TKH N.V. De controleopdracht voor 2020 is in de Raad van Toezicht vergadering van 21 januari 2021 toegekend aan A 12 Registeraccountants

Verantwoording aan stakeholders

Het jaarverslag heeft een tweeledig doel:

- Het bestuur legt met het jaarverslag verantwoording af over de bedrijfsvoering aan de Minister, de Ledenraad, Raad van Toezicht en de GMR.
- In het jaarverslag wordt tevens door het bestuur en de Raad van Toezicht verantwoording afgelegd over de wijze waarop invulling wordt gegeven aan de interne verantwoording en het interne toezicht.

Voorwoord

Eens per jaar blikt het bestuur terug op de ontwikkelingen in en om de vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de gemeente Rheden (PCBO Rheden). Als bestuur van een maatschappelijke organisatie, die opereert met publieke gelden, vindt het bestuur transparantie van groot belang. Daarom legt zij met een helder jaarverslag verantwoording af over de wijze waarop haar plannen zijn gerealiseerd en welke resultaten zijn bereikt in het afgelopen jaar. Het bestuur hanteert hierbij het volgende motto:

Een goed jaarverslag is niet het einde van een jaarcyclus, maar het begin van een discussie.

Profiel van de vereniging PCBO Rheden

Naam: Vereniging voor Protestants Basisonderwijs in de Gemeente Rheden
(PCBO Rheden)
Vestigingsadres: Doesburgsedijk 7
6953 AK DIEREN
Postadres: Postbus 81
6990 AB RHEDEN
Telefoon: 026-8200361
E-mail: bestuur@pcbo-rheden.nl
Website: www.pcbo-rheden.nl
Directeur-bestuurder: A.G. Brinkhuis

Missie en visie van de vereniging

Eind 2018 is door het bestuur en de schooldirecteuren een nieuwe missie en visie geformuleerd voor het nieuwe SBP. Deze nieuwe missie en visie is begin 2019 vastgesteld.

Missie

De Vereniging PCBO Rheden staat garant voor kwalitatief hoogwaardig en toekomstgericht onderwijs op Protestants-Christelijke grondslag. Ieder kind beschikt over talenten, die in een veilige en uitdagende leeromgeving optimaal kunnen ontplooiën. Wij streven naar het realiseren van leeromgevingen die aansluiten bij deze talenten en behoeften van kinderen, zodat zij zich optimaal ontwikkelen.

Visie

Schoolorganisaties kunnen niet jaar in jaar uit op dezelfde wijze invulling geven aan het inrichten van het onderwijs. Met een maatschappij die voortdurend in beweging is, maar niet nauwkeurig te voorspellen valt, dienen we kritisch te blijven kijken wat deze veranderingen betekenen voor de inrichting- en omgeving van onze onderwijsinstelling. We zorgen daarom voor een constante ontwikkeling van leerlingen, medewerkers en de organisatie.

Leerlingen

Allerlei (technologische) ontwikkelingen beïnvloeden de mate waarin het onderwijs zich richt op het opbouwen van kennis en het ontwikkelen van vaardigheden. Naast de cognitieve ontwikkeling doen de maatschappij en arbeidsmarkt een groter beroep op de welbekende 21^e-eeuwse vaardigheden zoals ICT-vaardigheden en oplossingsgerichtheid. Bij het aanleren van dergelijke vaardigheden vinden wij het belangrijk om leerlingen zich bewust te laten worden van hun eigen leerproces en hun betrokkenheid daarbij te vergroten. Leerlingen leren in toenemende mate medeverantwoordelijk te zijn voor hun leerproces, door het stellen van eigen doelen en evalueren van prestaties.

PCBO Rheden hecht tevens veel waarde aan de sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen. Naast de methoden die wij inzetten op deze ontwikkeling, spelen de protestantschristelijke normen en waarden binnen deze ontwikkeling een grote rol. Wij hechten veel waarde aan het uitdragen van deze normen en waarden door zowel medewerkers als leerlingen.

Medewerkers

PCBO Rheden heeft een helder zicht op de capaciteiten van medewerkers op verenigingsniveau. We investeren in school overstijgende samenwerking tussen medewerkers. Daarnaast verwachten wij van onze medewerkers eigenaarschap wat betreft het nemen van initiatieven in het belang van de eigen ontwikkeling en verbetering van school en organisatie.

Organisatie

Aansluitend bij ons motto, blijven we constant in beweging om onze organisatie te versterken op verschillende terreinen. We willen hoogwaardig onderwijs neerzetten in een veilig omgeving, waar leerlingen en medewerkers zich kunnen blijven ontwikkelen.

Kernwaarden

Binnen de dynamische wereld van het onderwijs geven de kernwaarden van PCBO Rheden onze medewerkers richting en houvast. De kernwaarden borduren voort op de missie en visie van de organisatie en hebben een drieledig doel:

1. Kernwaarden zijn **richtinggevend**;
2. Kernwaarden vormen een **evaluatie-instrument**: in welke mate is ons handelen in overeenstemming met deze waarden;
3. Kernwaarden zorgen voor een **verwachtingspatroon**: de omgeving en medewerkers mogen deze kernwaarden van elkaar en de organisatie verwachten.

Ontwikkeling

Hieronder verstaan wij:

- **Optimale ontwikkeling van leerlingen.**
Het breed ontwikkelen van leerlingen en hen goed voorbereiden op de loopbaan en plaats binnen de maatschappij is de kerntaak van het primair onderwijs en vormt het vertrekpunt van iedere medewerker binnen de organisatie. Naast de cognitieve ontwikkeling zetten wij actief in op de sociaal-emotionele ontwikkeling.
- **Continue ontwikkeling van medewerkers en organisatie**
Het dynamische karakter van het onderwijs, vormt een afspiegeling van de maatschappij waarin we leven. Leerkrachten hebben een grote invloed op de ontwikkeling van leerlingen. Betrokkenheid is om deze reden een eigenschap die wij verwachten van iedere medewerker. Wij streven naar een kanjer voor de klas. Wij zien ontwikkeling van medewerkers en de organisatie als een doorlopend proces.

Verbinding

Hieronder verstaan wij:

- **Verbinding met de omgeving.** Wij zetten in op (voorschoolse) doorlopende leer- en ontwikkellijnen waarbij we samenwerken door het bundelen van kennis, vaardigheden en diensten. Zo geloven wij in verbinding tussen leerling en leerkrachten, medewerkers en ouders en verbinding tussen de organisatie, scholen en samenwerkingspartners. Doorlopende leer- en ontwikkellijnen geven wij tevens vorm door onze eigen voor- en naschoolse kinderopvang, BOElenD.
- **Verbinding met het protestantschristelijk geloof.** Onder verbinding verstaan wij tevens de verbinding tussen de organisatie en het protestantschristelijk geloof, zonder hierbij dogmatisch te zijn. Wij geven ons onderwijs vorm vanuit bijbehorende normen en waarden. Deze normen en waarden zijn van invloed op de gewenste omgangsnormen binnen de organisatie.

Verantwoordelijkheid

Hieronder verstaan wij:

- **Leerlingen zijn medeverantwoordelijk voor eigen leerproces.** Leerlingen medeverantwoordelijk maken voor hun leerproces, vormt een proces op zich. Jonge leerlingen behoeven meer begeleiding en sturing in het opbouwen van kennis en vaardigheden. Naarmate leerlingen ouder worden zullen zij stapsgewijs bewust gemaakt worden van hun leerproces, bijvoorbeeld door het plannen, structureren en evalueren. Deze bewustwording zorgt op den duur voor het ontwikkelen van individuele leerstrategieën en heeft een positieve uitwerking op de motivatie en leerresultaten van leerlingen.
- **Medewerkers zijn eigenaar over eigen ontwikkeling.** Wij verwachten van onze medewerkers dat zij verantwoordelijkheid en initiatieven nemen wat betreft hun eigen ontwikkeling en die van de school en de organisatie.
- **Medewerkers zijn verantwoordelijk voor de onderwijskwaliteit.** Medewerkers zijn verantwoordelijk voor- en betrokken bij de onderwijskwaliteit.

Veiligheid

Hieronder verstaan wij:

- **Veilig schoolklimaat naar onze normen en waarden.** Iedere leerling, ouder en medewerker hoort zich veilig te voelen op onze scholen. De christelijke normen en waarden zoals vertrouwen, respect, verantwoordelijkheid, solidariteit en zorg voor medemens en hun leefomgeving zijn duidelijk voelbaar op schoolniveau.
- **Veiligheid als voorwaarde om te leren en ontwikkelen.**
- **Veiligheid als voorwaarde om samen te werken**

Beweging

Hieronder verstaan wij:

- **Toekomstgerichtheid.** De vraag hoe we leerlingen voorbereiden op hun loopbaan en plaats binnen de maatschappij vormt een centrale vraag binnen het onderwijs. We streven er niet naar om een voorloper te zijn op het inzetten van de nieuwste methodes en leermiddelen, maar we blijven onderwijsontwikkeling nauw volgen en kiezen hierbij voor onderwijsmethodes en onderwijsmaterialen waarin wij geloven.
- **Innovatie fysieke onderwijsomgevingen.** Het onderwijs reikt verder dan puur binnen de school en klassen. Wij proberen creatief gebruik te maken van bijvoorbeeld de schoolpleinen, de wijk, de natuur etc.

Toegankelijkheid

Alle leerlingen zijn op de scholen van PCBO Rheden welkom, mits de identiteit van de school wordt gerespecteerd. Vanaf 1 augustus 2014 heeft het bestuur zorgplicht voor elke leerling die schriftelijk wordt aangemeld op één van haar scholen. Alle scholen hebben de aanmeldingsprocedure in hun schoolgids vermeld. Indien een leerling ondersteuning nodig heeft die de school niet kan bieden, dan vindt gemotiveerd toeleiding naar een juiste school/onderwijsinstelling plaats.

Juridische structuur

PCBO Rheden is een vereniging, opgericht op 25 april 1996. De vereniging staat ingeschreven bij de kamer van koophandel onder dossiernummer 40125361. Het administratienummer van de vereniging is 40843.

Organisatiestructuur en bestuurlijke ontwikkelingen

- **Besturingsfilosofie**
Tijdens de begeleiding van Verus in het najaar van 2014 heeft het bestuur in samenspraak met de Raad van Toezicht haar besturingsfilosofie herzien. Het bestuur bestuurt op hoofdlijnen waarbij de schooldirecteuren integrale verantwoordelijkheid hebben voor hun school.

- **Organogram**



- **Organisatiestructuur PCBO Rheden**
Sinds augustus 2008 werkt de vereniging in de huidige organisatiestructuur. Vanwege de toenemende complexiteit, de omvang van de vereniging, de toegenomen beleidsvrijheid en de verantwoordingsverplichting wenste het toenmalige bestuur een toezichthoudende functie uit te oefenen. De organisatie voldoet aan de wettelijke verplichting van scheiding van bestuur en toezicht. Dit concept komt tot uitdrukking in een taak- en bevoegdheidsverdeling, die erin voorziet dat zoveel mogelijk bestuurlijke taken en bevoegdheden toekomen aan de directeur-bestuurder, zijnde het bevoegd gezag.
- **Ledenraad.**
De Ledenraad bestaat uit afgevaardigden van de ledenafdelingen per school. Hiermee is gegarandeerd dat op het hoogste niveau van de vereniging ouders vertegenwoordigd zijn. De Ledenraad ziet toe op de wijze waarop de Raad van Toezicht haar toezichthoudende taak op de directeur-bestuurder uitvoert.
- **Afdelingsleden**
Iedere school heeft een ledenafdeling die bestaat uit ouders die lid zijn van de vereniging. De afdeling wijst afgevaardigden aan voor het ouderplatform en kiest twee afgevaardigden voor de

Ledenraad. De afgevaardigden van de ledenafdeling vertegenwoordigen in de ledenraad de belangen van de ouders bij aangelegenheden van de school en van de gehele vereniging.

- **Ouderplatform**
Het ouderplatform waarborgt de ouderbetrokkenheid en inbreng van ouders bij de verbetering en ontwikkeling van de school. Het ouderplatform heeft vooral een signalerende en adviserende rol naar de schooldirecteur toe. Daarmee is het ouderplatform een klankbord voor de school.
- **Raad van Toezicht**
De Raad van Toezicht heeft als taak toezicht te houden op het beleid van de directeur-bestuurder en de algemene gang van zaken in de vereniging. De Raad van Toezicht richt zich op het gemeenschappelijk belang.
- **Directeur-bestuurder**
De directeur-bestuurder is bestuurder in de zin der wet en als zodanig integraal verantwoordelijk en belast met de leiding van de totale organisatie. De directeur-bestuurder werkt vanuit het strategisch beleidsplan. Overeenkomstig het managementstatuut verantwoordt hij in het jaarverslag het beleid van het afgelopen jaar. De directeur-bestuurder beschikt over een eigen bestuursbureau.
- **Schooldirecteur**
Elke school heeft een directeur, die het onderwijskundig beleid op de school vormgeeft. De directeur is verantwoordelijk voor de beleidsuitvoering op schoolniveau en krijgt ruimte om de eigen school te profileren en te ontwikkelen. Hierover legt de schooldirecteur verantwoording af aan de directeur-bestuurder. De schooldirecteur is lid van het directeurenoverleg en oefent op dat niveau invloed uit op het beleid van de totale organisatie.
- **Directeurenoverleg**
Het directeurenoverleg is het overlegorgaan tussen schooldirecteuren, locatieleiders en de directeur-bestuurder, waar alle aangelegenheden op het gebied van onderwijs, personeel, organisatie, financiën en huisvesting worden besproken. Ook worden kennis en ervaringen uitgewisseld.
- **GMR**
De GMR of gemeenschappelijke medezeggenschapsraad is er voor alle scholen binnen de Vereniging. Zij adviseren en toetsen het beleid op school overstijgend niveau. Het bestuur heeft bij nieuw beleid meestal de instemming nodig van de GMR. Van elke school heeft één ouder en één personeelslid zitting in de GMR.
- **MR**
De medezeggenschapsraad vormt een belangrijke schakel tussen ouders en school. De medezeggenschapsraad heeft naar de schooldirecteur toe een adviserende en controlerende taak. Bij bepaalde zaken heeft de directeur de instemming nodig van de medezeggenschapsraad.

Producten en diensten

De vijf scholen van PCBO Rheden zijn gehuisvest in de drie grote kernen van de gemeente Rheden. Twee in Velp, één in Rheden en twee (drie locaties) in Dieren. Alle scholen zijn protestants-christelijk en vallen onder de noemer regulier basisonderwijs. De Prins Bernhardschool is een Daltonschool. De andere scholen kernmerken zich op onderdelen als ervaringsgericht onderwijs, kanjerschool of International Primary Curriculum (IPC). Over het algemeen kiezen ouders erg bewust voor de scholen van PCBO Rheden. De Arnhorst hanteert al enige jaren een leerlingenstop bij inschrijving van 28 leerlingen in een groep. De scholen hebben in eerste instantie een wijkfunctie, maar er worden ook leerlingen uit Arnhem, Laag-Soeren en andere omliggende plaatsen ingeschreven.

Bovenschools heeft PCBO Rheden een Plusklas voor (hoog)begaafde leerlingen. Op de maandagochtend voor leerlingen van groep 5 en op de woensdag voor leerlingen van groep 6/7. In februari 2019 zijn we een pilot met een praktijkklas voor kinderen, die niet makkelijk theoretisch leren, gestart. Deze pilot was succesvol en daarom zijn we in schooljaar met twee groepen op de donderdag gestart. In juni 2020 hebben we in goed overleg besloten, vanwege formatieve omstandigheden, om met twee groepen door te gaan, maar om de week.

Kwaliteitszorg

De interne kwaliteitszorg ontwikkelt zich voortdurend. Na enkele jaren waarin de kwaliteitszorg een speerpunt was, zijn de afgelopen jaren voornamelijk jaren van borging geweest. De gesprekken tussen bestuurder en schooldirecteuren hebben volgens de gesprekscyclus plaatsgevonden. De bestuurder spreekt in de gesprekscyclus elke directeur vier keer per jaar, waarvan twee keer samen met de ib'er over de opbrengsten (Schoolzelfevaluatie).

Gedurende schooljaar 2019-2020 hebben we gewerkt aan het kwaliteitsbeleidsplan PCBO. Dit kwaliteitsbeleidsplan is begin december 2020 vastgesteld.

Naar aanleiding van matige en zwakke eindtoetsen in 2019 en de aangepaste beoordeling van de inspectie per schooljaar 2020-2021 heeft PCBO Rheden zich eind 2019 verdiept in de leerlijnen ten opzichte van de referentieniveaus. In januari 2020 zijn we gestart met een begeleiding van Helder Onderwijsadvies op werken met referentieniveaus. Daarna zijn alle scholen op hun eigen wijze aan de slag gegaan met leerlijnen rekenen en de referentieniveaus rekenen. Op 30 september 2020 hebben we een "gezamenlijke" studiedag gehad. De scholen kregen ieder op de eigen school vanwege Corona, teambegeleiding van Helder onderwijsadvies en Focus PO.

Medezeggenschap

Medezeggenschap heeft als primair doel voor ouders en personeel invloed uit te oefenen op de kwaliteit van het onderwijs. De reglementen MR en GMR liggen ten grondslag aan de wijze waarop de medezeggenschap in het kader van de Wet Medezeggenschap Scholen (WMS) binnen PCBO Rheden is georganiseerd. Conform artikel 16.1 van de WMS treedt de GMR bij aangelegenheden die van gemeenschappelijk belang zijn voor alle scholen of voor een meerderheid van de scholen in de plaats van de afzonderlijke MR-en van die scholen. De schooldirecteur vertegenwoordigt het bevoegd gezag op schoolniveau in het kader van medezeggenschap.

De directeur-bestuurder is bij bijna alle GMR-vergaderingen deels (digitaal) aanwezig geweest. Enerzijds voor toelichting van beleid vooraf en anderzijds voor beantwoording van vragen. Voorafgaand aan de GMR-vergadering heeft de directeur-bestuurder overleg met de secretaris van de GMR over de te bespreken punten.

Klachtenregeling

PCBO Rheden is aangesloten bij de landelijke klachtencommissie GCBO. Daarnaast heeft PCBO Rheden een eigen klachtenregeling. In 2014 zijn we overgestapt van vrijwillige vertrouwenspersonen naar professionele. PCBO Rheden heeft zich daartoe aangesloten bij GGD Gelderland-Midden.

Bekostigingsgrondslag

De leerling telling op 1 oktober vormt de grondslag voor de bekostiging door de overheid. Deze bekostiging bestaat uit twee delen:

- Materiele bekostiging voor het gehele eerstvolgende kalenderjaar na de teldatum;
- Personele bekostiging voor het gehele eerstvolgende schooljaar na de teldatum (Voor het eerstvolgende kalenderjaar zijn dat dan de laatste 5 maanden, dus 5/12 deel).

Brinnummer	School	01-10-2020	01-10-2019	Vershil
04SL	Holtbanck	191	182	+9
10QP	Akker	171	165	+6
11FC	Boomgaard	191	177	+14
18ZA	Prins Bernhardschool	199	205	-6
19AB	Arnhorst	224	223	+1
40843	PCBO Rheden	976	952	+24

Na de daling van afgelopen jaar staat de leerlingtelling dit jaar weer in de plus. We hadden dit een beetje verwacht omdat de groepen acht dit jaar niet zo groot waren. Meevaller is ook dat er in de onderbouw wat meer leerlingen instromen, we hadden geen verwijzingen naar het speciaal onderwijs en de uitgaande verhuizingen vielen mee. We verwachten de komende jaren opnieuw een verdere daling. Alleen de Arnhorst blijft stabiel.

De komende twee jaar gaan er bij alle scholen grote groepen naar het VO.

De instroom bij de kleuters lijkt iets aan te trekken, maar is onvoldoende om de uitstroom te dekken. Vooralsnog houden we rekening met een daling van 25 in 2021 en een daling van 25 in 2022. Daarna verwachten we stabiliteit of een licht stijging van de leerlingaantallen.

De cijfers van DUO zijn veel dramatischer maar lopen wel achter. DUO gaat er vanuit dat we opteldatum 2020 verder dalen en 940 leerlingen hebben terwijl we juist zijn gestegen naar 976. DUO verwacht in 2024 875 leerlingen. Pronexus die voor de gemeente een leerlingprognose heeft uitgevoerd gaat uit van 950 leerlingen op teldatum 2024 en mijn schatting ligt daar met 930 tussenin.

De bekostiging materiele instandhouding (MI) gaat rechtstreeks naar de scholen. De personele bekostiging wordt bovenschools ingezet. Dit wordt in het directeurenoverleg besproken en vastgelegd in het meerjarenbestuursformatieplan.

Het bestuur heeft, o.a. via de Onderwijs Inkoopgroep (OIG) een aantal MI-zaken bovenschools geregeld zoals de schoonmaak en de copiers. Echter deze kosten worden weer per school verrekend. Het bestuur neemt wel de aan het personeel gerelateerde kosten voor haar rekening, zoals kosten voor de Arbo, scholingskosten, personeelscluster Oost Nederland (PON), werkkostenregeling en UWV uitkeringen ongeveer € 45.000,-

De huur van het kantoor en een loods voor opslag kosten jaarlijks € 8500,-. De personele bezetting van het bestuursbureau bestaat uit de directeur- bestuurder (WTF 0,8) en een administratief medewerker (WTF 0,1). Het bestuur kocht voor € 35.000,- ondersteuning in voor bestuur en management.

1. Het gevoerde beleid

Het bestuur heeft zich in 2020 georiënteerd op samenwerking met het openbaar onderwijs Veluwezoom. In het vierde kwartaal kwam dat pas goed op gang en heeft een werkgroep onder begeleiding van Bureau de Bedoeling een onderzoeksrapport gemaakt over eventuele vergaande samenwerking. Op basis van dat rapport volgt verder onderzoek in 2021.

Belangrijk thema in het SBP was de inzet om topwerkgever te worden. In januari 2020 heeft er nog een themamiddag plaatsgevonden olv Edunamics maar daarna is er door de coronamaatregelen de klad ingekomen.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Het bestuur streeft naar een kweekvijver voor talenten op het gebied van directie. In 2020 zijn drie kandidaten gestart met opleidingen.

Het bestuur heeft zich ingezet voor het opzetten van netwerken voor de specialisten: Rekenen, taal/lezen, gedrag, hoogbegaafdheid en vertrouwenspersoon. Er zijn enkele bijeenkomsten geweest maar ook hier heeft corona veel roet in het eten gegooit.

Het bestuur heeft per school 0,1 FTE-formatie beschikbaar gesteld voor de begeleiding van kinderen van de groepen 1 t/m 4 op gebied van meer begaafdheid, de zgn. verrijkingsgroepen. Deze activiteiten liepen ondanks coronamaatregelen naar wens.

Het bestuur stimuleert de scholen om hun schoolpleinen te vergroenen en in te zetten op educatie. Het bestuur wil hier € 100.000,- in investeren (€ 20.000,- per school).

De Arnhorst heeft dit op indrukwekkende wijze gerealiseerd. Bij de Akker en de Holtbanck zijn plannen gemaakt en is een begin gemaakt met de uitvoering. We hopen het in 2021 af te ronden. Bij Boomgaard Zuid is het nog niet tot uitvoering gekomen ivm deels vervuilde grond. Desondanks verwachten we het in 2021 af te ronden.

PCBO Rheden is aangesloten bij het samenwerkingsverband PassendWijs. De bestuurder participeert in de deelnemersraad en in de Regio Rheden/Rozendaal. De bestuurder overlegt vier keer per jaar de belangrijke thema's met de andere besturen en de regiocoördinator van PassendWijs. Verder evalueert de bestuurder met de regiocoördinator en een schooldirecteur twee keer per jaar hoe de samenwerking met PassendWijs verloopt en hoe onze scholen er voor staan. De bestuurders in de regio en de regio coördinator hebben in hun regioplan de doelen beschreven. De besturen werken aan een aantal doelen samen en aan andere doelen passend binnen de eigen organisatie. De samenwerking met de regiocoördinator regio Rheden verloopt af en toe moeizaam. De samenwerking tussen de schoolcontactpersonen en onze lb'ers verloopt wel goed evenals de ondersteuningsteams. Extra begeleiding is zeer afhankelijk van de persoon die wordt ingevlogen.

Doelen Passend Onderwijs:

- kinderen krijgen een plek die past bij de onderwijsondersteuningsbehoefte;
- kinderen krijgen onderwijsondersteuning op maat;
- de kwaliteiten en de onderwijsbehoefte van het kind zijn bepalend, niet de beperkingen;
- kinderen komen niet meer langdurig thuis te zitten, omdat er geen passende plek is om onderwijs te volgen.

PCBO Rheden heeft gekozen voor een extra investering in onderwijsondersteuning. Door de hoge betrokkenheid van directie en personeel bij kinderen met een specifieke onderwijsbehoefte kiest PCBO voor ondersteuning voor zowel kinderen met extra onderwijsbehoefte omdat ze meer kunnen, als voor kinderen met extra onderwijsbehoefte omdat ze meer moeite met leren hebben. De middelen die we ontvangen van het samenwerkingsverband zijn ingezet voor de ondersteuningsstructuur in de regio, voor aanvullende ondersteuning, voor het IB-netwerk en het lerend netwerk Begaafdheid.

Vanuit eigen middelen is ruim ingezet op aanvullende ondersteuning om zo veel mogelijk te voorkomen dat kinderen naar S(B)O worden verwezen en dus in hun eigen omgeving onderwijs kunnen blijven volgen. Verder zijn eigen middelen ingezet voor kinderen die meer begaafd zijn.

Ook in het POVO (overleg PO met VO) komt de problematiek van Passend Wijs geregeld aan de orde. Met name 10-14 onderwijs is een speerpunt. Hier worden middelen uit een toegekende subsidie voor ingezet.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Het bestuur heeft zich ingezet op nauwe samenwerking met het openbaar onderwijs Scholengroep Veluwezoom. Dusdanig dat er een onderzoeksgroep aan het werk is gezet om te onderzoeken of vergaande samenwerking tot de mogelijkheden behoorde. De onderzoeksgroep is tot de conclusie gekomen dat een fusie tussen PCBO Rheden en de Veluwezoom mogelijk is en dat dat verder onderzocht zou moeten worden. Dat gaat in 2021 dan van start.

Het bestuur investeert veel tijd in personeelsbeleid. In 2019 is een start gemaakt met het onderzoeken van nieuw Personeelsbeleid. Uitgangspunt is dat PCBO een topwerkgever wil zijn. De huidige stand van zaken en onze kijk op de toekomst zijn in een visiedocument vastgelegd. In het meerjarenbestuursformatieplan, dat door GMR en RvT is vastgesteld, beschrijven we hoe de middelen volgens vaste formules over de scholen worden verdeeld. We verdelen niet op basis van gelden maar op Fte's. Het meerjarenbestuursformatieplan wordt gezamenlijk in het Directieoverleg besproken en vastgelegd. Vervolgens bespreekt elke schooldirecteur met het team hoe de verdeling per school wordt ingevuld. Teams hebben daar veel inspraak in.

Ondanks het landelijk tekort aan leraren heeft PCBO Rheden de formatie voor 2020-2021 goed kunnen invullen. We hebben een aantal nieuwe en jonge leerkrachten aan ons kunnen binden. We hebben wel te maken met een aantal langdurig zieken. In 2021 zullen we afscheid nemen van drie na een ziekteperiode van twee jaar. Helaas kregen we in december bericht van ziekte bij een werknemer die dusdanig progressief is dat werken op den duur onmogelijk wordt. Er is geen sprake van werk gerelateerd verzuim.

Bij vacatureruimte en bij het aanbieden van vacatures hanteert PCBO de benoemingsvolgorde uit de CAO PO. In 2020 had PCBO één wachtgelder met een kleine benoemingsomvang die geen gebruik maakte van onze vacatures.

ICT blijft een belangrijk speerpunt. Het ICT-netwerk heeft het bovenschools ICT-plan aangepast met als doel het onderwijs met behulp van ICT meer inhoud te geven. Sinds augustus 2018 is een van de leden bovenschools ICT-er. Zij is ook preventiewerker voor AVG. PCBO Rheden is in het kader van de wet AVG in augustus 2018 overgestapt naar Office 365 en in 2019/2020 naar intune en MOO in de cloud. Dit bleek achteraf precies op tijd te zijn vanwege de coronapandemie en de maatregelen als de lockdown. Tijdens deze lockdown kon er door de leerkrachten redelijk goed thuisonderwijs gegeven worden. Mede ook doordat de kinderen nagenoeg allemaal tot het systeem toegevoegd waren. Met behulp van o.a. APS, Kennisnet, Heutink en de uitgeverijen werden leerkrachten steeds vardiger in o.a. het werken met "Teams". Het bestuur heeft waar nodig financieel bijgestaan in de aanschaf van devices.

De individuele scholen zijn autonoom in keuzes op gebied van onderwijsvernieuwing. De schooldirecteuren hebben in 2020 de acties uit de schoolplannen opgepakt. En in 2020 zijn alle scholen gezamenlijk gestart met de referentieniveaus met name in het rekenonderwijs.

De Boomgaard met locatie Zuid en locatie NO hebben samen met de Akker zich verder ontwikkeld in het "International Primary Curriculum" (IPC). Zij hebben gezamenlijk onderzocht welke rekenmethode bij de scholen past en hebben daar de keuze voor "Getal en Ruimte junior" gemaakt. Gezamenlijk is er ook onderzocht welk rapport bij welke school past. Er is gekozen voor verschillende rapporten.

De Arnhorst onderscheidt zich op gebied van (hoog)begaafdheid en ervaringsgericht onderwijs. Het team schoolt zich steeds verder op het gebied van hoogbegaafdheid. In 2020 heeft de school zich ingezet om het lees en spellingonderwijs naar een nog hoger plan te tillen. Ook de Arnhorst heeft onderzoek gedaan naar een nieuwe rekenmethode. Zij zijn uitgekomen op "Pluspunt" maar starten hiermee pas in 2021.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

De Prins Bernhardschool is volop in ontwikkeling om de kinderen eigenaar te laten zijn van hun eigen leerproces. Dat laat zich zien door de portfolio's waar de kinderen eigenaar van zijn en waarmee zij hun ouders informeren. Dat is stapsgewijs ingevoerd, maar gebeurt nu in alle groepen. De nieuwe rekenmethode "WIG 5.0" is een sterk digitale methode en heeft nog wat aanpassing nodig. Verder heeft de school zich goed voorbereid op de aangekondigde Daltonvisitatie in september. Deze is vanwege de coronamaatregelen echter niet doorgegaan.

Bij de Holtbanck ontwikkelt het team zich in Expliciete Directe Instructie. In de loop van het 2017 kreeg dit een vervolg door een teamontwikkeling Visible Learning. Op basis van beide vorige ontwikkelingen zet het team nu in op Opbrengstgericht Passend Onderwijs, onder gebruikmaking van Focus PO. Vertrekpunt voor deze benadering zijn blokplannen voor de kernvakken op basis van doelen uit de leerlijnen. Daar zijn ondanks de corona inmiddels flinke stappen in gezet.

PCBO Rheden heeft haar scholen inmiddels steeds duurzamer gemaakt. Alle scholen zijn voorzien van zonnepanelen en waar het rendabel was is LED-verlichting geplaatst. De daken van de beide Boomgaarden zijn geïsoleerd en het enkel glas van de Bernhardschool en Boomgaard Zuid (2020) is vervangen door dubbel glas.

De bestuurder heeft in 2020 een budget van € 80.000,- beschikbaar gesteld voor scholing. De schooldirecteuren maken eigen keuzes in teamscholing en individuele scholing van leerkrachten.

Elke school heeft één of meerdere cultuurcoördinatoren. Het cultuuronderwijs wordt met behulp van het schoolcultuurbeleidsplan uitgevoerd. Dit gebeurt onder meer met ondersteuning van RIQQ. De leerlijn erfgoed (vnl. Rhedens Erfgoed) wordt door de scholen al enige jaren gevolgd. De andere zes disciplines worden per discipline per jaar uitgewerkt, zodat alle kinderen in hun schoolloopbaan met de zeven disciplines in aanraking komen. Twee van de vijf scholen volgen de impuls muziekonderwijs en één school Cultuur met Kwaliteit (CMK). Alle drie op de discipline muziek.

Alle scholen van PCBO Rheden hebben een basisarrangement van de inspectie. Dat houdt in dat ze eens in de vier jaar een onderzoek krijgen. In november 2020 is de inspecteur op bezoek geweest bij het bestuur. Vanwege corona werd het een compact vierjaarlijks onderzoek (4JO). Vanuit het gesprek met de directeur-bestuurder heeft de inspecteur geconcludeerd dat nader onderzoek uitgesteld kan worden tot schooljaar 2021-2022. Het bestuur heeft daartoe wel een plan moeten aanleveren betreffende de aanpak van de Boomgaard vanwege lage eindresultaten van de afgelopen drie jaar.

In 2020 heeft de plusklas wekelijks twee ochtenden gedraaid. De leerkracht van de plusklas heeft zich ook ingezet om de leerkrachten van de scholen te begeleiden in de problematiek van (hoog) begaafde leerlingen. Doordat er te veel aanmeldingen waren in juni, is besloten om op de Arnhorst een extra groep te formeren voor schooljaar 2019-2020 en schooljaar 2020-2021.

2. Eindopbrengsten

Het bestuur kijkt niet alleen naar de eindopbrengsten, maar bespreekt ook de tussenopbrengsten van het leerlingvolgsysteem met de directeur en de lb'er van de school. Desondanks blijven de eindopbrengsten van groot belang voor de school, omdat zij als het ware als een belangrijke indicator in het eindoordeel van de school worden gezien. Alle scholen gebruiken het Cito LVS en de eindtoets van het Cito.

In 2020 is de eindtoets vanwege de lockdown niet afgenomen. Er zijn dus geen scores en deze kunnen ook niet door de inspectie worden beoordeeld.

In onderstaande tabel zijn de cito eindscores van de scholen opgenomen. Vanaf 2015 heet het de Centrale eindtoets die in april wordt afgenomen.

	2016	2017	2018	2019	2020
Holtbanck	530,6	538,2	538,1	533,4	-
Akker	537,4	535,4	538,2	534,6	-
Boomgaard	534,9	533,5	534,6	533,1	-
Prins Bernhardschool	538,0	541,6	532,4	535,8	-
Arnhorst	535,2	541,2	540,2	538,9	-
Landelijk gemiddelde	534,5	535,1	535,0	537	nvt

De inspectie oordeelt over periodes van drie jaar. Als een school drie jaar onder de inspectienorm scoort is er geen sprake van toeval en beoordeelt de inspectie de school als zwak en volgt verscherpt toezicht. De afgelopen jaren scoorden de scholen van PCBO Rheden incidenteel onder de inspectienorm. Vorig jaar scoorden de Boomgaard en de Prins Bernhardschool onder de inspectienorm. Bij de Prins Bernhardschool is dat ons inziens een incident, dat was ingecalculeerd. Bij de Boomgaard ligt het wat ingewikkelder vanwege de twee locaties. De Boomgaard zou door de inspectie als zwak beschouwd kunnen worden. De inspectie heeft dit niet onderzocht. Mogelijk vanwege de nieuwe beoordeling op referentieniveau want dan komt de boomgaard iets beter naar voren. Vanaf najaar 2019 zijn er al interventies geweest om de kwaliteit van met name Boomgaard NO te verbeteren.

Vanaf schooljaar 2020-2021 beoordeelt de inspectie niet alleen op citoscores, maar vnl. op de referentieniveaus taal, lezen en rekenen. Op basis van vastgestelde criteria zijn de scholen door DUO ingedeeld en krijgt elke school een eigen signaleringswaarde tussen de 20 en 40. Deze wordt bepaald op de gemiddelde schoolweging van de afgelopen drie jaar. Hoe lager de signaleringswaarde, hoe beter de school moet presteren. Bij alle signaleringswaarden geldt dat 85 % van de leerlingen op de eindtoets 1F moet halen. 2F en 1S zijn streefniveaus.

School	SW	1F	Lezen	Rekenen	Taal	2F/1S	Lezen	Rekenen	Taal
Holtbanck	27,7	≥ 85 %	100 %	100 %	100 %	≥ 52,1	86 %	24 %	38 %
Akker	29,1	≥ 85 %	100 %	96 %	100 %	≥ 49,0	74 %	33 %	52 %
Boomgaard	27,6	≥ 85 %	100 %	86 %	93 %	≥ 52,1	72 %	41 %	41 %
Bernhard	27,3	≥ 85 %	100 %	100 %	94 %	≥ 52,1	89 %	44 %	44 %
Arnhorst	23,0	≥ 85 %	100 %	100 %	100 %	≥ 58,6	92 %	58 %	77 %

- SW = Signaleringswaarde

Tabelgegevens van 2019

Conclusie is dat alle scholen de basis op orde hebben en ruim voldoende scores op 1F, maar ze moeten wel zorgen voor een beter aanbod op 2F/1S niveau. Met name op het gebied van rekenen en taal. We hebben ons daar in 2020 op voorbereid. Echter door corona (lockdown en thuisonderwijs) hebben we onvoldoende data om te evalueren of de resultaten zijn verbeterd.

3. Personeel

Bij de invulling van de formatie heeft het lerarentekort bij ons nog niet zo'n grote impact, maar het begint wel steeds nijpender te worden. Het kostte enkele scholen enige moeite om de formatie op de school rond te krijgen, maar het is overal gelukt. Het coronajaar 2020 heeft wel een aanslag op het personeel gepleegd. De onverwachte lockdown, thuisonderwijs, halve klassen, hybride lesgeven maar ook de angst, onzekerheid en ziekte hadden een grote impact.

Op merkelijk waren de saamhorigheid en inzet om het samen met elkaar op te lossen en elkaar te ontzien waar mogelijk. Ook de nieuwe initiatieven, snel de digitale mogelijkheden leren en betrokkenheid bij de leerlingen waren positieve ontwikkelingen.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Het bestuur tracht gedwongen ontslag zo veel mogelijk te voorkomen. Door een schil van enkele tijdelijke aanstellingen kan gedwongen ontslag worden voorkomen. Het beleid is hier jonge leerkrachten te plaatsen, zodat de duur van een eventuele WW-uitkering zo kort mogelijk is. We kiezen er met deze constructie voor, om aanstellingen in eigen hand te houden en niet voor een duur payroll-contract met minder zeggenschap over de benoemingen. Daarnaast zijn we aangesloten bij personeelscluster Oost-Nederland waar we 2% van ons totale personeelsbestand in de vervangingspool mogen plaatsen.

PCBO Rheden heeft het percentage van 40 % LB leerkrachten nooit kunnen halen. Maar PCBO Rheden vindt het belangrijk om goed geschoolde leerkrachten te hebben. Vooral daar is actie opgezet. Door de huidige CAO is het probleem van de functiemix verdwenen. Er is nu sprake van nieuwe salarisschalen (L10 en L11). De "oude" LB'ers zijn naar schaal L11 gegaan. De directie en de OOP-ers zijn opnieuw ingeschaald. En er zijn loopbaanpaden uitgezet in het kader van Topwerkgeverschap.

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage stabiliseert tussen de 5 en 6 %. Over 2019 was dat 5,45 %. Over 2020 was het 5,53 %. Er waren zeven medewerkers die meer dan 25 % verzuimden. Bij een van deze medewerkers is mogelijk sprake van arbeid gerelateerde ongeschiktheid. De komende jaren blijft het bestuur zich, in samenwerking met de schooldirecteuren, extra inzetten om het verzuim rond de 5 % te stabiliseren.

We verwachten van drie langdurig zieken in 2021 in goede verstandhouding afscheid te zullen nemen.

Het eigenrisicoschap was in 2020 door de coronapandemie geen voordelig jaar. Alleen al het verzuim door het vele testen was een aanslag op de personele middelen.

Daarbij zijn enkele personeelsleden flink ziek geweest en heeft bij enkele personeelsleden het herstel ook nog lang geduurd.

Formatie realisatie 2020-01 - 2020-12

Organisatie	PCBO Rheden
Begroting	Realisatie
Datum	2021-04-16 10:00

Realisatie in WTF		Totaal
Organisatie	Naam	
04SL	De Holtbanck	12,2589
ZKDR	Zonder Kostendrager	
10QP	De Akker	10,8781
11FC	De Boomgaard	11,5112
18ZA	Prins Bernhard	13,3943
19AB	De Arnhorst	14,8468
GEEN	Geen	
Bestuursbureau	Bestuursbureau	4,9653
Poolvervangers	Poolvervangers	3,8375
Vervanging eigen rekening	Vervanging eigen rekening	0,2315
Onbekend	Onbekend	
Organisaties: 11		71,9235

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

PCBO Rheden is aangesloten bij het Personeelscluster Oost Nederland (PON). Belangrijkste reden was de veranderende wet- en regelgeving. Door aansluiting bij PON verlagen we de personele financiële risico's voor PCBO Rheden. PON verzorgt invallers bij ziekte en PCBO Rheden mag 2 % van haar werknemers wegzetten in de invalpool van PON.

Het bestuur faciliteert de professionalisering van leerkrachten en schoolleiders door in de begroting een bedrag van € 80.000,- op te nemen. Dertigduizend meer dan de € 500,- per fte en de € 3000,- per schoolleider ($65 \times 500 + 5 \times 3000 = 47.500,-$). De scholen kiezen hun scholing op maat. Wanneer mogelijk maken leerkrachten daarbij gebruik van de lerarenbeurs. Verder wordt ingezet op individuele scholing en teamscholing. In 2020 werd € 78.000 aan scholing uitgegeven.

4. Beloning leden Raad van Toezicht

Het bestuur en de Raad van Toezicht werken volgens de aangepaste code Goed Bestuur in het primair onderwijs, die per 1 augustus 2017 in werking is getreden. In 2020 zijn geen afwijkingen van deze code geconstateerd. Aandachtspunt is vooral het optimaliseren van de horizontale dialoog geweest. In 2020 zijn er geen wijzigingen in de RvT geweest. De RvT is voltallig en bestaat uit 7 leden.

Wet- en regelgeving bepalen dat bij commissarissen en toezichthouders sprake is van (fictief) dienstverband. De leden van de Raad van Toezicht van PCBO Rheden ontvangen geen beloning.

5. Inkoopbeleid en Europees aanbesteden

PCBO Rheden heeft eind 2016 beleid op aanbesteding beschreven. Gezien de geringe grootte van de vereniging hoeft er nauwelijks aanbesteed te worden. In 2015 hebben we voor nieuwe schoonmaakcontracten een Europese aanbesteding uitgezet. Deze werd uiteindelijk in 2016 afgerond. Het geplande inkoopbeleid is laat in 2016 afgerond. Het beschreven inkoopbeleid vanaf 2017 operationeel. Het bestuur heeft een aantal inkoopprojecten uitbesteed aan de OnderwijsInkoop groep (OIG).

6. Huisvesting

Vanaf 2015 is het bestuur verantwoordelijk voor de gehele schoolgebouwen. De gemeente heeft de gebouwen in redelijk tot goede staat afgeleverd. PCBO Rheden heeft Combiplan in november 2019 de opdracht gegeven een nieuw meerjarenonderhoudsplan op te stellen. De werkzaamheden zijn in 2019 gestart, maar zijn in 2020 afgerond..

Grote investeringen in 2020 waren de nieuwe raamkozijnen in Boomgaard Zuid en de investering in het schoolplein van de Arnhorst.

De Arnhorst barst uit zijn voegen. Het bestuur heeft bij Verus voor alle scholen een leerling prognose voor 20 jaar laten maken. Op basis van deze gegevens heeft het bestuur voor 1 februari 2019 een aanvraag tot uitbreiding voor de Arnhorst gedaan bij de gemeente Rheden.

De reactie van de gemeente hierop kwam te laat. Uiteindelijk bleek dat de Arnhorst recht had op iets meer dan 200 m² bruto vloeroppervlak. De Arnhorst had echter geen recht op nieuwbouw, omdat er ruimte was op een andere school in Velp. Op basis daarvan heeft het bestuur de aanvraag ingetrokken en besloten deze in 2020 opnieuw in te dienen, omdat zou worden gestart met een nieuw Integraal huisvestingsplan (IHP) voor de gemeente. Door corona is het IHP erg vertraagd en is de aanvraag opnieuw doorgeschoven naar 2021.

7. Politieke of maatschappelijke impact

Het jaar 2020 is gekenmerkt door de coronapandemie. Half maar moesten plots de basisscholen ook sluiten en moest er thuisonderwijs worden gegeven. Ondanks de enorme druk op leerkrachten en directie hadden de scholen dat snel voor elkaar. Deels door uitdelen van tasjes met boeken en

schriften en deels door digitaal onderwijs op afstand. Het digitale onderwijs ontwikkelde zich tijdens de lockdown enorm. Tijdens de periode van halve klassen moest er een soort van hybride onderwijs worden gegeven. Na de lockdown bleek dat veel leerlingen weinig tot geen vertraging, maar ook een flink aantal leerlingen wel een vertraging hadden opgelopen. Het onderwijs bleef ook na de lockdown last houden van de corona doordat steeds leraren getest moesten worden en er vaak geen invallers waren. Uiteindelijk gingen de scholen vlak voor de kerstvakantie opnieuw dicht vanwege een nieuwe lockdown.

Nederland heeft te maken met een lerarentekort. Tot nu toe heeft het westen daar nog het meeste last van. PCBO Rheden heeft er in 2019 en 2020 nog weinig hinder van ondervonden. Tijdens de coronapandemie was er wel steeds een tekort aan invallers als leerkrachten getest moesten worden of in quarantaine zaten. Het bestuur heeft de directeuren vanaf mei 2019 toestemming gegeven bij ruime bevoegd- en bekwaamheid direct een vaste aanstelling aan te bieden. Gedurende 2020 is extra ruime formatie ingezet. Voor schooljaar 2020/2021 betekent dat dat we wel in formatie een stapje terug moeten.

PCBO Rheden is zich bewust van het maatschappelijk speelveld waarin de organisatie zich bevindt en de noodzaak om op maatschappelijk verantwoorde wijze het onderwijs binnen de organisatie vorm te geven. Bestuur en scholen onderhouden actief contacten met instellingen en verenigingen uit de lokale gemeenschap: o.a. de bibliotheek, lokale kerkgemeenschappen, buurt- en bewonersverenigingen, de eigen en andere kinderopvangorganisaties, jeugdzorgorganisaties en overige organisaties/verenigingen.

Met de bestuurders van de Veluwezoom en 't Rhedens zijn oriënterende gesprekken gevoerd over eventuele samenwerking. Er is daarvoor subsidie aangevraagd en ontvangen. De gesprekken vinden plaats onder leiding van PentaRho. Door meerdere wisseling van begeleiders en door corona heeft dit zich niet naar verwachting ontwikkeld.

Na de zomer is dit beter opgepakt en we verwachten in 2021 meer resultaat.

De AVG/privacywet die op 25 mei 2018 is ingegaan heeft veel tijd van het bestuur en de ICT-werkgroep geverg. Het bestuur heeft eerst intern een functionaris gegevensbescherming (FG) aangesteld, maar heeft eind 2019 besloten in zee te gaan met een externe FG. Deze FG heeft tevens de taak gekregen met behulp van een werkgroep AVG in twee jaar tijd de AVG-zaken op orde te krijgen. Het heeft tijd nodig om de AVG voldoende bij iedereen bewust te maken. Daar wordt hard aan gewerkt. In 2020 zijn een aantal documenten voorgelegd aan de GMR en er is instemming voor ontvangen.

8. Prestatie box

De bekostiging, middels de prestatie box, heeft als oogmerk het versterken van de samenhang binnen en de kwaliteit van cultuureducatie. En de scholing van "onderscheidenlijke" leerkrachten en directeuren als het gaat om opbrengstgericht werken. In zijn algemeenheid zijn deze middelen bedoeld om ambities te realiseren.

De schooldirecteuren hebben eigen keuzes gemaakt in teamscholing en individuele scholing van leerkrachten. Opbrengstgericht werken is daarbij een leidend thema. Meerdere leerkrachten maken gebruik van de lerarenbeurs en waar dit niet mogelijk is faciliteert het bestuur leerkrachten om zich te ontwikkelen tot specialist. In 2020 zijn twee leerkrachten gestart met de opleiding directeur PO en drie leerkrachten met de opleiding IB. Eén leerkracht volgt de master Education en enkele leerkrachten specialiseren zich o.a. op gebied van rekenen. PCBO Rheden heeft zich in 2020 verder ontwikkeld naar een professionele organisatie met goed werkende netwerken van professionals.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Elke school heeft één of meerdere cultuurcoördinatoren. Het cultuuronderwijs wordt met behulp van het schoolcultuurbeleidsplan uitgevoerd. Dit gebeurt onder meer met ondersteuning van RIQQ. Meerdere scholen volgen het traject impuls muziekonderwijs.

9. Resultaten Financieel (geconsolideerde cijfers)

Resultaten financieel	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Begroting 2021
BATEN				
Rijksbijdragen	5.826.895	5.787.900	5.847.851	5.814.438
Overige overheidsbijdragen en subsidies	17.753	4.000	0	0
Overige baten	944.239	973.000	907.281	1.017.400
TOTAAL BATEN	6.788.887	6.764.900	6.755.132	6.831.838
LASTEN				
Personeelslasten	5.552.097	5.774.000	5.983.822	5.843.149
Afschrijvingen	210.403	212.900	217.453	229.068
Huisvestingslasten	339.669	347.500	351.372	417.700
Overige lasten	575.925	556.900	597.731	593.700
TOTAAL LASTEN	6.678.094	6.891.300	7.150.378	7.083.617
Saldo Baten en Lasten	110.793	-126.400	-395.246	-251.779
Saldo financiële bedrijfsvoering	2.505	0	49	0
Saldo vennootschapsbelasting	9.234	11.147	1.364	2.097
TOTAAL RESULTAAT	104.064	-137.547	-396.561	-253.876

Analyse realisatie en realisatie versus begroting.

Het resultaat van 2020 is - € 396.561. Het verschil ten opzichte van de begroting 2020 is - € 259.014

lager dan begroot; dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere personeelslasten (eenmalige uitkering in februari 2020), huisvestingslasten en overige lasten hoger uitvallen dan begroot.

De verschil is als volgt te verklaring:

SWV inzake passend onderwijs hoger, en toegerekende subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma niet begroot zijn. Daarbij is de personele bekostiging met circa. 4,25% geïndexeerd, terwijl 4,0% begroot was. Personeels- en arbeidsmarktbeleid valt lager uit dan begroot, dit als gevolg van de verrekening bijzondere en aanvullende bekostiging die in december 2019 is ontvangen.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Overige overheidsbijdragen; toegerekende baten impuls muziekonderwijs is lager dan begroot; de subsidie is toegekend en heeft een termijn van 1 augustus 2017 tot 1 augustus 2020. Door de coronacrisis zal de besteding in 2021 plaatsvinden.

Ouderbijdragen en detachering poolers lager dan begroot. De overige baten zijn daarentegen hoger dan begroot.

Personeelslasten; Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente Rheden heeft 2,32 meer FTE's ingezet dan begroot. Kinderopvang BOElend heeft 0,18 meer fte's ingezet dan begroot. Verder is bij Vereniging Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente de eenmalige uitkeringen € 171.300 niet begroot. Verder zijn bij beide besturen een aantal posten hoger dan begroot; extern personeel, uitkeringenkosten, overige personele lasten en verzuimverzekering personeel.

Afschrijvingen; bij Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de gemeente Rheden zijn de afschrijvingslasten hoger dan begroot. Bij Kinderopvang BOElend b.v. zijn de afschrijvingslasten lager dan begroot.

Huisvestingslasten; bij Kinderopvang BOElend b.v. lager dan begroot. Vereniging voor Protestants Christelijk basisonderwijs in de Gemeente zijn hoger dan begroot; herstelonderhoud, schoonmaak door derden en schoonmaakartikelen, extra schoonmaak en producten aangeschaft als gevolg van coronacrisis.

Overige lasten; Kinderopvang BOElend b.v. Materialen, activiteiten en food lager dan begroot. De kosten automatisering zijn hoger. Verder zijn bij Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente Rheden, verbruiksmateriaal leermiddelen, licenties ICT-leermiddelen drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur, tussenschoolse opvang en overige kosten hoger dan begroot.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Geconsolideerde kengetallen

Kengetallen	2020
Solvabiliteit Eigen vermogen en voorzieningen Balanstotaal	0,81
Liquiditeit (current ratio) Vlottende activa Kortlopende schulden	3,17
Huisvestingsratio Huisvestingslasten en afschrijving gebouw Totale lasten	0,06
Weerstandsvermogen Eigen vermogen Totale baten inclusief financiële baten	0,42
Rentabiliteit Resultaat gewone bedrijfsvoering Totale baten inclusief financiële baten	-0,06



De solvabiliteit geeft aan in hoeverre aan de verplichtingen op lange termijn kan worden voldaan. Een solvabiliteitsratio groter dan 0,30 is wenselijk.

De current ratio geeft aan in hoeverre aan de verplichtingen op korte termijn (1 jaar) kan worden voldaan. Een current ratio van 0,75 is voldoende.

De huisvestingsratio geeft aan welk deel van de totale lasten aan huisvesting wordt besteed. Een huisvestingsratio kleiner dan 0,10 is wenselijk.

Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van de financiële reservepositie. Een weerstandsvermogen groter dan 0,05 is wenselijk.

De rentabiliteit geeft de verhouding weer tussen het resultaat uit gewone bedrijfsvoering en de totale baten. Een rentabiliteit van minimaal 0,00 is wenselijk.

Investerings

In 2020 is geïnvesteerd in materiële vaste activa voor een bedrag van:

Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente Rheden
 Kinderopvang BOEiend b.v.

Treasuryverslag

Het bestuur heeft in het verslagjaar 2020 geen middelen belegd. Overtollige liquiditeiten worden

overgeboekt naar een spaarrekening. Het treasurybeleid is vastgelegd in het treasurystatuut.

10. Werkdrukgeden

Proces

Het bestuur heeft de inzet van de middelen reductie werkdruk gedelegeerd naar de schooldirecteuren. De schooldirecteuren hebben hun schoolteam gevraagd hoe deze gelden ingezet moesten worden. Elk team heeft daar een eigen keuze ingemaakt. De besluiten zijn in consensus genomen. De besluiten zijn voorgelegd aan de MR van de school en in alle gevallen is de MR akkoord gegaan met de voorgenomen besluiten.

Besteding

Bij alle scholen is gekozen om de gelden in te zetten voor personeel. De inzet was vnl. voor onderwijsassistenten, maar ook voor conciërge of een (vak)leerkracht om de werkdruk te verminderen. Er zijn nagenoeg geen wijzigingen in het beleid van vorig jaar. Dat houdt in dat de meeste personeelsleden die worden ingezet op werkdrukgeden hun tweede jaar zijn ingegaan en in 2020 recht krijgen op een vaste aanstelling. We vertrouwen op de toezegging van de minister dat de werkdrukgeden structureel zijn.

Niet financiële maatregelen

Door de bespreking van werkdruk kwamen in een aantal gevallen ook niet-financiële zaken aan de orde die een enkele keer inzicht gaven hoe de werkdruk ook kon worden aangepakt.

Onderwijsachterstandsmiddelen

De onderwijsachterstandsmiddelen (OAB) worden toegerekend aan de scholen waarop ze betrekking hebben op basis van de schoolscores van het Centraal Bureau voor de Statistiek, het schoolgewicht. In 2020 heeft de Vereniging € 4.196 aan onderwijsachterstandsmiddelen ontvangen.

De besluitvorming over deze verdeling van de OAB-middelen heeft plaatsgevonden in overleg tussen het bestuur en de schooldirecties, waarbij dezelfde systematiek is gehanteerd als bij de toewijzing van de (vervallen) gewichtenregeling. De P-GMR heeft instemming verleend via het bestuursformatieplan.

De belangrijkste maatregelen die met deze extra middelen voor onderwijsachterstanden worden gefinancierd zijn:

- Verkleinen van taalachterstanden, kansenongelijkheid en laaggeletterdheid.
- Gerichtte verkleining van de klassen waar mogelijk.
- Extra onderwijsassistenten en ondersteuning in de groep.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid
11. Continuïteitsparagraaf

FTE t.b.v. Continuïteitsparagraaf	40843			
Personele bezetting in FTE	2020	2021	2022	2023
Management/directie	4,40	4,49	4,28	4,25
Onderwijzend personeel	58,42	56,97	53,83	53,24
Wetenschappelijk personeel				
Overige medewerkers	9,10	7,74	7,72	7,66
Totaal aantal begrote fte's	69,60			
Leerlingen/studenten/deelnemersaantallen	1-10-2019	1-10-2020	1-10-2021	1-10-2022
	951	982	964	953
Balans	2020	2021	2022	2023
ACTIVA				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa				
Materiële vaste activa	1.409.667	1.494.500	1.479.300	1.440.600
Financiële vaste activa	228.365	228.400	228.400	228.400
Totaal vaste activa	1.638.032	1.722.900	1.707.700	1.669.000
Vlottende activa				
Vorraden				
Vorderingen	602.649	399.000	399.000	399.000
Effecten				
Liquide middelen	1.334.352	1.144.100	1.082.500	1.033.900
Totaal Vlottende activa	1.937.001	1.543.100	1.481.500	1.432.900
TOTAAL ACTIVA	3.575.033	3.266.000	3.189.200	3.101.900
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene Reserve	2.118.640	1.844.000	1.767.200	1.679.900
Bestemmingsreserve publiek	243.697	243.700	243.700	243.700
Bestemmingsreserve privaat	489.910	489.900	489.900	489.900
Bestemmingsreserve privaat				
Bestemmingsfonds privaat				
Totaal Eigen vermogen	2.852.247	2.577.600	2.500.800	2.413.500
Voorzieningen	98.673	98.700	98.700	98.700
Langlopende schulden				
Kortlopende schulden	624.113	589.700	589.700	589.700
TOTAAL PASSIVA	3.575.033	3.266.000	3.189.200	3.101.900

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Staat/Raming baten en lasten	2020	2021	2022	2023
BATEN				
Rijksbijdrage	5.847.851	5.814.400	5.826.300	5.781.700
Overige overheidsbijdragen en subsidies				
Overige baten				
College-, cursus- en examengelden				
Baten werk in opdracht van derden	334.732	407.400	417.300	423.700
TOTAAL BATEN	6.182.583	6.221.800	6.243.600	6.205.400
LASTEN				
Personeelslasten	5.491.621	5.398.400	5.218.600	5.200.900
Afschrijvingen	210.146	218.600	221.200	207.700
Huisvestingslasten	342.624	348.500	346.500	346.500
Overige lasten	541.578	530.900	534.100	537.600
TOTAAL LASTEN	6.585.969	6.496.400	6.320.400	6.292.700
Saldo Baten en Lasten	-403.386	-274.600	-76.800	-87.300
Saldo financiële bedrijfsvoering	39			
Saldo buitengewone baten en lasten	6.786			
TOTAAL RESULTAAT	-396.561	-274.600	-76.800	-87.300
Incidentele baten en lasten				

12. Risicobeheersing

Het bestuur acht het wenselijk om risico's die van invloed op de zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de vereniging. De volgende artikelen schrijven voor om regelmatig aandacht te besteden aan risicomanagement:

Code goed onderwijsbestuur (Art. 15 lid 4)

Het schoolbestuur onderzoekt periodiek en op gestructureerde wijze welke onzekere factoren het realiseren van zijn strategisch beleid en doelen in de weg kunnen staan.

Wetgeving Jaarrekening (RJ660-406)

Het bestuur rapporteert in het jaarverslag over de aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersing systeem.

Het bestuur heeft rond de jaarwisseling 2015 – 2016 onder begeleiding van Verus een risicoanalyse uitgevoerd. Vier jaar later rond de jaarwisseling 2019 – 2020 is door een werkgroep bestaande uit vijf personen van verschillende geledingen (Bestuur, GMR, Directie, RvT en ledenraad) opnieuw een risicoanalyse gemaakt. Bestuur en RvT hebben afgesproken dit vanaf nu tweejaarlijks te herhalen. De volgende risicoanalyse vindt plaats in januari 2022.

Toelichting rapportage toezichthoudend orgaan

Het bestuur rapporteert zes keer per jaar aan de Raad van Toezicht over de kwaliteit van het onderwijs, de financiën, huisvesting en het personeel. Het bestuur en de RvT hanteren het Strategisch Beleidsplan als leidraad hierbij.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

De remuneratiecommissie onderhoudt de gesprekscyclus met de directeur-bestuurder. Op 13 februari en 7 juli 2020 zijn de doelstellingen en voortgang tijdens het afgelopen schooljaar geëvalueerd. Ook zijn nieuwe doelstellingen vastgesteld voor het komende jaar.

De RvT heeft voorafgaande aan de vergadering geregeld een half uur zonder bestuurder vergaderd. Tevens heeft de RvT enkele keren met een schooldirecteur apart gesproken. Daarnaast is apart vergaderd met zowel de ledenraad als met de GMR.

Toelichting balans

De directeur-bestuurder heeft in overleg met de RvT en de financiële instelling (ABN-AMRO bank) de samenstelling van de effectenportefeuille (risicoprofiel, samenstelling en tijdshorizon) in 2016 bevroren, gezien de lage renteopbrengsten van de effecten. Dit houdt in dat er geen effecten worden aangekocht. De advisering van de financiële instelling is beëindigd om jaarlijks kosten te besparen. Omdat de rente bedroevend laag is gebleven zijn in 2018 ook geen effecten aangekocht en is er aan de financiële instelling geen advies gevraagd.

De laatste effecten zijn verkocht, met als gevolg dat de post effecten nu op nul staat. De liquiditeit daarentegen is hoog met een current ratio van 3,17.

Toelichting baten en lasten

Het exploitatietekort van bijna € 400.000,- is bijna de helft hoger van in de begroting 2020 was opgenomen. Deels is dat te verklaren door de hogere materiele uitgaven vanwege de corona pandemie o.a. schoonmaak en schoonmaakartikelen maar ook investeringen op gebied van ICT. Het begrote deel van een exploitatietekort was voorzien van een extra inzet aan personeel. Echter de coronapandemie veroorzaakte ook de nodige extra inzet aan personeel vanwege ziekte, testen en quarantaine van het personeel.

Toelichting op meerjarenbalans

Financiële activa - Het afgelopen jaar zijn de laatste obligaties vrijgevallen. Het bestuur heeft besloten gezien de lage rente geen obligaties aan te kopen.

Liquide middelen – De liquide middelen zullen de komende jaren wel wat afnemen. In 2020 met name doordat de loonsverhoging van het personeel met terugwerkende kracht moeten worden uitbetaald. Verder zullen investeringen op onderhoud en ICT nodig zijn.

De komende jaren zullen de gevolgen van de coronapandemie op de balans zichtbaar blijven. Onder andere extra gelden van ministerie voor “Extra hulp voor de Klas” en de gelden voor “Nationaal Onderwijs Plan” zullen de komende jaren worden ingezet.

Financiële positie per balansdatum

PCBO Rheden staat er financieel goed voor. Zowel de solvabiliteit, de liquiditeit, het weerstandsvermogen en de rentabiliteit geven aan dat we ons voorlopig financieel geen zorgen hoeven te maken (Zie behandeling geconsolideerde kengetallen bij punt 22).

Toelichting op de meerjarenbegroting

De rijksbijdragen zullen de komende jaren afnemen vanwege de verwachte leerlingdaling. Dat betekent dat er vervolgens bezuinigd moet worden op de personeelskosten. Waar we de afgelopen jaren een exploitatie-overschot hadden van ongeveer zes ton. Kiest het bestuur ervoor om de komende jaren stapsgewijs deze zes ton op te souperen door jaarlijks een exploitatietekort te begroten op met name personeelskosten.

Bestuursverslag algemeen instellingsbeleid

Toelichting ontwikkeling leerlingen en personele bezetting

We verwachten in 2021 opnieuw een lichte daling van het aantal leerlingen op bestuursniveau. De toestroom van vierjarigen is onvoldoende om het vertrek van leerlingen op te vangen. In 2021 vertrekken bijna 170 groep 8 leerlingen, en de komende twee jaren zijn dat er 153 en 172 leerlingen. Onvoorziene factor hierbij is het tussentijds vertrek van leerlingen door verhuizingen. Er is ook verschil in krimp tussen Velp en Rheden en Dieren. De Arnhorst in Velp hanteert een leerlingstop bij 28 leerlingen in een groep, terwijl het leerlingaantal in Dieren afneemt. De Holtbanck in Rheden heeft profijt van de vestiging van een Armeense kerk waar door Armeniërs naar Rheden trekken en kinderen zich bij de Holtbanck aanmelden.

Mogelijk krimpen we de komende vier jaar naar 920 leerlingen. Dat houdt in dat we voor personeel met 2,5 fte minder bezetting rekening moeten houden. We houden daarom een kleine buffer met tijdelijk personeel aan. Door het lerarentekort, met mogelijk als gevolg een eerdere en makkelijker mobiliteit, en enkele te verwachten pensioenaanvragen verwachten we geen gedwongen ontslagen. Eerder zal het moeilijk worden voldoende kwalitatief personeel te vinden. De komende jaren streven we naar een bezetting van ongeveer 65 Fte, inclusief poolers en gedetacheerden.

Toelichting investeringen

In 2020 zijn nog enkele investeringen op scholen gedaan op het gebied van energiebesparing en veiligheid. De Boomgaard Zuid heeft het enkel glas vervangen voor dubbel glas. Verder heeft de Arnhorst flink geïnvesteerd in het schoolplein en is er in de hal vloerverwarming en nieuw marmoleum gelegd.

De komende jaren zullen de investeringen op ICT-gebied mogelijk verdubbelen. Dit is voorgesteld in het ICT-beleidsplan. De Arnhorst en de Holtbanck hebben tablets in bruikleen/huur. Daarvoor heeft het bestuur een borg gestort. De Holtbanck gaat over op gekochte chromebooks omdat daar meer mogelijkheden op zijn.

Ook investeren de directeurs in nieuwe rekenmethodes. Enkele scholen in 2020 en de andere in 2021 of 2022

Bij een aantal installaties kon vervanging één of meerdere jaren worden uitgesteld.

Het bestuur is erg voorzichtig om groots te investeren. De verwachting is dat door digitalisering het onderwijs behoorlijk zal veranderen en mogelijk moeten door nieuwe onderwijsinzichten gebouwen en materialen sneller worden vervangen. De schoolteams zijn zich op het onderwijsvlak intensief aan het oriënteren. Het bestuur heeft aangegeven wel te investeren in groene schoolpleinen. Bij de Arnhorst is dat inmiddels klaar. De Akker en de Holtbanck hebben de eerste stappen in 2020 gezet en de Boomgaard Zuid volgt in 2021. Het bestuur heeft per school € 20.000,- toegezegd.

Verslag Raad van Toezicht

Taken en bevoegdheden van de Raad van Toezicht

Met de invoering van het Raad van Toezichtmodel in 2008 is de scheiding tussen bestuur en toezicht gerealiseerd. In 2020 de vereniging bestuurd door de directeur/bestuurder, zijnde Anton Brinkhuis. De Raad van Toezicht heeft als taak om toezicht te houden op de kwaliteit van het beleid van de directeur/bestuurder en de algemene gang van zaken in de vereniging en staat de directeur/bestuurder met raad terzijde. De Raad van Toezicht en haar individuele leden richten zich naar het algemeen belang van de vereniging. Enkele belangrijke taken/bevoegdheden van de Raad van Toezicht zijn het benoemen, schorsen en ontslaan van de directeur/bestuurder, het goedkeuren en medeondertekenen van de jaarrekening, goedkeuren van de begroting en meerjarenplannen.

Samenstelling

Bij de samenstelling van de Raad van Toezicht is gekozen voor gespreide deskundigheid en diversiteit in maatschappelijke achtergronden.

Naam	Functie en aandachtsgebied	Op voordracht van	Eerste benoeming	Aftredend, herbenoembaar	Aftredend, niet benoembaar
Dhr. M. Savelsbergh	Lid, huisvesting	Ledenraad	18-06-2019	18-06-2023	18-06-2027
Mevr. L.N. Koning-Lucas	Lid, financiën	Ledenraad	18-06-2019	18-06-2023	18-06-2027
Dhr. B. Klouwen	Lid, communicatie	Ledenraad	01-06-2013	01-06-2017	01-06-2021
Dhr. E. van Vliet	Lid, algemeen	GMR	01-06-2013	01-06-2017	01-06-2021
Mevr. W. van Bijnen	Lid, onderwijs	Ledenraad	01-06-2014	19-06-2018	01-06-2022
Mevr. S. Dik	Lid, secretariaat	Ledenraad	06-12-2016	06-12-2020	06-12-2024
Mevr. G. Hissink	Lid, juridische zaken	Ledenraad	19-06-2018	19-06-2021	19-06-2025

In 2020 zijn er geen leden die de Raad hebben verlaten.

Nevenfuncties en bezoldiging

De leden van de Raad van Toezicht functioneren onafhankelijk ten opzichte van directeur/bestuurder en elkaar. De leden kennen geen ongewenste verstrengeling met welk (deel)belang dan ook.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor hun inzet.

Werkzaamheden

De Raad van Toezicht heeft 8 keer regulier vergaderd met de directeur/bestuurder. Daarnaast heeft overleg plaatsgehad met een schooldirecteur en Ledenraad.

De vergaderingen zijn voorbereid door directeur/bestuurder in overleg met een of meerdere leden van de Raad van Toezicht. De vergaderingen worden voorafgegaan door een voorbespreking met alleen de leden van de Raad van Toezicht.

Datum	Agenda
23 januari 2020	- Begroting 2020 – 2023 vastgesteld - Doelen Strategische Beleidsplan besproken - Onderwijskwaliteit - Proces mogelijke samenwerking Veluwezoom
12 maart 2020	- Gesprek RvT/Ledenraad - Vorbereiding bezoek onderwijsinspectie
9 april 2020	- Gesprek RvT/GMR – uitgesteld als gevolg lockdown corona - Stand van zaken onderwijs tijdens coronacrisis vanaf 16 maart 2020
27 mei 2020	- Vorbereiding Algemene Ledenvergadering en verantwoording Raad van Toezicht en directeur/bestuurder aan de Ledenraad - Stand van zaken onderwijs tijdens corona - Eerste stap werving nieuwe bestuurder
17 juni 2020	- Algemene Ledenvergadering en verantwoording Raad van Toezicht en directeur/bestuurder aan de Ledenraad - Vaststelling jaarrekening 2019
17 sept.2020	- Locatiebezoek De Akker, gesprek met directeur E. Spaan - Liquiditeitsoverzicht 2020
6 okt. 2020	- RvT met accountant concept accountantsverslag 2019 - Opvolging bestuurder
10 nov. 2020	- Gesprek De Bedoeling, Robbin Haaijer en Pim Spijker - Conceptbegroting 2021 - Opvolging bestuurder

Gang van zaken gedurende het boekjaar 2020

In 2020 heeft de Raad van Toezicht extra aandacht geschonken aan het toerusten van haar leden om de taak als toezichthouder uit te kunnen voeren de huidige eisen.

Er is uitgebreid aandacht geweest voor de gevolgen van corona voor de leerkrachten, leerlingen en de kwaliteit van het onderwijs.

Daarnaast zijn alle vergaderingen van de Raad van Toezicht vanaf april digitaal gevoerd.

Afgelopen jaar is een onderzoek gestart naar een mogelijke samenwerking tussen Veluwezoom en PCBO. In principe staat de Raad van Toezicht open tegenover dit onderzoek als het voor beide partijen een win win situatie oplevert.

Remuneratiecommissie

In 2020 heeft de remuneratiecommissie samen met directeur/bestuurder bestaande uit Anton Brinkhuis twee bijeenkomsten gehad. In februari 2020 zijn de doelstellingen en voortgang tijdens het afgelopen jaar geëvalueerd in juli zijn nieuwe doelstellingen vastgesteld voor het komende jaar.

In 2020 bestond de remuneratiecommissie uit Bram Klouwen en Edwin van Vliet.

Evaluatie en functioneren

In de 2020 heeft de voltallige raad onder leiding van Verus de cursus Deskundig van Start gevolgd. In vier sessies zijn verschillende aspecten (juridisch kader, governance, bedrijfsvoering en onderwijs en identiteit) aan de orde gekomen.

Risico's en meerjarenbegroting

De Raad voorziet op dit moment geen financiële of andere risico's die de continuïteit van de vereniging op korte of middellange termijn zouden kunnen bedreigen.

Governance code

Per 1 augustus 2018 onderschrijft de Raad van Toezicht de aangepaste versie van de Governance code.

Tot slot

De Raad van Toezicht is de medewerkers, het managementteam en de directeur/bestuurder dankbaar voor hun inzet, onder de zeer bijzondere omstandigheden als gevolg van het coronavirus, waarmee zij zich sterk gemaakt hebben voor de onderwijsprestaties in 2020.

21 april 2021

Saskia Dik
secretaris

Analyse verschil werkelijke exploitatie en begroting

	€
Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 afgenomen met	500.625
Het lagere resultaat wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat de personeelslasten (eenmalige uitkeringen € 171.900) hoger uitvallen ten opzichte van 2019. Verder zijn de posten huisvestingslasten en overige lasten hoger (effecten van de coronacrisis).	
Vershil werkelijk resultaat en begroot resultaat 2020	
Het werkelijke resultaat 2020 bedraagt	396.561-
Het begrote resultaat 2020 bedroeg	204.600-
	191.961-
Dit verschil is als volgt te verklaren:	
3.1 Rijksbijdragen OCW hoger dan begroot, dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat SWV inzake passend onderwijs hoger, en toegerekende subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma € 14.500 niet begroot zijn. Daarbij is de personele bekostiging met circa 4,25% geïndexeerd, terwijl 4,0% begroot was. Personeels- en arbeidsmarktbeleid valt lager uit dan begroot, dit als gevolg van de verrekening bijzondere en aanvullende bekostiging die in december 2019 is ontvangen.	59.951
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies lager dan begroot,	4.000-
3.5 Overige baten lager dan begroot. Ouderbijdragen (effecten van de coronacrisis) en detachering poolers (o.a. poolers ingezet binnen eigen bestuur) zijn lager dan begroot. Daarentegen zijn de overige baten hoger dan begroot; o.a. bijdrage speeltoestel, vergoeding stichting ik in de buurt en bijdrage CMK.	47.168-
5.1 Financiële baten, hoger dan begroot.	39
7 Resultaat deelnemingen niet begroot.	6.786
Vershil werkelijke baten en begrote baten 2020	15.608
4.1 Personeelslasten hoger dan begroot. De loonkosten zijn hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door de loonkosten van de eenmalige uitkeringen in februari 2020. totaal ongeveer € 171.300. Als de eenmalige uitkeringen buiten beschouwing worden gelaten, zijn de loonkosten ook hoger dan de begrote loonkosten. Dit wordt veroorzaakt doordat er in totaal 2,32 fte's meer zijn ingezet op regulier, vervanging eigen rekening en WAZO. Dit effect wordt echter deels gedempt door kortingen voor langdurige ziek, onbetaald verlof en ouderschapsverlof die niet zijn begroot. Wel is er nog een GPL-effect door de hogere structurele EJU.	151.021
Bij extern personeelslasten zijn de kosten ziekteverzuim en reguliere vervanging apart geboekt in opdracht van het bestuur, per saldo € 42.332 hoger dan begroot. Daarnaast zijn de uitgaven bij uitkeringskosten en overige personele lasten (transitievergoeding) hoger dan begroot. Dotatie voorziening duurzame inzet, schoolbegeleiding, scholing en GMR lager dan begroot. De inkomsten bij UWV zijn hoger dan begroot.	
4.2 Afschrijvingen, hoger dan begroot; Afschrijvingen verbouwingen en afschrijvingen ICT zijn hoger dan begroot.	8.346
Transporten	159.367

Analyse verschil werkelijke exploitatie en begroting

	€
Transport	159.367
4.3 Huisvestingslasten, hoger dan begroot. Herstelonderhoud, schoonmaak door derden en schoonmaakartikelen zijn hoger dan begroot; extra schoonmaak en producten aangeschaft als gevolg van coronacrisis.	3.024
4.4 Overige lasten, hoger dan begroot; Bij verbruiksmateriaal leermiddelen en licenties ICT-leermiddelen zie je een forse overschrijding. Daarnaast zijn de kosten bij drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur, tussenschoolse opvang en overige kosten hoger dan begroot. Andere opvallende post; uitgaven aan ouderbijdragen € 30.709, terwijl hiervoor € 40.000 begroot is, effecten van de coronacrisis. Verder zijn er afwijkingen op diverse posten, zowel positief als negatief.	45.178
Verschil werkelijke lasten en begrote lasten 2020	207.569
Recapitulatie:	
Verschil werkelijke baten en begrote baten 2020	15.608
Verschil werkelijke lasten en begrote lasten 2020	207.569
	191.961-

Treasuryverslag

Het bestuur heeft in het verslagjaar 2020 geen middelen belegd. Overtollige liquiditeiten worden overgeboekt naar een spaarrekening. Het treasurybeleid is vastgelegd in het treasurystatuut.

Investerings- en financieringen

Investerings

In 2020 is geïnvesteerd in materiële vaste activa voor een bedrag van	324.555
In het meerjaren investeringsplan waren voor 2020 investeringen gepland voor een bedrag van	350.000

Ondertekening

Datum: 9 juni 2021

Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs
in de Gemeente Rheden

Handtekening voorzitter:

Kengetallen

		PCBO Rheden 2020	PCBO Rheden 2019	PCBO Rheden 2018	PCBO Rheden 2017	PCBO Rheden 2016
Kengetallen financiële positie						
Solvabiliteit						
De solvabiliteit geeft aan in hoeverre aan de verplichtingen op lange termijn kan worden voldaan. Een solvabiliteitsratio groter dan 0,30 is wenselijk.						
Eigen vermogen / voorzieningen	€	2.950.920				
Totaal vermogen	€	3.575.033	0,83	0,86	0,82	0,84
Liquiditeit (current ratio)						
De current ratio geeft aan in hoeverre aan de verplichtingen op korte termijn (1 jaar) kan worden voldaan. Een current ratio van 0,75 is voldoende.						
Vlottende activa	€	1.937.001				
Kortlopende schulden	€	624.113	3,10	4,25	3,56	3,87
Huisvestingsratio						
De huisvestingsratio geeft aan welk deel van de totale lasten aan huisvesting wordt besteed. Een huisvestingsratio kleiner dan 0,10 is wenselijk.						
Huisvestingslasten + afschrijving gebouwen	€	410.106				
Totale lasten	€	6.585.969	0,06	0,06	0,06	0,07
Weerstandsvermogen						
Het weerstandsvermogen geeft een indicatie van de financiële reservepositie. Een weerstandsvermogen groter dan 0,05 is wenselijk						
Eigen vermogen	€	2.852.247				
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€	6.182.622	0,46	0,53	0,53	0,51
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
De rentabiliteit geeft de verhouding weer tussen het resultaat uit gewone bedrijfsvoering en de totale baten. Een rentabiliteit van minimaal 0,00 is wenselijk.						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€	403.347-				
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€	6.182.622	-0,07	0,01	0,05	0,05
Signaleringswaarde voor mogelijk bovenmatig eigen vermogen						
Normatief publiek eigen vermogen per balans 31-12-2020	€	2.009.111				
Feitelijk publiek eigen vermogen per balans 31-12-2020	€	2.362.337				

Conclusie

Op basis van bovenstaande bedragen overstijgt het publiek deel van het eigen vermogen van Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente Rheden ruimschoots de genormeerde signaleringswaarde.

Kengetallen

		PCBO Rheden 2020	PCBO Rheden 2019	PCBO Rheden 2018	PCBO Rheden 2017	PCBO Rheden 2016
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 5.847.851	94,6 %	94,2 %	93,8 %	93,7 %	94,9 %
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	- -	0,0 %	0,1 %	0,2 %	0,1 %	0,0 %
Overige baten / baten * 100%	- 334.732	5,4 %	5,5 %	5,8 %	6,0 %	4,7 %
Financiële baten / baten * 100%	- 39	0,0 %	0,1 %	0,2 %	0,2 %	0,4 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 6.182.622	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 5.491.621	83,4 %	83,1 %	82,7 %	81,6 %	80,2 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 210.146	3,2 %	3,3 %	3,5 %	3,6 %	3,5 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 342.624	5,2 %	5,3 %	5,2 %	6,0 %	6,2 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 541.578	8,2 %	8,3 %	8,6 %	8,8 %	10,1 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 6.585.969	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2020	982					
Rijksbijdragen per leerling	€ 5.847.851	€ 5.955	€ 6.127	€ 5.551	€ 5.134	€ 5.038
Overige overheidsbijdragen en -subsidies per leerling	- -	- -	- 19	- 21	- 8	- 4
Overige baten per leerling	- 334.732	- 341	- 357	- 342	- 329	- 251
Financiële baten per leerling	- 39	- -	- 3	- 6	- 10	- 17
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 6.182.622	€ 6.296	€ 6.505	€ 5.920	€ 5.481	€ 5.310
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 5.491.621	€ 5.592	€ 5.345	€ 4.658	€ 4.260	€ 4.182
Afschrijvingen per leerling	- 210.146	- 214	- 214	- 196	- 190	- 184
Huisvestingslasten per leerling	- 342.624	- 349	- 343	- 293	- 312	- 321
Overige lasten per leerling	- 541.578	- 552	- 533	- 484	- 457	- 528
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 6.585.969	€ 6.707	€ 6.435	€ 5.631	€ 5.219	€ 5.215

Specificatie kengetallen

	Centraal budget 2020 %	04SL De Holtbanck 2020 %	10QP De Akker 2020 %	11FC De Boomgaard 2020 %	18ZA Prins Bernh. 2020 %	19AB De Arnhorst 2020 %
Rentabiliteit	<u>-5,8</u>	<u>-7,3</u>	<u>-14,0</u>	<u>-12,9</u>	<u>-4,0</u>	<u>-12,9</u>
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	96,9	75,8	87,5	73,7	87,9	86,6
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overige baten / baten * 100%	3,1	24,2	12,5	26,3	12,1	13,4
Financiële baten / baten * 100%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	98,7	1,7	9,0	1,8	1,1	2,2
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	0,3	19,7	12,6	21,8	22,2	16,2
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	0,3	34,3	36,2	31,2	24,3	29,7
Overige lasten / totale lasten * 100%	0,8	44,3	42,2	45,2	52,4	51,9
Financiële lasten / totale lasten * 100%	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>	<u>100,0</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Baten per leerling						
Rijksbijdragen per leerling	n.v.t.	781	884	757	806	775
Overige overheidsbijdragen en -subsidies per leerling	n.v.t.	-	-	-	-	-
Overige baten per leerling	n.v.t.	249	127	271	111	120
Financiële baten per leerling	n.v.t.	-	-	-	-	-
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	<u>n.v.t.</u>	<u>1.030</u>	<u>1.011</u>	<u>1.028</u>	<u>917</u>	<u>895</u>
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	n.v.t.	19	104	21	11	22
Afschrijvingen per leerling	n.v.t.	218	145	253	211	164
Huisvestingslasten per leerling	n.v.t.	379	417	362	232	300
Overige lasten per leerling	n.v.t.	490	486	524	500	525
Financiële lasten per leerling	n.v.t.	-	-	-	-	-
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	<u>n.v.t.</u>	<u>1.106</u>	<u>1.152</u>	<u>1.160</u>	<u>954</u>	<u>1.011</u>

Grondslagen

Grondslagen van waardering en van bepaling resultaat

Algemeen

De jaarrekening is qua indeling en inhoud samengesteld aan de hand van de Regeling jaarverslaggeving onderwijs, RJ richtlijnen en Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgesteld op basis van continuïteit. Het bestuur heeft daarin de effecten van de corona pandemie meegewogen en komt op basis van die afweging niet tot een andere conclusie.

Verbonden partijen

Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de gemeente Rheden en Kinderopvang BOElenD b.v. worden aangestuurd door hetzelfde College van bestuur. Beide besturen zijn statutair gevestigd in de gemeente Rheden. Daar beide besturen zich kwalificeren als een economische eenheid waarin rechtspersonen organisatorisch zijn verbonden, dient, op grond van de wet- en regelgeving, Richtlijn Jaarverslag Onderwijs alsmede Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, een samengevoegde jaarrekening te worden opgesteld.

Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de gemeente Rheden is aangewezen als groepshoofd en de samengevoegde jaarrekening is gebaseerd op de algemeen geldende financiële regelgeving.

Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van lineair berekende afschrijvingen op basis van de economische levensduur.

Afschrijvingen vinden plaats vanaf moment in gebruik name.

De grens voor activeren bedraagt € 500.

Afschrijvingspercentage:

- Gebouwen	2,5% & 5% & 10%
- Verbouwingen	5% & 6,7% & 10%
- Installaties	6,7% & 10%
- ICT	5% & 10% & 12,5% & 20% & 25%
- Meubilair	4% & 5% & 6,7% & 10% & 12,5%
- Overige inventaris	5% & 12,5% & 20%
- Leermiddelen	5% & 12,5%

Economische levensduur:

40 & 20 & 10 jaar
20 & 15 & 10 jaar
16 & 10 jaar
20 & 10 & 8 & 5 & 4 jaar
25 & 20 & 15 & 10 & 8 jaar
20 & 8 & 5 jaar
20 & 8 jaar

Deelnemingen

De niet-geconsolideerde deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend, worden gewaardeerd op de nettovermogenswaarde, doch niet lager dan nihil. Deze nettovermogenswaarde wordt berekend op basis van de grondslagen van Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente Rheden.

Financiële vaste activa

Effecten worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld in de toelichting op de balans, ter vrije beschikking van het bestuur en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Algemene reserve

De algemene reserve betreft een buffer ter waarborging van de continuïteit van het bevoegd gezag en wordt opgebouwd uit resultaatbestemming van overschotten welke ontstaan uit het verschil tussen de toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Reserves worden geacht uit publieke middelen te zijn opgebouwd tenzij expliciet anders is vermeld in de toelichting op de balans.

Grondslagen

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd met als doel deze in de toekomst aan te wenden voor een specifiek doel. Bestemmingsreserves zijn gevormd op basis van een besluit van het bevoegd gezag.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor in rechte of verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht. Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening jubilea

De voorziening jubilea is gevormd ter dekking van de kosten van jubileumgratificaties die op grond van de CAO dienen te worden betaald. Daarbij wordt rekening gehouden met een fictieve indiensttreedingsleeftijd van 22 jaar, blijfkanspercentage en een uitkering bij 25- en 40-jarig jubileum conform de CAO. De voorziening is gewaardeerd tegen contante waarde, de discontovoet bedraagt 1%.

Voorziening duurzame inzet

In de voorziening duurzame inzet is de verplichting per ultimo jaar opgenomen voor de gespaarde uren in de kader van de regeling in de CAO 2014-2015. Met het basisbudget van 40 klokuren en een opnamekans van 80% is de hoogte voorziening duurzame inzet bepaald.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar en zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Gebruik van schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de directie van de Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs in de Gemeente Rheden zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat de directie 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.

Grondslagen van bepaling resultaat

Rijksbijdragen OCW/EZ

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet-geoormerkte OCW / EZ-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW / EZ-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waar nog geen activiteiten voor zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW / EZ-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn nog niet is verlopen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op de balansdatum.

Grondslagen

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende materiële vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte levensduur. Dit gebeurt volgens de methode T; in het jaar van aanschaf wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Pensioenverplichtingen

Er is sprake van een toegezegde pensioenregeling. Hierbij is een pensioen toegezegd aan personeel op pensioengerechtigde leeftijd, afhankelijk van leeftijd, salaris en dienstjaren. Deze toegezegde pensioenregeling is verwerkt als zou sprake zijn van een toegezegde-bijdrage regeling. Voor de pensioenregeling worden op verplichte basispremies betaald aan het pensioenfonds. Behalve de premiebetaling zijn er geen verdere verplichtingen uit hoofde van deze regeling. Er is geen verplichting in geval van een tekort bij het pensioenfonds tot het voldoen van aanvullende bijdrage anders dan toekomstige premies. De premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien deze leiden tot een terugstorting of tot een vermindering van toekomstige betalingen. De beleidsdekkingsgraad van het ABP per 31 december 2020 bedroeg 87,6%. De dekkingsraad van het ABP per 31 december 2020 bedroeg 93,2%.

Stelselwijziging

In het boekjaar 2020 zijn geen stelselwijzigingen doorgevoerd.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Vergelijkende cijfers

De cijfers van 2019 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijking met de cijfers van 2020 mogelijk te maken.

Geconsolideerde balans per 31 december na resultaatbestemming

		31-12-2020 €	31-12-2019 €
1	Activa		
	Vaste activa		
1.2	Materiële vaste activa	1.429.540	1.320.615
1.3	Financiële vaste activa	-	-
		1.429.540	1.320.615
	Viottende activa		
1.5	Vorderingen	687.595	639.062
1.7	Liquide middelen	1.536.528	2.042.995
		2.224.123	2.682.057
	Totaal activa	<u>3.653.663</u>	<u>4.002.672</u>
2	Passiva		
2.1	Eigen vermogen	2.852.709	3.248.808
2.2	Voorzieningen	98.673	113.256
2.4	Kortlopende schulden	702.281	640.608
		3.653.663	4.002.672
	Totaal passiva	<u>3.653.663</u>	<u>4.002.672</u>

Geconsolideerde staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen	5.847.851	5.787.900	5.826.895
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	4.000	17.753
3.5 Overige baten	907.281	973.000	944.239
Totaal baten	6.755.132	6.764.900	6.788.887
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten	5.983.822	5.774.000	5.552.097
4.2 Afschrijvingen	217.453	212.900	210.403
4.3 Huisvestingslasten	351.372	347.500	339.669
4.4 Overige lasten	597.731	556.900	575.925
Totaal lasten	7.150.378	6.891.300	6.678.094
Saldo baten en lasten	395.246-	126.400-	110.793
5 Financiële baten en lasten	49	-	2.505
Resultaat	395.197-	126.400-	113.298
7 Resultaat deelnemingen	-	-	-
Venootschapsbelasting	1.364	11.147	9.234
Resultaat na deelnemingen	396.561-	137.547-	104.064
Resultaatbestemming			
Algemene reserve school	91.015-	24.453	24.787
Algemene reserve centraal	306.149-	162.000-	79.100
Algemene reserve privaat	603	-	177
Bestemmingsreserve personeel	-	-	-
	396.561-	137.547-	104.064

Geconsolideerd kasstroomoverzicht

	2020 €	2019 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	395.246-	110.793
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	217.453	210.403
Mutaties voorzieningen	14.583-	8.512
	202.870	218.915
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorderingen	48.533-	201.955-
Kortlopende schulden	61.673	81.323-
	13.140	283.278-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	179.236-	46.430
Ontvangen interest	49	2.607
Waardeveranderingen effecten	-	102-
Buitengewoon resultaat	-	-
	49	2.505
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	179.187-	48.935
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	326.378-	399.322-
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	-
Investerings financiële vaste activa	-	99.557
Overige investeringen in financiële vaste activa	-	100.102
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	326.378-	199.663-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden	-	-
	-	-
Kasstroom uit overige balansmutaties		
Overige mutaties (vennootschapsbelasting)	900-	9.234-
	900-	9.234-
Mutatie liquide middelen	506.465-	159.962-
Beginstand liquide middelen	2.042.995	2.202.959
Mutatie liquide middelen	506.465-	159.962-
Eindstand liquide middelen	1.536.528	2.042.995

Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans

	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Desinvest.	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest.	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde
	1-1-2020	1-1-2020	1-1-2020	2020	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1 Activa										
1.2 Materiële vaste activa										
1.2.1 Gebouwen en terr.	1.217.048	539.036	678.012	189.094	-	-	71.119	1.406.142	610.155	795.987
1.2.2 Inventaris en apparat.	2.055.874	1.534.927	520.947	108.513	-	-	114.976	2.164.387	1.649.903	514.484
1.2.3 Leermiddelen	988.769	867.113	121.656	28.771	-	-	31.358	1.017.540	898.471	119.069
Totaal MVA	<u>4.261.691</u>	<u>2.941.076</u>	<u>1.320.615</u>	<u>326.378</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>217.453</u>	<u>4.588.069</u>	<u>3.158.529</u>	<u>1.429.540</u>

Gehanteerde afschrijvingspercentages: gebouwen 2,5% & 5% & 10%; verbouwing 5% & 6,7% & 10%; Installaties 6,7% & 10%; ICT 5% & 10% & 12,5% & 20% & 25%; meubilair 4% & 5% & 6,7% & 10% & 12,5%; overige inventaris 5% & 12,5% & 20%; leermiddelen 5% & 12,5%.

Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
1.5 Vorderingen		
1.5.1 Debiteuren	35.908	10.550
1.5.2 OCW/EZ	259.390	260.216
1.5.7 Overige vorderingen	305.001	260.712
1.5.8 Overlopende activa	87.296	107.584
Totaal vorderingen	<u>687.595</u>	<u>639.062</u>
 1.7 Liquide middelen		
1.7.1 Kasmiddelen	93	87
1.7.2 Tegoeden en bank- en girorekeningen	1.536.435	2.042.908
Totaal liquide middelen	<u>1.536.528</u>	<u>2.042.995</u>

Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans

	Saldo 1-1-2020 €	Bestemming resultaat 2020 €	Inflatie- correctie 2020 €	Overige mutaties 2020 €	Saldo 31-12-2020 €
2 Passiva					
2.1 Eigen vermogen					
2.1.1 Algemene reserve	2.522.590	397.164-	-	-	2.125.426
2.1.2 Best. reserves (publiek)	243.697	-	-	-	243.697
2.1.3 Best. reserves (privaat)	482.521	603	-	462	483.586
Totaal eigen vermog.	3.248.808	396.561-	-	462	2.852.709
	Saldo 1-1-2020 €	Dotaties 2020 €	Onttrekkingen 2020 €	Vrijval 2020 €	Saldo 31-12-2020 €
2.2 Voorzieningen					
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen</u>					
Jubilea	62.154	8.896	3.666	-	67.384
Duurzame inzet	51.102	16.500	-	36.313	31.289
Totaal voorzieningen	113.256	25.396	3.666	36.313	98.673
			Kortlopende deel <1jaar €	Langlopende deel >1jaar €	Totaal €
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen</u>					
Jubilea			1.400	65.984	67.384
Duurzame inzet			-	31.289	31.289
			1.400	97.273	98.673

De voorziening jubilea is gevormd om de toekomstige uitkeringen als gevolg van jubilea te kunnen dekken. De onttrekkingen bestaan uit loonkosten van personeel dat in aanmerking komt voor een jubileumuitkering. In de berekening wordt een rekenrente van 1% gehanteerd. Er is rekening gehouden met een vertrekkans van 7%.

In de voorziening duurzame inzet is de verplichting per ultimo jaar opgenomen voor de gespaarde uren in de kader van de regeling in de CAO 2014-2015. Met het basisbudget van 40 klokuren en een opnamekans van 80% is de hoogte voorziening duurzame inzet bepaald.

Toelichting behorende tot de geconsolideerde balans

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.2 Vooruitontvangen bedragen	2.802	2.949
2.4.3 Crediteuren	135.094	147.151
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing december	215.986	189.883
Premies sociale verzekeringen december	12.825	11.557
Te betalen vennootschapsbelasting	1.364	-
	230.175	201.440
2.4.8 Schulden terzake pensioenen		
ABP december	71.541	65.452
2.4.10 Overlopende passiva	262.669	223.616
Totaal kortlopende schulden	702.281	640.608

Toelichting behorende tot de geconsolideerde staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/EZ personeel	4.812.155	4.795.900	4.792.914
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/EZ materiële instandhouding	760.540	760.500	783.464
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ	27.439	6.300	10.478
3.1.3 Ontv.doorbetalings rijksbijdragen SWV	247.717	225.200	240.039
	<u>5.847.851</u>	<u>5.787.900</u>	<u>5.826.895</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	-	4.000	17.753
3.2.2 Overige	-	-	-
	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>17.753</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur onroerende zaken	64.776	59.900	58.068
3.5.2 Detachering personeel	157.998	209.600	143.250
3.5.5 Ouderbijdragen	656.538	701.000	719.079
3.5.6 Overige	27.969	2.500	23.842
	<u>907.281</u>	<u>973.000</u>	<u>944.239</u>
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	5.573.719	5.260.200	5.069.257
4.1.2.1 Personele voorzieningen	10.917-	16.500	15.267
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	287.652	250.000	364.880
4.1.2.3 Overige personele lasten	261.701	272.300	187.399
4.1.3 Uitkeringen	128.333-	25.000-	84.706-
	<u>5.983.822</u>	<u>5.774.000</u>	<u>5.552.097</u>
Het totaal aan lonen en salarissen uit 4.1.1 is opgebouwd uit de volgende componenten:			
Brutolonen en salarissen	4.219.860	3.982.495	3.823.221
Sociale lasten	744.903	703.003	665.196
Pensioenpremies	608.956	574.702	580.840
	<u>5.573.719</u>	<u>5.260.200</u>	<u>5.069.257</u>
Gemiddeld aantal fte's	<u>80,01</u>	<u>77,51</u>	<u>79,01</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa	<u>217.453</u>	<u>212.900</u>	<u>210.403</u>
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	17.413	16.400	21.848
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	78.991	75.200	83.724
4.3.4 Energie en water	75.023	86.600	78.025
4.3.5 Schoonmaakkosten	160.872	140.100	138.331
4.3.6 Heffingen	8.790	7.600	7.575
4.3.7 Overige huisvestingslasten	10.283	21.600	10.166
	<u>351.372</u>	<u>347.500</u>	<u>339.669</u>

Toelichting behorende tot de geconsolideerde staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4 Lasten			
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	101.044	81.500	100.086
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	328.796	262.400	300.754
4.4.4 Overige lasten	167.891	213.000	175.085
	<u>597.731</u>	<u>556.900</u>	<u>575.925</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten			
5.1 Rentebaten	49	-	2.607
5.2 Waardeveranderingen effecten	-	-	102-
	<u>49</u>	<u>-</u>	<u>2.505</u>
5.4 Financiële lasten			
5.4 Rentelasten	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7 Resultaat deelnemingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Uitsplitsing accountantskosten</u>			
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	12.440	10.500	9.315
4.4.1.2 Honorarium andere controleopdrachten	-	-	-
4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen	-	-	-
4.4.1.4 Honorarium andere niet-controledienst	-	-	-
Accountantslasten	<u>12.440</u>	<u>10.500</u>	<u>9.315</u>

Enkelvoudige balans per 31 december na resultaatbestemming

		31-12-2020 €	31-12-2019 €
1	Activa		
	Vaste activa		
1.2	Materiële vaste activa	1.409.667	1.295.260
1.3	Financiële vaste activa	<u>228.365</u>	<u>221.579</u>
		1.638.032	1.516.839
	Viottende activa		
1.5	Vorderingen	602.649	573.320
1.7	Liquide middelen	<u>1.334.352</u>	<u>1.838.949</u>
		1.937.001	2.412.269
	Totaal activa	<u><u>3.575.033</u></u>	<u><u>3.929.108</u></u>
2	Passiva		
2.1	Eigen vermogen	2.852.247	3.248.808
2.2	Voorzieningen	98.673	113.256
2.4	Kortlopende schulden	<u>624.113</u>	<u>567.044</u>
		3.575.033	3.929.108
	Totaal passiva	<u><u>3.575.033</u></u>	<u><u>3.929.108</u></u>

Enkelvoudige staat van baten en lasten

		Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	5.847.851	5.787.900	5.826.895
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	4.000	17.753
3.5	Overige baten	334.732	381.900	339.160
	Totaal baten	6.182.583	6.173.800	6.183.808
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	5.491.621	5.340.600	5.083.203
4.2	Afschrijvingen	210.146	201.800	203.195
4.3	Huisvestingslasten	342.624	339.600	326.270
4.4	Overige lasten	541.578	496.400	507.272
	Totaal lasten	6.585.969	6.378.400	6.119.940
	Saldo baten en lasten	403.386-	204.600-	63.868
5	Financiële baten en lasten	39	-	2.495
	Resultaat	403.347-	204.600-	66.363
7	Resultaat deelnemingen	6.786	-	37.701
	Resultaat na deelnemingen	396.561-	204.600-	104.064
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve school	97.801-	42.600-	12.914-
	Algemene reserve centraal	306.149-	162.000-	79.100
	Algemene reserve privaat	7.389	-	37.878
	Bestemmingsreserve personeel	-	-	-
		396.561-	204.600-	104.064

Enkelvoudig kasstroomoverzicht

	2020 €	2019 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	403.386-	63.868
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	210.146	203.195
Mutaties voorzieningen	14.581-	8.510
	195.565	211.705
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorderingen	29.329-	170.724-
Kortlopende schulden	57.069	122.242-
	27.740	292.966-
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	180.081-	17.393-
Ontvangen interest	39	2.597
Waardeveranderingen effecten	-	102-
Buitengewoon resultaat	-	-
	39	2.495
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	180.042-	14.898-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	324.555-	396.299-
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	-
Investerings financiële vaste activa	-	99.557
Overige investeringen in financiële vaste activa	-	100.102
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	324.555-	196.640-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Nieuw opgenomen leningen	-	-
Aflossing langlopende schulden	-	-
	-	-
Kasstroom uit overige balansmutaties		
Overige mutaties eigen vermogen	-	-
	-	-
Mutatie liquide middelen	<u>504.597-</u>	<u>211.538-</u>
Beginstand liquide middelen	1.838.949	2.050.488
Mutatie liquide middelen	<u>504.597-</u>	<u>211.538-</u>
Eindstand liquide middelen	<u>1.334.352</u>	<u>1.838.949</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

		Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Desinvest.	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest.	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde
		1-1-2020	1-1-2020	1-1-2020	2020	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	Activa										
1.2	Materiële vaste activa										
1.2.1	Gebouwen en terreinen										
	<u>Terreinen</u>										
	Centraal budget	28.233	-	28.233	-	-	-	-	28.233	-	28.233
	<u>Gebouwen</u>										
04SL	De Holtbanck	63.259	57.213	6.046	-	-	-	277	63.259	57.490	5.769
10QP	De Akker	803	498	305	-	-	-	40	803	538	265
11FC	De Boomgaard	5.047	2.300	2.747	-	-	-	180	5.047	2.480	2.567
18ZA	Prins Bernhard	53.009	31.539	21.470	-	-	-	2.574	53.009	34.113	18.896
19AB	De Arnhorst	4.629	2.716	1.913	-	-	-	231	4.629	2.947	1.682
		126.747	94.266	32.481	-	-	-	3.302	126.747	97.568	29.179
	<u>Verbouwing</u>										
	Centraal budget	242.585	13.535	229.050	20.000	-	-	13.463	262.585	26.998	235.587
04SL	De Holtbanck	157.253	104.212	53.041	25.382	-	-	14.015	182.635	118.227	64.408
10QP	De Akker	635	21	614	-	-	-	63	635	84	551
11FC	De Boomgaard	223.652	41.308	182.344	63.630	-	-	14.455	287.282	55.763	231.519
18ZA	Prins Bernhard	92.194	39.947	52.247	-	-	-	3.390	92.194	43.337	48.857
19AB	De Arnhorst	133.887	94.746	39.141	58.836	-	-	8.758	192.723	103.504	89.219
		850.206	293.769	556.437	167.848	-	-	54.144	1.018.054	347.913	670.141
	<u>Installaties</u>										
	Centraal budget	1.609	1.609	-	-	-	-	-	1.609	1.609	-
04SL	De Holtbanck	55.665	40.613	15.052	-	-	-	2.945	55.665	43.558	12.107
10QP	De Akker	6.388	3.601	2.787	-	-	-	426	6.388	4.027	2.361
11FC	De Boomgaard	41.159	32.163	8.996	-	-	-	1.946	41.159	34.109	7.050
18ZA	Prins Bernhard	55.591	38.828	16.763	16.878	-	-	3.783	72.469	42.611	29.858
19AB	De Arnhorst	15.073	12.065	3.008	4.368	-	-	936	19.441	13.001	6.440
		175.485	128.879	46.606	21.246	-	-	10.036	196.731	138.915	57.816
	Totaal	1.180.671	516.914	663.757	189.094	-	-	67.482	1.369.765	584.396	785.369

Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

		Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Desinvest.	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest.	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde
		1-1-2020	1-1-2020	1-1-2020	2020	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.2	Inventaris en apparatuur										
	<u>ICT</u>										
	Centraal budget	14.693	12.723	1.970	2.935	-	-	986	17.628	13.709	3.919
04SL	De Holtbanck	259.469	225.934	33.535	7.686	-	-	11.404	267.155	237.338	29.817
10QP	De Akker	176.794	154.324	22.470	13.400	-	-	10.626	190.194	164.950	25.244
11FC	De Boomgaard	211.892	175.487	36.405	15.174	-	-	16.181	227.066	191.668	35.398
18ZA	Prins Bernhard	200.933	133.189	67.744	748	-	-	21.251	201.681	154.440	47.241
19AB	De Arnhorst	151.600	105.214	46.386	3.197	-	-	13.969	154.797	119.183	35.614
		<u>1.015.381</u>	<u>806.871</u>	<u>208.510</u>	<u>43.140</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>74.417</u>	<u>1.058.521</u>	<u>881.288</u>	<u>177.233</u>
	<u>Meubilair</u>										
	Centraal budget	13.280	8.323	4.957	-	-	-	479	13.280	8.802	4.478
04SL	De Holtbanck	149.095	114.750	34.345	-	-	-	4.940	149.095	119.690	29.405
10QP	De Akker	121.223	78.072	43.151	3.339	-	-	4.265	124.562	82.337	42.225
11FC	De Boomgaard	228.560	176.026	52.534	-	-	-	4.484	228.560	180.510	48.050
18ZA	Prins Bernhard	182.453	132.803	49.650	-	-	-	5.541	182.453	138.344	44.109
19AB	De Arnhorst	161.297	82.928	78.369	53.287	-	-	5.417	214.584	88.345	126.239
		<u>855.908</u>	<u>592.902</u>	<u>263.006</u>	<u>56.626</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25.126</u>	<u>912.534</u>	<u>618.028</u>	<u>294.506</u>
	<u>Overige inventaris</u>										
	Centraal budget	9.517	8.004	1.513	-	-	-	269	9.517	8.273	1.244
04SL	De Holtbanck	45.186	30.013	15.173	-	-	-	5.402	45.186	35.415	9.771
10QP	De Akker	22.583	20.176	2.407	-	-	-	1.563	22.583	21.739	844
11FC	De Boomgaard	27.569	22.363	5.206	1.995	-	-	1.025	29.564	23.388	6.176
18ZA	Prins Bernhard	20.252	13.421	6.831	4.929	-	-	1.933	25.181	15.354	9.827
19AB	De Arnhorst	16.850	9.649	7.201	-	-	-	1.571	16.850	11.220	5.630
		<u>141.957</u>	<u>103.626</u>	<u>38.331</u>	<u>6.924</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.763</u>	<u>148.881</u>	<u>115.389</u>	<u>33.492</u>
	Totaal	<u>2.013.246</u>	<u>1.503.399</u>	<u>509.847</u>	<u>106.690</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>111.306</u>	<u>2.119.936</u>	<u>1.614.705</u>	<u>505.231</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

		Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde	Investerings	Desinvest.	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest.	Afschrijvingen	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde
		1-1-2020	1-1-2020	1-1-2020	2020	2020	2020	2020	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2.3	Leermiddelen										
	Centraal budget	2.371	2.196	175	-	-	-	173	2.369	2.369	-
04SL	De Holtbanck	203.960	192.086	11.874	552	-	-	3.598	204.512	195.684	8.828
10QP	De Akker	173.461	134.102	39.359	5.823	-	-	8.201	179.284	142.303	36.981
11FC	De Boomgaard	305.771	271.791	33.980	6.735	-	-	9.885	312.506	281.676	30.830
18ZA	Prins Bernhard	169.203	153.170	16.033	9.051	-	-	3.597	178.254	156.767	21.487
19AB	De Arnhorst	134.003	113.768	20.235	6.610	-	-	5.904	140.613	119.672	20.941
	Totaal	<u>988.769</u>	<u>867.113</u>	<u>121.656</u>	<u>28.771</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31.358</u>	<u>1.017.538</u>	<u>898.471</u>	<u>119.067</u>
	Totaal MVA	<u>4.182.686</u>	<u>2.887.426</u>	<u>1.295.260</u>	<u>324.555</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>210.146</u>	<u>4.507.239</u>	<u>3.097.572</u>	<u>1.409.667</u>

Gehanteerde afschrijvingspercentages: gebouwen 2,5% & 5% & 10%; verbouwing 5% & 6,7% & 10%; Installaties 6,7% & 10%; ICT 5% & 10% & 12,5% & 20% & 25%; meubilair 4% & 5% & 6,7% & 10% & 12,5%; overige inventaris 5% & 12,5% & 20%; leermiddelen 5% & 12,5%.

Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

	Boekwaarde 1-1-2020 €	Mutatie + 2020 €	Mutatie - 2020 €	Boekwaarde 31-12-2020 €
1.3 Financiële vaste activa				
1.3.2 Deelneming	<u>221.579</u>	<u>6.786</u>	<u>-</u>	<u>228.365</u>

Het betreft hier de deelneming in Kinderopvang BOElenD B.V.

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
1.5 Vorderingen		
1.5.1 Debiteuren	<u>35.908</u>	<u>10.550</u>
1.5.2 OCW/EZ		
Eliminatie betaalritme lumpsumvergoeding	259.013	259.682
Eliminatie betaalritme onderwijsachterstandenbeleid	<u>377</u>	<u>534</u>
	<u>259.390</u>	<u>260.216</u>
1.5.7 Overige vorderingen		
Transitievergoeding UWV	163.235	131.771
Rente boekjaar	11	180
Overige vorderingen boekjaar	56.809	42.272
Vorderingen schade gebouw	<u>-</u>	<u>20.747</u>
	<u>220.055</u>	<u>194.970</u>
1.5.8 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	47.246	62.134
Waarborgsommen	<u>40.050</u>	<u>45.450</u>
	<u>87.296</u>	<u>107.584</u>
Totaal vorderingen	<u>602.649</u>	<u>573.320</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
1.7 Liquide middelen		
1.7.1 Kasmiddelen		
Kas	11	5
1.7.2 Tegoeden en bank- en girorekeningen		
Abn - Amro, rekening courant NL45ABNA0573.714.592	107.127	140.599
Abn - Amro, spaarrekening NL55ABNA05533.99.217	3.922	263.906
Abn - Amro, spaarrekening NL24ABNA04009.69.610	436.419	436.278
Abn - Amro, beleggersrekening NL35ABNA05507.87.852	675.000	877.780
Abn - Amro, rekening courant NL90ABNA05508.71.349	354	98
Abn - Amro, rekening courant NL63ABNA05508.16.836	18.118	17.774
<u>Directie schoolrekeningen</u>		
Abn - Amro, rekening courant NL15ABNA05561.20.205 04SL	11.486	9.860
Abn - Amro, rekening courant NL26ABNA05559.71.015 10QP	4.884	10.122
Abn - Amro, rekening courant NL13ABNA05558.71.339 11FC	8.967	6.972
Abn - Amro, rekening courant NL96ABNA05554.73.988 18ZA	5.748	7.638
Abn - Amro, rekening courant NL41ABNA05557.45.511 19AB	13.561	7.462
<u>Diverse schoolrekeningen</u>		
Abn - Amro, rekening courant NL70ABNA05562.37.749 04SL	11.719	10.392
Abn - Amro, rekening courant NL85ABNA05560.19.326 10QP	5.188	4.053
Abn - Amro, rekening courant NL98ABNA05558.82.225 11FC	2.937	1.478
Abn - Amro, rekening courant NL70ABNA05722.36.638 11FC	3.047	4.801
Abn - Amro, rekening courant NL60ABNA05554.89.477 18ZA	9.376	15.246
Abn - Amro, rekening courant NL76ABNA05558.10.453 19AB	16.488	24.485
	<u>1.334.341</u>	<u>1.838.944</u>
Totaal liquide middelen	<u>1.334.352</u>	<u>1.838.949</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

	Saldo 1-1-2020 €	Bestemming resultaat 2020 €	Inflatie- correctie 2020 €	Overige mutaties 2020 €	Saldo 31-12-2020 €
2 Passiva					
2.1 Eigen vermogen					
2.1.1 Algemene reserve					
Centraal budget	1.923.597	306.149-	-	-	1.617.448
04SL De Holtbanck	7.021-	14.765-	-	-	21.786-
10QP De Akker	139.918	24.596-	-	-	115.322
11FC De Boomgaard	83.984	25.218-	-	-	58.766
18ZA Prins Bernhard	223.685	7.331-	-	-	216.354
19AB De Arnhorst	158.427	25.891-	-	-	132.536
	<u>2.522.590</u>	<u>403.950-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.118.640</u>
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)					
<u>Bestemmingsreserve personeel</u>					
Centraal budget	<u>243.697</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>243.697</u>
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)					
<u>Algemene reserve</u>					
Centraal budget	<u>482.521</u>	<u>7.389</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>489.910</u>
Totaal eigen vermog.	<u><u>3.248.808</u></u>	<u><u>396.561-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>2.852.247</u></u>
	Saldo 1-1-2020 €	Dotaties 2020 €	Onttrekkingen 2020 €	Vrijval 2020 €	Saldo 31-12-2020 €
2.2 Voorzieningen					
2.2.1 Personeelsvoorzieningen					
Jubilea	62.154	8.896	3.666	-	67.384
Duurzame inzet	51.102	16.500	-	36.313	31.289
Totaal voorzieningen	<u><u>113.256</u></u>	<u><u>25.396</u></u>	<u><u>3.666</u></u>	<u><u>36.313</u></u>	<u><u>98.673</u></u>
			Kortlopende deel <1jaar €	Langlopende deel >1jaar €	Totaal €
2.2.1 Personeelsvoorzieningen					
Jubilea			1.400	65.984	67.384
Duurzame inzet			-	31.289	31.289
			<u><u>1.400</u></u>	<u><u>97.273</u></u>	<u><u>98.673</u></u>

De voorziening jubilea is gevormd om de toekomstige uitkeringen als gevolg van jubilea te kunnen dekken. De onttrekkingen bestaan uit loonkosten van personeel dat in aanmerking komt voor een jubileumuitkering. In de berekening wordt een rekenrente van 1% gehanteerd. Er is rekening gehouden met een vertrek kans van 7%.

In de voorziening duurzame inzet is de verplichting per ultimo jaar opgenomen voor de gespaarde uren in de kader van de regeling in de CAO 2014-2015. Met het basisbudget van 40 klokuren en een opnamekans van 80% is de hoogte voorziening duurzame inzet bepaald.

Toelichting behorende tot de enkelvoudige balans

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
2.4 Kortlopende schulden		
2.4.2 Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen bedragen ouderbijdragen	500	647
Vooruitontvangen bedragen impuls muziekonderwijs	2.302	2.302
	<u>2.802</u>	<u>2.949</u>
2.4.3 Crediteuren	<u>101.260</u>	<u>110.929</u>
2.4.7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing december	199.721	174.882
Premies sociale verzekeringen december	12.825	11.557
	<u>212.546</u>	<u>186.439</u>
2.4.8 Schulden terzake pensioenen		
ABP december	<u>67.527</u>	<u>65.254</u>
2.4.10 Overlopende passiva		
Overlopende passiva boekjaar	46.287	16.910
Netto salaris 13e maand	1.450	2.274
Aanspraken vakantiegeld	164.026	154.373
Subsidies OCW/EZ niet geoormerkt	9.235	13.640
Subsidies OCW/EZ geoormerkt	17.860	-
Nieuwbouw en verbouwing	1.080	-
Verstekte voorschotten	40	-
UWV zw poolers	-	14.276
	<u>239.978</u>	<u>201.473</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>624.113</u>	<u>567.044</u>

Geormerkte doelsubsidie OCW/EZ
G1 Verantwoording van subsidies waarvan het overschot vrij besteedbaar is (Regeling OCW/EZ-subsidies art. 13, lid 2 sub a)

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	Ontvangen t/m verslagjaar €	de activiteiten zijn ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking geheel uitgevoerd en afgerond
	Kenmerk	Datum			
Inhaal- en ondersteuningsprogramma	IOP2-40843-PO		32.400	32.400	N
Lerarenbeurs (studieverlof)	2020/2/1633756	22-09-2020	4.837	4.837	N
Lerarenbeurs (studieverlof)	2020/2/1633756	22-09-2020	10.884	10.884	N
Lerarenbeurs (studieverlof)	2019/9/638/34453	23-07-2019	4.837	4.837	N
Lerarenbeurs (studieverlof)	2019/9/680/37514	23-07-2019	6.046	6.046	N
		totaal	<u>59.004</u>	<u>59.004</u>	

G2 Verantwoording van subsidies die volledig verplicht besteed moeten worden aan het in de subsidiebeschikking omschreven doel

(Regeling OCW/EZ-subsidies art. 13, lid 2 sub b)

G2-A Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	ontvangen t/m verslagjaar €	totale kosten €	te verrekenen ultimo verslagjaar €	(balanspost 2.4.4)
	Kenmerk	Datum					
			-	-	-	-	
		totaal	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

G2-B Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Toewijzing		Bedrag van toewijzing €	saldo 1-1-2020 €	ontvangen in verslagjaar €	kosten in verslagjaar €	totale kosten 31-12-2020 €	saldo nog te besteden ultimo verslagjaar €
	Kenmerk	Datum						
			-	-	-	-	-	-
		totaal	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3 Baten			
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/EZ personeel	4.812.155	4.795.900	4.792.914
3.1.1 Rijksbijdragen OCW/EZ materiële instandhouding	760.540	760.500	783.464
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ	27.439	6.300	10.478
3.1.3 Ontv.doorbetalings rijksbijdragen SWV	247.717	225.200	240.039
	<u>5.847.851</u>	<u>5.787.900</u>	<u>5.826.895</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen	-	4.000	17.753
3.2.2 Overige	-	-	-
	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>17.753</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur onroerende zaken	119.476	115.800	107.268
3.5.2 Detachering personeel	157.998	209.600	143.250
3.5.5 Ouderbijdragen	35.005	54.000	64.801
3.5.6 Overige	22.253	2.500	23.841
	<u>334.732</u>	<u>381.900</u>	<u>339.160</u>
4 Lasten			
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen	5.136.741	4.886.000	4.631.919
4.1.2.1 Personele voorzieningen	10.917-	16.500	15.267
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst	287.652	250.000	364.880
4.1.2.3 Overige personele lasten	206.478	213.100	155.843
4.1.3 Uitkeringen	128.333-	25.000-	84.706-
	<u>5.491.621</u>	<u>5.340.600</u>	<u>5.083.203</u>
Het totaal aan lonen en salarissen uit 4.1.1 is opgebouwd uit de volgende componenten:			
Brutolonen en salarissen	3.868.878	3.680.025	3.474.212
Sociale lasten	684.290	650.888	604.346
Pensioenpremies	583.573	555.087	553.361
	<u>5.136.741</u>	<u>4.886.000</u>	<u>4.631.919</u>
FTE's inclusief loonkosten vervanging en poolers:	<u>71,92</u>	<u>69,60</u>	<u>70,61</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa	<u>210.146</u>	<u>201.800</u>	<u>203.195</u>
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur	8.665	8.500	8.449
4.3.3 Klein onderhoud en exploitatie	78.991	75.200	83.724
4.3.4 Energie en water	75.023	86.600	78.025
4.3.5 Schoonmaakkosten	160.872	140.100	138.331
4.3.6 Heffingen	8.790	7.600	7.575
4.3.7 Overige huisvestingslasten	10.283	21.600	10.166
	<u>342.624</u>	<u>339.600</u>	<u>326.270</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4 Lasten			
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten	83.314	81.500	83.306
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen	308.691	262.400	269.961
4.4.4 Overige lasten	149.573	152.500	154.005
	<u>541.578</u>	<u>496.400</u>	<u>507.272</u>
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Financiële baten			
5.1 Rentebaten	39	-	2.597
5.2 Waardeveranderingen effecten	-	-	102-
	<u>39</u>	<u>-</u>	<u>2.495</u>
5.4 Financiële lasten			
5.4 Rentelasten	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7 Resultaat deelnemingen	<u>6.786</u>	<u>-</u>	<u>37.701</u>
<u>Uitsplitsing accountantskosten</u>			
4.4.1.1 Honorarium onderzoek jaarrekening	9.730	8.500	7.500
4.4.1.2 Honorarium andere controleopdrachten	-	-	-
4.4.1.3 Honorarium fiscale adviezen	-	-	-
4.4.1.4 Honorarium andere niet-controledienst	-	-	-
Accountantslasten	<u>9.730</u>	<u>8.500</u>	<u>7.500</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800000 Lumpsumvergoeding personeel	3.739.923	3.724.700	3.669.593
800070 Prestatiebox	198.077	191.800	195.504
800090 Lumpsumvergoeding groeiformatie	-	-	14.550
800100 Aanvullende bekostiging onderwijsachterstandenbeleid	6.906	6.500	3.125
800110 Bijzondere bekostiging	-	-	98.655
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	867.249	872.900	811.487
820000 Materiële instandhouding	760.540	760.500	783.464
	<u>5.572.695</u>	<u>5.556.400</u>	<u>5.576.378</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
824200 Lerarenbeurs	12.899	6.300	4.535
824400 Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	14.540	-	-
826000 Bekostiging impulsgebieden	-	-	5.943
	<u>27.439</u>	<u>6.300</u>	<u>10.478</u>
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	247.717	225.200	240.039
	<u>247.717</u>	<u>225.200</u>	<u>240.039</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>5.847.851</u>	<u>5.787.900</u>	<u>5.826.895</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848900 Overige gemeentelijke bijdragen	-	-	1.992
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.992</u>
3.2.2 Overige			
841500 Impuls muziekonderwijs	-	4.000	15.761
	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>15.761</u>
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidie	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>17.753</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik	119.476	115.800	107.268
	<u>119.476</u>	<u>115.800</u>	<u>107.268</u>
3.5.2 Detachering personeel			
865200 Detachering poolers	157.998	209.600	143.250
	<u>157.998</u>	<u>209.600</u>	<u>143.250</u>
3.5.5 Ouderbijdragen			
862000 Ouderbijdragen	19.699	40.000	50.013
862100 Contributies	603	-	393
862600 Inkomsten overblijfgelden	12.845	14.000	11.157
862700 Inkomsten schoolreisje	1.858	-	3.238
	<u>35.005</u>	<u>54.000</u>	<u>64.801</u>
3.5.6 Overige			
869900 Overige baten	22.253	2.500	23.841
869901 Doorbelasting	-	-	-
	<u>22.253</u>	<u>2.500</u>	<u>23.841</u>
Totaal overige baten	<u>334.732</u>	<u>381.900</u>	<u>339.160</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400100 Loonkosten management/directie	449.292	454.000	424.112
408810 Loonkosten onderwijsgevend personeel	3.863.529	3.730.100	3.545.674
408900 Loonkosten onderwijs ondersteunend personeel	418.014	373.400	357.995
	<u>4.730.835</u>	<u>4.557.500</u>	<u>4.327.781</u>
409900 Loonkosten vervanging vangnet/UWV	53.794	-	28.246
409950 Loonkosten vervanging eigen rekening	129.068	80.400	91.685
411910 Loonkosten vervanging eigen poolers	223.044	248.100	184.207
	<u>5.136.741</u>	<u>4.886.000</u>	<u>4.631.919</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
4.1.2.1 Personele voorzieningen			
412500 Dotatie voorziening jubilea	8.896	-	5.568-
412600 Dotatie voorziening duurzame inzet	19.813-	16.500	20.835
	<u>10.917-</u>	<u>16.500</u>	<u>15.267</u>
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst			
413500 Schoolbegeleiding	45.320	50.000	58.775
413600 Extern personeel	137.293	200.000	306.105
413610 Extern personeel ziekteverzuim	105.039	-	-
	<u>287.652</u>	<u>250.000</u>	<u>364.880</u>
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
414000 Scholing	77.826	80.000	84.101
414100 Arbodienst contract	11.200	11.000	8.608
414700 GMR	1.201	5.000	1.485
415000 Jubilea / afscheid personeel	133	500	182
415200 Kantinekosten	8.188	9.400	10.679
416400 Pon inzake pool 1	28.739-	-	18.549-
416600 Kosten uitkeringen	81.838	62.000	2.256
416900 Overige personele lasten	46.343	31.500	41.241
416950 Werkkostenregeling	8.488	9.700	10.079
418500 Personele lasten impuls muziekonderwijs	-	4.000	15.761
	<u>206.478</u>	<u>213.100</u>	<u>155.843</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419200 Uitkeringen UWV	128.333-	25.000-	84.706-
Totaal personeelslasten	<u>5.491.621</u>	<u>5.340.600</u>	<u>5.083.203</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	3.302	3.400	3.302
422100 Afschrijving verbouwingen	54.144	46.500	48.077
422200 Afschrijving installaties	10.036	8.700	9.702
423000 Afschrijving ICT	74.417	70.300	72.110
424000 Afschrijving meubilair	25.126	25.600	24.930
424700 Afschrijving overige inventaris	11.763	11.400	10.964
425000 Afschrijving leermiddelen	31.358	35.900	34.110
Totaal afschrijvingen	210.146	201.800	203.195
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	8.665	8.500	8.449
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	62.967	60.200	68.432
433001 Beveiliging	7.964	7.000	7.246
433002 Dotatie onderhoudsfonds	8.060	8.000	8.046
	78.991	75.200	83.724
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	8.581	17.100	11.292
434010 Elektra dislocatie	2.158	3.600	3.027
434200 Verwarming	36.744	40.500	39.366
434210 Verwarming dislocatie	9.301	7.000	6.943
434400 Water	1.883	2.100	1.996
434410 Water dislocatie	237	300	316
434600 Elektra / Gas	16.119	16.000	15.085
	75.023	86.600	78.025
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	127.236	120.300	116.769
435010 Schoonmaak door derden dislocatie	12.520	11.100	12.044
435400 Schoonmaakartikelen	21.116	8.700	9.457
435800 Containers	-	-	61
	160.872	140.100	138.331
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	2.576	2.400	2.700
436010 Verontreinigingsheffing dislocatie	161	100	163
436200 Waterschapslasten	2.090	1.500	1.359
436210 Waterschapslasten dislocatie	160	200	139
436400 Rioolrecht	1.764	1.700	1.684
436410 Rioolrecht dislocatie	203	200	194
436600 Reinigingsrechten	1.530	1.500	1.083
436610 Reinigingsrechten dislocatie	306	-	253
	8.790	7.600	7.575
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	10.283	21.600	10.166
Totaal huisvestingslasten	342.624	339.600	326.270

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Administratiekosten Cabo	59.114	59.100	54.405
441130 Accountantskosten	9.730	8.500	7.500
441200 Doorbelaste kosten Raet	-	-	6.370
441300 Contributie besturenbond	9.687	8.700	10.110
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	4.783	5.200	4.921
	<u>83.314</u>	<u>81.500</u>	<u>83.306</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur	39.646	32.000	32.214
442100 Huur inventaris	2.681	2.700	2.681
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	6.585	5.300	3.837
442300 Kantoorbenodigdheden	2.317	3.300	3.000
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	95.933	77.500	81.345
455100 Verbruiksmateriaal ICT	7.777	6.000	4.416
455300 Verbruiksmateriaal catechese	3.346	5.300	4.445
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	137	1.000	381
456000 Bibliotheek / mediatheek	5.570	4.200	3.268
456050 Abonnement documentatie	953	1.200	981
456200 Internet	6.554	6.600	6.221
456300 Licenties ICT - leermiddelen	126.884	103.500	115.147
457000 Cito toetsen	8.429	7.500	7.020
457100 Leerling volgsysteem	1.173	3.500	1.203
457200 Sport / spel / zwemmen	706	2.800	3.802
	<u>308.691</u>	<u>262.400</u>	<u>269.961</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	2.104	4.100	2.481
446100 Portikosten	887	1.200	721
446200 Contributies / abonnementen	20.417	18.000	21.031
446300 Verzekeringen	1.949	2.400	2.038
447000 Representatiekosten	1.954	2.500	2.848
447100 Wervingskosten leerlingen	400	200	22
447300 Bijdrage PON	25.841	25.000	25.458
447500 Jaarlijkse kosten OIG	2.378	2.800	1.322
447600 Tussen- en naschoolse opvang	20.715	10.000	11.318
447900 Buitenschoolse activiteiten	-	2.500	138
448000 Medezeggenschap / bijdrage activiteiten ouders	831	1.500	1.350
449100 Vergaderkosten	3.927	1.200	986
449210 Uitgaven overblijfgelden	3.900	14.000	10.725
449810 Uitgaven ouderbijdragen	30.709	40.000	48.324
449820 Uitgaven schoolreisje	1.694	-	3.157
449830 Uitgaven extra ouderbijdragen	4.500	-	-
449900 Overige kosten	20.602	13.400	12.956
449960 Kosten privaat reserve	-	-	216
450200 Materiële lasten versterking cultuureducatie	9.889	12.500	10.128
472000 Kosten bank	1.632	1.200	1.271
473000 Kosten effecten	-	-	159
	<u>149.573</u>	<u>152.500</u>	<u>154.005</u>
Totaal overige lasten	<u>541.578</u>	<u>496.400</u>	<u>507.272</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten			
870000 Rentebaten banken	39	-	449
871000 Couponrente effecten	-	-	2.148
	<u>39</u>	<u>-</u>	<u>2.597</u>
5.2 Waardeveranderingen effecten			
873000 Koerswinst effecten	-	-	-
474000 Koersverlies effecten	-	-	102-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102-</u>
5.4 Rentelasten			
470000 Rentelasten bank	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>39</u>	<u>-</u>	<u>2.495</u>
7 Resultaat deelnemingen			
7.1 Resultaat deelneming			
863000 Resultaat deelneming	6.786	-	37.701
Totaal resultaat deelneming	<u>6.786</u>	<u>-</u>	<u>37.701</u>

Overzicht verbonden partijen

Statutaire Naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Code activiteiten	Eigen vermogen 31-12-2020 €	Resultaat 2020 €	Art 2:403 BW	Deelname %	Consolidatie Ja/Nee
Boeiend Kinderopvang BV	B.V.	Velp	4	228.827	6.786	nee	-	ja
Samenwerkingsverband SWV PassendWijs Arnhem	Stiching	Arnhem	4	-	-	nee	-	nee
Stichting BOPOR	Stiching	Rheden	4	-	-	nee	-	nee

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

WNT-verantwoording
1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Naam	Functie-gegevens	Jaar	Aanvang en einde functie-vervulling	Omvang dienst-verband in FTE	(Fictieve) dienst-betrekking	Beloning plus belastbare onkosten vergoedingen	Beloningen betaalbaar op termijn	Subtotaal bezoldiging	Individueel toepaselijk WNT-maximum	-/- Onverschuldigd betaald bedrag	Totaal bezoldiging
De heer A.G. Brinkhuis	Directeur	2020	1/1-31/12	1	ja	€ 84.369	€ 13.121	€ 97.490	€ 132.000	€ -	€ 97.490
De heer A.G. Brinkhuis	Directeur	2019	1/1-31/12	1	ja	€ 76.879	€ 12.667	€ 89.546	€ 127.000	€ -	€ 89.546

Het individueel WNT maximum is gebaseerd op bezoldigingsklasse B.

Toezichthoudende topfunctionarissen

Naam	Functie-gegevens	Jaar	Aanvang en einde functie-vervulling
De heer M. Savelsbergh	Voorzitter	2020	1/1-31/12
De heer M. Savelsbergh	Voorzitter	2019	13/6-31/12
Mevr. W. van Bijnen-Wind	Lid	2020	1/1-31/12
Mevr. W. van Bijnen-Wind	Lid	2019	1/1-31/12
De heer B. Klouwen	Lid	2020	1/1-31/12
De heer B. Klouwen	Lid	2019	1/1-31/12
De heer E. van Vliet	Lid	2020	1/1-31/12
De heer E. van Vliet	Lid	2019	1/1-31/12
Mevrouw S. Dik	Lid	2020	1/1-31/12
Mevrouw S. Dik	Lid	2019	1/1-31/12
Mevrouw G. Hissink	Lid	2020	1/1-31/12
Mevrouw G. Hissink	Lid	2019	19/6-31/12
Mevrouw N. Koning-Lucas	Lid	2020	1/1-31/12
Mevrouw N. Koning-Lucas	Lid	2019	13/6-31/12

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking.

Er zijn geen uitkeringen betaald aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking wegens beëindigen dienstverband.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekkingen die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden gemeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Ultimo boekjaar bedraagt de jaarlijkse verplichting voor de lopende contracten:

Huurovereenkomst:

Stichting Rhedens	Ingegaan 1-10-2015	- 34 maanden	€ 7.500
-------------------	--------------------	--------------	---------

Het contract is stilzwijgend voor een jaar verlengd

Kopieerkosten

Ricoh Nederland BV.	Ingegaan 16-11-2016	- 60 maanden	€ 35.400
---------------------	---------------------	--------------	----------

Schoonmaakkosten

Facility Solution BV	Ingegaan 20-4-2016	- 24 maanden	€ 104.900
----------------------	--------------------	--------------	-----------

Het contract is stilzwijgend voor een jaar verlengd

Elektra

DVEP Energie	Ingegaan 1-1-2021	- 60 maanden	€ 15.100
--------------	-------------------	--------------	----------

GAS

DVEP Energie	Ingegaan 1-1-2021	- 60 maanden	€ 49.800
--------------	-------------------	--------------	----------

Zonnepanelen onderhoud

Slim opgewekt	Ingegaan 30-6-2017	- 72 maanden	€ 150
DVEP	Ingegaan 1-12-2017	60 maanden	€ 800
			€ 950

Brede regeling combinatiefuncties

Gemeente Rheden & Rozendaal	Ingegaan 1-1-2019	- 48 maanden	€ 26.800
-----------------------------	-------------------	--------------	----------

Duurzame inzetbaarheid

In de CAO PO zijn afspraken opgenomen rondom duurzame inzetbaarheid van personeel en is de BAPO-regeling vervallen. De nieuwe CAO-regeling betreffende de duurzame inzetbaarheid geven medewerkers recht op een basisbudget van 40 uur.

Daarnaast is vanaf 57 jaar het sparen van ouderenverlof mogelijk en is er sprake van een overgangsregeling BAPO voor medewerkers vanaf 56 jaar. Deze aanpassing van de CAO heeft ook gevolgen voor de financiële verslaggeving van schoolbesturen met ingang van verslagjaar 2020.

Op basis van geldende wet- en regelgeving is geconcludeerd dat voor gespaarde uren duurzame inzetbaarheid in het kader van het ouderenverlof een voorziening moet worden gevormd.

Het basisbudget (40 uur) duurzame inzetbaarheid voor iedere werknemer kan in principe ook gespaard worden. Deze uren worden echter niet meegenomen in de voorziening, voor zover deze uren niet worden gespaard voor ouderenverlof.

Om uren te kunnen sparen voor ouderenverlof moet de werknemer conform artikel 8.A8 CAO PO vooraf een plan indienen, waarin staat hoe deze verlofuren de komende vijf jaren worden ingezet. Uitgangspunt voor het waarderen van de voorziening zijn deze plannen, die zwart op wit staan. De basis voor het vaststellen van de hoogte van de voorziening duurzame inzetbaarheid is het aantal uur dat een medewerker op basis van deze plannen heeft gespaard (en niet heeft opgenomen) vermenigvuldigd met de loonkosten per uur (rekening houdend met de eigen bijdrage en de blijfkans).

Voor de werknemers die aan het bovengenoemde voldoen is in de jaarrekening 2020 voorziening gevormd.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na de balansdatum 31-12-2020 zijn geen gebeurtenissen te melden die het resultaat over 2020 belangrijk beïnvloed zouden hebben.

Gegevens over de rechtspersoon

Bestuursgegevens

Naam bestuur: Vereniging voor Protestants Christelijk Basisonderwijs
 in de Gemeente Rheden
 Bestuursnummer: 40843
 Inschrijvingsnummer KvK: 40125361

Raad van Toezicht

Voorzitter: De heer M. Savelsbergh
 Overige leden: Mevrouw W. van Bijnen-Wind
 De heer B. Klouwen
 De heer E. van Vliet
 Mevrouw S. Dik
 Mevrouw G. Hissink
 Mevrouw N. Koning

Bestuurder: De heer A.G. Brinkhuis

Scholen

Naam: Chr. Basisschool De Holtbanck
 Adres: Arnhemseweg 30
 Postcode/plaats: 6991 DP Rheden
 Directeur: De heer H. van de Kaa
 Brinnummer: 04SL

Naam: Chr. Basisschool De Akker
 Adres: Admiraal Helfrichlaan 13e
 Postcode/plaats: 6952 GA Dieren
 Directeur: De heer E.B. Spaan
 Brinnummer: 10QP

Naam: Pc. Basisschool De Boomgaard
 Adres: Essenhof 2
 Postcode/plaats: 6951 NS Dieren
 Directeur: De heer E.B. Spaan
 Brinnummer: 11FC

Naam: Prins Bernhardschool
 Adres: Reigerstraat 4
 Postcode/plaats: 6883 ES Velp
 Directeur: Mevrouw H. Wienke
 Brinnummer: 18ZA

Naam: Pc. Basisschool De Arnhorst
 Adres: Dillenburglaan 11
 Postcode/plaats: 6881 NV Velp
 Directeur: Mevrouw M. Venhuizen - Snijders
 Brinnummer: 19AB

Aantal leerlingen per 1 oktober

	2020	2019	2018
04SL De Holtbanck	195	182	187
10QP De Akker	174	165	173
11FC De Boomgaard	190	177	192
18ZA Prins Bernhard	199	204	209
19AB De Arnhorst	224	223	233
Totaal	<u>982</u>	<u>951</u>	<u>994</u>

Toelichting behorende tot de enkelvoudige staat van baten en lasten

	Centraal budget 2020 €	04SL De Holtbanck 2020 €	10QP De Akker 2020 €	11FC De Boomgaard 2020 €	18ZA Prins Bernhard 2020 €	19AB De Arnhorst 2020 €	Totaal €
3 Baten							
3.1 Rijksbijdragen	5.063.971	152.352	153.783	143.826	160.347	173.572	5.847.851
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	-	-	-	-	-
3.5 Overige baten	163.565	48.567	22.021	51.457	22.149	26.973	334.732
Totaal baten	5.227.536	200.919	175.804	195.283	182.496	200.545	6.182.583
4 Lasten							
4.1 Personeelslasten	5.458.881	3.650	18.082	3.939	2.160	4.909	5.491.621
4.2 Afschrijvingen	15.370	42.581	25.184	48.156	42.069	36.786	210.146
4.3 Huisvestingslasten	14.154	73.880	72.514	68.778	46.127	67.171	342.624
4.4 Overige lasten	44.716	95.573	84.620	99.628	99.471	117.570	541.578
Totaal lasten	5.533.121	215.684	200.400	220.501	189.827	226.436	6.585.969
Saldo baten en lasten	305.585-	14.765-	24.596-	25.218-	7.331-	25.891-	403.386-
5 Financiële baten en lasten	39	-	-	-	-	-	39
Resultaat	305.546-	14.765-	24.596-	25.218-	7.331-	25.891-	403.347-
7 Resultaat deelnemingen	6.786	-	-	-	-	-	6.786
Resultaat na deelnemingen	298.760-	14.765-	24.596-	25.218-	7.331-	25.891-	396.561-
Resultaatbestemming							
Algemene reserve school	-	14.765-	24.596-	25.218-	7.331-	25.891-	97.801-
Algemene reserve centraal	306.149-	-	-	-	-	-	306.149-
Algemene reserve privaat	7.389	-	-	-	-	-	7.389
Bestemmingsreserve personeel	-	-	-	-	-	-	-
	298.760-	14.765-	24.596-	25.218-	7.331-	25.891-	396.561-

Staat van baten en lasten centraal budget

		Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	5.063.971	5.018.600	5.035.731
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	4.000	15.761
3.5	Overige baten	163.565	209.900	154.180
	Totaal baten	5.227.536	5.232.500	5.205.672
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	5.458.881	5.322.500	5.061.596
4.2	Afschrijvingen	15.370	12.100	11.455
4.3	Huisvestingslasten	14.154	9.700	9.612
4.4	Overige lasten	44.716	50.200	46.227
	Totaal lasten	5.533.121	5.394.500	5.128.890
	Saldo baten en lasten	305.585-	162.000-	76.782
5	Financiële baten en lasten	39	-	2.495
	Resultaat	305.546-	162.000-	79.277
7	Resultaat deelnemingen	6.786	-	37.701
	Resultaat na deelnemingen	298.760-	162.000-	116.978
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve centraal	306.149-	162.000-	79.100
	Algemene reserve privaat	7.389	-	37.878
	Bestemmingsreserve personeel	-	-	-
		298.760-	162.000-	116.978

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
800000 Lumpsumvergoeding personeel	3.739.923	3.724.700	3.669.593
800070 Prestatiebox	198.077	191.800	195.504
800090 Lumpsumvergoeding groeiformatie	-	-	14.550
800100 Aanvullende bekostiging onderwijsachterstandenbeleid	6.906	6.500	3.125
800110 Bijzondere bekostiging	-	-	98.655
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	858.449	864.100	803.787
	<u>4.803.355</u>	<u>4.787.100</u>	<u>4.785.214</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
824200 Lerarenbeurs	12.899	6.300	4.535
826000 Bekostiging impulsgebieden	-	-	5.943
	<u>12.899</u>	<u>6.300</u>	<u>10.478</u>
3.1.3 Ontvangen doorbetalingen rijksbijdragen SWV			
837000 SWV inzake passend onderwijs	247.717	225.200	240.039
	<u>247.717</u>	<u>225.200</u>	<u>240.039</u>
Totaal rijksbijdragen	<u>5.063.971</u>	<u>5.018.600</u>	<u>5.035.731</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.2 Overige			
841500 Impuls muziekonderwijs	-	4.000	15.761
	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>15.761</u>
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidie	<u>-</u>	<u>4.000</u>	<u>15.761</u>
3.5 Overige baten			
3.5.2 Detachering personeel			
865200 Detachering poolers	157.998	209.600	143.250
	<u>157.998</u>	<u>209.600</u>	<u>143.250</u>
3.5.5 Ouderbijdragen			
862100 Contributies	603	-	393
	<u>603</u>	<u>-</u>	<u>393</u>
3.5.6 Overige			
869900 Overige baten	4.664	-	10.237
869901 Doorbelasting	300	300	300
	<u>4.964</u>	<u>300</u>	<u>10.537</u>
Totaal overige baten	<u>163.565</u>	<u>209.900</u>	<u>154.180</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
400100 Loonkosten management/directie	449.292	454.000	424.112
408810 Loonkosten onderwijsgevend personeel	3.863.529	3.730.100	3.545.674
408900 Loonkosten onderwijs ondersteunend personeel	418.014	373.400	357.995
	<u>4.730.835</u>	<u>4.557.500</u>	<u>4.327.781</u>
409900 Loonkosten vervanging vangnet/UWV	53.794	-	28.246
409950 Loonkosten vervanging eigen rekening	129.068	80.400	91.685
411910 Loonkosten poolers ER	223.044	248.100	184.207
	<u>5.136.741</u>	<u>4.886.000</u>	<u>4.631.919</u>
4.1.2 Overige personeelslasten			
4.1.2.1 Personele voorzieningen			
412500 Dotatie voorziening jubilea	8.896	-	5.568-
412600 Dotatie duurzame inzet	19.813-	16.500	20.835
	<u>10.917-</u>	<u>16.500</u>	<u>15.267</u>
4.1.2.2 Personeel niet in loondienst			
413500 Schoolbegeleiding	45.320	50.000	58.775
413600 Extern personeel	122.753	200.000	306.105
413610 Extern personeel ziekteverzuim	105.039	-	-
	<u>273.112</u>	<u>250.000</u>	<u>364.880</u>
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
414000 Scholing	77.826	80.000	84.101
414100 Arbodienst contract	11.200	11.000	8.608
414700 GMR	1.201	5.000	1.485
415000 Jubilea / afscheid personeel	-	500	-
415200 Kantinekosten	79	500	370
416400 PON inzake pool 1	28.739-	-	18.549-
416600 Kosten uitkeringen	81.838	62.000	2.256
416900 Overige personele lasten	43.692	30.000	39.772
416950 Werkkostenregeling	1.181	2.000	432
418500 Personele lasten impuls muziekonderwijs	-	4.000	15.761
	<u>188.278</u>	<u>195.000</u>	<u>134.236</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419200 Uitkeringen UWV	128.333-	25.000-	84.706-
Totaal personeelslasten	<u>5.458.881</u>	<u>5.322.500</u>	<u>5.061.596</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422100 Afschrijving verbouwing	13.463	10.400	9.365
422200 Afschrijving installaties	-	-	107
423000 Afschrijving ICT	986	700	886
424000 Afschrijving meubilair	479	500	479
424700 Afschrijving overige inventaris	269	300	322
425000 Afschrijving leermiddelen	173	200	296
Totaal afschrijvingen	<u>15.370</u>	<u>12.100</u>	<u>11.455</u>

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	8.665	8.500	8.449
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	1.500	1.200	1.163
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435400 Schoonmaakartikelen	2.444	-	-
4.3.6 Heffingen			
436200 Waterschapslasten	1.545	-	-
Totaal huisvestingslasten	14.154	9.700	9.612
4.4 Overige lasten			
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur	-	500	251
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	512	2.500	200
442300 Kantoorbenodigheden	-	500	604
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	1.005	1.000	2.191
455100 Verbruiksmateriaal ICT	976	1.000	764
456050 Abonnement documentatie	796	1.000	824
456300 Licenties ICT-leermiddelen	6.945	10.000	7.129
	10.234	16.500	11.963
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	891	1.000	901
446100 Porti	274	300	262
446200 Contributies/abonnementen	1.194	1.500	1.799
446300 Verzekeringen	-	100	-
447000 Representatiekosten	531	500	387
447300 Bijdrage PON	25.841	25.000	25.458
449100 Vergaderkosten	3.620	1.000	986
449900 Overige kosten	499	3.100	2.825
449960 Kosten privaat reserve	-	-	216
472000 Kosten bank	1.632	1.200	1.271
473000 Kosten effecten	-	-	159
	34.482	33.700	34.264
Totaal overige lasten	44.716	50.200	46.227

Toelichting behorende tot de staat van baten en lasten centraal budget

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
5 Financiële baten en lasten			
5.1 Rentebaten			
870000 Rentebaten banken	39	-	449
871000 Couponrente effecten	-	-	2.148
	<u>39</u>	<u>-</u>	<u>2.597</u>
5.2 Waardeveranderingen effecten			
873000 Koerswinst effecten	-	-	-
474000 Koersverlies effecten	-	-	102-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>102-</u>
5.4 Rentelasten			
470000 Rentelasten bank	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo financiële baten en lasten	<u>39</u>	<u>-</u>	<u>2.495</u>
 7 Resultaat deelnemingen			
7.1 Resultaat deelneming			
863000 Resultaat deelneming	6.786	-	37.701
Totaal resultaat deelneming	<u>6.786</u>	<u>-</u>	<u>37.701</u>

Verloop balansposten centraal budget

1 Activa								
	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringsen 2020	Desinvest. 2020	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest. 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2 Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen en terreinen								
Terreinen	28.233	-	28.233	-	-	-	-	28.233
Verbouwingen	242.585	13.535	229.050	20.000	-	-	13.463	235.587
Installaties	1.609	1.609	-	-	-	-	-	-
	<u>272.427</u>	<u>15.144</u>	<u>257.283</u>	<u>20.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>13.463</u>	<u>263.820</u>
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
ICT	14.693	12.723	1.970	2.935	-	-	986	3.919
Meubilair	13.280	8.323	4.957	-	-	-	479	4.478
Overige inventaris	9.517	8.004	1.513	-	-	-	269	1.244
	<u>37.490</u>	<u>29.050</u>	<u>8.440</u>	<u>2.935</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.734</u>	<u>9.641</u>
1.2.3 Leermiddelen								
Leermiddelen	2.371	2.196	175	-	-	-	175	-
	<u>2.371</u>	<u>2.196</u>	<u>175</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>175</u>	<u>-</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>312.288</u>	<u>46.390</u>	<u>265.898</u>	<u>22.935</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15.372</u>	<u>273.461</u>
2 Passiva								
	Saldo 1-1-2020	Bestemming resultaat saldo 2020	Inflatie- correctie 2020	Overige mutaties 2020	Saldo 31-12-2020			
	€	€	€	€	€			
2.1 Eigen vermogen								
2.1.1 Algemene reserve	<u>1.923.597</u>	<u>306.149-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.617.448</u>			
2.1.2 Bestemmingsreserves (publiek)								
Bestemmingsreserve personeel	243.697	-	-	-	243.697			
	<u>243.697</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>243.697</u>			
2.1.3 Bestemmingsreserves (privaat)								
Algemene reserve	482.521	7.389	-	-	489.910			
	<u>482.521</u>	<u>7.389</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>489.910</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>2.649.815</u>	<u>298.760-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.351.055</u>			

Verloop balansposten centraal budget

	Saldo 1-1-2020 €	Dotaties 2020 €	Onttrekkingen 2020 €	Vrijval 2020 €	Saldo 31-12-2020 €
2.2 Voorzieningen					
2.2.1 <u>Personeelsvoorzieningen</u>					
Jubilea	62.154	8.896	3.666	-	67.384
Duurzame inzet	51.102	16.500	-	36.313	31.289
Totaal voorzieningen	<u>113.256</u>	<u>25.396</u>	<u>3.666</u>	<u>36.313</u>	<u>98.673</u>

Kengetallen centraal budget

		Centraal budget 2020	Centraal budget 2019	Centraal budget 2018	Centraal budget 2017	Centraal budget 2016
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 305.546-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 5.227.536	-5,8 %	1,5 %	4,7 %	5,2 %	2,9 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 5.063.971	96,9 %	96,7 %	96,2 %	96,6 %	98,3 %
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	- -	0,0 %	0,3 %	0,4 %	0,1 %	0,0 %
Overige baten / baten * 100%	- 163.565	3,1 %	3,0 %	3,3 %	3,1 %	1,2 %
Financiële baten / baten * 100%	- 39	0,0 %	0,0 %	0,1 %	0,2 %	0,5 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 5.227.575	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 5.458.881	98,7 %	98,7 %	98,6 %	98,9 %	98,9 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 15.370	0,3 %	0,2 %	0,1 %	0,1 %	0,1 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 14.154	0,3 %	0,2 %	0,2 %	0,2 %	0,2 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 44.716	0,8 %	0,9 %	1,1 %	0,8 %	0,8 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 5.533.121	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Staat van baten en lasten 04SL De Holtbanck te Rheden

		Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	152.352	152.400	151.458
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	377
3.5	Overige baten	48.567	43.800	42.004
	Totaal baten	<u>200.919</u>	<u>196.200</u>	<u>193.839</u>
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	3.650	4.200	4.221
4.2	Afschrijvingen	42.581	41.800	46.991
4.3	Huisvestingslasten	73.880	69.500	77.572
4.4	Overige lasten	95.573	99.300	97.242
	Totaal lasten	<u>215.684</u>	<u>214.800</u>	<u>226.026</u>
	Saldo baten en lasten	<u>14.765-</u>	<u>18.600-</u>	<u>32.187-</u>
5	Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Resultaat	<u>14.765-</u>	<u>18.600-</u>	<u>32.187-</u>
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve school	<u>14.765-</u>	<u>18.600-</u>	<u>32.187-</u>

Algemene schoolgegevens

Directeur: De heer H. van de Kaa
Brinnummer: 04SL

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: Arnhemseweg 30
Postcode/plaats: 6991 DP Rheden
Aantal lokalen: 14
Medegebruik door: Boeiend Kinderopvang
Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
Postcode/plaats:
Aantal lokalen:
Medegebruik door:
Aantal lokalen medegebruik:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	1-10-2020	1-10-2019	1-10-2018
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	89	82	92
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	106	100	95
Totaal aantal leerlingen excl. 3%	195	182	187
Genormeerd aantal groepen	8	8	8
Genormeerd aantal m ²	1.085	1.085	1.085

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 04SL De Holtbanck te Rheden

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	1.700	1.700	1.500
820000 Materiële instandhouding	150.652	150.700	149.958
	<u>152.352</u>	<u>152.400</u>	<u>151.458</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
824400 Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	-	-	-
Totaal rijksbijdragen	<u>152.352</u>	<u>152.400</u>	<u>151.458</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bijdragen	-	-	377
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>377</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik	<u>22.488</u>	<u>21.000</u>	<u>21.473</u>
3.5.2 Detachering personeel			
865000 Detachering personeel	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.5.5 Ouderbijdragen			
862000 Ouderbijdragen	4.622	8.000	4.036
862600 Inkomsten overblijfgelden	12.845	14.000	11.157
862700 Inkomsten schoolreisje	-	-	-
	<u>17.467</u>	<u>22.000</u>	<u>15.193</u>
3.5.6 Overige			
869900 Overige baten	7.812	-	4.538
869901 Doorbelasting bovenschools	800	800	800
	<u>8.612</u>	<u>800</u>	<u>5.338</u>
Totaal overige baten	<u>48.567</u>	<u>43.800</u>	<u>42.004</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 04SL De Holtbanck te Rheden

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411900 Loonkosten vervanging	-	-	-
4.1.2.2 Personeel niet on loondienst			
413600 Extern personeel	-	-	-
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
415000 Jubilea / afscheid personeel	-	-	-
415200 Kantinekosten	1.526	2.200	2.104
416900 Overige personele lasten	604	500	693
416950 Werkkostenregeling	1.520	1.500	1.424
	<u>3.650</u>	<u>4.200</u>	<u>4.221</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419000 Uitkering vervangingsfonds	-	-	-
Totaal personeelslasten	<u>3.650</u>	<u>4.200</u>	<u>4.221</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	277	300	277
422100 Afschrijving verbouwingen	14.015	14.500	13.281
422200 Afschrijving installaties	2.945	2.900	3.328
423000 Afschrijving ICT	11.404	10.300	14.052
424000 Afschrijving meubilair	4.940	4.900	5.186
424700 Afschrijving overige inventaris	5.402	5.400	5.475
425000 Afschrijving leermiddelen	3.598	3.500	5.392
Totaal afschrijvingen	<u>42.581</u>	<u>41.800</u>	<u>46.991</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 04SL De Holtbanck te Rheden

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	12.332	7.500	15.117
433001 Beveiliging	2.430	1.500	1.257
433002 Dotatie onderhoudsfonds	-	-	-
	<u>14.762</u>	<u>9.000</u>	<u>16.374</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	1.653	4.500	3.689
434010 Elektra dislocatie	-	-	-
434200 Verwarming	11.013	11.200	11.853
434210 Verwarming dislocatie	-	-	-
434400 Water	461	600	437
434410 Water dislocatie	-	-	-
434600 Elektra / Gas	-	-	-
	<u>13.127</u>	<u>16.300</u>	<u>15.979</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	36.875	35.000	36.493
435010 Schoonmaak door derden dislocatie	-	-	-
435400 Schoonmaakartikelen	5.836	2.500	2.929
435800 Containers	-	-	-
	<u>42.711</u>	<u>37.500</u>	<u>39.422</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	592	500	549
436010 Verontreinigingsheffing dislocatie	-	-	-
436200 Waterschapslasten	-	500	498
436210 Waterschapslasten dislocatie	-	-	-
436400 Rioolrecht	441	400	421
436410 Rioolrecht dislocatie	-	-	-
436600 Reinigingsrechten	306	300	253
436610 Reinigingsrechten dislocatie	-	-	-
	<u>1.339</u>	<u>1.700</u>	<u>1.721</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	1.941	5.000	4.076
Totaal huisvestingslasten	<u><u>73.880</u></u>	<u><u>69.500</u></u>	<u><u>77.572</u></u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 04SL De Holtbanck te Rheden

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Administratiekosten Cabo	11.313	11.400	10.498
441130 Accountantskosten	1.946	1.700	1.500
441200 Doorbelaste kosten Raet	-	-	1.198
441300 Contributie besturenbond	1.756	1.600	1.902
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	915	1.000	931
	<u>15.930</u>	<u>15.700</u>	<u>16.029</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur	5.655	5.500	5.460
442100 Huur inventaris	-	-	-
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	240	500	873
442300 Kantoorbenodigdheden	958	500	888
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	13.336	13.000	12.181
455100 Verbruiksmateriaal ICT	1.934	1.000	913
455300 Verbruiksmateriaal catechese	261	1.000	717
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	-	500	322
456000 Bibliotheek / mediatheek	1.647	1.500	1.592
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	1.682	1.700	1.524
456300 Licenties ICT - leermiddelen	32.355	25.000	31.895
457000 Cito toetsen	1.410	1.500	914
457100 Leerling volgsysteem	225	500	227
457200 Sport / spel / zwemmen	-	-	-
	<u>59.703</u>	<u>52.200</u>	<u>57.506</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	-	500	140
446100 Portikosten	182	200	182
446200 Contributies / abonnementen	2.917	3.000	2.963
446300 Verzekeringen	373	500	383
447000 Representatiekosten	163	500	465
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447500 Jaarlijkse kosten OIG	456	600	250
447600 Tussen- en naschoolse opvang	-	-	-
447900 Buitenschoolse activiteiten	-	-	-
448000 Medezeggenschap / bijdrage activiteiten ouders	576	500	719
449100 Vergaderkosten	-	-	-
449210 Uitgaven overblijfgelden	3.900	14.000	10.725
449810 Uitgaven ouderbijdragen	6.492	8.000	5.547
449820 Uitgaven schoolreisje	-	-	-
449830 Extra uitgaven ouderbijdragen	-	-	-
449900 Overige kosten	5.384	1.600	1.456
450200 Materiële lasten versterking cultuureducatie	409	2.000	1.377
	<u>19.940</u>	<u>31.400</u>	<u>23.707</u>
Totaal overige lasten	<u>95.573</u>	<u>99.300</u>	<u>97.242</u>

Verloop balansposten 04SL De Holtbanck te Rheden

1 Activa	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investerings 2020	Desinvest. 2020	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest. 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2 Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen en terreinen								
Gebouwen	63.259	57.213	6.046	-	-	-	277	5.769
Verbouwing	157.253	104.212	53.041	25.382	-	-	14.015	64.408
Installaties	55.665	40.613	15.052	-	-	-	2.945	12.107
	<u>276.177</u>	<u>202.038</u>	<u>74.139</u>	<u>25.382</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>17.237</u>	<u>82.284</u>
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
ICT	259.469	225.934	33.535	7.686	-	-	11.404	29.817
Meubilair	149.095	114.750	34.345	-	-	-	4.940	29.405
Overige inventaris	45.186	30.013	15.173	-	-	-	5.402	9.771
	<u>453.750</u>	<u>370.697</u>	<u>83.053</u>	<u>7.686</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21.746</u>	<u>68.993</u>
1.2.3 Leermiddelen								
Leermiddelen	<u>203.960</u>	<u>192.086</u>	<u>11.874</u>	<u>552</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.598</u>	<u>8.828</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>933.887</u>	<u>764.821</u>	<u>169.066</u>	<u>33.620</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42.581</u>	<u>160.105</u>
2 Passiva	Saldo 1-1-2020	Bestemming resultaat saldo 2020	Inflatie- correctie 2020	Overige mutaties 2020	Saldo 31-12-2020			
	€	€	€	€	€			
2.1 Eigen vermogen								
2.1.1 Algemene reserve	<u>7.021-</u>	<u>14.765-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21.786-</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>7.021-</u>	<u>14.765-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21.786-</u>			

Kengetallen 04SL De Holtbanck te Rheden

		Holtbanck 2020	Holtbanck 2019	Holtbanck 2018	Holtbanck 2017	Holtbanck 2016
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 14.765-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 200.919	-7,3 %	-16,6 %	-1,5 %	-6,6 %	-18,3 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 152.352	75,8 %	78,1 %	73,7 %	74,7 %	75,0 %
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	- -	0,0 %	0,2 %	0,3 %	0,3 %	0,4 %
Overige baten / baten * 100%	- 48.567	24,2 %	21,7 %	26,0 %	25,0 %	24,6 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 200.919	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 3.650	1,7 %	1,9 %	1,9 %	1,5 %	1,9 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 42.581	19,7 %	20,8 %	25,3 %	24,5 %	21,6 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 73.880	34,3 %	34,3 %	27,1 %	31,1 %	27,1 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 95.573	44,3 %	43,0 %	45,7 %	42,9 %	49,4 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 215.684	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2020	195					
Rijksbijdragen per leerling	€ 152.352	€ 781	€ 832	€ 815	€ 808	€ 799
Overige overheidsbijdragen en -subsidies per leerling	- -	- -	- 2	- 4	- 4	- 4
Overige baten per leerling	- 48.567	- 249	- 231	- 288	- 269	- 263
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 200.919	€ 1.030	€ 1.065	€ 1.107	€ 1.081	€ 1.066
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 3.650	€ 19	€ 23	€ 22	€ 18	€ 24
Afschrijvingen per leerling	- 42.581	- 218	- 258	- 285	- 282	- 272
Huisvestingslasten per leerling	- 73.880	- 379	- 426	- 304	- 358	- 342
Overige lasten per leerling	- 95.573	- 490	- 534	- 512	- 495	- 623
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 215.684	€ 1.106	€ 1.242	€ 1.123	€ 1.153	€ 1.261

Staat van baten en lasten 10QP De Akker te Dieren

		Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	153.783	139.200	139.925
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	343
3.5	Overige baten	22.021	26.600	15.329
	Totaal baten	<u>175.804</u>	<u>165.800</u>	<u>155.597</u>
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	18.082	3.500	3.693
4.2	Afschrijvingen	25.184	25.600	24.348
4.3	Huisvestingslasten	72.514	70.000	71.814
4.4	Overige lasten	84.620	73.300	69.030
	Totaal lasten	<u>200.400</u>	<u>172.400</u>	<u>168.885</u>
	Saldo baten en lasten	<u>24.596-</u>	<u>6.600-</u>	<u>13.288-</u>
5	Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Resultaat	<u>24.596-</u>	<u>6.600-</u>	<u>13.288-</u>
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve school	<u>24.596-</u>	<u>6.600-</u>	<u>13.288-</u>

Algemene schoolgegevens

Directeur: De heer E.B. Spaan
Brinnummer: 10QP

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: Admiraal Helfrichlaan 13e
Postcode/plaats: 6952 GA Dieren
Aantal lokalen: 8
Medegebruik door: Boeiend kinderopvang
Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
Postcode/plaats:
Aantal lokalen:
Medegebruik door:
Aantal lokalen medegebruik:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	1-10-2020	1-10-2019	1-10-2018
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	77	75	86
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	97	90	87
Totaal aantal leerlingen excl. 3%	174	165	173
Genormeerd aantal groepen	7	7	7
Genormeerd aantal m ²	980	980	980

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 10QP De Akker te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	1.600	1.600	1.400
820000 Materiële instandhouding	137.643	137.600	138.525
	<u>139.243</u>	<u>139.200</u>	<u>139.925</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
824400 Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	14.540	-	-
Totaal rijksbijdragen	<u>153.783</u>	<u>139.200</u>	<u>139.925</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bijdragen	-	-	343
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>343</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik	17.531	18.100	9.818
3.5.2 Detachering personeel			
865000 Detachering personeel	-	-	-
3.5.5 Ouderbijdragen			
862000 Ouderbijdragen	4.490	6.000	4.946
862600 Inkomsten overblijfgelden	-	-	-
862700 Inkomsten schoolreisje	-	-	-
	<u>4.490</u>	<u>6.000</u>	<u>4.946</u>
3.5.6 Overige			
869900 Overige baten	-	2.500	565
869901 Doorbelasting bovenschools	-	-	-
	<u>-</u>	<u>2.500</u>	<u>565</u>
Totaal overige baten	<u>22.021</u>	<u>26.600</u>	<u>15.329</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 10QP De Akker te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411900 Loonkosten vervanging	-	-	-
4.1.2.2 Personeel niet on loondienst			
413600 Extern personeel	14.540	-	-
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
415000 Jubilea / afscheid personeel	-	-	-
415200 Kantinekosten	1.656	1.500	1.309
416900 Overige personele lasten	764	300	56
416950 Werkkostenregeling	1.122	1.700	2.328
	<u>3.542</u>	<u>3.500</u>	<u>3.693</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419000 Uitkering vervangingsfonds	-	-	-
Totaal personeelslasten	<u>18.082</u>	<u>3.500</u>	<u>3.693</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	40	100	40
422100 Afschrijving verbouwingen	63	300	21
422200 Afschrijving installaties	426	400	426
423000 Afschrijving ICT	10.626	10.100	9.405
424000 Afschrijving meubilair	4.265	4.200	4.529
424700 Afschrijving overige inventaris	1.563	1.500	1.988
425000 Afschrijving leermiddelen	8.201	9.000	7.939
Totaal afschrijvingen	<u>25.184</u>	<u>25.600</u>	<u>24.348</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 10QP De Akker te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	26.636	25.500	27.727
433001 Beveiliging	-	-	-
433002 Dotatie onderhoudsfonds	8.060	8.000	8.046
	<u>34.696</u>	<u>33.500</u>	<u>35.773</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	-	-	-
434010 Elektra dislocatie	-	-	-
434200 Verwarming	-	-	-
434210 Verwarming dislocatie	-	-	-
434400 Water	-	-	-
434410 Water dislocatie	-	-	-
434600 Elektra / Gas	16.119	16.000	15.085
	<u>16.119</u>	<u>16.000</u>	<u>15.085</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	19.142	19.000	19.108
435010 Schoonmaak door derden dislocatie	-	-	-
435400 Schoonmaakartikelen	1.240	600	603
435800 Containers	-	-	-
	<u>20.382</u>	<u>19.600</u>	<u>19.711</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	406	-	389
436010 Verontreinigingsheffing dislocatie	-	-	-
436200 Waterschapslasten	-	-	-
436210 Waterschapslasten dislocatie	-	-	-
436400 Rioolrecht	-	-	-
436410 Rioolrecht dislocatie	-	-	-
436600 Reinigingsrechten	306	300	253
436610 Reinigingsrechten dislocatie	-	-	-
	<u>712</u>	<u>300</u>	<u>642</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	605	600	603
Totaal huisvestingslasten	<u>72.514</u>	<u>70.000</u>	<u>71.814</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 10QP De Akker te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Administratiekosten Cabo	10.259	10.200	10.058
441130 Accountantskosten	1.946	1.700	1.500
441200 Doorbelaste kosten Raet	-	-	1.111
441300 Contributie besturenbond	1.681	1.500	1.759
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	830	900	856
	<u>14.716</u>	<u>14.300</u>	<u>15.284</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur	7.805	5.500	5.559
442100 Huur inventaris	-	-	-
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	487	500	136
442300 Kantoorbenodigdheden	-	300	-
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	19.162	16.000	15.017
455100 Verbruiksmateriaal ICT	645	1.000	409
455300 Verbruiksmateriaal catechese	-	1.000	670
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	-	-	-
456000 Bibliotheek / mediatheek	209	500	202
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	1.352	1.400	1.331
456300 Licenties ICT - leermiddelen	12.421	11.000	10.979
457000 Cito toetsen	1.311	1.500	1.202
457100 Leerling volgsysteem	203	1.000	209
457200 Sport / spel / zwemmen	124	500	148
	<u>43.719</u>	<u>40.200</u>	<u>35.862</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	101	300	65
446100 Portikosten	82	200	47
446200 Contributies / abonnementen	3.728	3.000	3.548
446300 Verzekeringen	338	400	355
447000 Representatiekosten	155	200	257
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447500 Jaarlijkse kosten OIG	411-	500	230-
447600 Tussen- en naschoolse opvang	11.729	-	-
447900 Buitenschoolse activiteiten	-	2.500	138
448000 Medezeggenschap / bijdrage activiteiten ouders	-	200	436
449100 Vergaderkosten	307	200	-
449210 Uitgaven overblijfgelden	-	-	-
449810 Uitgaven ouderbijdragen	3.445	6.000	6.627
449820 Uitgaven schoolreisje	-	-	-
449830 Extra uitgaven ouderbijdragen	-	-	-
449900 Overige kosten	4.519	2.300	2.930
450200 Materiële lasten versterking cultuureducatie	2.192	3.000	3.711
	<u>26.185</u>	<u>18.800</u>	<u>17.884</u>
Totaal overige lasten	<u>84.620</u>	<u>73.300</u>	<u>69.030</u>

Verloop balansposten 10QP De Akker te Dieren

1 Activa	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investeringen 2020	Desinvest. 2020	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest. 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2 Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen en terreinen								
Gebouwen	803	498	305	-	-	-	40	265
Verbouwing	635	21	614	-	-	-	63	551
Installaties	6.388	3.601	2.787	-	-	-	426	2.361
	<u>7.826</u>	<u>4.120</u>	<u>3.706</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>529</u>	<u>3.177</u>
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
ICT	176.794	154.324	22.470	13.400	-	-	10.626	25.244
Meubilair	121.223	78.072	43.151	3.339	-	-	4.265	42.225
Overige inventaris	22.583	20.176	2.407	-	-	-	1.563	844
	<u>320.600</u>	<u>252.572</u>	<u>68.028</u>	<u>16.739</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16.454</u>	<u>68.313</u>
1.2.3 Leermiddelen								
Leermiddelen	<u>173.461</u>	<u>134.102</u>	<u>39.359</u>	<u>5.823</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.201</u>	<u>36.981</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>501.887</u>	<u>390.794</u>	<u>111.093</u>	<u>22.562</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25.184</u>	<u>108.471</u>
2 Passiva	Saldo 1-1-2020	Bestemming resultaat saldo 2020	Inflatie- correctie 2020	Overige mutaties 2020	Saldo 31-12-2020			
	€	€	€	€	€			
2.1 Eigen vermogen								
2.1.1 Algemene reserve	<u>139.918</u>	<u>24.596-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>115.322</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>139.918</u>	<u>24.596-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>115.322</u>			

Kengetallen 10QP De Akker te Dieren

		De Akker 2020	De Akker 2019	De Akker 2018	De Akker 2017	De Akker 2016
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 24.596-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 175.804	-14,0 %	-8,5 %	-6,6 %	-4,2 %	-1,6 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 153.783	87,5 %	89,9 %	89,5 %	87,2 %	85,4 %
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	- -	0,0 %	0,2 %	0,4 %	0,4 %	0,4 %
Overige baten / baten * 100%	- 22.021	12,5 %	9,9 %	10,1 %	12,4 %	14,2 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 175.804	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 18.082	9,0 %	2,2 %	1,5 %	1,7 %	2,4 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 25.184	12,6 %	14,4 %	15,2 %	15,7 %	14,7 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 72.514	36,2 %	42,5 %	40,5 %	40,7 %	35,1 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 84.620	42,2 %	40,9 %	42,8 %	41,9 %	47,8 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 200.400	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2020	174					
Rijksbijdragen per leerling	€ 153.783	€ 884	€ 848	€ 850	€ 790	€ 799
Overige overheidsbijdragen en -subsidies per leerling	- -	- -	- 2	- 3	- 3	- 4
Overige baten per leerling	- 22.021	- 127	- 93	- 96	- 113	- 133
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 175.804	€ 1.011	€ 943	€ 949	€ 906	€ 936
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 18.082	€ 104	€ 22	€ 15	€ 16	€ 23
Afschrijvingen per leerling	- 25.184	- 145	- 148	- 154	- 148	- 140
Huisvestingslasten per leerling	- 72.514	- 417	- 435	- 410	- 384	- 334
Overige lasten per leerling	- 84.620	- 486	- 418	- 433	- 395	- 454
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 200.400	€ 1.152	€ 1.024	€ 1.012	€ 943	€ 951

Staat van baten en lasten 11FC De Boomgaard te Dieren

		Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	143.826	143.800	153.168
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	377
3.5	Overige baten	51.457	49.400	60.177
	Totaal baten	195.283	193.200	213.722
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	3.939	3.800	5.723
4.2	Afschrijvingen	48.156	43.900	43.277
4.3	Huisvestingslasten	68.778	66.300	67.601
4.4	Overige lasten	99.628	88.900	95.197
	Totaal lasten	220.501	202.900	211.798
	Saldo baten en lasten	25.218-	9.700-	1.924
5	Financiële baten en lasten	-	-	-
	Resultaat	25.218-	9.700-	1.924
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve school	25.218-	9.700-	1.924

Algemene schoolgegevens

Directeur: De heer E.B. Spaan
Brinnummer: 11FC

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: Essenhof 2
Postcode/plaats: 6951 NS Dieren
Aantal lokalen: 11
Medegebruik door: KSH Kinder Service Hotel
Aantal lokalen medegebruik: Plusklas

Dislocatie

Adres: Schoolpad 3
Postcode/plaats: 6953 CC Dieren
Aantal lokalen: -
Medegebruik door: -
Aantal lokalen medegebruik: -

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	1-10-2020	1-10-2019	1-10-2018
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	92	89	93
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	98	88	99
Totaal aantal leerlingen excl. 3%	190	177	192
Genormeerd aantal groepen	8	7	8
Genormeerd aantal m ²	1.085	980	1.085

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 11FC De Boomgaard te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	1.700	1.700	1.500
820000 Materiële instandhouding	142.126	142.100	151.668
	<u>143.826</u>	<u>143.800</u>	<u>153.168</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
824400 Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	-	-	-
Totaal rijksbijdragen	<u>143.826</u>	<u>143.800</u>	<u>153.168</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bijdragen	-	-	377
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>377</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik	<u>45.000</u>	<u>45.500</u>	<u>47.324</u>
3.5.2 Detachering personeel			
865000 Detachering personeel	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.5.5 Ouderbijdragen			
862000 Ouderbijdragen	2.436	5.000	6.257
862600 Inkomsten overblijfgelden	-	-	-
862700 Inkomsten schoolreisje	1.858	-	-
	<u>4.294</u>	<u>5.000</u>	<u>6.257</u>
3.5.6 Overige			
869900 Overige baten	3.263	-	7.696
869901 Doorbelasting bovenschools	1.100-	1.100-	1.100-
	<u>2.163</u>	<u>1.100-</u>	<u>6.596</u>
Totaal overige baten	<u>51.457</u>	<u>49.400</u>	<u>60.177</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 11FC De Boomgaard te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411900 Loonkosten vervanging	-	-	-
4.1.2.2 Personeel niet on loondienst			
413600 Extern personeel	-	-	-
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
415000 Jubilea / afscheid personeel	133	-	-
415200 Kantinekosten	2.203	2.000	2.978
416900 Overige personele lasten	456	300	321
416950 Werkkostenregeling	1.147	1.500	2.424
	<u>3.939</u>	<u>3.800</u>	<u>5.723</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419000 Uitkering vervangingsfonds	-	-	-
Totaal personeelslasten	<u>3.939</u>	<u>3.800</u>	<u>5.723</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	180	200	180
422100 Afschrijving verbouwingen	14.455	9.700	10.511
422200 Afschrijving installaties	1.946	2.000	2.184
423000 Afschrijving ICT	16.181	15.300	14.641
424000 Afschrijving meubilair	4.484	4.500	4.461
424700 Afschrijving overige inventaris	1.025	1.600	671
425000 Afschrijving leermiddelen	9.885	10.600	10.629
Totaal afschrijvingen	<u>48.156</u>	<u>43.900</u>	<u>43.277</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 11FC De Boomgaard te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	6.571	10.000	11.464
433001 Beveiliging	2.324	2.500	2.783
433002 Dotatie onderhoudsfonds	-	-	-
	<u>8.895</u>	<u>12.500</u>	<u>14.247</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	2.540	2.800	1.948
434010 Elektra dislocatie	2.158	3.600	3.027
434200 Verwarming	8.353	7.300	9.804
434210 Verwarming dislocatie	9.301	7.000	6.943
434400 Water	396	500	518
434410 Water dislocatie	237	300	316
434600 Elektra / Gas	-	-	-
	<u>22.985</u>	<u>21.500</u>	<u>22.556</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	15.323	14.500	13.447
435010 Schoonmaak door derden dislocatie	12.520	11.100	12.044
435400 Schoonmaakartikelen	5.490	2.500	2.275
435800 Containers	-	-	-
	<u>33.333</u>	<u>28.100</u>	<u>27.766</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	391	500	405
436010 Verontreinigingsheffing dislocatie	161	100	163
436200 Waterschapslasten	-	300	239
436210 Waterschapslasten dislocatie	160	200	139
436400 Rioolrecht	441	500	421
436410 Rioolrecht dislocatie	203	200	194
436600 Reinigingsrechten	306	400	253
436610 Reinigingsrechten dislocatie	306	-	253
	<u>1.968</u>	<u>2.200</u>	<u>2.067</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	1.597	2.000	965
Totaal huisvestingslasten	<u>68.778</u>	<u>66.300</u>	<u>67.601</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 11FC De Boomgaard te Dieren

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Administratiekosten Cabo	11.003	11.000	10.655
441130 Accountantskosten	1.946	1.700	1.500
441200 Doorbelaste kosten Raet	-	-	1.229
441300 Contributie besturenbond	1.901	1.800	1.953
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	890	1.000	955
	<u>15.740</u>	<u>15.500</u>	<u>16.292</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur	8.807	8.000	6.216
442100 Huur inventaris	-	-	-
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	1.376	800	1.521
442300 Kantoorbenodigdheden	436	500	150
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	19.414	15.000	14.755
455100 Verbruiksmateriaal ICT	232	1.000	917
455300 Verbruiksmateriaal catechese	1.022	1.100	1.116
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	-	-	-
456000 Bibliotheek / mediatheek	-	-	222
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	2.005	2.000	1.834
456300 Licenties ICT - leermiddelen	20.869	14.000	12.971
457000 Cito toetsen	1.582	1.500	1.751
457100 Leerling volgsysteem	219	500	234
457200 Sport / spel / zwemmen	415	2.000	3.321
	<u>56.377</u>	<u>46.400</u>	<u>45.008</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	255	1.600	985
446100 Portikosten	55	100	83
446200 Contributies / abonnementen	5.590	3.500	5.332
446300 Verzekeringen	363	500	394
447000 Representatiekosten	243	300	359
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447500 Jaarlijkse kosten OIG	444-	500	256-
447600 Tussen- en naschoolse opvang	8.986	10.000	11.318
447900 Buitenschoolse activiteiten	-	-	-
448000 Medezeggenschap / bijdrage activiteiten ouders	-	500	-
449100 Vergaderkosten	-	-	-
449210 Uitgaven overblijfgelden	-	-	-
449810 Uitgaven ouderbijdragen	2.736	5.000	9.359
449820 Uitgaven schoolreisje	1.694	-	-
449830 Extra uitgaven ouderbijdragen	-	-	-
449900 Overige kosten	4.740	2.500	4.063
450200 Materiële lasten versterking cultuureducatie	3.293	2.500	2.260
	<u>27.511</u>	<u>27.000</u>	<u>33.897</u>
Totaal overige lasten	<u>99.628</u>	<u>88.900</u>	<u>95.197</u>

Verloop balansposten 11FC De Boomgaard te Dieren

1 Activa	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investerings 2020	Desinvest. 2020	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest. 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2 Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen en terreinen								
Gebouwen	5.047	2.300	2.747	-	-	-	180	2.567
Verbouwing	223.652	41.308	182.344	63.630	-	-	14.455	231.519
Installaties	41.159	32.163	8.996	-	-	-	1.946	7.050
	<u>269.858</u>	<u>75.771</u>	<u>194.087</u>	<u>63.630</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16.581</u>	<u>241.136</u>
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
ICT	211.892	175.487	36.405	15.174	-	-	16.181	35.398
Meubilair	228.560	176.026	52.534	-	-	-	4.484	48.050
Overige inventaris	27.569	22.363	5.206	1.995	-	-	1.025	6.176
	<u>468.021</u>	<u>373.876</u>	<u>94.145</u>	<u>17.169</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21.690</u>	<u>89.624</u>
1.2.3 Leermiddelen								
Leermiddelen	<u>305.771</u>	<u>271.791</u>	<u>33.980</u>	<u>6.735</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9.885</u>	<u>30.830</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>1.043.650</u>	<u>721.438</u>	<u>322.212</u>	<u>87.534</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>48.156</u>	<u>361.590</u>
2 Passiva	Saldo 1-1-2020	Bestemming resultaat saldo 2020	Inflatie- correctie 2020	Overige mutaties 2020	Saldo 31-12-2020			
	€	€	€	€	€			
2.1 Eigen vermogen								
2.1.1 Algemene reserve	<u>83.984</u>	<u>25.218-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>58.766</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>83.984</u>	<u>25.218-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>58.766</u>			

Kengetallen 11FC De Boomgaard te Dieren

		Boomgaard 2020	Boomgaard 2019	Boomgaard 2018	Boomgaard 2017	Boomgaard 2016
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 25.218-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 195.283	-12,9 %	0,9 %	7,3 %	3,8 %	-7,4 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 143.826	73,7 %	71,7 %	73,9 %	71,4 %	71,6 %
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	- -	0,0 %	0,2 %	0,3 %	0,3 %	0,3 %
Overige baten / baten * 100%	- 51.457	26,3 %	28,2 %	25,8 %	28,3 %	28,1 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 195.283	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 3.939	1,8 %	2,7 %	1,1 %	0,7 %	1,1 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 48.156	21,8 %	20,4 %	21,8 %	21,5 %	18,8 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 68.778	31,2 %	31,9 %	30,2 %	31,1 %	31,0 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 99.628	45,2 %	44,9 %	46,9 %	46,7 %	49,1 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 220.501	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2020	190					
Rijksbijdragen per leerling	€ 143.826	€ 757	€ 865	€ 790	€ 727	€ 749
Overige overheidsbijdragen en -subsidies per leerling	- -	- -	- 2	- 3	- 3	- 3
Overige baten per leerling	- 51.457	- 271	- 340	- 275	- 288	- 294
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 195.283	€ 1.028	€ 1.207	€ 1.068	€ 1.018	€ 1.046
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 3.939	€ 21	€ 32	€ 11	€ 7	€ 13
Afschrijvingen per leerling	- 48.156	- 253	- 245	- 216	- 211	- 211
Huisvestingslasten per leerling	- 68.778	- 362	- 382	- 299	- 304	- 349
Overige lasten per leerling	- 99.628	- 524	- 538	- 464	- 458	- 552
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 220.501	€ 1.160	€ 1.197	€ 990	€ 980	€ 1.125

Staat van baten en lasten 18ZA Prins Bernhardschool te Velp

		Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	160.347	160.300	165.991
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	433
3.5	Overige baten	22.149	19.500	22.255
	Totaal baten	182.496	179.800	188.679
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	2.160	2.400	1.970
4.2	Afschrijvingen	42.069	42.800	39.632
4.3	Huisvestingslasten	46.127	54.100	45.290
4.4	Overige lasten	99.471	80.500	81.636
	Totaal lasten	189.827	179.800	168.528
	Saldo baten en lasten	7.331-	-	20.151
5	Financiële baten en lasten	-	-	-
	Resultaat	7.331-	-	20.151
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve school	7.331-	-	20.151

Algemene schoolgegevens

Directeur: Mevrouw H. Wienke
Brinnummer: 18ZA

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: Reigerstraat 4
Postcode/plaats: 6883 ES Velp
Aantal lokalen: 8
Medegebruik door: Boeiend kinderopvang
Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
Postcode/plaats:
Aantal lokalen:
Medegebruik door:
Aantal lokalen medegebruik:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	1-10-2020	1-10-2019	1-10-2018
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	87	89	106
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	112	115	103
Totaal aantal leerlingen excl. 3%	199	204	209
Genormeerd aantal groepen	8	8	9
Genormeerd aantal m ²	1.085	1.085	1.190

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 18ZA Prins Bernhard te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	1.800	1.800	1.600
820000 Materiële instandhouding	158.547	158.500	164.391
	<u>160.347</u>	<u>160.300</u>	<u>165.991</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
824400 Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	-	-	-
Totaal rijksbijdragen	<u>160.347</u>	<u>160.300</u>	<u>165.991</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bijdragen	-	-	433
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>433</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik	<u>14.928</u>	<u>13.500</u>	<u>12.403</u>
3.5.2 Detachering personeel			
865000 Detachering personeel	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.5.5 Ouderbijdragen			
862000 Ouderbijdragen	4.721	6.000	6.559
862600 Inkomsten overblijfgelden	-	-	-
862700 Inkomsten schoolreisje	-	-	3.238
	<u>4.721</u>	<u>6.000</u>	<u>9.797</u>
3.5.6 Overige			
869900 Overige baten	2.500	-	55
869901 Doorbelasting bovenschools	-	-	-
	<u>2.500</u>	<u>-</u>	<u>55</u>
Totaal overige baten	<u>22.149</u>	<u>19.500</u>	<u>22.255</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 18ZA Prins Bernhard te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411900 Loonkosten vervanging	-	-	-
4.1.2.2 Personeel niet on loondienst			
413600 Extern personeel	-	-	-
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
415000 Jubilea / afscheid personeel	-	-	182
415200 Kantinekosten	394	700	678
416900 Overige personele lasten	84	200	100
416950 Werkkostenregeling	1.682	1.500	1.010
	<u>2.160</u>	<u>2.400</u>	<u>1.970</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419000 Uitkering vervangingsfonds	-	-	-
Totaal personeelslasten	<u>2.160</u>	<u>2.400</u>	<u>1.970</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	2.574	2.600	2.574
422100 Afschrijving verbouwingen	3.390	3.700	3.390
422200 Afschrijving installaties	3.783	2.600	2.818
423000 Afschrijving ICT	21.251	21.300	19.613
424000 Afschrijving meubilair	5.541	5.800	5.499
424700 Afschrijving overige inventaris	1.933	1.400	1.075
425000 Afschrijving leermiddelen	3.597	5.400	4.663
Totaal afschrijvingen	<u>42.069</u>	<u>42.800</u>	<u>39.632</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 18ZA Prins Bernhard te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	4.412	8.000	5.970
433001 Beveiliging	714	1.500	1.721
433002 Dotatie onderhoudsfonds	-	-	-
	<u>5.126</u>	<u>9.500</u>	<u>7.691</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	75	3.700	736
434010 Elektra dislocatie	-	-	-
434200 Verwarming	9.830	9.800	9.574
434210 Verwarming dislocatie	-	-	-
434400 Water	496	500	459
434410 Water dislocatie	-	-	-
434600 Elektra / Gas	-	-	-
	<u>10.401</u>	<u>14.000</u>	<u>10.769</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	24.405	23.300	23.474
435010 Schoonmaak door derden dislocatie	-	-	-
435400 Schoonmaakartikelen	2.135	600	530
435800 Containers	-	-	-
	<u>26.540</u>	<u>23.900</u>	<u>24.004</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	233	700	686
436010 Verontreinigingsheffing dislocatie	-	-	-
436200 Waterschapslasten	545	300	262
436210 Waterschapslasten dislocatie	-	-	-
436400 Rioolrecht	441	400	421
436410 Rioolrecht dislocatie	-	-	-
436600 Reinigingsrechten	306	300	253
436610 Reinigingsrechten dislocatie	-	-	-
	<u>1.525</u>	<u>1.700</u>	<u>1.622</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	2.535	5.000	1.204
Totaal huisvestingslasten	<u>46.127</u>	<u>54.100</u>	<u>45.290</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 18ZA Prins Bernhard te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Administratiekosten Cabo	12.681	12.700	11.220
441130 Accountantskosten	1.946	1.700	1.500
441200 Doorbelaste kosten Raet	-	-	1.341
441300 Contributie besturenbond	2.079	1.800	2.126
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	1.026	1.100	1.035
	<u>17.732</u>	<u>17.300</u>	<u>17.222</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur	10.645	6.000	8.070
442100 Huur inventaris	2.681	2.700	2.681
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	1.636	500	309
442300 Kantoorbenodigdheden	364	500	6
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	23.148	14.500	14.451
455100 Verbruiksmateriaal ICT	2.037	1.000	59
455300 Verbruiksmateriaal catechese	930	1.200	1.042
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	137	500	59
456000 Bibliotheek / mediatheek	1.888	1.000	209
456050 Abonnement documentatie	-	-	-
456200 Internet	317	300	317
456300 Licenties ICT - leermiddelen	20.528	18.500	21.912
457000 Cito toetsen	226	1.000	373
457100 Leerling volgsysteem	252	500	253
457200 Sport / spel / zwemmen	-	-	-
	<u>64.789</u>	<u>48.200</u>	<u>49.741</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	245	400	210
446100 Portikosten	61	200	125
446200 Contributies / abonnementen	3.152	3.500	3.559
446300 Verzekeringen	418	400	428
447000 Representatiekosten	600	500	760
447100 Wervingskosten leerlingen	400	200	22
447500 Jaarlijkse kosten OIG	511-	600	278-
447600 Tussen- en naschoolse opvang	-	-	-
447900 Buitenschoolse activiteiten	-	-	-
448000 Medezeggenschap / bijdrage activiteiten ouders	-	-	-
449100 Vergaderkosten	-	-	-
449210 Uitgaven overblijfgelden	-	-	-
449810 Uitgaven ouderbijdragen	5.775	6.000	6.169
449820 Uitgaven schoolreisje	-	-	3.157
449830 Extra uitgaven ouderbijdragen	4.500	-	-
449900 Overige kosten	1.031	1.200	1.233-
450200 Materiële lasten versterking cultuureducatie	1.279	2.000	1.754
	<u>16.950</u>	<u>15.000</u>	<u>14.673</u>
Totaal overige lasten	<u>99.471</u>	<u>80.500</u>	<u>81.636</u>

Verloop balansposten 18ZA Prins Bernhardschool te Velp

1 Activa	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investerings 2020	Desinvest. 2020	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest. 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2 Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen en terreinen								
Gebouwen	53.009	31.539	21.470	-	-	-	2.574	18.896
Verbouwing	92.194	39.947	52.247	-	-	-	3.390	48.857
Installaties	55.591	38.828	16.763	16.878	-	-	3.783	29.858
	<u>200.794</u>	<u>110.314</u>	<u>90.480</u>	<u>16.878</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9.747</u>	<u>97.611</u>
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
ICT	200.933	133.189	67.744	748	-	-	21.251	47.241
Meubilair	182.453	132.803	49.650	-	-	-	5.541	44.109
Overige inventaris	20.252	13.421	6.831	4.929	-	-	1.933	9.827
	<u>403.638</u>	<u>279.413</u>	<u>124.225</u>	<u>5.677</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>28.725</u>	<u>101.177</u>
1.2.3 Leermiddelen								
Leermiddelen	<u>169.203</u>	<u>153.170</u>	<u>16.033</u>	<u>9.051</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.597</u>	<u>21.487</u>
Totaal materiële vaste activa	<u><u>773.635</u></u>	<u><u>542.897</u></u>	<u><u>230.738</u></u>	<u><u>31.606</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>42.069</u></u>	<u><u>220.275</u></u>
2 Passiva	Saldo 1-1-2020	Bestemming resultaat saldo 2020	Inflatie- correctie 2020	Overige mutaties 2020	Saldo 31-12-2020			
	€	€	€	€	€			
2.1 Eigen vermogen								
2.1.1 Algemene reserve	<u>223.685</u>	<u>7.331-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>216.354</u>			
Totaal eigen vermogen	<u><u>223.685</u></u>	<u><u>7.331-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>216.354</u></u>			

Kengetallen 18ZA Prins Bernhardschool te Velp

		Prins Bernhard 2020	Prins Bernhard 2019	Prins Bernhard 2018	Prins Bernhard 2017	Prins Bernhard 2016
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 7.331-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 182.496	-4,0 %	10,7 %	19,3 %	16,5 %	15,5 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 160.347	87,9 %	88,0 %	88,7 %	89,8 %	89,9 %
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	- -	0,0 %	0,2 %	0,4 %	0,4 %	0,4 %
Overige baten / baten * 100%	- 22.149	12,1 %	11,8 %	10,9 %	9,8 %	9,7 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 182.496	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 2.160	1,1 %	1,2 %	1,9 %	1,1 %	1,0 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 42.069	22,2 %	23,5 %	23,2 %	21,7 %	19,9 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 46.127	24,3 %	26,9 %	28,2 %	34,5 %	33,1 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 99.471	52,4 %	48,4 %	46,7 %	42,7 %	46,0 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 189.827	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2020	199					
Rijksbijdragen per leerling	€ 160.347	€ 806	€ 814	€ 784	€ 748	€ 762
Overige overheidsbijdragen en -subsidies per leerling	- -	- -	- 2	- 3	- 3	- 4
Overige baten per leerling	- 22.149	- 111	- 109	- 96	- 81	- 82
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 182.496	€ 917	€ 925	€ 883	€ 832	€ 848
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 2.160	€ 11	€ 10	€ 13	€ 7	€ 7
Afschrijvingen per leerling	- 42.069	- 211	- 194	- 166	- 151	- 142
Huisvestingslasten per leerling	- 46.127	- 232	- 222	- 201	- 240	- 237
Overige lasten per leerling	- 99.471	- 500	- 400	- 334	- 297	- 330
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 189.827	€ 954	€ 826	€ 714	€ 695	€ 716

Staat van baten en lasten 19AB De Arnhorst te Velp

		Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3	Baten			
3.1	Rijksbijdragen	173.572	173.600	180.622
3.2	Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	462
3.5	Overige baten	26.973	32.700	45.215
	Totaal baten	<u>200.545</u>	<u>206.300</u>	<u>226.299</u>
4	Lasten			
4.1	Personeelslasten	4.909	4.200	6.000
4.2	Afschrijvingen	36.786	35.600	37.492
4.3	Huisvestingslasten	67.171	70.000	54.381
4.4	Overige lasten	117.570	104.200	117.940
	Totaal lasten	<u>226.436</u>	<u>214.000</u>	<u>215.813</u>
	Saldo baten en lasten	<u>25.891-</u>	<u>7.700-</u>	<u>10.486</u>
5	Financiële baten en lasten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	Resultaat	<u>25.891-</u>	<u>7.700-</u>	<u>10.486</u>
	Resultaatbestemming			
	Algemene reserve school	<u>25.891-</u>	<u>7.700-</u>	<u>10.486</u>

Algemene schoolgegevens

Directeur: Mevrouw M. Venhuizen - Snijders
Brinnummer: 19AB

Huisvesting

Hoofdgebouw

Adres: Dillenburglaan 11
Postcode/plaats: 6881 NV Velp
Aantal lokalen: 8
Medegebruik door: Boeiend kinderopvang
Aantal lokalen medegebruik:

Dislocatie

Adres:
Postcode/plaats:
Aantal lokalen:
Medegebruik door:
Aantal lokalen medegebruik:

Huisvesting elders

-

Variabele factoren

	1-10-2020	1-10-2019	1-10-2018
Aantal leerlingen 4 t/m 7 jaar	110	116	125
Aantal leerlingen 8 jaar en ouder	114	107	108
Totaal aantal leerlingen excl. 3%	224	223	233
Genormeerd aantal groepen	9	9	10
Genormeerd aantal m ²	1.190	1.190	1.295

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 19AB De Arnhorst te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
3.1 Rijksbijdragen			
3.1.1 Rijksbijdrage OCW/EZ			
810000 Personeels- en arbeidsmarktbeleid	2.000	2.000	1.700
820000 Materiële instandhouding	171.572	171.600	178.922
	<u>173.572</u>	<u>173.600</u>	<u>180.622</u>
3.1.2 Overige subsidies OCW/EZ			
824400 Subsidie inhaal- en ondersteuningsprogramma	-	-	-
Totaal rijksbijdragen	<u>173.572</u>	<u>173.600</u>	<u>180.622</u>
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.1 Gemeentelijke bijdragen			
848100 Vergoeding gymzaal	-	-	-
848900 Overige gemeentelijke bijdragen	-	-	462
Totaal overige overheidsbijdragen en -subsidies	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>462</u>
3.5 Overige baten			
3.5.1 Verhuur			
864000 Opbrengst medegebruik	<u>19.529</u>	<u>17.700</u>	<u>16.250</u>
3.5.2 Detachering personeel			
865000 Detachering personeel	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
3.5.5 Ouderbijdragen			
862000 Ouderbijdragen	3.430	15.000	28.215
862600 Inkomsten overblijfgelden	-	-	-
862700 Inkomsten schoolreisje	-	-	-
	<u>3.430</u>	<u>15.000</u>	<u>28.215</u>
3.5.6 Overige			
869900 Overige baten	4.014	-	750
869901 Doorbelasting bovenschools	-	-	-
	<u>4.014</u>	<u>-</u>	<u>750</u>
Totaal overige baten	<u>26.973</u>	<u>32.700</u>	<u>45.215</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 19AB De Arnhorst te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.1 Personeelslasten			
4.1.1 Lonen en salarissen			
411900 Loonkosten vervanging	-	-	-
4.1.2.2 Personeel niet on loondienst			
413600 Extern personeel	-	-	-
4.1.2.3 Overige personeelslasten			
415000 Jubilea / afscheid personeel	-	-	-
415200 Kantinekosten	2.330	2.500	3.240
416900 Overige personele lasten	743	200	299
416950 Werkkostenregeling	1.836	1.500	2.461
	<u>4.909</u>	<u>4.200</u>	<u>6.000</u>
4.1.3 Uitkeringen			
419000 Uitkering vervangingsfonds	-	-	-
Totaal personeelslasten	<u>4.909</u>	<u>4.200</u>	<u>6.000</u>
4.2 Afschrijvingen			
4.2.2 Materiële vaste activa			
422000 Afschrijving gebouwen	231	200	231
422100 Afschrijving verbouwingen	8.758	7.900	11.509
422200 Afschrijving installaties	936	800	839
423000 Afschrijving ICT	13.969	12.600	13.513
424000 Afschrijving meubilair	5.417	5.700	4.776
424700 Afschrijving overige inventaris	1.571	1.200	1.433
425000 Afschrijving leermiddelen	5.904	7.200	5.191
Totaal afschrijvingen	<u>36.786</u>	<u>35.600</u>	<u>37.492</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 19AB De Arnhorst te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.3 Huisvestingslasten			
4.3.1 Huur			
430000 Kosten medegebruik gebouwen	-	-	-
4.3.3 Onderhoud			
433000 Herstelonderhoud	11.516	8.000	6.991
433001 Beveiliging	2.496	1.500	1.485
433002 Dotatie onderhoudsfonds	-	-	-
	<u>14.012</u>	<u>9.500</u>	<u>8.476</u>
4.3.4 Energie en water			
434000 Elektra	4.313	6.100	4.919
434010 Elektra dislocatie	-	-	-
434200 Verwarming	7.548	12.200	8.135
434210 Verwarming dislocatie	-	-	-
434400 Water	530	500	582
434410 Water dislocatie	-	-	-
434600 Elektra / Gas	-	-	-
	<u>12.391</u>	<u>18.800</u>	<u>13.636</u>
4.3.5 Schoonmaakkosten			
435000 Schoonmaak door derden	31.491	28.500	24.247
435010 Schoonmaak door derden dislocatie	-	-	-
435400 Schoonmaakartikelen	3.971	2.500	3.120
435800 Containers	-	-	61
	<u>35.462</u>	<u>31.000</u>	<u>27.428</u>
4.3.6 Heffingen			
436000 Verontreinigingsheffing	954	700	671
436010 Verontreinigingsheffing dislocatie	-	-	-
436200 Waterschapslasten	-	400	360
436210 Waterschapslasten dislocatie	-	-	-
436400 Rioolrecht	441	400	421
436410 Rioolrecht dislocatie	-	-	-
436600 Reinigingsrechten	306	200	71
436610 Reinigingsrechten dislocatie	-	-	-
	<u>1.701</u>	<u>1.700</u>	<u>1.523</u>
4.3.7 Overige huisvestingslasten			
437000 Tuin en terreinen	3.605	9.000	3.318
Totaal huisvestingslasten	<u>67.171</u>	<u>70.000</u>	<u>54.381</u>

Toel. behorende tot de staat van baten en lasten 19AB De Arnhorst te Velp

	Jaarrekening 2020 €	Begroting 2020 €	Jaarrekening 2019 €
4.4 Overige lasten			
4.4.1 Administratie- en beheerslasten			
441000 Administratiekosten Cabo	13.858	13.800	11.974
441130 Accountantskosten	1.946	1.700	1.500
441200 Doorbelaste kosten Raet	-	-	1.491
441300 Contributie besturenbond	2.270	2.000	2.370
441500 Govak-gelden en arbeidsmarktmiddelen	1.122	1.200	1.144
	<u>19.196</u>	<u>18.700</u>	<u>18.479</u>
4.4.2 Inventaris, apparatuur en leermiddelen			
442000 Drukwerk / kopieerkosten / huur apparatuur	6.734	6.500	6.658
442100 Huur inventaris	-	-	-
442200 Onderhoud inventaris en apparatuur	2.334	500	798
442300 Kantoorbenodigdheden	559	1.000	1.352
455000 Verbruiksmateriaal leermiddelen	19.868	18.000	22.750
455100 Verbruiksmateriaal ICT	1.953	1.000	1.354
455300 Verbruiksmateriaal catechese	1.133	1.000	900
455600 Verbruiksmateriaal handvaardigheid	-	-	-
456000 Bibliotheek / mediatheek	1.826	1.200	1.043
456050 Abonnement documentatie	157	200	157
456200 Internet	1.198	1.200	1.215
456300 Licenties ICT - leermiddelen	33.766	25.000	30.261
457000 Cito toetsen	3.900	2.000	2.780
457100 Leerling volgsysteem	274	1.000	280
457200 Sport / spel / zwemmen	167	300	333
	<u>73.869</u>	<u>58.900</u>	<u>69.881</u>
4.4.4 Overige			
446000 Telefoon	612	300	180
446100 Portikosten	233	200	22
446200 Contributies / abonnementen	3.836	3.500	3.830
446300 Verzekeringen	457	500	478
447000 Representatiekosten	262	500	620
447100 Wervingskosten leerlingen	-	-	-
447500 Jaarlijkse kosten OIG	556	600	308
447600 Tussen- en naschoolse opvang	-	-	-
447900 Buitenschoolse activiteiten	-	-	-
448000 Medezeggenschap / bijdrage activiteiten ouders	255	300	195
449100 Vergaderkosten	-	-	-
449210 Uitgaven overblijfgelden	-	-	-
449810 Uitgaven ouderbijdragen	12.261	15.000	20.622
449820 Uitgaven schoolreisje	-	-	-
449830 Extra uitgaven ouderbijdragen	-	-	-
449900 Overige kosten	4.429	2.700	2.915
450200 Materiële lasten versterking cultuureducatie	2.716	3.000	1.026
	<u>24.505</u>	<u>26.600</u>	<u>29.580</u>
Totaal overige lasten	<u>117.570</u>	<u>104.200</u>	<u>117.940</u>

Verloop balansposten 19AB De Arnhorst te Velp

1 Activa	Aanschafprijs	Cumulatieve afschrijvingen	Boekwaarde 1-1-2020	Investerings 2020	Desinvest. 2020	Cumulatieve afschrijvingen Desinvest. 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
1.2 Materiële vaste activa								
1.2.1 Gebouwen en terreinen								
Gebouwen	4.629	2.716	1.913	-	-	-	231	1.682
Verbouwing	133.887	94.746	39.141	58.836	-	-	8.758	89.219
Installaties	15.073	12.065	3.008	4.368	-	-	936	6.440
	<u>153.589</u>	<u>109.527</u>	<u>44.062</u>	<u>63.204</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9.925</u>	<u>97.341</u>
1.2.2 Inventaris en apparatuur								
ICT	151.600	105.214	46.386	3.197	-	-	13.969	35.614
Meubilair	161.297	82.928	78.369	53.287	-	-	5.417	126.239
Overige inventaris	16.850	9.649	7.201	-	-	-	1.571	5.630
	<u>329.747</u>	<u>197.791</u>	<u>131.956</u>	<u>56.484</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20.957</u>	<u>167.483</u>
1.2.3 Leermiddelen								
Leermiddelen	<u>134.003</u>	<u>113.768</u>	<u>20.235</u>	<u>6.610</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.904</u>	<u>20.941</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>617.339</u>	<u>421.086</u>	<u>196.253</u>	<u>126.298</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>36.786</u>	<u>285.765</u>
2 Passiva	Saldo 1-1-2020	Bestemming resultaat saldo 2020	Inflatie- correctie 2020	Overige mutaties 2020	Saldo 31-12-2020			
	€	€	€	€	€			
2.1 Eigen vermogen								
2.1.1 Algemene reserve	<u>158.427</u>	<u>25.891-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>132.536</u>			
Totaal eigen vermogen	<u>158.427</u>	<u>25.891-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>132.536</u>			

Kengetallen 19AB De Arnhorst te Velp

		De Arnhorst 2020	De Arnhorst 2019	De Arnhorst 2018	De Arnhorst 2017	De Arnhorst 2016
Rentabiliteit gewone bedrijfsvoering						
Resultaat gewone bedrijfsvoering	€ 25.891-					
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 200.545	-12,9 %	4,6 %	9,6 %	5,9 %	-1,0 %
Procentuele verdeling baten						
Rijksbijdragen / baten * 100%	€ 173.572	86,6 %	79,8 %	83,0 %	78,9 %	77,1 %
Overige overheidsbijdragen en -subsidies / baten * 100%	- -	0,0 %	0,2 %	0,4 %	0,4 %	0,4 %
Overige baten / baten * 100%	- 26.973	13,4 %	20,0 %	16,6 %	20,7 %	22,5 %
Financiële baten / baten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 200.545	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Procentuele verdeling lasten						
Personeelslasten / totale lasten * 100%	€ 4.909	2,2 %	2,8 %	1,9 %	2,1 %	1,8 %
Afschrijvingen / totale lasten * 100%	- 36.786	16,2 %	17,4 %	16,8 %	16,9 %	14,6 %
Huisvestingslasten / totale lasten * 100%	- 67.171	29,7 %	25,2 %	28,5 %	28,1 %	31,5 %
Overige lasten / totale lasten * 100%	- 117.570	51,9 %	54,6 %	52,8 %	52,9 %	52,1 %
Financiële lasten / totale lasten * 100%	- -	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 226.436	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Baten per leerling						
Aantal leerlingen per 1 oktober 2020	224					
Rijksbijdragen per leerling	€ 173.572	€ 775	€ 810	€ 755	€ 741	€ 748
Overige overheidsbijdragen en -subsidies per leerling	- -	- -	- 2	- 3	- 4	- 4
Overige baten per leerling	- 26.973	- 120	- 203	- 151	- 194	- 218
Financiële baten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale baten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële baten	€ 200.545	€ 895	€ 1.015	€ 909	€ 939	€ 970
Lasten per leerling						
Personeelslasten per leerling	€ 4.909	€ 22	€ 27	€ 16	€ 19	€ 18
Afschrijvingen per leerling	- 36.786	- 164	- 168	- 138	- 149	- 143
Huisvestingslasten per leerling	- 67.171	- 300	- 244	- 235	- 248	- 309
Overige lasten per leerling	- 117.570	- 525	- 529	- 434	- 467	- 510
Financiële lasten per leerling	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Totale lasten gewone bedrijfsvoering inclusief financiële lasten	€ 226.436	€ 1.011	€ 968	€ 823	€ 883	€ 980