

---

**JAARVERSLAGGEVING**      **2018**

Reformatorisch Samenwerkingsverband VO

te UTRECHT

Utrecht, 16 april 2019

---

## **INHOUDSOPGAVE**

### **BESTUURSVERSLAG**

#### **JAARREKENING**

BALANS PER 31 DECEMBER 2018  
GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018  
BESTEMMING VAN HET RESULTAAT  
KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018  
GRONDSLAGEN  
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS  
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN  
OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN  
WNT

#### **OVERIGE GEGEVENS**

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN  
CONTROLEVERKLARING

#### **BIJLAGEN**

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN ZORGBUDGET VO  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN OPDC  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN LOKET  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN ONTWIKKELING EN INNOVATIE  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN BESTUUR EN ORGANISATIE

**ONDERTEKENING**

*Naam*

*Handtekening*

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

**JAARREKENING 2018**

## BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na verwerking resultaatbestemming)

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa	4.994	5.323
	4.994	5.323
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	45.110	963
Liquide middelen	840.355	804.439
	885.465	805.402
<b>Totaal</b>	<b>890.459</b>	<b>810.725</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	535.885	782.429
<b>Kortlopende schulden</b>	354.574	28.296
<b>Totaal</b>	<b>890.459</b>	<b>810.725</b>

## GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan die melding hiervan noodzakelijk maken.

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<b>2018</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>2017</b>
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen	20.403.496	19.641.754	19.112.299
Overige baten	171.033	132.000	76
<b>Totaal baten</b>	<b>20.574.529</b>	<b>19.773.754</b>	<b>19.112.375</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	291.926	290.000	156.472
Afschrijvingen	1.349	1.700	1.446
Huisvestingslasten	21.486	25.000	12.111
Overige lasten	99.191	242.500	39.095
Doorbetalingen aan schoolbesturen	20.407.132	19.214.554	18.508.180
<b>Totaal lasten</b>	<b>20.821.084</b>	<b>19.773.754</b>	<b>18.717.304</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>246.555-</b>	<b>-</b>	<b>395.071</b>
Financiële baten en lasten	10	-	148-
<b>RESULTAAT BOEKJAAR</b>	<b>246.545-</b>	<b>-</b>	<b>394.923</b>

## BESTEMMING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat over 2018 ad € -246545 wordt als volgt verdeeld:

	Beginstand	Resultaat	Eindstand
Algemene reserve	387.505	113.802	501.307
Bestemmingsreserve uitkering scholen	394.924	394.924-	0
Bestemmingsreserve OPDC	-	34.578	34.578
<b>Totaal</b>	<b>782.429</b>	<b>246.544-</b>	<b>535.885</b>

Dit voorstel is reeds verwerkt in de jaarrekening.

## KASSTROOMOVERZICHT OVER 2018

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	246.555-	395.071
Aanpassingen voor aansluiting bedrijfsresultaat: - Aanpassingen voor afschrijvingen	1.349	1.446
	1.349	1.446
Veranderingen in werkkapitaal: - Mutaties vorderingen - Mutaties kortlopende schulden	44.147- 326.278	43.572 73.019-
	282.131	29.447-
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties	36.925	367.070
Ontvangen interest	10	148-
Totaal	10	148-
<i>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</i>	<i>36.935</i>	<i>366.922</i>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
(des) Investeringsactiviteiten in materiële vaste activa	1.020-	3.267-
<i>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>	<i>1.020-</i>	<i>3.267-</i>
Mutatie van liquide middelen	35.915	363.655

## GRONDSLAGEN

### **Algemeen**

De datum van opmaak van deze jaarrekening is: 16 april 2019

### **Grondslagen voor de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Regeling Jaarverslaggeving Onderwijs. Op grond daarvan zijn de inrichtingseisen van boek 2, titel 9 van het Burgerlijk Wetboek en de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving toegepast.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in euro's.

### **Belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van de instelling bestaan uit dienstverlening op het gebied van onderwijs.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### **Waardering van activa en passiva**

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van de reeds verstreken afschrijvingstermijnen. Gebouwen en terreinen worden slechts opgenomen voor zover deze economisch eigendom zijn van het bevoegd gezag.

Aanschaffingen worden slechts gewaardeerd indien zij een waarde hebben van € 500 of meer per stuk, dan wel per groep indien deze bij elkaar horen en ineens worden aangeschaft, b.v. lesmethoden.

Investeringsbijdragen van derden worden in mindering gebracht op het investeringsbedrag.

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode.

Per categorie is naar aanleiding van de gebruiksduur de afschrijvingstermijn vastgesteld.

Voor de verschillende categorieën, worden de volgende afschrijvingstermijnen toegepast:

	Jaren
<b>Inventaris en apparatuur</b>	
ICT	4
Tafels en stoelen	20
Keukenapparatuur	10

### **Vlottende activa**

#### **Eigen vermogen**

##### *Algemene reserve*

De algemene reserve bevat de exploitatie-overschotten. Deze reserve heeft geen specifieke bestemming.

##### *Bestemmingsreserves publiek*

Hieronder worden de reserves opgenomen die gevormd zijn uit exploitatie-overschotten van publieke geldstromen, waaraan het bestuur een bestemming heeft toegekend.

### **Voorzieningen**

#### **Kortlopende schulden**

##### *Vlottende schulden*

De overige kortlopende schulden worden na de eerste waardering gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs volgens de effectieve-rentemethode.

Bij de eerste opname van kortlopende schulden worden deze opgenomen tegen reële waarde verminderd met (in geval van een financiële verplichting die niet tegen reële waarde, met verwerking van waardeveranderingen in de staat van baten en lasten, is opgenomen) de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten.

##### *Overlopende passiva*

De overlopende post te betalen vakantiegeld over de maanden juni t/m december is opgenomen voor de opgebouwde vakantierechten van personeel dat per balansdatum in dienst is, vermeerderd met een opslag voor sociale lasten.

## **Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

### **Algemeen**

De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Lasten en verplichtingen die hun oorsprong vinden vóór het einde van het verslagjaar en die vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden, worden opgenomen in de jaarrekening.

#### *Personele lasten*

De personele lasten zijn onderverdeeld in de categorieën: lonen en salarissen, sociale lasten, pensioenen en overige personele lasten. Onder de categorie lonen en salarissen zijn ook de onkostenvergoedingen (zoals verhuiskosten, reiskosten, telefoonkosten etc.) opgenomen.

De kosten van opname van ouderschapsverlof komen ten laste van de staat van baten en lasten.

De kosten van opname van BAPO komen ten laste van de staat van baten en lasten.

#### *Pensioenen*

De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij bedrijfspensioenfondsen ABP.

Er bestaat geen individuele verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies bij een tekort van ABP. De pensioenpremie die betrekking hebben op het boekjaar zijn als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

### **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

### **Financiële kengetallen**

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de instelling in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer. Er is dus sprake van een momentopname.

Solvabiliteit 1: eigen vermogen / balanstotaal

Solvabiliteit 2: eigen vermogen + voorzieningen / balanstotaal

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de instelling in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer. Er is dus sprake van een momentopname.

Liquiditeit (current ratio): vlottende activa / kortlopende schulden

Liquiditeit (quick ratio): vlottende activa - voorraden / kortlopende schulden (indien geen voorraad op de balans is gewaardeerd, is dit kengetal gelijk aan de current ratio)

De rentabiliteit is berekend door het exploitatieresultaat te delen op het totaal baten.

De kapitalisatiefactor is als volgt berekend:

(totaal kapitaal +/- gebouwen en terreinen) / (totale baten + financiële baten)

Het weerstandsvermogen is als volgt berekend:

(eigen vermogen +/- materiële vaste activa) / rijksbijdragen

<b>KENGETALLEN FINANCIËLE POSITIE</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Solvabiliteit 1	0,60	0,97
Solvabiliteit 2	0,60	0,97
Liquiditeit (current ratio)	2,50	28,46
Liquiditeit (quick ratio)	2,50	28,46
Rentabiliteit	-1,20%	2,07%
Kapitalisatiefactor (incl. privaat)	4,33%	4,24%
Weerstandsvermogen (-/- MVA)	2,60%	4,07%

## TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

<b>Materiële vaste activa</b>									
	Aanschafprijs	Cum. Afschrijving	Boekwaarde 1-1-2018	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2018	Aanschafprijs	Cum. Afschrijving
Inventaris en apparatuur	9.147	3.824	5.323	1.020	-	1.349	4.994	10.167	5.173
<b>Totaal</b>	9.147	3.824	5.323	1.020	-	1.349	4.994	10.167	5.173

### Vorderingen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Debiteuren	44.200	36
<i>Overlopende activa</i>		
Overige overlopende activa	<u>910</u>	<u>927</u>
Overlopende activa	910	927
<b>Totaal</b>	<u><u>45.110</u></u>	<u><u>963</u></u>

### Liquide middelen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Tegoeden op bank- en girorekeningen	<u>840.355</u>	<u>804.439</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>840.355</u></u>	<u><u>804.439</u></u>

#### Toelichting liquide middelen

De liquide middelen zijn direct opneembaar.

### Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2018	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31-12-2018
<i>Algemene reserve</i>				
Algemene reserve	<u>387.505</u>	113.802	-	<u>501.307</u>
	387.505			501.307
<i>Bestemmingsreserve (publiek)</i>				
Bestemmingsreserve uitkering scholen	394.924	394.924	-	0
Bestemmingsreserve OPDC	<u>-</u>	34.578	-	<u>34.578</u>
	394.924			34.578
<b>Totaal</b>	<u><u>782.429</u></u>	<u><u>246.544</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>535.885</u></u>

## Kortlopende schulden

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Crediteuren	56.574	14.043
Schulden aan OCW/EZ (inz. betaalritme)	82.748	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7.431	6.697
Schulden ter zake van pensioenen	2.303	1.960
Kortlopende overige schulden	569	1.306
Nog uit te keren resultaat	<u>200.000</u>	<u>-</u>
	349.625	24.006
<i>Overlopende passiva</i>		
Vakantiegeld en -dagen	4.950	4.262
Overige overlopende passiva	<u>0</u>	<u>28</u>
Overlopende passiva	4.950	4.290
<b>Totaal</b>	<u><u>354.574</u></u>	<u><u>28.296</u></u>

## Verantwoording subsidies OCW/EZ (Model G)

### G1. Verantwoording van subsidies zonder verrekeningsclausule

Toewijzing			De prestatie is ultimo verslagjaar conform de subsidiebeschikking			
Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Ontvangen t/m verslagjaar	Geheel uitgevoerd en afgerond	Nog niet geheel afgerond
niet van toepassing					aankruisen wat van toepassing is	
Totaal			<u>-</u>	<u>-</u>		

### G2. Verantwoording van subsidies met verrekeningsclausule

#### G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Toewijzing			Te verrekenen				
Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	ultimo verslagjaar
niet van toepassing							
Totaal			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Toewijzing			Saldo nog te					
Omschrijving	Jaar	Kenmerk	Bedrag van toewijzing	Stand begin verslagjaar	Ontvangst in verslagjaar	Lasten in verslagjaar	Stand ultimo verslagjaar	besteden ultimo verslagjaar
niet van toepassing								
Totaal			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## TOELICHTING BEHORENDE TOT DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<i>2018</i>	<i>Begroting 2018</i>	<i>2017</i>
<b>Rijksbijdragen</b>			
Ondersteuning LWOO	6.799.587	6.632.773	6.680.525
Ondersteuning PRO	1.735.404	1.692.829	1.705.016
Zware ondersteuning (incl. verevening)	9.767.076	9.268.664	8.664.529
Lichte ondersteuning	2.101.430	2.047.488	2.062.229
	<u>20.403.496</u>	<u>19.641.754</u>	<u>19.112.299</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>20.403.496</u></u>	<u><u>19.641.754</u></u>	<u><u>19.112.299</u></u>

<b>Overige baten</b>			
<i>Overige</i>			
Overige	171.033	132.000	76
	<u>171.033</u>	<u>132.000</u>	<u>76</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>171.033</u></u>	<u><u>132.000</u></u>	<u><u>76</u></u>

<b>Personeelslasten</b>			
<i>Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten</i>			
Lonen en salarissen	123.542	165.000	114.867
Sociale lasten	15.830	-	14.735
Pensioenlasten	17.382	-	15.868
	<u>156.753</u>	<u>165.000</u>	<u>145.470</u>
<i>Overige personele lasten</i>			
Personeel niet in loondienst OPDC	120.677	100.000	-
Personeel niet in loondienst	11.244	20.000	20.111
(Na)scholingskosten	2.032	5.000	-
Representatiekosten personeel	572	-	448
Overige	648	-	-
	<u>135.173</u>	<u>125.000</u>	<u>20.558</u>
Af: uitkeringen	-	-	9.556-
<b>Totaal</b>	<u><u>291.926</u></u>	<u><u>290.000</u></u>	<u><u>156.472</u></u>

Het aantal personeelsleden over 2018 bedroeg gemiddeld 2 FTE. (2017 2)  
Voor toelichting op de WNT zie bijlage WNT.

<b>Afschrijvingen op materiële vaste activa</b>			
Inventaris en apparatuur	1.349	1.700	1.446
<b>Totaal</b>	<u><u>1.349</u></u>	<u><u>1.700</u></u>	<u><u>1.446</u></u>

**2018****Begroting 2018****2017****Huisvestingslasten**

Huur	21.486	25.000	12.111
<b>Totaal</b>	<b>21.486</b>	<b>25.000</b>	<b>12.111</b>

**Overige lasten**

Materiaal	3.934	10.000	2.830
Onvoorzien	590	10.000	2.542
Acute ondersteuning o.a. vso CL3	50.000	50.000	2.513
Kwaliteitsbeleid / visitatie leerlingenzorg	5.375	5.000	-
Netwerkgroepen / samenwerking	5.295	5.000	-
Diverse projecten	925	10.000	-
Risicodekking voorzieningen	-	100.000	-
Ondersteuningsplanraad	4.700	6.000	4.600
Administratie en accountant	5.657	11.500	8.368
Reis- en vergaderkosten	1.456	9.000	1.660
Telecom, porti, website	1.879	5.000	1.666
Contributie	8.140	6.500	6.306
Overige lasten	2.990	4.500	360
Toezichthouders (3 personen)	8.250	10.000	8.250
	99.191	242.500	39.095
<b>Totaal</b>	<b>99.191</b>	<b>242.500</b>	<b>39.095</b>

**Doorbetalingen aan scholen**

<i>Afdrachten scholen</i>			
Afdracht LWOO (via DUO)	6.654.683	6.413.357	6.830.664
Afdracht PRO (via DUO)	2.090.571	2.042.610	2.011.861
Afdracht VSO, 1-10 (via DUO)	5.601.789	5.372.338	5.141.546
Afdracht VSO, groeibekostiging 1-2	20.502	40.484	65.304
Afdracht schoolbudgetten VO	5.444.664	5.345.765	4.458.805
Uitbetaling resultaat 2017 aan scholen	394.924	-	-
Uit te keren resultaat 2018	200.000	-	-
<b>TOTAAL</b>	<b>20.407.132</b>	<b>19.214.554</b>	<b>18.508.180</b>

**Specificatie honorarium**

Onderzoek jaarrekening	2.665	-	4.499
<i>Accountantslasten</i>	2.665	-	4.499

**Financiële baten en lasten**

Rentebaten	10	-	148-
<b>Totaal</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>148-</b>

## OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

### Verbonden partij, meerderderheidsdeelneming EUR Bedragen: x 1

Nr	Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contract-onderwijs	Contract-onderzoek	Onroerende zaken	Overige	Eigen vermogen 31-12-2018	Resultaat jaar 2018	Omzet	Art. 2:403 BW ja/nee	Deelname-percentage	Consolidatie ja/nee
	niet van toepassing												

### Verbonden partij, minderheidsdeelneming

Nr	Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contract-onderwijs	Contract-onderzoek	Onroerende zaken	Overige	Deelname-percentage
	niet van toepassing	Vereniging	Utrecht	nee	nee	nee		n.v.t.

### Verbonden partij met belang in bevoegd gezag

Nr	Statutaire naam	Juridische vorm	Statutaire zetel	Contract-onderwijs	Contract-onderzoek	Onroerende zaken	Overige	Deelname-percentage
	niet van toepassing							

### Toelichting op verbonden partijen

Statutaire naam

Stichting voor Onderwijs op Reformatorische Grondslag (SORG) (Amersfoort)  
Vereniging voor Voortgezet Onderwijs op Reformatorische grondslag voor Apeldoorn e.o.  
Stichting Calvijn College  
Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs op Reformatorische grondslag (Gorinchem)  
Stichting voor Christelijk Voortgezet Onderwijs op Reformatorische Grondslag 'De Driestar' te Gouda  
Stichting voor Christelijk (Speciaal) Voortgezet Onderwijs op reformatorische grondslag te Kampen  
Stichting voor christelijk vo op reformatorische grondslag 'De Wartburg' te Rotterdam  
Stichting voor speciaal onderwijs en voortgezet speciaal onderwijs op reformatorische grondslag in de regio Veluwe  
Stichting voor christelijk (v)so op reformatorische grondslag voor Gouda e.o  
Stichting voor Speciaal Onderwijs op Gereformeerde Grondslag (Zwolle)  
Stichting voor speciaal onderwijs op reformatorische grondslag (Barendrecht)  
Stichting voor Speciaal Onderwijs op Gereformeerde Grondslag in Zeeland

## WNT-verantwoording 2018 - 42663

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Reformatorisch Samenwerkingsverband VO van toepassing zijnde regelgeving:

Het bezoldigingsmaximum in 2018 voor Reformatorisch Samenwerkingsverband VO is € 189.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van het toezichthoudend orgaan bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

### 1a. Leidinggevend topfunctionarissen met dienstbetrekking of zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling of gewezen topfunctionarissen

Bedragen x € 1	J. Flier	W. Budgen	M.F. van Leeuwen
Duur functie in 2018	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Taakomvang (in fte)	1,0	-	-
Gewezen topfunctionaris (ja/nee)	nee	nee	nee
Dienstbetrekking (ja/nee)	echt	fictief	fictief
<b>Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum</b>	<b>€ 189.000</b>	<b>€ 28.350</b>	<b>€ 18.900</b>
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 81.036	€ 2.250	€ 1.500
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.851	€ 0	€ 0
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 93.887</i>	<i>€ 2.250</i>	<i>€ 1.500</i>
-/- onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 93.887</b>	<b>€ 2.250</b>	<b>€ 1.500</b>
<b>Gegevens 2017</b>			
Duur functie in 2017	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (fte)	1,0	1,0	1,0
<b>Bezoldiging 2017</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 77.833	€ 1.750	€ 2.000
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 12.048	€ 0	€ 0
<b>Totaal bezoldiging 2017</b>	<b>€ 89.881</b>	<b>€ 1.750</b>	<b>€ 2.000</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 2016	€ 181.000	€ 27.150	€ 18.100

### 1d. Topfunctionarissen of gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Achternaam	Tussenvoegsel	Voorletters	Functie(s)
Winkelen	van	F.	Lid
Leeuw	de	B.W.	Lid
Nobel		P.W.	Lid

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN**

Er is een huurovereenkomst gesloten ten behoeve van huisvesting vanaf 1 januari 2019. De totale looptijd is 12 maanden, welke jaarlijks verlengd wordt. Het bedrag bedraagt per maand € 1.198,- (incl. BTW).

Voor de rechten van ouderschapsverlof is geen voorziening gevormd. De kosten bij eventuele opname zullen direct in de staat van baten en lasten worden verantwoord.

Er is een huurovereenkomst gesloten ten behoeve van huisvesting vanaf 1 juli 2016. De totale looptijd is 12 maanden, welke jaarlijks verlengd wordt. Het bedrag bedraagt per maand € 936 (incl. BTW).

Met de medewerkers zijn geen geformaliseerde afspraken gemaakt inzake niet opgenomen duurzame inzetbaarheidsuren, zoals bedoeld in artikel 8 van de cao.

## **OVERIGE GEGEVENS**

## **Controleverklaring**











## **BIJLAGEN**

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN ZORGBUDGET VO

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
<b>Baten</b>			
Rijksbijdragen	20.403.496	19.625.824	19.112.299
<b>Totaal baten</b>	<u>20.403.496</u>	<u>19.625.824</u>	<u>19.112.299</u>
<b>Lasten</b>			
Overige lasten	20.407.132	19.198.622	18.503.135
<b>Totaal lasten</b>	<u>20.407.132</u>	<u>19.198.622</u>	<u>18.503.135</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	3.636-	427.202	609.164
<b>Netto resultaat</b>	<u>3.635-</u>	<u>427.202</u>	<u>609.164</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN OPDC

	<b>2018</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>2017</b>
<b>Baten</b>			
Overige baten	171.033	132.000	-
<b>Totaal baten</b>	<b>171.033</b>	<b>132.000</b>	<b>-</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	120.677	100.000	-
Afschrijvingen	105	-	-
Huisvestingslasten	10.000	12.000	-
Overige lasten	3.674	20.000	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>134.455</b>	<b>132.000</b>	<b>-</b>
<b>Saldo baten en lasten</b>	<b>36.578</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Netto resultaat</b>	<b>36.577</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN LOKET

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
<b>Baten</b>			
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	18.834	25.000	27.475
Overige lasten	50.347	52.000	8.351
<b>Totaal lasten</b>	<u>69.181</u>	<u>77.000</u>	<u>35.826</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	69.181-	77.000-	35.826-
<b>Netto resultaat</b>	<u>69.181-</u>	<u>77.000-</u>	<u>35.826-</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN ONTWIKKELING EN INNOVATIE

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
<b>Baten</b>			
<b>Lasten</b>			
Overige lasten	11.595	120.000	-
<b>Totaal lasten</b>	<u>11.595</u>	<u>120.000</u>	<u>-</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	11.595-	120.000-	-
<b>Netto resultaat</b>	<u>11.595-</u>	<u>120.000-</u>	<u>-</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018 VAN BESTUUR EN ORGANISATIE

	<u>2018</u>	<u>Begroting 2018</u>	<u>2017</u>
<b>Baten</b>			
Overige baten	-	-	76
<b>Totaal baten</b>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>76</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelslasten	152.415	165.000	128.997
Afschrijvingen	1.244	1.700	1.447
Huisvestingslasten	11.486	13.000	12.111
Overige lasten	33.573	50.500	35.787
<b>Totaal lasten</b>	<u>198.719</u>	<u>230.200</u>	<u>178.342</u>
<b>Saldo baten en lasten</b>	198.719-	230.200-	178.266-
Financiële baten en lasten	<u>10</u>	<u>-</u>	<u>148-</u>
<b>Netto resultaat</b>	<u><u>198.708-</u></u>	<u><u>230.200-</u></u>	<u><u>178.414-</u></u>