

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee
te Oude Tonge

**RAPPORT INZAKE DE
JAARREKENING 2008**

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee
Emmastraat 11-13
3255 BD Oude-Tonge
Telefoon 0187-497800
E-mail info@sopogo.nl
Website www.sopogo.nl

INHOUDSOPGAVE

Pagina

INLEIDING

Aanbieding	5
Bestuursverslag	7
Financiële positie	9
Resultaat	11
Kengetallen	13

JAARREKENING

Grondslagen	15
Balans per 31 december 2008	20
Staat van Baten en Lasten over 2008	23
Kasstroomoverzicht 2008	25
Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2008	27
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	35
Overzicht verbonden partijen	37
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2008	39

OVERIGE GEGEVENS

Accountantsverklaring	45
(Voorstel) bestemming van het exploitatieresultaat	51
Gebeurtenissen na balansdatum	53

BIJLAGE(N)

Bestuur	55
Gemeenschappelijke activiteiten	59
06DJ - OBS Het Startblok	63
08GK - OBS D'n Tuun	67
08IV - OBS Ollie B. Bommel	71
09GK - OBS De Inktvis	75
09GN - OBS De Pannebakker	81
09IV - OBS De Regenboog	85
10CF - OBS Roxenisse	89
10CI - OBS J.C. van Gent	93
10UD - OBS De Molenvliet	97
18ID - OBS Buten de Poorte	101
18KD - OBS De Westhoek	105
18KM - SBO Het Kompas	109
18LP - OBS Stellegors	115
Gegevens over de Rechtspersoon	119
Geoormerkte doelsubsidies OCW en LNV	121
Bijlage 1 Bestuursverslag	123

Inleiding

Aanbieding

De St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge biedt u hierbij het "Rapport inzake de jaarrekening" over de periode 1 januari 2008 tot en met 31 december 2008 aan. Het "Rapport inzake de jaarrekening" bestaat uit een balans per 31 december 2008 en een staat van baten en lasten over de periode 1 januari tot en met 31 december 2008, welke beide zijn voorzien van de benodigde specificaties en toelichtingen. Het "Rapport inzake de jaarrekening" maakt onderdeel uit van het "Jaarverslag".

BESTUURSVERSLAG

Het bestuursverslag is opgenomen in bijlage 1 van dit rapport.

FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van het schoolbestuur dienen de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening.

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans. Voor een analyse van het bestuur wordt verwezen naar het bestuursverslag.

Vergelijkend balansoverzicht

	31-12-2008		31-12-2007	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Materiële vaste activa	1.615.156	38,4	1.751.603	43,2
Vorderingen	659.613	15,7	853.563	21,0
Liquide middelen	1.929.463	45,9	1.455.181	35,8
	<u>4.204.232</u>	<u>100,0</u>	<u>4.060.347</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	2.867.935	68,2	2.681.327	66,0
Egalisatierekening investeringssubsidies	-	-	21.653	0,5
Voorzieningen	422.174	10,0	404.285	10,0
Kortlopende schulden	914.123	21,8	953.082	23,5
	<u>4.204.232</u>	<u>100,0</u>	<u>4.060.347</u>	<u>100,0</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

RESULTAAT

Het geconsolideerde resultaat over 2008 bedraagt € 296.306 tegenover € 21.034 over 2007. De geconsolideerde resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	8.186.101	7.554.639	7.765.456
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	379.236	367.875	404.428
Overige baten	492.848	313.976	514.297
Totaal baten	<u>9.058.185</u>	<u>8.236.490</u>	<u>8.684.181</u>
Lasten			
Brutolonen en salarissen	5.679.135	6.519.173	5.302.137
Sociale lasten	986.962	-	945.084
Pensioenlasten	673.264	-	626.039
Overige personele lasten	272.347	304.924	353.305
Af: Uitkeringen	-374.892	-	-254.308
Afschrijvingen	242.366	232.077	224.841
Huisvestingslasten	755.855	644.396	876.564
Overige lasten	582.877	573.932	638.096
Totaal lasten	<u>8.817.914</u>	<u>8.274.502</u>	<u>8.711.758</u>
Saldo baten en lasten	<u>240.271</u>	<u>-38.012</u>	<u>-27.577</u>
Financiële baten	57.573	40.000	50.273
Financiële lasten	1.538	1.250	1.662
Saldo financiële baten en lasten	<u>56.035</u>	<u>38.750</u>	<u>48.611</u>
Exploitatieresultaat	<u>296.306</u>	<u>738</u>	<u>21.034</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KENGETALLEN

	2008	2007
<p>De liquiditeit geeft de mate aan waarin het bestuur 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.</p>		
Liquiditeit <i>(Vlottende activa/kortlopende schulden)</i>	2,83	2,42
<p>De solvabiliteit geeft de mate aan waarin het bestuur in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.</p>		
Solvabiliteit 1 (eigen vermogen (excl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%)	68,22	66,04
Solvabiliteit 2 (eigen vermogen (incl. voorzieningen) / totaal passiva * 100%)	78,26	75,99
<p>Rentabiliteit</p>		
<p>De rentabiliteit geeft aan hoe effectief met de opbrengsten wordt omgegaan. Bij dit kengetal wordt gekeken naar de verhouding tussen het resultaat en de totale opbrengsten.</p>		
<i>(resultaat / totale baten * 100%)</i>	3,27	0,24
<p>Weerstandsvermogen</p>		
<p>Het weerstandsvermogen geeft aan hoe de beschikbare reserves zich verhouden tot de exploitatie. Naarmate de reserves groter zijn, zal het weerstandsvermogen groter zijn.</p>		
(eigen vermogen / totale lasten * 100%)	32,52	30,78
Personele lasten / totale lasten	82,07	80,03
Materiële lasten / totale lasten	17,93	19,97

GRONDSLAGEN

ALGEMEEN

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

De algemene grondslag voor de waardering van activa en passiva, alsmede voor het bepalen van het resultaat, is de verkrijgingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers van het voorgaande jaar opgenomen, alsmede de goedgekeurde begroting over het huidige jaar. In 2007 is besloten om gebruik te gaan maken van de kostenplaats gemeenschappelijke activiteiten, zodat invulling gegeven kan worden aan het door de St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee gehanteerde 'Arnhems model'. De personele baten en lasten worden hier geregistreerd. Vanaf 2008 worden ook de gemeenschappelijke materiële baten en lasten hier geregistreerd.

De grondslagen voor de jaarrekening zijn gebaseerd op het Burgerlijk Wetboek (boek 2, titel 9), de richtlijnen van de Raad van Jaarverslaggeving en de ministeriële regeling Jaarverslaggeving Onderwijs specifiek de bepalingen inzake de voorziening Bapo.

STELSELWIJZIGING

Met ingang van de jaarrekening 2008 is er één allesomvattende regeling jaarverslaggeving onderwijs. Dat betekent dat de jaarrekening voortaan opgemaakt dient te worden conform de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de daarop gebaseerde Richtlijnen van de Raad voor de jaarverslaggeving. De onderwijsspecifieke regels zijn opgenomen in RJ 660 Onderwijsinstellingen. Ook is door het Ministerie van OCW een Ministeriële regeling jaarverslaggeving Onderwijs opgesteld waarin specifiek is opgenomen hoe om te gaan met de Bapo-voorziening.

In de jaarrekening 2008 is op grond van de gewijzigde verslaggevingsregels en stelselwijziging doorgevoerd. Op grond van de gewijzigde regelgeving dient met ingang van 2008 een voorziening te worden getroffen voor de in de toekomst te betalen jubileumgratificaties.

De verwerking van de stelselwijziging is berekend per 31 december 2007. In de vastgestelde jaarrekening 2007 bedroeg het eigen vermogen € 2.681.327. Als gevolg van de stelselwijziging is het eigen vermogen afgenomen met € 109.698 doordat een voorziening jubileum is gevormd. Het eigen vermogen na stelselwijziging bedraagt per 31 december 2007 dan ook € 2.571.629.

De vergelijkende cijfers in de staat van baten en lasten over 2007 zijn niet aangepast. Het resultaat over 2007 in de vastgestelde jaarrekening 2007 bedraagt € 21.034. Indien de vergelijkende cijfers 2007 zouden zijn aangepast aan de nieuwe grondslagen zou het resultaat als volgt wijzigen:

Jaarresultaat 2007 volgens de jaarrekening 2007: € 21.034

Af: Dotatie voorziening jubileum: € 0

Bij: vrijval voorziening jubileum: € 1.071

Jaarresultaat 2007 volgens de nieuwe grondslagen: € 22.105

Verder zijn de volgende aanpassingen gedaan:

- De egalisatierekening is opgeheven door deze in mindering te brengen op de hiermee samenhangende materiële vaste activa.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar volgend op het investeringsjaar wordt begonnen met afschrijven.

Vorderingen

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, ter vrije beschikking van het bestuur.

Algemene reserve

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

Reserve 1e activering MVA

Deze bestemmingsreserve is gevormd door de activering van een deel van de aanwezige inventaris. Jaarlijks valt middels resultaatbestemming een deel van deze bestemmingsreserve vrij, dat overeenkomt met de afschrijvingslast van de geactiveerde inventaris.

Reserve materieel en reserve personeel

De reserves zijn in verband met gewijzigde regelgeving per 1-1-2008 opgeheven en opgenomen in de algemene reserve.

Egalisatierekening investeringssubsidies

De egalisatierekening is in verband met gewijzigde regelgeving per 1-1-2008 opgeheven door deze in mindering te brengen op de hiermee samenhangende materiële vaste activa.

Voorzieningen

De voorziening onderhoud is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan. Voor de voorziening BAPO en voorziening personeel is een onderbouwing aanwezig. De voorziening BAPO is opgebouwd om de kosten van niet opgenomen BAPO-rechten uit het verleden te betalen. De omvang wordt bepaald aan de hand van de volgende uitgangspunten: middels een inventarisatie heeft de schoolleiding de omvang van de uitgestelde BAPO bepaald. Deze omvang is omgerekend met de GPL.

De voorziening jubilea is opgebouwd om de kosten betreffende diverse jubilea op te vangen. De voorziening personeel heeft betrekking op de gespaarde uren i.v.m. spaarverlof.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten (subsidies en overige baten) en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

(Rijks)bijdragen OCW

Onder de (rijks)bijdragen OCW worden de vergoedingen voor personele en exploitatiekosten opgenomen. De (rijks)bijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar volgend op het investeringsjaar wordt begonnen met afschrijven.

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

Hoofdgroep	Subgroep	Afschr.termijn
Gebouwen		40
Meubilair	Bureaus en kasten	30
	Tafels: tabourettes	
	Bureaus;stoelen	20
	Papierbakken	12
Inventaris	Toneelverlichting	30
	Geluidsinstallaties	20
	Keukeninrichting	12
	Telefoon/fax	10
	Audio-apparatuur	8
	Kantoormachines	6
OLP	Muziekinstrumenten	30
	Lesmateriaal;gereedschap;naslagwerken; niet methode gebonden lesmateriaal	12
	niet methode gebonden speelmateriaal ontwikkelingsmateriaal	
	Klassen-bibliotheek; methodes; orthotheek; spelmaterieel	8
ICT/automatisering	Netwerkbekabeling	20
	Patchkast	12
	Digitale camera/netwerkserver	8
	Computer/laptop/printer	4

Ondergrenzen

Als ondergrens wordt als activeringscriterium een waarde gehanteerd van € 250,- per stuk, met dien verstande dat voor de categorie meubilair is gekozen voor een lagere ondergrens van € 50,- per stuk, immers tafels en stoelen bijvoorbeeld hebben per stuk een geringe aanschafwaarde maar vertegenwoordigen als geheel voor de school een omvangrijk bedrag. Ten aanzien van de onderwijsleerpakketten geldt het criterium dat deze geactiveerd worden indien er sprake is van meerjaarlijkse (kosten) methoden, dus geen jaarlijkse werkboekjes etc.. Voorts wordt de vervanging van stoffering zoals vloerbedekking, binnenzonwering, armaturen e.d via de onderhoudsvoorziening gefinancierd.

Toelichting stelselwijziging

<i>Reserves</i>	<i>Saldo 31-12-2007</i>	<i>Mutatie</i>	<i>Saldo 01-01-2008</i>
Reserves	2.681.327	-109.698	2.571.629
TOTAAL	2.681.327	-109.698	2.571.629

<i>Voorziening jubilea</i>	<i>Saldo 31-12-2007</i>	<i>Mutatie</i>	<i>Saldo 01-01-2008</i>
Voorziening jubilea	0	109.698	109.698
TOTAAL	0	109.698	109.698

<i>Materiële vaste activa</i>	<i>Saldo 31-12-2007</i>	<i>Mutatie</i>	<i>Saldo 01-01-2008</i>
Inventaris en apparatuur	769.418	-18.773	750.645
Leermiddelen (PO)	382.704	-2.880	379.824
TOTAAL	1.152.122	-21.653	1.130.469

<i>Egalisatierekening investeringssubsidies</i>	<i>Saldo 31-12-2007</i>	<i>Mutatie</i>	<i>Saldo 01-01-2008</i>
Egalisatierekening investeringssubsidies	21.653	-21.653	0
TOTAAL	21.653	-21.653	0

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

BALANS PER 31 DECEMBER 2008

	31 december 2008		31 december 2007	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	584.213		599.481	
Inventaris en apparatuur	699.598		769.418	
Leermiddelen	331.345		382.704	
	<hr/>	1.615.156	<hr/>	1.751.603
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	-		5.364	
Ministerie van OCW	426.671		404.507	
Overige vorderingen	63.307		355.024	
Overlopende activa	169.635		88.668	
	<hr/>	659.613	<hr/>	853.563
Liquide middelen		1.929.463		1.455.181
		<hr/>		<hr/>
		4.204.232		4.060.347
		<hr/>		<hr/>

	31 december 2008		31 december 2007	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	2.253.960		-	
Bestemmingsreserves (publiek en privaat)	613.975		2.681.327	
		2.867.935		2.681.327
Egalisatierekening investeringsubsidies			-	21.653
Voorzieningen				
Onderhoudsvoorziening	253.778		320.213	
Overige voorzieningen	168.396		84.072	
		422.174		404.285
Kortlopende schulden				
Crediteuren	82.320		101.800	
Ministerie van OCW	6.473		9.588	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	256.471		284.916	
Schulden terzake van pensioenen	90.715		85.425	
Overige kortlopende schulden	46.456		186.530	
Overlopende passiva	431.688		284.823	
		914.123		953.082
		<u>4.204.232</u>		<u>4.060.347</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	8.186.101	7.554.639	7.765.456
Overige overheidsbijdragen en - subsidies	379.236	367.875	404.428
Overige baten	492.848	313.976	514.297
Totaal baten	9.058.185	8.236.490	8.684.181
Lasten			
Personeelslasten	7.236.816	6.824.097	6.972.257
Afschrijvingen	242.366	232.077	224.841
Huisvestingslasten	755.855	644.396	876.564
Overige lasten	582.877	573.932	638.096
Totaal lasten	8.817.914	8.274.502	8.711.758
Saldo baten en lasten	240.271	-38.012	-27.577
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	57.573	40.000	50.273
Financiële lasten	1.538	1.250	1.662
Saldo financiële baten en lasten	56.035	38.750	48.611
Resultaat	296.306	738	21.034
Nettoresultaat	296.306	738	21.034

KASSTROOMOVERZICHT 2008

Het onderstaande kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Hierbij wordt het exploitatieresultaat als uitgangspunt genomen, waarop vervolgens correcties worden aangebracht voor verschillen tussen opbrengsten en ontvangsten en kosten en uitgaven.

	2008	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten		296.306
Overige mutaties eigen vermogen		-109.698
Afschrijvingen		242.366
Veranderingen in vlottende middelen		
- Vorderingen		193.950
- Kortlopende schulden		-38.959
Mutaties egalisatierekening		-21.653
Mutatie voorzieningen		17.889
		<u>580.201</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties egalisatierekening	21.653	
Investerings in materiële vaste activa	-127.572	
		<u>-105.919</u>
Mutatie liquide middelen		<u>474.282</u>
Beginstand liquide middelen	1.455.181	
Mutatie liquide middelen	474.282	
Eindstand liquide middelen		<u>1.929.463</u>

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS PER 31 DECEMBER 2008

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2008	31-12-2007
	€	€
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	584.213	599.481
Inventaris en apparatuur	699.598	769.418
Leermiddelen (PO)	331.345	382.704
Totaal materiële vaste activa	<u>1.615.156</u>	<u>1.751.603</u>

De boekwaarde per 31-12-2007 was € 1.751.603. Per 1-1-2008 is de egalisatierekening opgeheven door deze in mindering te brengen op de hiermee samenhangende materiële vaste activa. In het verloopoverzicht hieronder is al rekening gehouden met deze opheffing waardoor de boekwaarde per 31-12-2007 € 21.653 lager is.

	Verkrijgings- prijs t/m 2007	Waarde- verm en af- schrij- vingen t/m 2007	Boek- waarde 31-12-2007	Inves- teringen 2008	Desinves- teringen 2008	Waarde- verm en afschrijving- en 2008	Boek- waarde 31-12-2008
	€	€	€	€	€	€	€
Gebouwen en terreinen	599.481	-	599.481	-	-	15.268	584.213
Inventaris en apparatuur	1.853.132	1.102.487	750.645	86.589	-	137.636	699.598
Leermiddelen (PO)	1.034.009	654.185	379.824	40.983	-	89.462	331.345
Totaal materiële vaste activa	<u>3.486.622</u>	<u>1.756.672</u>	<u>1.729.950</u>	<u>127.572</u>	<u>-</u>	<u>242.366</u>	<u>1.615.156</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
	€	€
Vorderingen		
Debiteuren	-	5.364
Ministerie van OCW	426.671	404.507
Overige vorderingen	63.307	355.024
Overlopende activa	169.635	88.668
Totaal vorderingen	<u>659.613</u>	<u>853.563</u>

De post overige vorderingen bestaat uit:

Nog te ontvangen rente	57.273
Nog te ontvangen ID-banen	2.450
Nog te ontvangen afrekening energie	1.473
Nog te ontvangen huren	1.406
Nog te ontvangen diversen	705
Totaal	<u>63.307</u>

De post overlopende activa bestaat uit:

OBS De Pannebakker - OWK en kozijnen	72.715
OBS Stellegors - CV, fietsenberging en dakvensters	59.632
SBO Het Kompas - zonneschermen	4.642
OBS Roxenisse - dakbedekking	2.365
Schade	6.873
Vooruitbetaald nascholing	6.923
Vooruitbetaald replacement	5.461
Vooruitbetaald licenties	4.375
Vooruitbetaald orthopedagoog	2.950
Vooruitbetaald telefoonkosten	1.749
Vooruitbetaald inbraakbeveiliging	987
Vooruitbetaald kopieerkosten	397
Vooruitbetaald diversen	189
Diversen	377
Totaal	<u>169.635</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

		<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
		€	€
Liquide middelen			
Fortis Bank bankrekeningen scholen		7.080	3.102
Fortis Bank bankrekeningen algemeen		182.349	150.361
Spaarrekeningen		1.739.987	1.301.600
Kas		47	118
Totaal liquide middelen		<u>1.929.463</u>	<u>1.455.181</u>
		<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
		€	€
Specificatie bankrekeningen			
Fortis Bank 97.25.28.717	Bestuur	182.349	150.361
Fortis Bank 97.56.37.762	Bestuur	115.587	100.000
ASN Bank 82.08.68.183	Bestuur	124.400	1.201.600
ASN Bank 96.49.77.419	Bestuur	1.500.000	-
Fortis Bank 97.39.49.457	OBS Het Startblok	96	222
Fortis Bank 97.39.48.280	OBS D'n Tuun	178	452
Fortis Bank 97.39.47.756	OBS Ollie B. Bommel	533	6
Fortis Bank 97.39.49.821	OBS De Inktvis	4.625	473
Fortis Bank 97.39.47.071	OBS De Pannebakker	18	31
Fortis Bank 97.39.48.019	OBS De Regenboog	283	149
Fortis Bank 97.39.48.728	OBS Roxenisse	118	119
Fortis Bank 97.39.45.184	OBS J.C. van Gent	259	285
Fortis Bank 97.39.46.091	OBS De Molenvliet	161	361
Fortis Bank 97.39.48.973	OBS Buten de Poorte	1	301
Fortis Bank 97.39.49.252	OBS Westhoek	348	175
Fortis Bank 97.39.46.520	SBO Het Kompas	307	317
Fortis Bank 97.39.44.455	OBS Stellegors	153	211
Totaal bankrekeningen		<u>1.929.416</u>	<u>1.455.063</u>
		<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
		€	€
Specificatie kas			
Kas	Bestuur	47	118
Totaal kas		<u>47</u>	<u>23</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

PASSIVA

	<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	2.253.960	-
Bestemmingsreserves	613.975	2.681.327
Totaal eigen vermogen	<u>2.867.935</u>	<u>2.681.327</u>

Op 31-12-2007 waren enkel bestemmingsreserves aanwezig. Per 1-1-2008 zijn de reserve materieel en reserve personeel toegevoegd aan de algemene reserve. Deze toevoeging is in onderstaand verloopoverzicht verwerkt. De algemene reserve is € 109.698 lager, doordat de voorziening jubilea gevormd is t.l.v. deze reserve.

	<u>Saldo</u> <u>31-12-2007</u>	<u>Bestemming</u> <u>resultaat</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo</u> <u>31-12-2008</u>
Algemene reserve	1.790.220	463.740	-	2.253.960
Reserve 1e activering MVA	781.409	-167.434	-	613.975
Totaal eigen vermogen	<u>2.571.629</u>	<u>296.306</u>	-	<u>2.867.935</u>
Totaal vermogen	<u>2.571.629</u>	<u>296.306</u>	-	<u>2.867.935</u>

	<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
	€	€
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	253.778	320.213
Overige voorzieningen	168.396	84.072
	<u>422.174</u>	<u>404.285</u>

Per 1-1-2008 is in de voorziening personeel de voorziening jubilea van € 109.698 opgenomen. Deze toevoeging is in het verloopoverzicht verwerkt per 31-12-2007.

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Saldo 31-12-2007	Dotaties 2008	Onttrek- kingen 2008	Vrijval 2008	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€	€
Onderhoudsvoorziening	320.213	200.000	266.435	-	253.778
Overige voorzieningen					
Voorziening BAPO	57.667	-	-	6.952	50.715
Voorziening personeel	136.103	782	15.206	3.998	117.681
	193.770	782	15.206	10.950	168.396
Totaal voorzieningen	513.983	200.782	281.641	10.950	422.174

Specificatie onttrekkingen voorziening onderhoud:

<u>Bestuur</u>	
Afscheiding	4.811
<u>OBS Het Startblok</u>	
Keukenblokjes	9.799
Vloeren	5.264
Rubbertegels	2.542
Computergroepen	1.573
<u>OBS Ollie B. Bommel</u>	
Gietvloeren	3.987
Rubbertegels	736
<u>OBS De Inktvis</u>	
Pleinwerkzaamheden	10.706
Schilderwerk	8.816
Regelapparatuur	4.498
Kitvoegen	4.165
<u>OBS De Pannebakker</u>	
Onderhoud tijdens verbouwing	42.880
Schilderwerk	11.391
Marmoleum	7.620
Plafonds	4.331
Diversen	2.179
Rol Gordijnen	1.898
Radiatoren	481
<u>OBS De Regenboog</u>	
Rubbertegels	676
<u>OBS J.C. van Gent</u>	
Onderhoud tijdens verbouwing	88.378
Schilderwerk	7.263
Gietvloeren	5.332
Electra	2.940
Reinigingswerk	2.767
Inbraaksysteem	838
<u>OBS Buten de Poorte</u>	
Uitvalschermer	1.313
Alarminstallatie	1.175
<u>OBS De Westhoek</u>	
Spoelkast	1.897
Straatkolk	668
<u>SBO Het Kompas</u>	
Schilderwerkzaamheden	15.936
Uitzetramen	1.855
<u>OBS Stellegors</u>	
Bestrating	3.588
Schilderwerk	2.210
Valdempend bodemmateriaal	1.059
Tapijt	863
	<hr/> <hr/>
	266.435

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	<u>< 1 jaar</u>	<u>1-5 jaar</u>
	€	€
Onderverdeling voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	<u>140.726</u>	<u>113.052</u>

Voor wat betreft de voorziening BAPO en voorziening personeel is het niet mogelijk een schatting naar looptijd te maken, aangezien niet bekend is wanneer deze opgenomen gaan worden. De voorziening personeel heeft voor € 9.054 betrekking op spaarverlof en voor € 108.627 op jubilea.

	<u>31-12-2008</u>	<u>31-12-2007</u>
	€	€
Kortlopende schulden		
Crediteuren	82.320	101.800
Ministerie van OCW	6.473	9.588
Belastingen en premies sociale verzekeringen	256.471	284.916
Schulden terzake van pensioenen	90.715	85.425
Overige kortlopende schulden	46.456	186.530
Overlopende passiva	431.688	284.823
Totaal kortlopende schulden	<u>914.123</u>	<u>953.082</u>

De post overige kortlopende schulden bestaat uit:

Lonen en salarissen	1.097
Nog te betalen schoolbegeleiding aug-dec 2008	35.051
Nog te betalen energie	5.366
Nog te betalen kopieerkosten	2.730
Nog te betalen arbokosten	1.172
Nog te betalen diversen	1.040
Totaal	<u>46.456</u>

De post overlopende passiva bestaat uit:

Vakantiegeldreservering	268.332
Vervangingsfonds	650
Nog te besteden geormerkte Rijkssubsidies:	
Stimuleringsregeling VVE 2008-2009	55.292
Overblijfkrachten 2008-2009	1.208
Vooruitontvangen bruidschat	84.916
Vooruitontvangen huur	546
Projectsubsidies:	
Sportmenu	1.800
VTB	18.372
Early Bird	572
Totaal	<u>431.688</u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De voorziening Bapo is in de balans opgenomen overeenkomstig de door het Ministerie van OCW vastgestelde Ministeriele regeling waarin specifiek is opgenomen hoe om te gaan met de Bapo-voorziening. Deze regeling betekent dat de in de balans opgenomen voorziening uitsluitend de uitgestelde Bapo rechten omvat.

Wanneer RJ 660 integraal zou zijn toegepast zou de voorziening per 31 december 2008 € 2.250.566 bedragen, terwijl de contante waarde van de toekomstige Rijksbijdragen personele lumpsum (voor zover toe te rekenen aan Bapo-kosten, de zogenaamde 2% component) € 1.504.320 bedraagt.

Per saldo zou dan een voorziening Bapo opgenomen dienen te worden tot een bedrag van € 746.246.

De huidige voorziening BAPO bedraagt € 50.715. Naar de dekking van het verschil ad € 695.531 heeft nog geen onderzoek en besluitvorming plaatsgevonden

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

Niet van toepassing

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	8.064.917	7.530.618	7.553.600
Geormerkte OCW subsidies	35.953	24.021	27.622
Niet-geormerkt OCW subsidies	85.231	-	184.234
Totaal Rijksbijdragen Ministerie van OCW	8.186.101	7.554.639	7.765.456
Overige overheidsbijdragen en - subsidies			
Gemeentelijke bijdragen en subsidies	379.236	367.875	404.428
Overige baten			
Verhuuropbrengsten	23.568	23.723	16.952
Overige	469.280	290.253	497.345
Totaal overige baten	492.848	313.976	514.297

De post gemeentelijke bijdragen en subsidies bestaat uit:

Bruidschat	358.060
GOA en OAB	7.727
ID-banen	4.901
Loonkostensubsidie	3.244
Kunstmenu	2.724
Onderhoud	2.148
Alarm	432
Totaal	379.236

De post overige baten bestaat uit:

Samenwerkingsverband	310.417
Loonheffing	137.464
SWV Zorgbudget	6.254
SWV administratievergoeding	5.840
Kennisnet ICT	4.000
Bijdragen kunstmenu	2.190
Early Bird	1.428
VTB	628
Schoolmaatschappelijk werk	545
Diversen	514
Totaal	469.280

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Personeelslasten			
Brutolonen en salarissen	5.679.135	6.519.173	5.302.137
Sociale lasten	986.962	-	945.084
Pensioenlasten	673.264	-	626.039
	<u>7.339.361</u>	<u>6.519.173</u>	<u>6.873.260</u>
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	124.477	148.650	209.196
Dotatie personele voorzieningen	782	-	30.569
Vrijval personele voorzieningen	-10.950	-	-22.255
Overige	158.038	156.274	135.795
Totaal overige personele lasten	<u>272.347</u>	<u>304.924</u>	<u>353.305</u>
Af: Uitkeringen (-/-)	-374.892	-	-254.308
Totale personeelslasten	<u><u>7.236.816</u></u>	<u><u>6.824.097</u></u>	<u><u>6.972.257</u></u>

	Realisatie 2008	Realisatie 2007
	€	€
Cursuskosten	72.967	56.031
Overige	34.205	16.017
Reiskosten	20.500	15.643
Dag van het personeel	15.214	14.130
Bedrijfsgezondheidszorg	12.308	11.065
Wering personeel	2.171	21.617
Kantine	673	1.292
Totaal	<u><u>158.038</u></u>	<u><u>135.795</u></u>

Personele lasten naar kostendragers

	2008	2007
	€	€
DIR	1.268.606	1.175.948
OP	5.618.279	5.291.650
OOP	452.476	405.662
	<u>7.339.361</u>	<u>6.873.260</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Gebouwen	15.268	14.625	-
Inventaris en apparatuur	105.485	98.998	102.939
Meubilair / Machines en installaties	32.151	33.493	39.292
Leermiddelen (PO)	89.462	84.961	82.610
Totaal afschrijvingen	242.366	232.077	224.841
Huisvestingslasten			
Huur	-	-	7.601
Dotatie onderhoudsvoorziening	200.000	120.000	370.000
Klein onderhoud en exploitatie	101.070	103.592	85.692
Energie en water	168.805	145.616	141.205
Schoonmaakkosten	233.072	230.167	225.949
Heffingen	22.764	18.984	18.839
	725.711	618.359	849.286
Tuinonderhoud	12.973	11.073	13.619
Bewaking / beveiliging	17.164	14.232	10.094
Overige huisvestingslasten	7	732	3.565
Totaal overige huisvestingslasten	30.144	26.037	27.278
Totaal huisvestingslasten	755.855	644.396	876.564

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Administratie en beheer	3.246	7.000	2.457
Telefoon- en portokosten e.d.	16.094	18.415	17.825
Overige administratie en beheer	152.544	150.800	231.637
Totaal administratie en beheer	171.884	176.215	251.919
Inventaris	3.813	3.966	9.073
Reproductiekosten	40.689	40.570	33.299
Overige leermiddelen	158.381	169.001	155.670
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	125.930	99.263	94.681
Totaal inventaris en apparatuur	328.813	312.800	292.723
Representatiekosten	4.073	5.605	14.099
Contributies	12.459	10.000	9.574
Medezeggenschapsraad	1.558	4.162	1.063
Verzekeringen	2.671	4.300	2.276
Overige instellingslasten	61.419	60.850	66.442
Totaal overige instellingslasten	82.180	84.917	93.454
Totaal overige instellingslasten	582.877	573.932	638.096

	Realisatie 2008	Realisatie 2007
	€	€
De post overige administratie en beheer bestaat uit:		
Bijdrage onderwijsbureau	125.644	121.663
Deskundigenadvies	13.851	81.629
Onkostenvergoeding bestuur	5.500	5.500
Vergaderkosten	2.561	1.622
Drukwerk	2.553	14.721
Planmatig onderhoudsbeheer	2.378	5.804
Overige	57	698
Totaal	152.544	231.637

In de post overige administratie en beheer zijn de kosten voor de accountantscontrole verantwoord. Deze bedragen voor 2007 en 2008 respectievelijk € 6.629 en € 6.884. Door het accountantskantoor zijn diverse specifieke verantwoordingen gecontroleerd, hiervoor is in 2007 en in 2008 € 1.012 in rekening gebracht. Er is geen andere dienstverlening geweest dan hier genoemd.

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Realisatie 2007
	€	€
De post overige inventaris, apparatuur en leermiddelen bestaat uit:		
ICT kosten	118.882	86.870
Kabel tv/ov rechten	5.907	7.096
Abonnementen	1.141	715
Totaal	<u>125.930</u>	<u>94.681</u>

	Realisatie 2008	Realisatie 2007
	€	€
De post overige instellingslasten bestaat uit:		
Overige onderwijskosten	29.391	32.886
Culturele vorming	25.083	15.085
PR & Marketing	4.937	11.430
Studiedagen/conferenties	2.008	7.041
Totaal	<u>61.419</u>	<u>66.442</u>

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	404	-	575
Rente spaarrekening	57.169	40.000	49.698
	<u>57.573</u>	<u>40.000</u>	<u>50.273</u>
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	1.538	1.250	1.662
Saldo financiële baten en lasten	<u>56.035</u>	<u>38.750</u>	<u>48.611</u>

ACCOUNTANTSVERKLARING

(VOORSTEL) BESTEMMING VAN HET EXPLOITATIERESULTAAT

Het exploitatieresultaat volgens de staat van baten en lasten over 2008 bedraagt ad € 296.306.

Hiervan is te bestemmen voor:

Algemene reserve	463.740
Reserve 1e activering MVA	-167.434

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die belangrijk zijn voor de interpretatie van de cijfers in de jaarrekening.

41502 - BESTUUR, OUDE-TONGE

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	434.718	386.585	604.424
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	360.208	358.060	379.285
Overige baten	21.011	18.720	191.366
Totaal baten	815.937	763.365	1.175.075
Lasten			
Personeelslasten	318.656	311.418	425.938
Afschrijvingen	25.299	27.949	44.316
Huisvestingslasten	28.584	14.810	390.478
Overige lasten	191.656	204.700	231.757
Totaal lasten	564.195	558.877	1.092.489
Saldo baten en lasten	251.742	204.488	82.586
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	57.573	40.000	50.273
Financiële lasten	1.538	1.250	1.662
Saldo financiële baten en lasten	56.035	38.750	48.611
Resultaat	307.777	243.238	131.197
Exploitatieresultaat	307.777	243.238	131.197

41502 - BESTUUR, OUDE-TONGE

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	434.718	386.585	447.369
Geormerkte subsidies	-	-	19.344
Niet-geormerkte subsidies	-	-	137.711
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>434.718</u>	<u>386.585</u>	<u>604.424</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen	<u>360.208</u>	<u>358.060</u>	<u>379.285</u>
-------------------------	----------------	----------------	----------------

Overige baten

Verhuuropbrengsten	12.844	13.000	11.178
Overige	8.167	5.720	180.188
Totaal overige baten	<u>21.011</u>	<u>18.720</u>	<u>191.366</u>

Lasten

Personeelslasten

Brutolonen en salarissen	227.410	288.048	216.423
Sociale lasten	31.930	-	29.944
Pensioenpremies	28.445	-	25.935
	<u>287.785</u>	<u>288.048</u>	<u>272.302</u>
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	10.150	12.250	105.987
Dotatie personele voorzieningen	-	-	27.612
Overige	20.721	11.120	22.287
Totaal overige personele lasten	<u>30.871</u>	<u>23.370</u>	<u>155.886</u>
Af: Uitkeringen (-/-)	-	-	-2.250
Totale personeelslasten	<u>318.656</u>	<u>311.418</u>	<u>425.938</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Gebouwen	15.268	14.625	-
Inventaris en apparatuur	9.810	12.121	5.024
Meubilair / Machines en installaties	221	1.203	39.292
Totaal afschrijvingen	25.299	27.949	44.316
Huisvestingslasten			
Huur	-	-	7.601
Dotatie onderhoudsvoorziening	5.000	-	370.000
Klein onderhoud en exploitatie	3.015	1.675	1.559
Energie en water	10.027	5.544	2.422
Schoonmaakkosten	5.782	5.700	3.125
Heffingen	2.038	1.159	823
	25.862	14.078	385.530
Tuinonderhoud	1.138	-	560
Bewaking / beveiliging	1.577	-	823
Overige huisvestingslasten	7	732	3.565
Totaal overige huisvestingslasten	2.722	732	4.948
Totaal huisvestingslasten	28.584	14.810	390.478
Overige lasten			
Administratie en beheer	3.246	7.000	2.457
Telefoon- en portokosten e.d.	7.073	9.200	9.188
Overige administratie en beheer	138.857	150.800	156.326
Totaal administratie en beheer	149.176	167.000	167.971
Inventaris	175	250	776
Reproductiekosten	5.297	1.500	1.856
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	12.231	3.150	5.969
Totaal inventaris en apparatuur	17.703	4.900	8.601
Representatiekosten	2.804	4.500	10.415
Contributies	12.459	10.000	9.574
Medezeggenschapsraad	-	-	63
Verzekeringen	2.491	2.300	2.276
Overige instellingslasten	7.023	16.000	32.857
Totaal overige instellingslasten	24.777	32.800	55.185
Totaal overige lasten	191.656	204.700	231.757

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Financiële baten			
Rentebaten	404	-	575
Rente spaarrekening	57.169	40.000	49.698
	<u>57.573</u>	<u>40.000</u>	<u>50.273</u>
Financiële lasten			
Overige financiële lasten	1.538	1.250	1.662
Saldo financiële baten en lasten	<u><u>56.035</u></u>	<u><u>38.750</u></u>	<u><u>48.611</u></u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	<u>467.549</u>	<u>307.777</u>	<u>-</u>	<u>775.326</u>

	Saldo 31-12-2007	Dotaties 2008	Onttrek- kingen 2008	Vrijval 2008	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	-	5.000	4.810	-	190
	<u>-</u>	<u>5.000</u>	<u>4.810</u>	<u>-</u>	<u>190</u>

41502 - GEMEENSCHAPPELIJKE ACTIVITEITEN, OUDE-TONGE

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008
	€	€
Baten		
Rijksbijdragen OCW	6.767.493	6.208.436
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	10.869	9.815
Overige baten	452.466	278.279
Totaal baten	<u>7.230.828</u>	<u>6.496.530</u>
Lasten		
Personeelslasten	6.828.558	6.445.625
Afschrijvingen	31.930	32.290
Huisvestingslasten	195.000	120.000
Overige lasten	57.077	19.901
Totaal lasten	<u>7.112.565</u>	<u>6.617.816</u>
Saldo baten en lasten	<u>118.263</u>	<u>-121.286</u>
Resultaat	<u>118.263</u>	<u>-121.286</u>
Exploitatieresultaat	<u>118.263</u>	<u>-121.286</u>

41502 - GEMEENSCHAPPELIJKE ACTIVITEITEN, OUDE-TONGE

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008
	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW		
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	6.652.649	6.184.415
Geormerkte subsidies	35.953	24.021
Niet-geormerkte subsidies	78.891	-
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>6.767.493</u>	<u>6.208.436</u>

Overige overheidsbijdragen en -subsidies

Gemeentelijke bijdragen	<u>10.869</u>	<u>9.815</u>
-------------------------	---------------	--------------

Overige baten

Overige	<u>452.466</u>	<u>278.279</u>
---------	----------------	----------------

Lasten

Personeelslasten

Brutolonen en salarissen	5.451.725	6.231.125
Sociale lasten	955.032	-
Pensioenpremies	644.819	-
	<u>7.051.576</u>	<u>6.231.125</u>
Uitzendkrachten, declaranten, e.d.	114.327	136.400
Schoonmaakpersoneel	-8.023	-
Overige	45.570	78.100
Totaal overige personele lasten	<u>151.874</u>	<u>214.500</u>
Af: Uitkeringen (-/-)	-374.892	-
Totale personeelslasten	<u>6.828.558</u>	<u>6.445.625</u>

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Meubilair / Machines en installaties	<u>31.930</u>	<u>32.290</u>
--------------------------------------	---------------	---------------

Huisvestingslasten

Dotatie onderhoudsvoorziening	<u>195.000</u>	<u>120.000</u>
-------------------------------	----------------	----------------

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008
	€	€
Overige lasten		
Overige administratie en beheer	13.687	-
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	16.964	-
Representatiekosten	270	-
Medezeggenschapsraad	245	416
Verzekeringen	180	2.000
Overige instellingslasten	25.731	17.485
Totaal overige instellingslasten	26.426	19.901
Totaal overige lasten	57.077	19.901

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	294.174	147.064	-	441.238
Reserve herwaardering	391.597	-28.801	-	362.796
Eigen vermogen	685.771	118.263	-	804.034

	Saldo 31-12-2007	Dotaties 2008	Onttrek- kingen 2008	Vrijval 2008	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Onderhoudsvoorziening	320.213	195.000	261.625	-	253.588
Overige voorzieningen					
Voorziening BAPO	57.667	-	-	6.952	50.715
Voorziening personele verplichtingen	109.698	-	-	1.071	108.627
	167.365	-	-	8.023	159.342
Totaal voorzieningen	487.578	195.000	261.625	8.023	412.930

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 06DJ - OBS HET STARTBLOK, OUDE-TONGE

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	87.357	84.565	80.371
Lasten			
Personeelslasten	5.523	6.571	5.548
Afschrijvingen	12.674	12.378	12.175
Huisvestingslasten	36.813	42.245	36.519
Overige lasten	32.940	29.158	32.214
Totaal lasten	<u>87.950</u>	<u>90.352</u>	<u>86.456</u>
Saldo baten en lasten	<u>-593</u>	<u>-5.787</u>	<u>-6.085</u>
Resultaat	<u>-593</u>	<u>-5.787</u>	<u>-6.085</u>
Exploitatieresultaat	<u>-593</u>	<u>-5.787</u>	<u>-6.085</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 06DJ - OBS HET STARTBLOK, OUDE-TONGE

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	87.357	84.565	80.371

Lasten

Personeelslasten

Overige	5.523	6.571	5.548
---------	-------	-------	-------

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Inventaris en apparatuur	6.568	6.591	6.320
Leermiddelen (PO)	6.106	5.787	5.855
Totaal afschrijvingen	12.674	12.378	12.175

Huisvestingslasten

Klein onderhoud en exploitatie	6.285	8.500	5.548
Energie en water	10.065	12.336	11.094
Schoonmaakkosten	16.266	16.303	16.133
Heffingen	2.122	2.200	2.195
	34.738	39.339	34.970
Tuinonderhoud	1.196	939	918
Bewaking / beveiliging	879	1.967	631
Totaal overige huisvestingslasten	2.075	2.906	1.549
Totaal huisvestingslasten	36.813	42.245	36.519

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	894	675	628
Inventaris	495	322	466
Overige leermiddelen	14.846	13.645	14.127
Reproductiekosten	7.654	6.500	7.092
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	8.124	6.926	8.005
Totaal inventaris en apparatuur	31.119	27.393	29.690
Representatiekosten	28	219	747
Medezeggenschapsraad	-	355	-
Overige instellingslasten	899	516	1.149
Totaal overige instellingslasten	927	1.090	1.896
Totaal overige lasten	32.940	29.158	32.214

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	155.133	6.201	-	161.334
Reserve 1e activering MVA	25.338	-6.794	-	18.544
Eigen vermogen	180.471	-593	-	179.878

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS Het Startblok	OBS Het Startblok per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	87.357	590,3
Gemeentelijke bijdragen	379.236	-	-
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	87.950	594,3
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	5.523	37,3
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	16.266	109,9
Leermiddelen	158.381	14.846	100,3
Huisvesting (onderhoud)	101.070	6.285	42,5
Energie	168.805	10.065	68,0
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 08GK - OBS D'N TUUN, MIDDELHARNIS

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	65.190	61.430	61.313
Overige baten	-	-	1.795
Totaal baten	<u>65.190</u>	<u>61.430</u>	<u>63.108</u>
Lasten			
Personeelslasten	3.727	2.103	4.771
Afschrijvingen	15.871	9.343	9.327
Huisvestingslasten	35.263	32.328	35.628
Overige lasten	21.111	20.975	22.890
Totaal lasten	<u>75.972</u>	<u>64.749</u>	<u>72.616</u>
Saldo baten en lasten	<u>-10.782</u>	<u>-3.319</u>	<u>-9.508</u>
Resultaat	<u>-10.782</u>	<u>-3.319</u>	<u>-9.508</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>-10.782</u></u>	<u><u>-3.319</u></u>	<u><u>-9.508</u></u>

41502 - 08GK - OBS D'N TUUN, MIDDELHARNIS

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	62.404	61.430	61.313
Niet-geormerkte subsidies	2.786	-	-
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	65.190	61.430	61.313

Overige baten

Overige	-	-	1.795
---------	---	---	-------

Lasten

Personeelslasten

Dotatie personele voorzieningen	782	-	1.081
Overige	2.945	2.103	3.690
Totaal overige personele lasten	3.727	2.103	4.771

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Inventaris en apparatuur	11.387	5.388	5.246
Leermiddelen (PO)	4.484	3.955	4.081
Totaal afschrijvingen	15.871	9.343	9.327

Huisvestingslasten

Klein onderhoud en exploitatie	4.146	4.728	7.295
Energie en water	10.405	7.893	8.661
Schoonmaakkosten	16.046	16.223	16.005
Heffingen	2.208	1.550	1.527
	32.805	30.394	33.488
Tuinonderhoud	1.277	1.285	1.256
Bewaking / beveiliging	1.181	649	884
Totaal overige huisvestingslasten	2.458	1.934	2.140
Totaal huisvestingslasten	35.263	32.328	35.628

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	567	650	608
Overige administratie en beheer	-	-	937
Totaal administratie en beheer	567	650	1.545
Inventaris	-	105	814
Overige leermiddelen	7.213	8.476	7.899
Reproductiekosten	1.833	1.700	1.214
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	9.459	8.744	9.649
Totaal inventaris en apparatuur	18.505	19.025	19.576
Representatiekosten	31	-	388
Medezeggenschapsraad	140	229	31
Overige instellingslasten	1.868	1.071	1.350
Totaal overige instellingslasten	2.039	1.300	1.769
Totaal overige lasten	21.111	20.975	22.890

VERLOOPOVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	32.031	958	-	32.989
Reserve 1e activering MVA	25.354	-11.740	-	13.614
Eigen vermogen	57.385	-10.782	-	46.603

	Saldo 31-12-2007	Dotaties 2008	Onttrek- kingen 2008	Vrijval 2008	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Overige voorzieningen					
Voorziening personeel	9.039	782	767	-	9.054

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS D'n Tuun	OBS D'n Tuun per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	65.190	615,0
Gemeentelijke bijdragen	379.236	-	-
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	75.972	716,7
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	3.727	35,2
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	16.046	151,4
Leermiddelen	158.381	7.213	68,1
Huisvesting (onderhoud)	101.070	4.146	39,1
Energie	168.805	10.405	98,2
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 08IV - OBS OLLIE B. BOMMEL, DEN BOMMEL

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	58.795	57.854	60.768
Lasten			
Personeelslasten	4.034	7.075	8.708
Afschrijvingen	9.266	9.179	10.012
Huisvestingslasten	31.550	39.912	28.976
Overige lasten	18.886	16.354	17.083
Totaal lasten	<u>63.736</u>	<u>72.520</u>	<u>64.779</u>
Saldo baten en lasten	<u>-4.941</u>	<u>-14.666</u>	<u>-4.011</u>
Resultaat	<u>-4.941</u>	<u>-14.666</u>	<u>-4.011</u>
Exploitatieresultaat	<u>-4.941</u>	<u>-14.666</u>	<u>-4.011</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge**41502 - 08IV - OBS OLLIE B. BOMMEL, DEN BOMMEL****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008****Baten**

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	58.795	57.854	60.768

Lasten**Personeelslasten**

Overige	4.034	7.075	8.708
---------	-------	-------	-------

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Inventaris en apparatuur	3.816	3.729	4.166
Leermiddelen (PO)	5.450	5.450	5.846
Totaal afschrijvingen	9.266	9.179	10.012

Huisvestingslasten

Klein onderhoud en exploitatie	5.235	7.714	4.863
Energie en water	8.754	14.064	7.573
Schoonmaakkosten	14.271	14.419	14.133
Heffingen	1.273	1.425	1.380
	29.533	37.622	27.949
Tuinonderhoud	584	588	575
Bewaking / beveiliging	1.433	1.702	452
Totaal overige huisvestingslasten	2.017	2.290	1.027
Totaal huisvestingslasten	31.550	39.912	28.976

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	609	775	711
Inventaris	-	162	-
Overige leermiddelen	9.489	8.247	9.419
Reproductiekosten	2.818	1.950	2.033
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.003	3.839	3.953
Totaal inventaris en apparatuur	17.310	14.198	15.405
Representatiekosten	27	507	-
Medezeggenschapsraad	46	211	30
Overige instellingslasten	894	663	937
Totaal overige instellingslasten	967	1.381	967
Totaal overige lasten	18.886	16.354	17.083

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	89.175	3.303	-	92.478
Reserve 1e activering MVA	21.787	-8.244	-	13.543
Eigen vermogen	110.962	-4.941	-	106.021

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS Ollie B. Bommel	OBS Ollie B. Bommel per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	58.795	593,9
Gemeentelijke bijdragen	379.236	-	-
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	63.736	643,8
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	4.034	40,8
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	14.271	144,2
Leermiddelen	158.381	9.489	95,9
Huisvesting (onderhoud)	101.070	5.235	52,9
Energie	168.805	8.754	88,4
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 09GK - OBS DE INKTVIS, DIRKSLAND

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	107.071	105.797	100.763
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	4.894	-	4.773
Overige baten	486	125	132
Totaal baten	112.451	105.922	105.668
Lasten			
Personeelslasten	7.120	11.909	-15.213
Afschrijvingen	23.048	23.120	27.085
Huisvestingslasten	54.709	59.033	59.078
Overige lasten	37.210	35.341	28.304
Totaal lasten	122.087	129.403	99.254
Saldo baten en lasten	-9.636	-23.481	6.414
Resultaat	-9.636	-23.481	6.414
Exploitatieresultaat	-9.636	-23.481	6.414

41502 - 09GK - OBS DE INKTVIS, DIRKSLAND

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	106.391	105.797	100.763
Niet-geormerkte subsidies	680	-	-
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	107.071	105.797	100.763
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	4.894	-	4.773
Overige baten			
Verhuuropbrengsten	163	125	-
Overige	323	-	132
Totaal overige baten	486	125	132
Lasten			
Personeelslasten			
Vrijval personele voorzieningen	-1.111	-	-22.255
Overige	8.231	11.909	7.042
Totaal overige personele lasten	7.120	11.909	-15.213
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	12.299	11.943	18.009
Leermiddelen (PO)	10.749	11.177	9.076
Totaal afschrijvingen	23.048	23.120	27.085

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	6.317	13.887	11.634
Energie en water	18.440	16.300	18.994
Schoonmaakkosten	25.036	25.025	24.462
Heffingen	1.843	1.875	1.852
	<u>51.636</u>	<u>57.087</u>	<u>56.942</u>
Tuinonderhoud	1.248	673	899
Bewaking / beveiliging	1.825	1.273	1.237
Totaal overige huisvestingslasten	<u>3.073</u>	<u>1.946</u>	<u>2.136</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>54.709</u></u>	<u><u>59.033</u></u>	<u><u>59.078</u></u>
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	940	950	924
Inventaris	260	983	-
Overige leermiddelen	19.876	15.725	12.338
Reproductiekosten	2.536	3.500	2.570
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	10.276	8.243	7.607
Totaal inventaris en apparatuur	<u>32.948</u>	<u>28.451</u>	<u>22.515</u>
Representatiekosten	10	-	243
Medezeggenschapsraad	207	452	-
Overige instellingslasten	3.105	5.488	4.622
Totaal overige instellingslasten	<u>3.322</u>	<u>5.940</u>	<u>4.865</u>
Totaal overige lasten	<u><u>37.210</u></u>	<u><u>35.341</u></u>	<u><u>28.304</u></u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	101.774	7.592	-	109.366
Reserve 1e activering MVA	50.243	-17.228	-	33.015
Eigen vermogen	<u>152.017</u>	<u>-9.636</u>	<u>-</u>	<u>142.381</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Saldo 31-12-2007	Dotaties 2008	Onttrek- kingen 2008	Vrijval 2008	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Overige voorzieningen					
Voorziening personeel	2.355	-	1.244	1.111	-
	<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>-----</u>
	<u>=====</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>	<u>=====</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS De Inktvis	OBS De Inktvis per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	112.451	493,2
Gemeentelijke bijdragen	379.236	4.894	21,5
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	122.087	535,5
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	7.120	31,2
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	25.036	109,8
Leermiddelen	158.381	19.876	87,2
Huisvesting (onderhoud)	101.070	6.317	27,7
Energie	168.805	18.440	80,9
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 09GN - OBS DE PANNEBAKKER, NIEUWE-TONGE

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	61.113	61.087	61.640
Overige baten	1.009	675	769
Totaal baten	<u>62.122</u>	<u>61.762</u>	<u>62.409</u>
Lasten			
Personeelslasten	8.285	3.646	6.632
Afschrijvingen	10.300	10.716	10.493
Huisvestingslasten	37.195	33.691	22.878
Overige lasten	19.761	21.988	27.278
Totaal lasten	<u>75.541</u>	<u>70.041</u>	<u>67.281</u>
Saldo baten en lasten	<u>-13.419</u>	<u>-8.279</u>	<u>-4.872</u>
Resultaat	<u>-13.419</u>	<u>-8.279</u>	<u>-4.872</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>-13.419</u></u>	<u><u>-8.279</u></u>	<u><u>-4.872</u></u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge**41502 - 09GN - OBS DE PANNEBAKKER, NIEUWE-TONGE****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008****Baten**

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	61.113	61.087	61.640
Overige baten			
Verhuuropbrengsten	1.009	675	769
Lasten			
Personeelslasten			
Overige	8.285	3.646	6.632
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	4.046	4.648	3.986
Leermiddelen (PO)	6.254	6.068	6.507
Totaal afschrijvingen	10.300	10.716	10.493
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	7.636	9.191	4.158
Energie en water	11.196	6.720	1.622
Schoonmaakkosten	15.144	14.821	14.548
Heffingen	1.237	1.175	991
	35.213	31.907	21.319
Tuinonderhoud	688	767	1.036
Bewaking / beveiliging	1.294	1.017	523
Totaal overige huisvestingslasten	1.982	1.784	1.559
Totaal huisvestingslasten	37.195	33.691	22.878

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	509	600	570
Overige administratie en beheer	-	-	250
Totaal administratie en beheer	509	600	820
Inventaris	212	42	82
Overige leermiddelen	9.468	6.095	13.921
Reproductiekosten	805	3.260	1.626
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.593	8.339	6.951
Totaal inventaris en apparatuur	16.078	17.736	22.580
Representatiekosten	262	-	-
Medezeggenschapsraad	-	231	-
Overige instellingslasten	2.912	3.421	3.878
Totaal overige instellingslasten	3.174	3.652	3.878
Totaal overige lasten	19.761	21.988	27.278

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	51.799	-5.934	-	45.865
Reserve 1e activering MVA	26.100	-7.485	-	18.615
Eigen vermogen	77.899	-13.419	-	64.480

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS De Pannebakker	OBS De Pannebakker per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	62.122	621,2
Gemeentelijke bijdragen	379.236	-	-
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	75.541	755,4
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	8.285	82,9
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	15.144	151,4
Leermiddelen	158.381	9.468	94,7
Huisvesting (onderhoud)	101.070	7.636	76,4
Energie	168.805	11.196	112,0
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 09IV - OBS DE REGENBOOG, OOLTGENSPLAAT

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	53.528	52.043	48.547
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	2.585	-	5.023
Overige baten	-	-	1.195
Totaal baten	56.113	52.043	54.765
Lasten			
Personeelslasten	3.243	3.316	1.612
Afschrijvingen	6.956	5.029	7.995
Huisvestingslasten	26.706	29.850	25.946
Overige lasten	22.841	15.826	16.133
Totaal lasten	59.746	54.021	51.686
Saldo baten en lasten	-3.633	-1.978	3.079
Resultaat	-3.633	-1.978	3.079
Exploitatieresultaat	-3.633	-1.978	3.079

41502 - 09IV - OBS DE REGENBOOG, OOLTGENSPLAAT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	52.509	52.043	48.547
Niet-geormerkte subsidies	1.019	-	-
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>53.528</u>	<u>52.043</u>	<u>48.547</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	<u>2.585</u>	-	<u>5.023</u>
Overige baten			
Overige	-	-	<u>1.195</u>
Lasten			
Personeelslasten			
Overige	<u>3.243</u>	<u>3.316</u>	<u>1.612</u>
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	2.637	710	3.544
Leermiddelen (PO)	4.319	4.319	4.451
Totaal afschrijvingen	<u>6.956</u>	<u>5.029</u>	<u>7.995</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	4.012	6.631	4.791
Energie en water	8.595	9.564	7.450
Schoonmaakkosten	10.850	10.707	10.619
Heffingen	1.838	1.225	1.448
	<u>25.295</u>	<u>28.127</u>	<u>24.308</u>
Tuinonderhoud	206	1.124	1.099
Bewaking / beveiliging	1.205	599	539
Totaal overige huisvestingslasten	<u>1.411</u>	<u>1.723</u>	<u>1.638</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>26.706</u></u>	<u><u>29.850</u></u>	<u><u>25.946</u></u>

Overige lasten

Telefoon- en portokosten e.d.	666	650	597
Inventaris	176	235	227
Overige leermiddelen	12.483	9.115	8.079
Reproductiekosten	2.797	3.000	3.100
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.301	2.116	3.113
Totaal inventaris en apparatuur	<u>20.757</u>	<u>14.466</u>	<u>14.519</u>
Representatiekosten	38	-	170
Medezeggenschapsraad	-	191	-
Overige instellingslasten	1.380	519	847
Totaal overige instellingslasten	<u>1.418</u>	<u>710</u>	<u>1.017</u>
Totaal overige lasten	<u><u>22.841</u></u>	<u><u>15.826</u></u>	<u><u>16.133</u></u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	72.238	752	-	72.990
Reserve 1e activering MVA	18.871	-4.385	-	14.486
Eigen vermogen	<u>91.109</u>	<u>-3.633</u>	<u>-</u>	<u>87.476</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS De Regenboog	OBS De Regenboog per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	56.113	676,1
Gemeentelijke bijdragen	379.236	2.585	31,1
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	59.746	719,8
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	3.243	39,1
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	10.850	130,7
Leermiddelen	158.381	12.483	150,4
Huisvesting (onderhoud)	101.070	4.012	48,3
Energie	168.805	8.595	103,6
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 10CF - OBS ROXENISSE, MELISSANT

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	51.018	50.986	48.354
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	248	-	2.764
Overige baten	-	-	279
Totaal baten	51.266	50.986	51.397
Lasten			
Personeelslasten	3.417	2.346	2.253
Afschrijvingen	6.879	6.615	6.226
Huisvestingslasten	32.168	23.871	23.522
Overige lasten	16.645	23.867	19.499
Totaal lasten	59.109	56.699	51.500
Saldo baten en lasten	-7.843	-5.713	-103
Resultaat	-7.843	-5.713	-103
Exploitatieresultaat	-7.843	-5.713	-103

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 10CF - OBS ROXENISSE, MELISSANT

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	51.018	50.986	48.354
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	248	-	2.764
Overige baten			
Overige	-	-	279
Lasten			
Personeelslasten			
Overige	3.417	2.346	2.253
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	2.855	2.312	2.012
Leermiddelen (PO)	4.024	4.303	4.214
Totaal afschrijvingen	6.879	6.615	6.226
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	7.333	6.558	5.173
Energie en water	8.580	1.956	2.333
Schoonmaakkosten	12.626	12.601	12.369
Heffingen	1.804	925	1.072
	30.343	22.040	20.947
Tuinonderhoud	1.172	1.153	1.940
Bewaking / beveiliging	653	678	635
Totaal overige huisvestingslasten	1.825	1.831	2.575
Totaal huisvestingslasten	32.168	23.871	23.522

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	534	550	531
Inventaris	173	71	353
Overige leermiddelen	7.902	11.832	9.513
Reproductiekosten	1.461	3.000	738
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	5.798	7.017	6.154
Totaal inventaris en apparatuur	15.334	21.920	16.758
Representatiekosten	84	-	894
Medezeggenschapsraad	-	178	-
Overige instellingslasten	693	1.219	1.316
Totaal overige instellingslasten	777	1.397	2.210
Totaal overige lasten	16.645	23.867	19.499

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	99.333	-3.968	-	95.365
Reserve 1e activering MVA	15.678	-3.875	-	11.803
Eigen vermogen	115.011	-7.843	-	107.168

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS Roxenisse	OBS Roxenisse per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	51.266	576,0
Gemeentelijke bijdragen	379.236	248	2,8
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	59.109	664,2
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	3.417	38,4
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	12.626	141,9
Leermiddelen	158.381	7.902	88,8
Huisvesting (onderhoud)	101.070	7.333	82,4
Energie	168.805	8.580	96,4
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 10CI - OBS J.C. VAN GENT, SOMMELSDIJK

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	156.313	156.588	151.745
Overige baten	448	-	-
Totaal baten	<u>156.761</u>	<u>156.588</u>	<u>151.745</u>
Lasten			
Personeelslasten	16.314	7.950	14.620
Afschrijvingen	22.013	21.163	21.397
Huisvestingslasten	76.083	63.460	62.985
Overige lasten	54.543	52.176	50.040
Totaal lasten	<u>168.953</u>	<u>144.749</u>	<u>149.042</u>
Saldo baten en lasten	<u>-12.192</u>	<u>11.839</u>	<u>2.703</u>
Resultaat	<u>-12.192</u>	<u>11.839</u>	<u>2.703</u>
Exploitatieresultaat	<u>-12.192</u>	<u>11.839</u>	<u>2.703</u>

41502 - 10CI - OBS J.C. VAN GENT, SOMMELSDIJK

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	156.313	156.588	151.745

Overige baten

Overige	448	-	-
---------	-----	---	---

Lasten

Personeelslasten

Overige	16.314	7.950	14.620
---------	--------	-------	--------

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Inventaris en apparatuur	10.410	9.631	9.891
Leermiddelen (PO)	11.603	11.532	11.506
Totaal afschrijvingen	22.013	21.163	21.397

Huisvestingslasten

Klein onderhoud en exploitatie	16.162	10.580	6.875
Energie en water	19.188	17.418	20.621
Schoonmaakkosten	35.931	32.105	31.864
Heffingen	2.562	2.375	2.378
	73.843	62.478	61.738
Tuinonderhoud	601	290	283
Bewaking / beveiliging	1.639	692	964
Totaal overige huisvestingslasten	2.240	982	1.247
Totaal huisvestingslasten	76.083	63.460	62.985

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	694	615	589
Inventaris	1.534	430	1.704
Overige leermiddelen	25.928	24.074	21.512
Reproductiekosten	4.967	2.400	3.313
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	13.147	14.923	12.479
Totaal inventaris en apparatuur	45.576	41.827	39.008
Representatiekosten	336	-	479
Medezeggenschapsraad	831	698	675
Overige instellingslasten	7.106	9.036	9.289
Totaal overige instellingslasten	8.273	9.734	10.443
Totaal overige lasten	54.543	52.176	50.040

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	139.859	4.432	-	144.291
Reserve 1e activering MVA	49.143	-16.624	-	32.519
Eigen vermogen	189.002	-12.192	-	176.810

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS J.C. van Gent	OBS J.C. van Gent per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	156.761	467,9
Gemeentelijke bijdragen	379.236	-	-
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	168.953	504,3
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	16.314	48,7
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	35.931	107,3
Leermiddelen	158.381	25.928	77,4
Huisvesting (onderhoud)	101.070	16.162	48,2
Energie	168.805	19.188	57,3
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 10UD - OBS DE MOLENVLIET, STAD AAN 'T HARINGVLIET

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	31.437	30.748	28.386
Overige baten	2.968	1.350	1.459
Totaal baten	<u>34.405</u>	<u>32.098</u>	<u>29.845</u>
Lasten			
Personeelslasten	1.864	1.559	249
Afschrijvingen	7.770	9.757	8.488
Huisvestingslasten	29.129	28.001	23.796
Overige lasten	9.361	11.697	10.942
Totaal lasten	<u>48.124</u>	<u>51.014</u>	<u>43.475</u>
Saldo baten en lasten	<u>-13.719</u>	<u>-18.916</u>	<u>-13.630</u>
Resultaat	<u>-13.719</u>	<u>-18.916</u>	<u>-13.630</u>
Exploitatieresultaat	<u><u>-13.719</u></u>	<u><u>-18.916</u></u>	<u><u>-13.630</u></u>

41502 - 10UD - OBS DE MOLENVLIET, STAD AAN 'T HARINGVLIET

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	30.757	30.748	28.386
Niet-geormerkte subsidies	680	-	-
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>31.437</u>	<u>30.748</u>	<u>28.386</u>

Overige baten

Verhuuropbrengsten	1.407	1.350	1.459
Overige	1.561	-	-
Totaal overige baten	<u>2.968</u>	<u>1.350</u>	<u>1.459</u>

Lasten

Personeelslasten

Overige	<u>1.864</u>	<u>1.559</u>	<u>249</u>
---------	--------------	--------------	------------

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Inventaris en apparatuur	5.126	6.911	6.304
Leermiddelen (PO)	2.644	2.846	2.184
Totaal afschrijvingen	<u>7.770</u>	<u>9.757</u>	<u>8.488</u>

Huisvestingslasten

Klein onderhoud en exploitatie	8.242	9.881	4.730
Energie en water	7.619	5.418	6.659
Schoonmaakkosten	10.416	10.504	10.370
Heffingen	984	750	758
	<u>27.261</u>	<u>26.553</u>	<u>22.517</u>
Tuinonderhoud	885	789	771
Bewaking / beveiliging	983	659	508
Totaal overige huisvestingslasten	<u>1.868</u>	<u>1.448</u>	<u>1.279</u>
Totaal huisvestingslasten	<u>29.129</u>	<u>28.001</u>	<u>23.796</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	532	625	592
Inventaris	36	802	850
Overige leermiddelen	4.831	6.557	5.614
Reproductiekosten	510	1.000	350
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	2.817	1.826	2.142
Totaal inventaris en apparatuur	8.194	10.185	8.956
Representatiekosten	73	73	77
Medezeggenschapsraad	55	79	50
Overige instellingslasten	507	735	1.267
Totaal overige instellingslasten	635	887	1.394
Totaal overige lasten	9.361	11.697	10.942

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	35.891	-9.472	-	26.419
Reserve 1e activering MVA	10.734	-4.247	-	6.487
Eigen vermogen	46.625	-13.719	-	32.906

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS De Molenvliet	OBS De Molenvliet per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	34.405	983,0
Gemeentelijke bijdragen	379.236	-	-
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	48.124	1.375,0
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	1.864	53,3
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	10.416	297,6
Leermiddelen	158.381	4.831	138,0
Huisvesting (onderhoud)	101.070	8.242	235,5
Energie	168.805	7.619	217,7
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 18ID - OBS BUTEN DE POORTE, GOEDEREDE

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	53.836	52.881	54.398
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	157	-	-
Overige baten	-	-	592
Totaal baten	53.993	52.881	54.990
Lasten			
Personeelslasten	12.548	1.540	6.521
Afschrijvingen	11.894	12.226	10.816
Huisvestingslasten	28.204	24.615	32.182
Overige lasten	17.997	20.439	17.733
Totaal lasten	70.643	58.820	67.252
Saldo baten en lasten	-16.650	-5.939	-12.262
Resultaat	-16.650	-5.939	-12.262
Exploitatieresultaat	-16.650	-5.939	-12.262

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge**41502 - 18ID - OBS BUTEN DE POORTE, GOEDEREDEE****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008****Baten**

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	53.836	52.881	54.398
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	157	-	-
Overige baten			
Overige	-	-	592
Lasten			
Personeelslasten			
Overige	12.548	1.540	6.521
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	7.603	8.343	6.883
Leermiddelen (PO)	4.291	3.883	3.933
Totaal afschrijvingen	11.894	12.226	10.816
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	5.893	4.064	7.097
Energie en water	8.821	6.372	11.310
Schoonmaakkosten	10.737	11.034	11.188
Heffingen	949	925	986
	26.400	22.395	30.581
Tuinonderhoud	649	666	652
Bewaking / beveiliging	1.155	1.554	949
Totaal overige huisvestingslasten	1.804	2.220	1.601
Totaal huisvestingslasten	28.204	24.615	32.182

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	655	750	603
Inventaris	188	-	1.468
Overige leermiddelen	6.776	11.607	8.293
Reproductiekosten	738	3.000	738
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	6.383	3.931	5.217
Totaal inventaris en apparatuur	14.085	18.538	15.716
Representatiekosten	28	-	18
Medezeggenschapsraad	34	184	-
Overige instellingslasten	3.195	967	1.396
Totaal overige instellingslasten	3.257	1.151	1.414
Totaal overige lasten	17.997	20.439	17.733

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	39.563	-6.535	-	33.028
Reserve 1e activering MVA	25.096	-10.115	-	14.981
Eigen vermogen	64.659	-16.650	-	48.009

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS Buten de Poorte	OBS Buten de Poorte per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	53.993	666,6
Gemeentelijke bijdragen	379.236	157	1,9
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	70.643	872,1
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	12.548	154,9
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	10.737	132,6
Leermiddelen	158.381	6.776	83,7
Huisvesting (onderhoud)	101.070	5.893	72,8
Energie	168.805	8.821	108,9
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 18KD - OBS DE WESTHOEK, OUDDORP

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	93.900	91.813	90.209
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	94	-	-
Overige baten	61	-	592
Totaal baten	94.055	91.813	90.801
Lasten			
Personeelslasten	11.155	7.995	8.809
Afschrijvingen	30.590	27.244	27.369
Huisvestingslasten	48.070	49.224	50.566
Overige lasten	29.896	41.287	41.170
Totaal lasten	119.711	125.750	127.914
Saldo baten en lasten	-25.656	-33.937	-37.113
Resultaat	-25.656	-33.937	-37.113
Exploitatieresultaat	-25.656	-33.937	-37.113

41502 - 18KD - OBS DE WESTHOEK, OUDDORP

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	92.881	91.813	90.209
Niet-geormerkte subsidies	1.019	-	-
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	<u>93.900</u>	<u>91.813</u>	<u>90.209</u>
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	94	-	-
Overige baten			
Overige	61	-	592
Lasten			
Personeelslasten			
Overige	11.155	7.995	8.809
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	16.130	16.247	16.445
Leermiddelen (PO)	14.460	10.997	10.924
Totaal afschrijvingen	<u>30.590</u>	<u>27.244</u>	<u>27.369</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	8.304	7.270	6.758
Energie en water	15.337	17.652	18.100
Schoonmaakkosten	20.644	20.902	21.667
Heffingen	1.161	925	1.014
	<u>45.446</u>	<u>46.749</u>	<u>47.539</u>
Tuinonderhoud	1.667	1.319	2.183
Bewaking / beveiliging	957	1.156	844
Totaal overige huisvestingslasten	<u>2.624</u>	<u>2.475</u>	<u>3.027</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>48.070</u></u>	<u><u>49.224</u></u>	<u><u>50.566</u></u>
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	901	700	687
Inventaris	152	386	1.047
Overige leermiddelen	13.816	24.645	20.290
Reproductiekosten	3.518	4.760	4.474
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	9.668	8.664	12.079
Totaal inventaris en apparatuur	<u>27.154</u>	<u>38.455</u>	<u>37.890</u>
Representatiekosten	62	26	236
Medezeggenschapsraad	-	387	50
Overige instellingslasten	1.779	1.719	2.307
Totaal overige instellingslasten	<u>1.841</u>	<u>2.132</u>	<u>2.593</u>
Totaal overige lasten	<u><u>29.896</u></u>	<u><u>41.287</u></u>	<u><u>41.170</u></u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	64.047	3.244	-	67.291
Reserve 1e activering MVA	55.740	-28.900	-	26.840
Eigen vermogen	<u>119.787</u>	<u>-25.656</u>	<u>-</u>	<u>94.131</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS De Westhoek	OBS De Westhoek per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	94.055	492,4
Gemeentelijke bijdragen	379.236	94	0,5
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	119.711	626,8
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	11.155	58,4
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	20.644	108,1
Leermiddelen	158.381	13.816	72,3
Huisvesting (onderhoud)	101.070	8.304	43,5
Energie	168.805	15.337	80,3
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 18KM - SBO HET KOMPAS, MIDDELHARNIS

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	72.814	66.894	71.288
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	-	-	115
Overige baten	7.607	7.469	5.284
Totaal baten	80.421	74.363	76.687
Lasten			
Personeelslasten	4.617	7.387	8.573
Afschrijvingen	8.180	6.133	9.205
Huisvestingslasten	42.810	37.992	31.251
Overige lasten	27.452	33.866	23.079
Totaal lasten	83.059	85.378	72.108
Saldo baten en lasten	-2.638	-11.015	4.579
Resultaat	-2.638	-11.015	4.579
Exploitatieresultaat	-2.638	-11.015	4.579

41502 - 18KM - SBO HET KOMPAS, MIDDELHARNIS

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	72.814	66.894	71.288
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	-	-	115
Overige baten			
Verhuuropbrengsten	1.353	1.215	1.114
Overige	6.254	6.254	4.170
Totaal overige baten	7.607	7.469	5.284
Lasten			
Personeelslasten			
Dotatie personele voorzieningen	-	-	1.876
Vrijval personele voorzieningen	-1.816	-	-
Overige	6.433	7.387	6.697
Totaal overige personele lasten	4.617	7.387	8.573
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	2.584	877	4.471
Leermiddelen (PO)	5.596	5.256	4.734
Totaal afschrijvingen	8.180	6.133	9.205

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	7.209	8.738	4.852
Energie en water	16.009	10.042	8.369
Schoonmaakkosten	16.207	16.462	15.968
Heffingen	1.558	1.550	1.524
	<u>40.983</u>	<u>36.792</u>	<u>30.713</u>
Tuinonderhoud	219	225	220
Bewaking / beveiliging	1.608	975	318
Totaal overige huisvestingslasten	<u>1.827</u>	<u>1.200</u>	<u>538</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>42.810</u></u>	<u><u>37.992</u></u>	<u><u>31.251</u></u>
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	857	875	840
Inventaris	412	-	-
Overige leermiddelen	11.303	12.465	10.948
Reproductiekosten	4.103	3.300	2.494
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	7.160	15.512	5.598
Totaal inventaris en apparatuur	<u>22.978</u>	<u>31.277</u>	<u>19.040</u>
Representatiekosten	10	280	252
Medezeggenschapsraad	-	182	-
Overige instellingslasten	3.607	1.252	2.947
Totaal overige instellingslasten	<u>3.617</u>	<u>1.714</u>	<u>3.199</u>
Totaal overige lasten	<u><u>27.452</u></u>	<u><u>33.866</u></u>	<u><u>23.079</u></u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	42.665	3.123	-	45.788
Reserve 1e activering MVA	25.906	-5.761	-	20.145
Eigen vermogen	<u>68.571</u>	<u>-2.638</u>	<u>-</u>	<u>65.933</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Saldo 31-12-2007	Dotaties 2008	Onttrek- kingen 2008	Vrijval 2008	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€	€
Voorzieningen					
Overige voorzieningen					
Voorziening personeel	15.011	-	13.195	1.816	-
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	SBO Het Kompas	SBO Het Kompas per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	80.421	903,6
Gemeentelijke bijdragen	379.236	-	-
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	83.059	933,3
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	4.617	51,9
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	16.207	182,1
Leermiddelen	158.381	11.303	127,0
Huisvesting (onderhoud)	101.070	7.209	81,0
Energie	168.805	16.009	179,9
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

41502 - 18LP - OBS STELLEGORS, STELLENDAM

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Baten			
Rijksbijdragen OCW	91.518	86.932	84.752
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	181	-	-
Overige baten	6.792	7.358	3.024
Totaal baten	98.491	94.290	87.776
Lasten			
Personeelslasten	7.755	3.657	3.316
Afschrijvingen	19.696	18.935	19.937
Huisvestingslasten	53.571	45.364	52.759
Overige lasten	25.501	26.357	25.151
Totaal lasten	106.523	94.313	101.163
Saldo baten en lasten	-8.032	-23	-13.387
Resultaat	-8.032	-23	-13.387
Exploitatieresultaat	-8.032	-23	-13.387

41502 - 18LP - OBS STELLEGORS, STELLENDAM

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2008

Baten

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Rijksbijdragen Ministerie van OCW			
(Normatieve) rijksbijdrage Ministerie van OCW	91.362	86.932	84.229
Niet-geormerkte subsidies	156	-	523
Totaal (Rijks)bijdragen Ministerie van OCW	91.518	86.932	84.752
Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
Gemeentelijke bijdragen	181	-	-
Overige baten			
Verhuuropbrengsten	6.792	7.358	2.432
Overige	-	-	592
Totaal overige baten	6.792	7.358	3.024
Lasten			
Personeelslasten			
Overige	7.755	3.657	3.316
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa			
Inventaris en apparatuur	10.214	9.547	10.638
Leermiddelen (PO)	9.482	9.388	9.299
Totaal afschrijvingen	19.696	18.935	19.937

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

	Realisatie 2008	Begroting 2008	Realisatie 2007
	€	€	€
Huisvestingslasten			
Klein onderhoud en exploitatie	11.281	4.175	10.359
Energie en water	15.769	14.337	15.997
Schoonmaakkosten	23.116	23.361	23.498
Heffingen	1.187	925	891
	<u>51.353</u>	<u>42.798</u>	<u>50.745</u>
Tuinonderhoud	1.443	1.255	1.227
Bewaking / beveiliging	775	1.311	787
Totaal overige huisvestingslasten	<u>2.218</u>	<u>2.566</u>	<u>2.014</u>
Totaal huisvestingslasten	<u><u>53.571</u></u>	<u><u>45.364</u></u>	<u><u>52.759</u></u>
Overige lasten			
Telefoon- en portokosten e.d.	663	800	757
Inventaris	-	178	1.286
Overige leermiddelen	14.450	16.518	13.717
Reproductiekosten	1.652	1.700	1.701
Overige inventaris, apparatuur en leermiddelen	8.006	6.033	5.765
Totaal inventaris en apparatuur	<u>24.108</u>	<u>24.429</u>	<u>22.469</u>
Representatiekosten	10	-	180
Medezeggenschapsraad	-	369	164
Overige instellingslasten	720	759	1.581
Totaal overige instellingslasten	<u>730</u>	<u>1.128</u>	<u>1.925</u>
Totaal overige lasten	<u><u>25.501</u></u>	<u><u>26.357</u></u>	<u><u>25.151</u></u>

VERLOOPOVERZICHT RESERVES

	Saldo 31-12-2007	Bestemming resultaat	Overige mutaties	Saldo 31-12-2008
	€	€	€	€
Algemene reserve	104.989	5.203	-	110.192
Reserve 1e activering MVA	39.822	-13.235	-	26.587
Eigen vermogen	<u>144.811</u>	<u>-8.032</u>	<u>-</u>	<u>136.779</u>

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

KP1 MODEL KENGETALLEN PRIMAIR ONDERWIJS

Kengetallen Basisonderwijs	Totaal bestuur	OBS Stellegors	OBS Stellegors per leerling
Baten			
Totale baten	9.115.758	98.491	544,2
Gemeentelijke bijdragen	379.236	181	1,0
Lasten			
Totale lasten	8.819.452	106.523	588,5
Personele lasten			
Directie	1.268.606	-	-
OP	5.618.279	-	-
Totaal OOP	452.476	-	-
Totaal personele lasten	7.236.816	7.755	42,9
Totaal Administratiekosten	3.246	-	-
Totaal schoonmaakkosten	233.072	23.116	127,7
Leermiddelen	158.381	14.450	79,8
Huisvesting (onderhoud)	101.070	11.281	62,3
Energie	168.805	15.769	87,1
ICT personeel			
Afschrijving op ICT apparatuur			
ICT-apparatuur uit exploitatie			
ICT-leermiddelen uit exploitatie			
Totaal ICT			

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

GEGEVENS OVER DE RECHTSPERSOON

Bestuursnummer	41502
Naam instelling	St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee
Postadres	Emmastraat 11-13
Postcode / Plaats	3255 BD Oude Tonge
Telefoon	0187-497800
Fax	0187-497801
E-mail	info@sopogo.nl
Internet-site	www.sopogo.nl
Contactpersoon	Dhr. G.W.A. Temmink

Brin- nummer	Naam	Sector	Aantal leerlingen 2008	Aantal leerlingen 2007
06DJ	OBS Het Startblok	PO	148	167
08GK	OBS D'n Tuun	PO	106	105
08IV	OBS Ollie B. Bommel	PO	99	97
09GK	OBS De Inktvis	PO	228	215
09GN	OBS De Pannebakker	PO	100	106
09IV	OBS De Regenboog	PO	83	87
10CF	OBS Roxenisse	PO	89	80
10CI	OBS J.C. van Gent	PO	335	336
10UD	OBS De Molenvliet	PO	35	32
18ID	OBS Buten de Poorte	PO	81	83
18KD	OBS De Westhoek	PO	191	184
18KM	SBO Het Kompas	PO	89	84
18LP	OBS Stellegors	PO	181	174

St. Openbaar Primair Onderwijs Goeree-Overflakkee te Oude Tonge

Geormerkte Doelsubsidies OCW en LNV

Omschrijving	Jaar en kenmerk	Bedrag van toewijzing	Saldo 2007	Ontvangen in 2008	Lasten 2008	Investering 2008	Saldo 2008
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Versterking cultuureducatie 2004-2008	PO/KO/06/49789	57.880	9.596	11.095	20.691	0	0
Versterking cultuureducatie 2008-2011	POenK/OO/40032 2008-2011	19.075	0	7.947	7.947	0	0
Overblijfkrachten 2007-2008	PO/ZO/2007/12884	9.500	2.523	0	2.523	0	0
Overblijfkrachten 2008-2009	PO/ZO/2007/12884	6.000	0	6.000	4.792		1.208
Impuls vroegschoolse educatie 2008-2009	POenK/OenO/2008/55609	55.292	0	55.292	0	0	55.292
Totaal		147.747	12.119	80.334	35.953	0	56.500

Bijlage 1 Bestuursverslag