

Toelichting bij eindafrekening 2021/2022

Opsteller: Frans van Wegen & Wesley van Beelen (vorige en huidige penningmeester)
Onderwerp: Financiële verantwoording over schooljaar 2021/2022
Datum: September 2022

Algemeen

De verschillende posten op de begroting zijn genummerd. Hieronder volgt een toelichting op deze posten.

Begroting en realisatie

Inkomsten		begroot		realisatie		Uitgaven		begroot		realisatie	
1	Ouderbijdragen	€	11.491	€	12.494	(mede) organiseren activiteiten	€	10.500	€	10.257	
	Ouderbijdrage	€	11.491	€	12.494	Schoolreis	€	5.528	€	5.760	1
						Bijdrage Kamp groep 8	€	473	€	438	2
						Sint	€	1.300	€	1.267	3
	Overige inkomsten en reserveringen	€	1.009	€	-674	Kerst	€	550	€	425	4
2	Uit Exploitatie-overschot vorige boekjaren	€	1.009	€	-675	Pasen	€	350	€	315	5
3	Rente	€	-	€	1	Sport	€	300	€	317	6
						Avondvierdaagse	€	200	€	215	7
						Afscheid groep 8	€	1.200	€	966	8
						Slotfeest	€	600	€	553	9
						Commissies	€	400	€	285	
						Commissies	€	250	€	217	10
						Schoolproject	€	150	€	68	11
						Middelen t.b.v. de school	€	1.000	€	872	
						Culturele activiteiten	€	550	€	422	12
						Klassengelden 2022 - 2023	€	450	€	450	13
						Overige uitgaven	€	600	€	406	
						Kleingoed & Uitgaven onvoorzien	€	75	€	38	14
						Bankkosten	€	125	€	119	15
						Inventaris	€	400	€	249	16
INKOMSTEN TOTAAL		€	12.500	€	11.820	UITGAVEN TOTAAL	€	12.500	€	11.820	

Inkomsten

1. Ouderbijdrage

De begroting 2021/2022 was gebaseerd op 199 leerlingen aan het begin van het schooljaar en nog 22 na-instromers. Gerekend was met een ontvangstpercentage van 85% van de reguliere ouderbijdrage en 100% van de schoolreisbijdragen. Uiteindelijk zijn er 195 leerlingen geweest die het volledige schooljaar aanwezig waren en 24 latere instromers. Dit heeft geresulteerd in een eindbedrag van € 12.494,-, circa € 1.000,- meer dan begroot. Reden hiervan is dat meer dan 97% van de gevraagde ouderbijdragen ook daadwerkelijk is betaald. Een zeer mooi resultaat.

2. Uit exploitatie-overschot vorig jaar

Dit bedrag was vanuit het overschot van voorgaand boekjaar opgenomen om de begroting over het schooljaar 2021/2022 sluitend te krijgen. Door hogere inkomsten en lagere uitgaven, is er € 1.684,- minder uitgegeven dan begroot (begroot was een onttrekking aan het eigen vermogen van € 1.009,- terwijl nu € 675,- wordt toegevoegd aan het eigen vermogen).

3. Rente-inkomsten

Door de lage rentestand is er, afgerond, € 1,- aan rente ontvangen.

Uitgaven

1. Schoolreisje

Dit schooljaar is het schoolreisje doorgegaan en is besloten om niet alleen de groepen 1 t/m 7 te laten gaan, maar ook groep 8. Hier was in de begroting al rekening mee gehouden. Het uiteindelijk bedrag is € 232,- hoger omdat er iets meer kinderen (208 i.p.v. 201) zijn meegegaan dan begroot (en dus ook meer begeleiding) en omdat de entreekosten zijn gestegen.

2. Bijdrage kamp Groep 8

Uiteindelijk hebben 25 van de 27 kinderen deel kunnen nemen aan de extra activiteit tijdens het kamp van groep 8. Hierdoor is binnen deze post iets minder uitgegeven. De ouders van deze 2 kinderen hebben de betaalde ouderbijdrage aan het kamp teruggekregen.

3. Sint

Uitgaven binnen deze post zijn gerelateerd aan de klassen- en schoencadeaus, lekkernijen en drinken tijdens het Sinterklaasfeest.

4. Kerst

Uitgaven binnen deze post zijn gerelateerd aan de kerstviering en het eten en drinken. De uiteindelijk uitgaven zijn lager omdat Kerst wat soberder is gevierd vanwege Covid-19.

5. Pasen

Uitgaven binnen deze post zijn gerelateerd aan het Paasontbijt en de bijbehorende versieringen.

6. Sport

Dit betreft een tweetal posten te weten een bijdrage aan de Konings spelen en de jaarlijkse sportdag te Soest. Deze laatste post was dit jaar hoger dan begroot omdat groep 8 ook meedeed.

7. Avondvierdaagse

Deze post is licht hoger uitgevallen vanwege de keuze om minder snoep aan te bieden en meer groente en fruit.

8. Afscheid groep 8

De musical heeft dit jaar plaatsgevonden in Idea waardoor de kosten voor de huur van de accommodatie aanzienlijk lager waren. Tevens bleek dat we hier geen BTW over hoefden te betalen en hebben we de drank en versnaperingen zelf geregeld i.p.v. via de locatie zelf. De overige

kosten bestonden o.a. uit het eten en drinken van de kinderen en begeleiders tijdens de musical. Per saldo is circa € 230,- minder uitgegeven dan begroot.

9. Slotfeest

Insteek was oorspronkelijk om meer geld uit te geven dan begroot, maar doordat er efficiënt is ingekocht en alle hapjes zelf zijn gemaakt, is het gelukt om binnen budget te blijven.

10. Commissies

Binnen deze post is vanuit NL-Doet een bijdrage gekomen van € 350,-. Dit bedrag is volledig gebruikt voor de aankleding en inrichting van het schoolplein. Vanuit het oorspronkelijk budget is o.a. een bijdrage gedaan aan de verkeerscommissie en de tuincommissie.

11. Schoolproject

Vanwege de situatie in de Oekraïne is begin maart besloten om een sponsorloop te houden. Na afloop kregen alle kinderen een pannenkoek aangeboden vanuit de OC.

12. Culturele activiteiten

In overleg met school is besloten om dit jaar met de Kinderboekenweek geen kinderboeken aan te schaffen op kosten van de OC, maar om gezamenlijk met school (elk 50%) een theatervoorstelling tijdens deze week te laten plaatsvinden.

13. Klassengelden 2022-2023

Begin juli is het klassengeld voor het schooljaar 2022-2023 contant overhandigd.

14. Kleingood & Uitgaven onvoorzien

Betreft een cadeau als afscheid van een tweetal OC leden en een USB stick voor back-up van alle data.

15. Bankkosten

Deze kosten zijn gerelateerd aan het gebruik van de Rabobankrekening.

16. Inventaris

Aan het begin van het schooljaar was besloten om dit bedrag te besteden aan nieuwe kunstkerstbomen en statafels. Gaandeweg het schooljaar bleek dat er vanuit school voldoende statafels waren die wij als OC ook kunnen gebruiken en tevens kreeg de OC diverse kunstkerstbomen van ouders. Wel is in overleg met school een draagbare (muziek)box aangeschaft die bij evenementen buiten de school (schoolplein) gebruikt kan worden.

Samenvatting en conclusie

Vanwege de Covid-19 omstandigheden was het tijdens het opstellen van de begroting (september 2021) onduidelijk welke activiteiten wel/niet door zouden kunnen gaan en hoeveel ouders de vrijwillige ouderbijdrage daadwerkelijk zouden gaan overmaken. Uitgaande van het eerdere schooljaar was een percentage aangehouden van 85% voor de inkomsten vanuit de ouderbijdrage. Gevolg was dat er circa € 1.000,- onttrokken moest worden uit de eigen reserves om de begroting in balans te krijgen.

Uiteindelijk is i.p.v. € 1.000,- te moeten onttrekken aan de eigen reserves, circa € 675,- bijgeschreven op de eigen reserves. De belangrijkste redenen hiervoor zijn een ouderbijdrage van 97% i.p.v. 85% en diverse posten waarop minder is uitgegeven dan begroot (o.a. inventaris, Kerst, culturele activiteiten en het afscheid van groep 8).

Op grond hiervan is besloten om het verschil in de begroting van € 1.684,- geheel te gebruiken als reserve inkomsten in de nieuwe begroting van schooljaar 2022-2023. Omdat de prijzen zijn gestegen en de vrijwillige ouderbijdrage gelijk is gebleven verwachten we dat de kosten in dat nieuwe schooljaar hoger zullen uitvallen.

Overzicht inkomsten en uitgaven

Resultaat schooljaar 2020/2021

Startsaldo (alle rekeningen en contanten per 1/9/2021)	€	4.784,61	
Feitelijke inkomsten tijdens schooljaar	€	12.495,20	
Feitelijke uitgaven tijdens schooljaar	€	11.819,84	-
Netto delta inkomsten/uitgaven	€	675,36	-
			+
Resultaat inkomsten/uitgaven schooljaar	€	675,36	
Eindsaldo rekeningen schooljaar 2021-2022	€	5.459,97	

Overzicht rekeningen

<i>BANK / Kas saldo</i>	<i>eind schooljaar 2020-2021 1-9-2021</i>	<i>eind schooljaar 2021-2022 1-9-2022</i>
<i>Saldo Bank lopende rekening</i>	€ 284,61	€ 359,97
<i>Saldo Bank spaarrekening</i>	€ 4.500,00	€ 5.100,00
<i>Saldo Cash</i>	€ -	€ -
<i>Totaal</i>	€ 4.784,61	€ 5.459,97