

Toelichting bij begroting schooljaar 2018 - 2019

Opsteller: Frans van Wegen (penningmeester OC)
Onderwerp: Financiële begroting voor schooljaar 2018 – 2019
Datum: Augustus 2018

Algemeen

De begroting is gebaseerd op de begrotingen en eindafrekeningen van voorgaande jaren. Het schooljaar start met 178 leerlingen waarvan 23 in klas 8. Gedurende de rest van het schooljaar zullen er nog 12 leerlingen instromen. Dit zijn lagere aantallen vergeleken met het schooljaar 2017-2018 waarbij er uiteindelijk 196 leerlingen voor de herfstvakantie zijn gestart en er 15 na de herfstvakantie zijn ingestroomd.

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

Begroting

BEGROTING OUDERCOMMISSIE CBS DE POSTILJON SOESTERBERG - 2018/2019

Inkomsten		begroot	realisatie	Uitgaven		begroot	realisatie
	Ouderbijdragen	€ 9.648	-	(mede) organiseren activiteiten	€ 8.933	-	
1	Ouderbijdrage	€ 9.648	-	Schoolreis	€ 4.455	-	1
				Bijdrage Kamp groep 8	€ 403	-	2
	Overige inkomsten en reserveringen	€ 2.745	-	Sint	€ 1.000	-	3
2	Uit Exploitatie-overschot vorige boekjaren	€ 2.745	-	Kerst	€ 450	-	4
3	Rente	€ -	-	Pasen	€ 250	-	5
				Sport	€ 300	-	6
				Avondvierdaagse	€ 275	-	7
				Afscheid groep 8	€ 1.200	-	8
				Slotfeest	€ 600	-	9
				Commissies	€ 410	-	
				Commissies	€ 300	-	10
				Schoolproject	€ 110	-	11
				Middelen t.b.v. de school	€ 2.400	-	
				Culturele activiteiten	€ 400	-	12
				Schoolactiviteiten	€ 100	-	13
				Klassengelden 2019-2020	€ 400	-	14
				Bijdrage aan "niet gesubsidieerde" kosten	€ 1.500	-	15
				Overige uitgaven	€ 650	-	
				Kleingoed & Uitgaven onvoorzien	€ 100	-	16
				Bankkosten	€ 150	-	17
				Inventaris	€ 400	-	18
	INKOMSTEN TOTAAL	€ 12.393	-	UITGAVEN TOTAAL	€ 12.393	-	

Inkomsten

1. Ouderbijdrage

Net als het schooljaar 2017-2018 is er geen aparte inning meer van de extra bijdrage voor het schoolreisje. Hierdoor vragen we voor de leerlingen van groep 1 t/m 7 een ouderbijdrage van € 60,-. Voor leerlingen van groep 8 vragen we wederom een ouderbijdrage van € 50,- per leerling. Hiervan wordt nog steeds € 17,50 voor het schoolkamp gereserveerd.

Aan de ouders van de leerlingen die later instromen zal een aangepast bedrag gevraagd worden. Zie hiervoor het reglement van de Oudercommissie. In voorliggende begroting is, net als voorgaande jaren, geprognostiseerd dat 90% van de ouderbijdragen geïnd wordt. Gelet op de voorgaande jaren is dit wellicht conservatief maar het vergt de nodige inspanningen om de bedragen te innen zonder garantie.

2. Uit Exploitatie-overschot vorig boekjaren

Betreft een bedrag om de inkomsten en uitgaven in evenwicht te brengen. Het bedrag is afkomstig uit de reserves. Aangezien over schooljaar 2017-2018 de inkomsten hoger waren en de uitgaven lager vormt dit geen probleem voor de liquiditeit. Tevens zal de onttrekking aan de reserves afnemen indien de ouderbijdrage in lijn blijft met de bijdragen van de afgelopen jaren (> 90 %).

3. Rente

Met de huidige rentestand van 0,01% zijn de rente-inkomsten op (afgerond) € 0,- begroot. Er zijn geen tekenen dat de rente gaat stijgen.

Uitgaven

Algemeen: als basis voor gebudgetteerde bedragen zijn de begrotingen en de realisaties van voorgaande jaren gebruikt tenzij er een vast bedrag vast te stellen is.

1. Schoolreis

Betreft de kosten van de schoolreis waarbij een budget van € 27,50 per leerling uit de groepen 1 tot en met 7 beschikbaar is. Hierbij is uitgegaan van 162 leerlingen die meegaan op schoolreisje (initiële instroom vermeerderd met instroom tot medio januari 2019 minus groep 8).

2. Bijdrage Kamp groep 8

Dit betreft een bijdrage vanuit de oudercommissie welke gelijk is aan die van de schoolreis echter in dit geval voor het Kamp groep 8. De bijdrage is alleen van toepassing voor leerlingen waarvan de ouders de ouderbijdrage hebben voldaan. Groep 8 telt voor komend

schooljaar 23 leerlingen. In de begroting is de aannname gedaan dat hier 100% van de totale ouderbijdrage van groep 8 wordt ontvangen.

3. Sint

Betreft activiteiten rond de Sinterklaasviering. Het aantal leerlingen dat deelneemt aan deze activiteit is bijna 10% lager vergeleken met afgelopen schooljaar. Echter, gelet op de inflatie en de wens om ook de Soesterbergse economie te stimuleren is het bedrag ingeschat op € 1.000,-.

4. Kerst

Betreft de activiteiten rond de Kerstviering. Gebaseerd op de uitgaven van vorig boekjaar is er geen aanpassing van het bedrag doorgevoerd.

5. Pasen

Betreft activiteiten rond de Paasviering, veelal een gezamenlijk te nuttigen paasontbijt in de school. Afgelopen jaar waren de uitgaven lager dan begroot vanwege het gegeven dat Pasen in de kerk werd gevierd. Dat zal in het schooljaar 2018-2019 niet het geval zijn. Gebaseerd op de uitgaven van het boekjaar 2016-2017 is het gelijk gehouden aan het budget van vorig schooljaar.

6. Sport

Betreft activiteiten gerelateerd aan de sportdag. Het gebruik van de sportlocatie van de atletiekvereniging Pijnenburg en het schoolschaatsen voor groep 5 zijn o.a. de items voor deze post. Gebaseerd op de uitgaven van vorig boekjaar is er geen aanpassing van het bedrag doorgevoerd.

7. Avondvierdaagse

Betreft eten en drinken, op de rustplaats. Tevens wordt het inschrijfgeld voor de begeleiders, die niet door de extra bijdrage van de leerlingen wordt gedekt, uit deze post bekostigd. Bedrag in begroting gelijk gelaten aan het bedrag van vorig schooljaar.

8. Afscheid groep 8

Betreft de kosten van het afscheid van groep 8, bestaande uit zaalhuur en consumpties. Tot op heden is nog steeds gelukt om een goede prijs bij Abrona te krijgen, maar de kans wordt steeds reëler dat de uitgaven het komend jaar zullen stijgen. In de begroting is uitgegaan van "worstcasescenario" waarbij rekening gehouden dat er geen goede alternatieve locatie beschikbaar waardoor de school voor dit afscheidsfeest toch weer aangewezen is op Abrona.

9. Slot-/schoolfeest

Betreft de kosten van het slot-/schoolfeest, voornamelijk bestaande uit eten en drinken. Het afgelopen schooljaar bleek dat een iets meer aangekleed feest binnen het budget niet haalbaar was. Daarom is besloten om voor dit jaar het budget op te hogen om meer mogelijkheden te hebben.

10. Commissies

Er zijn geen specifieke aanvragen geweest vanuit de verschillende commissies ontvangen. Er is voor komend jaar € 300,- beschikbaar voor commissie-activiteiten. Insteek is om de commissies actiever te informeren over de mogelijkheden om aanspraak te maken op dit budget. De individuele aanvragen zullen op basis van het opgestelde reglement van de oudercommissie al dan niet gehonoreerd worden.

11. IPC-project

In overleg met school zal gekeken worden hoe deze post ingezet kan worden om extra ondersteuning te bieden tijdens de IPC-thema's. Voor kleinmaterialen kan een beroep gedaan worden op de gelden in deze post. Tijdens de presentatie aan de ouders zullen onder andere drankjes en hapjes vanuit deze post bekostigd worden. Zelfde avond een afsluiting.

12. Culturele activiteiten

Hieronder vallen onder andere activiteiten/festiviteiten waaronder de Kinderboekenweek waarbij elke klas een boek mag aanschaffen. Per klas wordt gemiddeld maximaal € 15,- vergoed. Overige activiteiten dienen, om in aanmerking te komen voor vergoeding vanuit de ouderbijdragen, vooraf met de oudercommissie afgestemd te worden. Uit het overschot van schooljaar 2017-2018 zal ook een bedrag van € 200,- worden bijgedragen aan het vullen van de schoolbibliotheek met (Engelstalige) kinderboeken. Om deze reden is de post opgehoogd met € 200,- ten opzichte van voorgaande jaren.

13. Schoolactiviteiten

Dit betreft o.a. de klussendag (NL-doet) maakt nu onderdeel hiervan uit. Het betreft dan eten en drinken welke vanuit de oudercommissie wordt aangeboden aan de deelnemers aan de klussendag. Activiteiten dienen, om in aanmerking te komen voor vergoeding vanuit de ouderbijdragen, vooraf met de oudercommissie afgestemd te worden.

14. Klassengelden 2019-2020

Vanuit het team is het verzoek gekomen deze klassengelden voor de zomervakantie beschikbaar te stellen voor het daar opvolgende jaar. Aangegeven wordt dat inkopen vaak in de zomervakantie worden gedaan. De klassengelden voor het schooljaar 2018-2019 zijn in juli 2018 overhandigd. Aan het einde van dit schooljaar wordt beoordeeld of de financiële ruimte aanwezig is om de klassengelden voor 2019-2020 te overhandigen.

15. Bijdrage aan "niet gesubsidieerde" kosten

Dit betreft een bijdrage aan kosten die niet door de rijksoverheid worden afgedekt. Met deze bijdrage kan de school voorzieningen in stand houden die het leefklimaat in en rond de school bevorderen zoals activiteiten gerelateerd aan het verkeer en het schoolplein. Dit bedrag kan volledig gedekt worden door het overschot van afgelopen schooljaar.

16. Kleingood & uitgaven onvoorzien

De post betreft kleine niet direct begrootte uitgaven zoals bedankbonnen, enveloppen, etc. Tevens bevat deze post een reservering voor onvoorziene kosten.

17. Bankkosten

Betreft kosten gerelateerd aan het gebruik van de Rabobankrekening.

18. Inventaris

Betreft materialen ten behoeve van de activiteiten van de oudercommissie. Voor het schooljaar 2018-2019 is het de wens om 1 of 2 (kunst)kerstbomen te vervangen, 1 of 2 stevig (camping)tafels aan te schaffen, (hard) plastic bekertjes aan te schaffen voor alle leerlingen i.p.v. weggoibekertjes en tenslotte mogelijk nog een opbergkast voor de inventaris van de OC zodat deze veilig en goed opgeborgen kunnen worden. Op basis van deze prognose is het bedrag, ten opzichte van vorig schooljaar, voor deze post verhoogd.