
Toelichting bij eindafrekening 2017 - 2018

Opsteller: Frans van Wegen Houtman (penningmeester)
Onderwerp: Financiële verantwoording over schooljaar 2017 – 2018
Datum: September 2018

Algemeen

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

Begroting

BEGROTING OUDERCOMMISSIE CBS DE POSTILJON SOESTERBERG - 2017/2018

Inkomsten		begroot	realisatie	Uitgaven		begroot	realisatie
	Ouderbijdragen	€ 10.643	€ 10.850	(mede) organiseren activiteiten	€ 9.289	€ 7.888,63	
1	<i>Ouderbijdrage</i>	€ 10.643	€ 10.850	<i>Schoolreis</i>	€ 4.923	€ 4.373,86	1
	Overige inkomsten en reserveringen	€ 306	€ -2.020	<i>Bijdrage Kamp groep 8</i>	€ 441	€ 490,00	2
2	<i>Uit Exploitatie-overschot vorige boekjaren</i>	€ 303	€ -2.020	<i>Sint</i>	€ 1.100	€ 891,65	3
3	<i>Rente</i>	€ 3	€ 0	<i>Kerst</i>	€ 450	€ 412,18	4
				<i>Pasen</i>	€ 250	€ 61,75	5
				<i>Sport</i>	€ 300	€ 255,90	6
				<i>Avondvierdaagse</i>	€ 275	€ 161,52	7
				<i>Afscheid groep 8</i>	€ 1.100	€ 1.000,00	8
				<i>Slotfeest</i>	€ 450	€ 241,78	9
				Commissies	€ 410	€ 36,63	
				<i>Commissies</i>	€ 300	€ 36,63	10
				<i>Schoolproject</i>	€ 110	€ -	11
				Middelen t.b.v. de school	€ 700	€ 506	
				<i>Culturele activiteiten</i>	€ 200	€ 105,87	12
				<i>Schoolactiviteiten</i>	€ 100	€ -	13
				<i>Klassengelden 2018-2019</i>	€ 400	€ 400,00	14
				Overige uitgaven	€ 550	€ 398,75	
				<i>Kleingoed & Uitgaven onvoorzien</i>	€ 100	€ 58,75	15
				<i>Bankkosten</i>	€ 150	€ 124,13	16
				<i>Inventaris</i>	€ 300	€ 215,87	17
	INKOMSTEN TOTAAL	€ 10.949	€ 8.830	UITGAVEN TOTAAL	€ 10.949	€ 8.830	

Inkomsten

1. Ouderbijdrage

De begroting 2017-2018 was gebaseerd op 207 leerlingen waarvan 12 leerlingen later instroomden. Gerekend was met een percentage van 90% ontvangsten. Uiteindelijk waren er 201 leerlingen en is bijna 97% van de ouderbijdragen voldaan. Het hoogste percentage tot op heden.

2. Uit exploitatieoverschot vorig jaar

Dit bedrag was vanuit het overschot van voorgaand boekjaar opgenomen om de begroting over het schooljaar 2017-2018 sluitend te krijgen. Door de hogere inkomsten bij post 1 en lagere uitgaven bij een groot aantal posten, is er in plaats van een dot.

3. Rente-inkomsten

Door de lage rentestand van is slechts € 0,36 aan rente-inkomsten ontvangen.

Uitgaven

1. Schoolreisje

Dit jaar zijn de Efteling voor de bovenbouw en een kinderboerderij voor de onderbouw de bestemmingen van de schoolreisjes geweest. De kosten zijn voornamelijk gerelateerd aan de entree en de bus huur.

2. Bijdrage kamp Groep 8

De opzet van deze bijdrage is identiek als de opzet van de bekostiging van de schoolreis. Vanuit de ouderbijdragen is € 490,- overgemaakt, dit is in overeenstemming met het bedrag van de 28 leerlingen waarvan de ouders de ouderbijdrage hebben overgemaakt (€17,50 per leerling). Deze post is hoger dan begroot omdat in de begroting was uitgegaan van een "betaalpercentage" van 90%. Dit was bij groep 8 uiteindelijk 100%.

3. Sint

Uitgaven binnen deze post zijn gerelateerd aan de klassen- en schoencadeau 's, lekkernijen en drinken. Deze post is circa € 200,- lager uitgevallen door goed in te kopen.

4. Kerst

Uitgaven binnen deze post zijn gerelateerd aan de kerstviering en het eten en drinken.

5. Pasen

Uitgaven binnen deze post zijn gerelateerd aan het paasontbijt. De uitgaven zijn lager dan begroot omdat Pasen dit jaar in de kerk werd gevierd waardoor er (voor de OC) minder uitgaven waren.

6. Sport

Betreft kosten gerelateerd aan het gebruik van Atletiekvereniging Pijnenburg te Soest tijdens de sportdag. Tevens is het schoolschaatsen voor groep 5 hieruit bekostigd.

7. Avondvierdaagse

Betreft kosten gerelateerd aan het drinken en de versnaperingen op de rustpunten tijdens de avondvierdaagse en het inschrijfgeld van de begeleiders. Er waren dit jaar minder deelnemers dan voorgaande jaren waardoor de kosten lager uitvielen.

8. Afscheid groep 8

Jaarlijks wordt gebruik gemaakt van de accommodatie van Abrona. Deze kosten betreffen de zaalhuur en consumpties en materialen voor een aantal activiteiten tijdens of gedurende de voorbereiding van het feest. Door te kiezen voor een andere opzet qua indeling (minder dagdelen) zijn de kosten binnen de begroting gebleven.

9. Slotfeest

Betreft uitgaven voor eten en drinken tijdens het slotfeest. Insteek was om dit groter aan te pakken maar aangezien dat qua budget niet mogelijk was en de tijd ook ontbrak is dus sober opgepakt waardoor er minder is uitgegeven dan begroot.

10. Commissies

Binnen deze post is er alleen vanuit de verkeerscommissie kosten gedeclareerd voor Lightwise de verkeersdag. Door andere commissies is geen beroep gedaan op deze post.

11. Schoolproject

Door de omschakeling naar het IPC-onderwijs is er dit jaar geen aanspraak gedaan op deze post.

12. Culturele activiteiten

Hieronder vallen de declaraties van de klassen voor het aanschaffen van een boek en overige materialen in het kader van de Kinderboekenweek. Overige (culturele) activiteiten hebben dit schooljaar niet plaats gevonden. Het verzoek om een bijdrage te leveren aan de nieuw ingerichte schoolbibliotheek kan hier uit betaald worden, maar schuift vanwege tijdsgebrek door naar schooljaar 2018-2019.

13. Schoolactiviteiten

De uitgaven voor deze post betreffen een declaratie voor materialen ten behoeve van de creamiddagen. De ingediende declaraties zijn in overleg met de directeur vanuit de school zelf vergoed.

14. Klassengeld 2018-2019

Begin juli is het klassengeld voor het schooljaar 2018-2019 contant overhandigd. Vanaf nu wordt het klassengeld aan het einde van voorgaand schooljaar overhandigd mits de begroting het toelaat.

15. Kleingoed & Uitgaven onvoorzien

Dit betreffen de uitgaven voor enveloppen en een klein afscheidscadeautje voor 5 leden van de OC die afgelopen jaar afscheid hebben genomen.

16. Bankkosten

Deze kosten zijn gerelateerd aan het gebruik van de Rabobankrekening. Deze vallen iets lager uit dan begroot.

17. Inventaris

In het schooljaar 2017-2018 is o.a. een nieuwe baard met bijbehoren gekocht voor het sinterklaasfeest. Voor de avondvierdaagse en voor andere (buiten)activiteiten zijn twee inklapbare tafels gekocht en 2 jerrycans. Door te wachten op aanbiedingen zijn deze laatste 4 producten goedkoper aangeschaft dan begroot.

Conclusie en Samenvatting

De inkomsten vallen ondanks een lager leerlingenaantal circa € 300,- hoger uit dan geprognoseerd. Dit is volledig te wijten aan het steeds hoger wordende percentages ouders dat de ouderbijdrage kan/wil voldoen (nu bijna 97%). Van de 17 begrootte uitgavenposten zijn de uitgaven van 16 posten lager of gelijk dan geprognoseerd. Alleen de uitgaven voor het kamp van groep 8 zijn hoger dan gebudgetteerd vanwege het hoge deelnamepercentage. Was in de begroting voor 2017-2018 nog een onttrekking aan de algemene reserves opgenomen van €303,- om de inkomsten en uitgaven in balans te brengen, in de realisatie is dat uiteindelijk een ophoging van de reserves geworden van € 2.020,-. Dit is dan ook het bedrag waarmee het totaal van de rekeningen en de aanwezige contanten toeneemt ten opzichte van het einde van het vorige schooljaar (zie hieronder bij "Overzicht rekeningen"). Er is nog een bijdrage van € 200,- aan de schoolbibliotheek uit het schooljaar 2017-2018 beloofd dat in het komend schooljaar zal vallen.

Overzicht inkomsten en uitgaven

Resultaat schooljaar 2017-2018

Startsaldo (alle rekeningen en contanten per 1/9/2018)		€	3.029,65
Feitelijke inkomsten tijdens schooljaar	€	10.850,36	
Feitelijke uitgaven tijdens schooljaar	€	8.829,88	-
Netto delta inkomsten/uitgaven	€	2.020,48	
Rekening uit dit schooljaar nog niet voldaan. Te betalen in volgend schooljaar.			-
Resultaat inkomsten/uitgaven schooljaar		€	2.020,48 +
Eindsaldo rekeningen schooljaar 2017-2018		€	5.050,13

Overzicht rekeningen

BANK / Kas saldo	eind schooljaar	
	2016-2017 1-9-2017	2017-2018 1-9-2018
Saldo Bank lopende rekening	€ 1.786,12	€ 1.030,13
Saldo Bank spaarrekening	€ 1.223,53	€ 4.000,00
Saldo Cash	€ 20,00	€ 20,00
Totaal	€ 3.029,65	€ 5.050,13