

## Toelichting bij begroting schooljaar 2019 - 2020

**Opsteller:** Frans van Wegen (penningmeester OC)  
**Onderwerp:** Financiële begroting voor schooljaar 2019 – 2020  
**Datum:** September 2019

### Algemeen

De begroting is gebaseerd op de begrotingen en eindafrekeningen van voorgaande jaren. Het schooljaar start met 185 leerlingen waarvan 23 in klas 8. Gedurende de rest van het schooljaar zullen er naar verwachting nog 22 leerlingen instromen waarvan 5 dusdanig laat in het schooljaar dat daar geen bijdrage aan zal worden gevraagd.

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

### Begroting

BEGROTING OUDERCOMMISSIE CBS DE POSTILJON SOESTERBERG - 2019/2020

	<b>Inkomsten</b>	begroot	realisatie	<b>Uitgaven</b>	begroot	realisatie	
	<b>Ouderbijdragen</b>	€ 11.120	€ -	<b>(mede) organiseren activiteiten</b>	€ 9.570	€ -	
1	<i>Ouderbijdrage</i>	€ 11.120	€ -	<i>Schoolreis</i>	€ 4.868	€ -	1
				<i>Bijdrage Kamp groep 8</i>	€ 403	€ -	2
	<b>Overige inkomsten en reserveringen</b>	€ 1.000	€ -	<i>Sint</i>	€ 1.100	€ -	3
2	<i>Uit Exploitatie-overschot vorige boekjaren</i>	€ 1.000	€ -	<i>Kerst</i>	€ 500	€ -	4
3	<i>Rente</i>	€ -	€ -	<i>Pasen</i>	€ 250	€ -	5
				<i>Sport</i>	€ 300	€ -	6
				<i>Avondvierdaagse</i>	€ 200	€ -	7
				<i>Afscheid groep 8</i>	€ 1.200	€ -	8
				<i>Slotfeest</i>	€ 750	€ -	9
				<b>Commissies</b>	€ 400	€ -	
				<i>Commissies</i>	€ 250	€ -	10
				<i>Schoolproject</i>	€ 150	€ -	11
				<b>Middelen t.b.v. de school</b>	€ 1.550	€ -	
				<i>Culturele activiteiten</i>	€ 300	€ -	12
				<i>Schoolactiviteiten</i>	€ 100	€ -	13
				<i>Klassengelden 2020-2021</i>	€ 400	€ -	14
				<i>Bijdrage aan "niet gesubsidieerde kosten"</i>	€ 750	€ -	15
				<b>Overige uitgaven</b>	€ 600	€ -	
				<i>Kleingoed &amp; Uitgaven onvoorzien</i>	€ 75	€ -	16
				<i>Bankkosten</i>	€ 125	€ -	17
				<i>Inventaris</i>	€ 400	€ -	18
	<b>INKOMSTEN TOTAAL</b>	<b>€ 12.120</b>	<b>€ -</b>	<b>UITGAVEN TOTAAL</b>	<b>€ 12.120</b>	<b>€ -</b>	

## Inkomsten

### 1. Ouderbijdrage

Net als het voorgaande schooljaren 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, op basis van de stijgende lijn van voorgaande jaren, geprognostiseerd dat 95% van de ouderbijdragen geïnd wordt.

### 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 in de afgelopen schooljaren de inkomsten gemiddeld hoger waren dan de uitgaven, 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 (> 95 %).

### 3. Rente

Met de huidige rentestand van 0,01% zijn de rente-inkomsten op (afgerond) € 1,- 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. Uitgegaan is van 177 leerlingen die meegaan.

### 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.

3. Sint  
Betreft activiteiten rond de Sinterklaasviering. Gelet op het hogere aantal leerlingen, de inflatie en de wens om lokaal in te kopen, is het bedrag ingeschat op € 1.100,-.
4. Kerst  
Betreft de activiteiten rond de Kerstviering. Gebaseerd op de uitgaven van vorig boekjaar is het bedrag met circa 10% opgehoogd.
5. Pasen  
Betreft de activiteiten/versieringen rond de Paasviering, veelal een gezamenlijk te nuttigen paasontbijt in de school.
6. Sport  
Het gebruik van de sportlocatie van de atletiekvereniging Pijnenburg voor de sportdag en het schoolschaatsen voor groep 5 zijn o.a. de items voor deze post.
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. Insteek is om dit jaar minder snoep/koekjes te doen bij de rustpunten en in plaats daarvan fruit te doen. Om die reden is het begrootte bedrag hoger dan de gemiddelde uitgaven over de afgelopen jaren.
8. Afscheid groep 8  
Betreft de kosten van het afscheid van groep 8, bestaande uit zaalhuur en consumpties. Tot op heden is het nog steeds gelukt om een goede prijs bij Abrona te krijgen, maar de kans wordt steeds reëler dat de uitgaven zullen stijgen. In de begroting is uitgegaan van “worst case scenario” waarbij rekening gehouden dat er geen goede alternatieve locatie beschikbaar is waardoor de school 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 is het feest door omstandigheden niet doorgedaan en het jaar daarvoor 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 € 250,- 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.

12. Culturele activiteiten

Hieronder vallen diverse activiteiten/festiviteiten/workshops 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.

13. Schoolactiviteiten

Dit betreft het eten en drinken welke vanuit de oudercommissie wordt aangeboden aan de deelnemers aan o.a. de klussendag. Activiteiten dienen, om in aanmerking te komen voor vergoeding vanuit de ouderbijdragen, vooraf met de oudercommissie afgestemd te worden.

14. Klassengelden 2020-2021

Betreft een bedrag van € 50,- per klas om in de zomervakantie van 2020 al verschillende kleine zaken te kunnen kopen voor volgend schooljaar

15. Bijdrage aan "niet gesubsidieerde" kosten

Door omstandigheden is het niet gelukt om het begrootte bedrag van schooljaar 2018 – 2019 uit te geven. In overleg is besloten om de helft van het bedrag (€ 750,-) door te schuiven naar schooljaar 2019 – 2020. Insteek is om hier nieuwe muziekinstrumenten voor te kopen.

16. Kleingoed & uitgaven onvoorzien

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

17. Bankkosten

Betreft kosten gerelateerd aan het gebruik van de Rabobankrekening.

18. Inventaris

Betreft materialen ten behoeve van de activiteiten van de oudercommissie en/of school. Exacte invulling zal gedurende het jaar plaatsvinden.