
Toelichting bij eindafrekening 2020/2021

Opsteller: Frans van Wegen (penningmeester)
Onderwerp: Financiële verantwoording over schooljaar 2020/2021
Datum: September 2021

Algemeen

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

Begroting en realisatie¹

BEGROTING OUDERCOMMISSIE CBS DE POSTILJON SOESTERBERG - 2020/2021

Inkomsten		begroot	realisatie	Uitgaven		begroot	realisatie
1	Ouderbijdragen	€ 6.729	€ 4.476	(mede) organiseren activiteiten	€ 11.453	€ 8.990	
	Ouderbijdrage	€ 6.729	€ 4.476	Schoolreis	€ 6.383	€ -	1
				Teruggave schoolreis geld aan ouders	€ -	€ 2.255	1A
				Bijdrage Kamp groep 8	€ 420	€ 550	2
				Sint	€ 1.300	€ 1.237	3
2	Overige inkomsten en reserveringen	€ 6.624	€ 5.900	Kerst	€ 600	€ 406	4
	Uit Exploitatie-overschot vorige boekjaren	€ 2.417	€ 3.947	Pasen	€ 300	€ 376	5
3	Rente	€ -	€ 1	Sport	€ 300	€ -	6
4	Reeds betaalde bijdrage schoolreisje	€ 4.208	€ 1.953	Avondvierdaagse	€ 200	€ -	7
				Afscheid groep 8	€ 1.200	€ 962	8
				Slotfeest	€ 750	€ 3.203	9
				Commissies	€ 400	€ 180	
				Commissies	€ 250	€ 180	10
				Schoolproject	€ 150	€ -	11
				Middelen t.b.v. de school	€ 800	€ 646	
				Culturele activiteiten	€ 300	€ 150	12
				Schoolactiviteiten	€ 100	€ 46	13
				Klassengelden 2020-2021	€ 400	€ 450	14
				Overige uitgaven	€ 700	€ 561	
				Kleingoed & Uitgaven onvoorzien	€ 75	€ 15	15
				Bankkosten	€ 125	€ 129	16
				Inventaris	€ 500	€ 416	17
	INKOMSTEN TOTAAL	€ 13.353	€ 10.377	UITGAVEN TOTAAL	€ 13.353	€ 10.377	

¹ Een aantal facturen/declaraties voor schooljaar 2020/2021 is in september 2021 aangeleverd en betaald. Omdat voor schooljaar 2021/2022 nog geen kosten waren gemaakt, is besloten om het "schooljaar" op te rekken tot 17 september 2021 in plaats van 31 augustus 2021. Dit om een goed overzicht te krijgen van alle kosten voor het schooljaar 2020/2021.

Inkomsten

1. Ouderbijdrage

De begroting 2020/2021 was gebaseerd op 200 leerlingen aan het begin van het schooljaar en nog 23 na-instromers. Gerekend was met een ontvangstpercentage van 90% en het doorgaan van het schoolreisje (waardoor de ouderbijdrage hoger zou zijn). Indien de bijdrage voor het schoolreisje buiten beschouwing wordt gelaten dan was een bedrag van € 5.238,- begroot voor de bijdrage. Uiteindelijk is € 4.476,- bijgedragen, deels als gevolg van minder leerlingen, deels omdat uiteindelijk 88% betaald terwijl 90% was begroot..

2. Uit exploitatieoverschot vorig jaar

Dit bedrag was vanuit het overschot van voorgaand boekjaar opgenomen om de begroting over het schooljaar 2020/2021 sluitend te krijgen.

3. Rente-inkomsten

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

4. Reeds betaalde bijdrage schoolreisje

In het schooljaar 2019/2020 hebben in totaal 153 leerlingen de bijdrage voor het schoolreisje betaald. Voor de leerlingen van groep 8 is het geld gebruikt voor het schoolkamp; aan de overige leerlingen is gevraagd of zij het geld terug willen ontvangen of als gift willen geven aan de OC. Uiteindelijk heeft (groep 8 buiten beschouwing gelaten) iets meer dan 60% van de ouders het geld teruggevraagd, heeft bijna 20% aangegeven het als een gift te mogen beschouwen en heeft iets meer dan 20% niet gereageerd op de oproep (en wordt dat nu als gift beschouwd). Per saldo is ongeveer €1.400,- aan giften gegeven en is € 550,- gebruikt voor het schoolkamp.

Uitgaven

1. Schoolreisje

Dit schooljaar is het schoolreisje wederom niet doorgegaan vanwege de Covid-19 uitbraak. Uiteindelijk is besloten om de bijdragen van de leerlingen uit groep 8 te gebruiken voor het kamp van groep 8 en om de bijdragen van de overige leerlingen terug te geven aan de ouders.

1A. Teruggave schoolreisgeld

Aan alle ouders die in het schooljaar 2019/2020 voor het schoolreisje hebben betaald, is gevraagd (inclusief een reminder) of zij het geld terug willen hebben. De leerlingen van groep 8 (2020/2021) buiten beschouwing latende, heeft 60% aangegeven het geld terug te willen ontvangen.

2. Bijdrage kamp Groep 8

Zoals reeds aangegeven onder punt 1, is besloten om de volledige bijdrage aan het schoolreisje voor het schooljaar 2019/2020 te gebruiken voor het kamp. In totaal hebben 20 leerlingen de bijdrage a € 27,50 voldaan. Dit bedrag is dan ook overgemaakt.

3. Sint

Uitgaven binnen deze post zijn gerelateerd aan de klassen- en schoencadeaus, lekkernijen en drinken. Per saldo is er iets minder uitgegeven.

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. Als gevolg van de regels m.b.t. Covid-19 zijn de kosten hoger uitgevallen.

6. Sport

Als gevolg van de Covid-19 uitbraak is deze activiteit niet doorgegaan.

7. Avondvierdaagse

Als gevolg van de Covid-19 uitbraak is deze activiteit niet doorgegaan.

8. Afscheid groep 8

De musical heeft dit jaar plaatsgevonden in Cabrio waardoor de kosten voor de huur van de accommodatie aanzienlijk lager waren. De overige kosten bestonden uit het maken van een professionele film en water/chips tijdens de voorstelling. Per saldo is circa € 250,- minder uitgegeven dan begroot.

9. Slotfeest

Besloten is, mede omdat diverse andere activiteiten geen doorgang hebben kunnen vinden, dit jaar groot uit te pakken met een circus op school inclusief diverse kraampjes. Als gevolg hiervan is er circa € 2.500,- meer uitgegeven aan deze activiteit dan begroot. Dit is op te vangen met de bespaarde kosten bij de overige activiteiten, de giften en door gebruik te maken van de reserves.

10. Commissies

Binnen deze post is € 180,- uitgegeven voor een schaduwdoek (binnen NL-doet).

11. Schoolproject

Dit jaar is er geen schoolproject geweest.

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.

13. Schoolactiviteiten

Dit jaar heeft de OC weer meegedaan aan NL-doet. Hier is een subsidie van circa € 350,- voor ontvangen vanuit het Oranjerfonds en samen met een bijdrage vanuit de post "Schoolactiviteiten" en "Commissies" is het schoolplein op diverse punten opgeknapt.

14. Klassengelden 2021-2022

Begin juli is het klassengeld voor het schooljaar 2021-2022 contant overhandigd. Doordat er komend schooljaar 9 klassen i.p.v. 8 klassen zullen zijn, is dit bedrag € 50,- hoger dan begroot.

15. Kleingoed & Uitgaven onvoorzien

Betreft een cadeau als afscheid van een OC lid.

16. Bankkosten

Deze kosten zijn gerelateerd aan het gebruik van de Rabobankrekening.

17. Inventaris

In het schooljaar 2020/2021 is een bijdrage vanuit de OC geleverd aan de muziekinstallatie in school.

Conclusie en Samenvatting

Net als schooljaar 2019/2020 zijn als gevolg van Covid-19 diverse activiteiten niet doorgestaan of in aangepaste vorm. De grootste impact had het niet doorgaan van het schoolreisje waardoor besloten is om de reeds hiervoor betaalde bijdrages of te verrekenen met het kampgeld van groep 8 of de ouders te vragen of ze dit bedrag terug willen hebben. Dit heeft tot zeer veel extra inspanning geleid om het administratief allemaal in goede banen te leiden. Uiteindelijk is ongeveer € 1.400,- niet tals gift gegeven aan de OC.

Het percentage betalende ouders is net als vorige jaar lager dan begroot. Redenen hiervoor zijn o.a. Covid-19 en het niet doorgaan van het schoolreisje (vaak herinnering voor ouders om alsnog te betalen).

De grootste kostenpost dit jaar was het slotfeest. Hier is bewust voor gekozen omdat veel activiteiten niet door konden gaan en de reserves hier ruimte voor boden.

Overzicht inkomsten en uitgaven

Resultaat schooljaar 2020/2021

Startsaldo (alle rekeningen en contanten per 17/9/2021)	€	10.684,01
Feitelijke inkomsten tijdens schooljaar	€	4.477,30
Feitelijke uitgaven tijdens schooljaar	€	10.376,70 -
Netto delta inkomsten/uitgaven	€	-5.899,40
Resultaat inkomsten/uitgaven schooljaar	€	-5.899,40 +
Eindsaldo rekeningen schooljaar 2020-2021	€	4.784,61

Overzicht rekeningen

BANK / Kas saldo	eind schooljaar	
	2019-2020 1-9-2020	2020-2021 17-9-2021
Saldo Bank lopende rekening	€ 684,01	€ 284,61
Saldo Bank spaarrekening	€ 10.000,00	€ 4.500,00
Saldo Cash	€ -	€ -
Totaal	€ 10.684,01	€ 4.784,61