

Samenvatting Jaarverslag 2020/2021

in EUR	Realisatie 2020/2021	Budget 2020/2021	Realisatie 2019/2020
a. Totaal opbrengsten	42.698	54.510	62.099
b. Totaal kosten (inc. vrijval voorz.)	-31.331	-53.590	-34.894
c. Resultaat lopend boekjaar (a.+b.)	11.366	920	27.205
d. Dotatie aan kapitaalspot	5.630	5.941	6.200
e. Netto resultaat lopend boekjaar (c.+d.)	5.736	-5.021	21.005
f. Uitgaven uit kapitaalspot	-25.000	0	-58.528
g. Totaal effect op reserves (d.+e.+f.)	-13.634	-5.021	-37.523

- Sterk lagere opbrengsten met name veroorzaakt door lagere zwemcontributies a.g.v. COVID-19
- Sterk lagere kosten a.g.v. uitval vele activiteiten door COVID-19 leidt tot positief resultaat over 2020/2021 ondanks eenmalig lagere OV bijdrage van 60,- i.p.v. 80,-
- Significante uitgaven uit kapitaalspot t.b.v. chromebooks. Hiervoor is de procedure voor uitgaven uit de Kapitaalspot belopen. Nadat er onvoldoende aanmeldingen voor de BALV op 8 juni 2021 waren is er door het bestuur van de OV, in overleg met de MR, ingestemd met de uitgave

Opbrengsten / inkomsten

Inkomsten	Realisatie 2020/21	Budget 2020/21	Delta	Realisatie 2019/2020	Delta 20/21- 19/20
OV bijdragen	35.103	35.648	-545	49.470	-14.368
Zwemmen	6.078	11.126	-5.048	11.205	-5.128
Sponsoring Jaarboek	1.450	2.000	-550	1.350	100
Onttrekking reserves		5.736	-5.736		-
Onvoorzien	68	-	68	74	-6
Rente kapitaal rekening	-	-	-	-	-
Totaal inkomsten	42.698	54.510	-11.812	62.099	-19.401

- Opbrengsten onder budget:
 - Lagere zwembijdrage gefactureerd a.g.v. beperkt aantal keer zwemmen
 - OV bijdrage licht lager dan gebudgetteerd a.g.v. hoger % oninbaar versus budget en vorig jaar
 - Sponsoring is lager a.g.v. lagere tarieven

OV & Schoolzwemmen bijdragen

Schooljaar 2020-2021	Aantal leden	Bedrag	Gefactureerd	Ontvangen	%	Oninbaar
Aantal facturen schoolzwemmen	148	42,50	6.290,00	6.077,50	96,6%	
Aantal facturen OV bijdrage (volledig)	609	60,00	36.540,00	35.102,50	96,1%	
Aantal facturen OV bijdrage (instroom)	0	0,00	0,00	0,00		
Totalen	757		42.830,00	41.180,00	96,1%	1.650,00

97% in 2019-2020

- Afgelopen jaar eenmalig een lagere OV bijdrage (60,- i.p.v. 80,-) gefactureerd a.g.v. overtollige winsten in 2019-2020 en de daarmee aanwezige reserves
- De zwemcontributie is in April 2021 bepaald a.d.h.v. lagere verwachte zwemuren door lock-downs
- Instromers zijn afgelopen jaar niet gefactureerd a.g.v. zeer beperkt aantal activiteiten i.v.m. COVID-19 in die periode
- Na facturering begin januari nog 2 herinneringsrondes gedaan
- Uiteindelijk 96,1% van betalingen ontvangen, licht onder vorig jaar

Kosten & uitgaven

Uitgaven	Realisatie 2020/21	Budget 2020/21	Delta	Realisatie 2019/2020	Delta 20/21- 19/20
Excursies & Cultuur	-	11.000	-11.000	5.414	-5.414
Klassenpot	5.280	5.280	-	5.280	-
Sint/Kerst	4.135	5.000	-865	4.825	-690
Koningsspelen	4.052	5.000	-948	2.118	1.934
Bibliotheek	-	3.000	-3.000	2.501	-2.501
Karrenrace	2.568	3.500	-932	2.292	276
Musical	1.780	1.500	280	828	952
Jaarboek	3.457	4.000	-543	3.498	-41
Zwemlessen	6.031	11.400	-5.369	10.451	-4.420
Bijdrage kapitaalpot	5.630	5.941	-311	6.200	-570
Vervanging shirts	-	-	-	3.499	-3.499
Overige OV activiteiten	4.028	3.910	118	4.435	-407
Totaal uitgaven	36.961	59.531	-22.570	51.341	-14.380

- Sterk lagere kosten a.g.v. uitval vele activiteiten door COVID-19:
 - Geen excursies en culturele activiteiten
 - Karrenrace in alternatieve vorm was lager dan budget
 - Zwemleskosten bleken significant lager door lock-downs, komend jaar wordt opnieuw hoogte bedrag beoordeeld
 - Geen kosten/investeringen gedaan bij Bibliotheek afgelopen jaar i.v.m. tijdelijke sluiting

Jaarboek	Realisatie 2020/2021	Budget 2020/2021	Delta	Realisatie 2019/2020
Kosten (vormgeving/druk)	3.457	4.000	-543	3.498
Sponsoropbrengsten	1.450	2.000	-550	1.350
	2.007	2.000	7	2.148

- Kosten (vormgeving en drukwerk) binnen budget
- Sponsors zijn gelijke (lagere) tarieven als vorig jaar geboden, en allemaal tijdig betaald

Kapitaalpot

- Saldo kapitaalpot op 31/7/2020 was EUR 44.422,-
- In de eerste maanden van 2021 is volgens de procedure van de Kapitaalpot gewerkt aan een voorstel m.b.t. chromebooks
- Na overleg met de MR en de OV is dit voorstel geagendeerd voor de BALV van 8 juni 2021
- A.g.v. zeer beperkt aantal aanmeldingen voor de BALV heeft het bestuur van de OV ingestemd met dit voorstel:
 - EUR 25.000,- t.b.v. chromebooks
- In het boekjaar 2020/2021 is dit bedrag gesubsidieerd richting school voor de kosten, vanuit de Spaarrekening van ING
- Over boekjaar 2020/2021 is EUR 5.630 toegevoegd aan de kapitaalpot
- Saldo kapitaalpot per 31/7/2021 was EUR 25.052,-

Balans

Balans in EUR	31-7-2021	31-7-2020	Delta
Kas	30	30	0
Te ontvangen bedragen	0	0	0
Rekening courant (ING)	67.429	56.488	10.940
Spaarrekening (ING)	46.946	71.946	-25.000
Totaal activa	114.405	128.465	-14.060
Algemene reserve	89.060	83.443	5.616
Debiteuren	0	0	0
Kapitaalspot	25.052	44.422	-19.370
Overlopende posten	293	599	-306
Totaal activa	114.405	128.465	-14.060

Voorstel overtollige winst 2020/2021

- Als gevolg van COVID-19 is het resultaat over 2020/2021 hoger uitgevallen dan gebudgeteerd omdat verschillende activiteiten geen doorgang konden vinden:
 - Resultaat van EUR 5.736,-
- Het voorstel is om – gegeven de opgebouwde reserves a.g.v. de overtollige winsten in zowel 2019/2020 als 2020/2021 - de Ouderbijdrage over 2021/2022 opnieuw **eenmalig** te verlagen:
 - EUR 60,- in plaats van EUR 80,-

Begroting 2021/2022 (1/3)

Uitgaven	Budget 2021/22	Realisatie 2020/21	Realisatie 2019/20	Realisatie 2018/19
Excursies & Cultuur	11.500	-	5.414	11.554
Klassenpot	5.280	5.280	5.280	5.280
Sint/Kerst	4.500	4.135	4.825	6.121
Koningsspelen	4.500	4.052	2.118	4.451
Bibliotheek	3.000	-	2.501	5.732
Karrenrace	2.500	2.568	2.292	3.295
Kerst/eindejaar borrel	1.000	-	-	-
Musical	1.500	1.780	828	1.555
Winteractiviteit	1.500	-	-	-
Jaarboek	3.500	3.457	3.498	3.173
Zwemlessen	10.480	6.031	10.451	10.421
Bijdrage kapitaalpot	5.941	5.630	6.200	6.215
Vervanging shirts	-	-	3.499	-
Overige OV activiteiten	3.000	4.028	4.435	2.864
Totaal uitgaven	58.201	36.961	51.341	60.661

- Een inschatting van de totale kosten voor 2021/2022 leidt tot een totale kosteninschatting van circa EUR 58.200,-. De uiteindelijke hoogte hiervan zal zeer sterk afhangen van mogelijkheden (o.a. excursies) a.g.v COVID
- Voor de vergelijking is ook 2018/2019 (geen lock-down effecten) ernaast gepresenteerd
- Zwemleskosten zijn op basis van aantal keer zwemmen per groep

Begroting 2021/2022 (2/3)

Inkomsten	Budget 2021/22	Realisatie 2020/21	Realisatie 2019/20	Realisatie 2018/19
OV bijdragen	35.648	35.103	49.470	49.760
Zwemmen	10.480	6.078	11.205	11.272
Sponsoring Jaarboek	2.000	1.450	1.350	2.300
Onttrekking reserves	10.073			
Onvoorzien	-	68	74	943
Rente kapitaal rekening	-	-	-	13
Totaal inkomsten	58.201	42.698	62.099	64.288

- Op basis van de kosteninschatting in combinatie met de opgebouwde reserves a.g.v. overtollige winst van de COVID jaren 2019-2021 is de OV bijdrage voor 2021/2022 **eenmalig** vastgesteld op **EUR 60,-** in plaats van EUR 80,- per kind, instromers op EUR 30,- in plaats van EUR 40,-
- Zwemkosten 2021/2022 zullen kostendekkend doorgerekend worden. A.g.v. relatief kleine groepsomvang in jaargangen 4&5 zijn de kosten voor schoolzwemmen komend jaar **EUR 73,50** per kind

Begroting 2021/2022 (3/3)

Inkomsten	Budget 2021/22	Realisatie 2020/21	Realisatie 2019/20	Realisatie 2018/19
OV bijdragen	35.648	35.103	49.470	49.760
Zwemmen	10.480	6.078	11.205	11.272
Sponsoring Jaarboek	2.000	1.450	1.350	2.300
Onttrekking reserves	10.073			
Onvoorzien	-	68	74	943
Rente kapitaal rekening	-	-	-	13
Totaal inkomsten	58.201	42.698	62.099	64.288

Uitgaven	Budget 2021/22	Realisatie 2020/21	Realisatie 2019/20	Realisatie 2018/19
Excursies & Cultuur	11.500	-	5.414	11.554
Klassenpot	5.280	5.280	5.280	5.280
Sint/Kerst	4.500	4.135	4.825	6.121
Koningsspelen	4.500	4.052	2.118	4.451
Bibliotheek	3.000	-	2.501	5.732
Karrenrace	2.500	2.568	2.292	3.295
Kerst/eindejaar borrel	1.000	-	-	-
Musical	1.500	1.780	828	1.555
Winteractiviteit	1.500	-	-	-
Jaarboek	3.500	3.457	3.498	3.173
Zwemlessen	10.480	6.031	10.451	10.421
Bijdrage kapitaalpot	5.941	5.630	6.200	6.215
Vervanging shirts	-	-	3.499	-
Overige OV activiteiten	3.000	4.028	4.435	2.864
Totaal uitgaven	58.201	36.961	51.341	60.661

Totaal inkomsten -/- uitgaven	-0	5.736	10.758	3.627
--	----	-------	--------	-------

Procedure voor uitgaven ten laste van 'kapitaalpot'

- Initiatief ligt bij Directie school
- Directie komt met voorstel dat aantoonbaar voldoet aan opgestelde voorwaarden.
- MR (oudergeleding) toetst voorstel aan beleidsplannen school en aan gestelde voorwaarden en geeft zonodig advies (niet-bindend, slechts adviserend).
- Directie is vrij dit advies op te volgen.
- Directie presenteert voorstel in ALV (met advies MR)
- De ALV moet de voorstellen goedkeuren alvorens ze kunnen worden uitgevoerd.

Voorwaarden uitgaven 'kapitaarpot'

- De intentie van de plannen moet een **schoolbreed karakter** hebben (en niet specifiek voor 1 klas of groep leerlingen)
- Moet 100% ten goede komen **aan de kinderen** van de Godelindeschool
- Duidelijke financiële onderbouwing (ook met inschatting van toekomstige kosten)
- Financieel aantonen dat besteding **niet in schoolbudget** past of thuishoort.
- Cognitief en/of sociaal pedagogisch -> Voorstellen voorzien **niet eenzijdig** in stimulans van cognitieve ontwikkeling van aan kinderen maar bevatten ook deelplannen die ook sociaal-pedagogische en creatieve ontwikkeling faciliteren
- Implementatie plan -> Bij voorstellen zit **een implementatieplan** waaruit blijkt dat het voorstel binnen afzienbare tijd in lopende schooljaar op verantwoorde wijze geïmplementeerd wordt
- Duidelijke prioritering indien de aanvraag meerdere projecten betreft
- Pot moet **niet in 1 keer** uitgegeven worden
- Verzoek moet kort en bondig zijn (1 a 2 A4), geen eindeloze rapporten
- Verzoek moet aantoonbaar aan de voorgenoemde voorwaarden voldoen