

# Verslag Financiën Oudervereniging 't Carillon.

## Kascontrole

De Kascontrole is dit jaar uitgevoerd door Meneer A. Kok. Een getekend document met zijn bevindingen is in te zien bij de penningmeester

## Balans

### Balans

<u>Debet</u>	9/30/2023	9/4/2024	<u>Credit</u>	9/30/2023	9/4/2024
Bank	€ 20,714	€ 14,523	Eigen vermogen	€ 14,523	€ 14,523

Delta 2024 vs 2023 € (6,191)

### Specificatie Eigen Vermogen

Lustrum Reserve	€ 8,523
Algemene Reserve	€ 6,000
	€ 14,523

### Toelichting:

OV Carillon streeft ernaar om financieel het lustrum zelf te kunnen bekostigen zodat we niet afhankelijk zijn van sponsorinkomsten. Doel is om over een reserve van € 7000 te beschikken i.v.m. het lustrum in het jaar 2028/2029. Dit n.a.v. een aanpassing in het beleid waarbij er in het afgelopen en komende lustrumjaren wel een bijdrage voor de schoolreis zullen vragen. Momenteel is de reserve op orde en is het zaak om in de komende 4 jaren zonder lustrum dit bedrag gestaag aan te vullen om niet richting het volgende lustrum opeens een forse koerswijziging te moeten doorvoeren.

De algemene reserve is bedoeld voor onverwachte uitgave en om niet afhankelijk te zijn van bankfinanciering. Doel is om deze op een niveau van € 6.000 te hebben.

Zowel de reserves voor het lustrum als de algemene reserve zijn op het gewenste niveau. Voor het lustrum van 2028/2029 zal een aparte begroting/planning gemaakt worden.

## Afrekening 2023/ 2024 (Lustrum jaar) en Begroting 2024/2025

	Begroting 2023/ 2024		Opmerkingen	Gerealiseerd		Begroting 2024/ 2025	
	Inkomsten	Uitgaven		Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven
Ouderbijdrage	€ 10,250.00		Extra inkomsten JAVD (800)	€ 17,592		€ 10,200	
Oudervereniging		€ (1,100.00)			€ (957)	€ (1,100)	
Sinterklaas		€ (1,950.00)			€ (1,785)	€ (1,900)	
Kerst		€ (1,250.00)	Reparatie ipv aanschaf, plus uitgestelde aanschaf		€ (416)	€ (1,000)	
Wintercommissie		€ -			€ -	€ -	
Carnaval		€ (150.00)	incident, is overlegd met betreffende juf		€ (269)	€ (200)	
Meester en juffen dag						€ -	
Pasen		€ (400.00)			€ (288)	€ (350)	
Schoolreis	3800	€ (16,000.00)			€ (14,576)	€ 2,850	€ (6,800)
Kleuterfeest		€ -				€ 800	€ (1,500)
Kamp groep 8	4250	€ (4,500.00)			€ (3,824)	€ 3,500	€ (3,500)
Afscheid groep 8		€ (700.00)			€ (729)	€ (700)	
Excursies/Busvervoer		€ (150.00)			€ (832)	€ (150)	
Sportdag		€ (300.00)			€ (106)	€ (150)	
Jubileumdag							
Schoolkleding							
<b>Totaal</b>	<b>€ 18,300</b>	<b>€ (26,500)</b>		<b>€ 17,592</b>	<b>€ (23,783)</b>	<b>€ 17,350</b>	<b>€ (17,350)</b>
<b>Resultaat</b>		<b>€ (8,200)</b>			<b>€ (6,191)</b>	<b>€ -</b>	

### Afrekening

- Wintercommissie is al een aantal jaar niet door gegaan, hiervoor wordt ook niet meer begroot.
- Inkomsten gingen na het invoeren van het nieuwe betaling-systeem iets omhoog, maar is inmiddels iets gedaald, de betalingsgraad is momenteel 83%
- Resultaat positief t.o.v. begroot als gevolg van een aantal commissies met lagere uitgaven door slim te besparen (reparatie van spullen). Tevens is de schoolreis goedkoper uitgevallen dan verwacht. Ook kamp groep 8 heeft het verruimde budget niet geheel nodig gehad.

### Begroting

Rekening houdend met:

- De ontwikkeling van de leerlingenaantallen
- Inflatie
- Afgerond naar het eerstvolgende veelvoud van 50 euro
- Voorgestelde verhogingen van ouderbijdrage zijn hier al opgenomen.

## Voorstel ouderbijdrage

### Aanleiding

- Het huidige financiële beleid van de oudervereniging is er op gericht om jaarlijks een deel van de ouderbijdrage te reserveren en eens in de vijf jaar een jubileumfeest te kunnen bekostigen uit het opgespaarde geld plus de begroting van het lopende jaar. Momenteel vindt deze reservering niet plaats omdat er niet genoeg geld over blijft uit het lopende jaar. Ook voor het komende jaar is er geen ruimte in de begroting hiervoor.
- De reserves zijn op het gewenste niveau, echter er is geen ruimte om deze aan te vullen.
- Tevens probeert de oudervereniging de betalingsgraad (het aantal kinderen waarvoor de ouderbijdrage wordt betaald versus het totaal aan kinderen) hoog te krijgen en te houden, door het sturen van een herinnering voor de betalingen, die overigens niet verplicht zijn.
- De penningmeester monitort de ontwikkeling van bovenstaande punten en signaleert wanneer er te veel of te weinig geld overblijft ten opzichte van de begroting en het beleid.
- Het leerlingenaantal op school neemt al jaren gestaag af. Dit zorgt ervoor dat het aandeel vaste kosten over minder kinderen kan worden verdeeld, wat bijdraagt aan hogere kosten per persoon.
- Het moment is daar dat we na een aantal jaar van stijgende kosten niet meer het beleid kunnen voortzetten zoals we dat gewend zijn. Op dit moment is er geen acuut probleem, er zijn reserves en die zijn op het gewenste niveau. Echter, het reserveren van een bedrag voor het lustrum lukt niet meer en zonder verhoging zal de begroting op een negatief saldo uitkomen. Stijgende kosten zijn van alle jaren en er wordt in de begroting altijd voor gecorrigeerd, maar met name het laatste jaar zijn kosten voor brandstof (bussen) en voedsel sterk gestegen, wat grote extra kosten met zich mee brengt. Daarnaast merken we bij steeds meer commissies, die de evenementen organiseren, dat de gestelde budgetten maar moeilijk zijn rond te rekenen met de wensen en gestegen kosten. Het zo goedkoop mogelijk organiseren van activiteiten is voor veel leden van de oudervereniging een sport geworden, maar dit kent zijn grenzen.
- Er zal dus ofwel een aanpassing aan het beleid gedaan moeten worden, ofwel structureel meer geld moeten worden ingezameld. In dat laatste geval is er dan sprake van een verhoging van de ouderbijdrage, de bijdrage voor de schoolreis, kleuterfeest of kamp of een combinatie daarvan.
- 2 jaar geleden is er voor gekozen om ook in het Lustrumjaar een bijdrage te vragen voor schoolreis en is de korting voor het derde kind op school komen te vervallen.
- Een vergelijk met andere scholen en de ouderbijdrage die zij vragen is lastig te maken omdat er verschillende zaken uit betaald worden. Echter is een onderzoek uit 2017 dat stelt dat de gemiddelde ouderbijdrage in het basisonderwijs rond de 50 euro ligt. Hieruit valt op te maken dat de huidige ouderbijdrage op 't Carillon relatief laag is. Wellicht is juist daarom de betalingsgraad hoog en een verhoging kan ook leiden tot een lager aantal betalingen en daarmee het beoogde effect weer deels teniet doen.

- Tot slot; de situatie van de afgelopen jaren omtrent de ongekend hoge inflatie in Nederland brengt overal hogere kosten met zich mee, hetgeen veel gezinnen bij ons op school ook zal raken. Dit geldt ook voor de kosten die de oudervereniging komend jaar gaat maken. Het valt dus niet uit te sluiten dat de voorgestelde aangepaste bedragen hieronder binnen een paar jaar opnieuw aangepast zullen moeten worden.

Het verwachte resultaat van de gemaakte begroting is dermate laag dat er nauwelijks ruimte is om afwijkingen op te vangen. Om hier wat aan te doen is er gekeken naar hoe het geld besteed wordt en waar dat eerlijker kan. Met name de schoolreis en het kleuterfeest zijn niet kostendekkend uit de bijdrage van de deelnemende kinderen.

Daarom stelt het bestuur van de oudervereniging voor om de bijdrage gelijk te laten op:

- 32,50 euro voor ieder kind op 't Carillon binnen een gezin
- 85 euro bijdrage kamp groep 8 (Groep 8)

Tevens het voorstel om de bijdrage schoolreis (was 12 euro) en Kleuterfeest (was 6 euro) te verhogen

- 15 euro bijdrage schoolreis (Leerlingen groep 3 t/m 7)
- 7,5 euro bijdrage kleuterfeest (Kleuters)

## Vooruitkijkend

Met veel nieuwe leden in de Oudervereniging is het belangrijk dat de kennis en ervaring wordt overgedragen. Met het oog op de financiën daarom een dringend verzoek aan de “sterren” van de commissies om samen met de commissieleden een begroting op te stellen voorafgaand aan de activiteit en tevens een afrekening van de daadwerkelijke kosten, inclusief bonnen/facturen aan de penningmeester te doen toekomen. Een standaard formulier zal ter beschikking worden gesteld hiervoor.