

# De penningmeester aan het woord: Jaarrekening 2020



# Agenda

- Resultaat schoolexploitatie
- Besteding vrijwillige ouderbijdrage
- Toelichting Toezichthoudend orgaan
- Décharge
- Vaststelling VOB

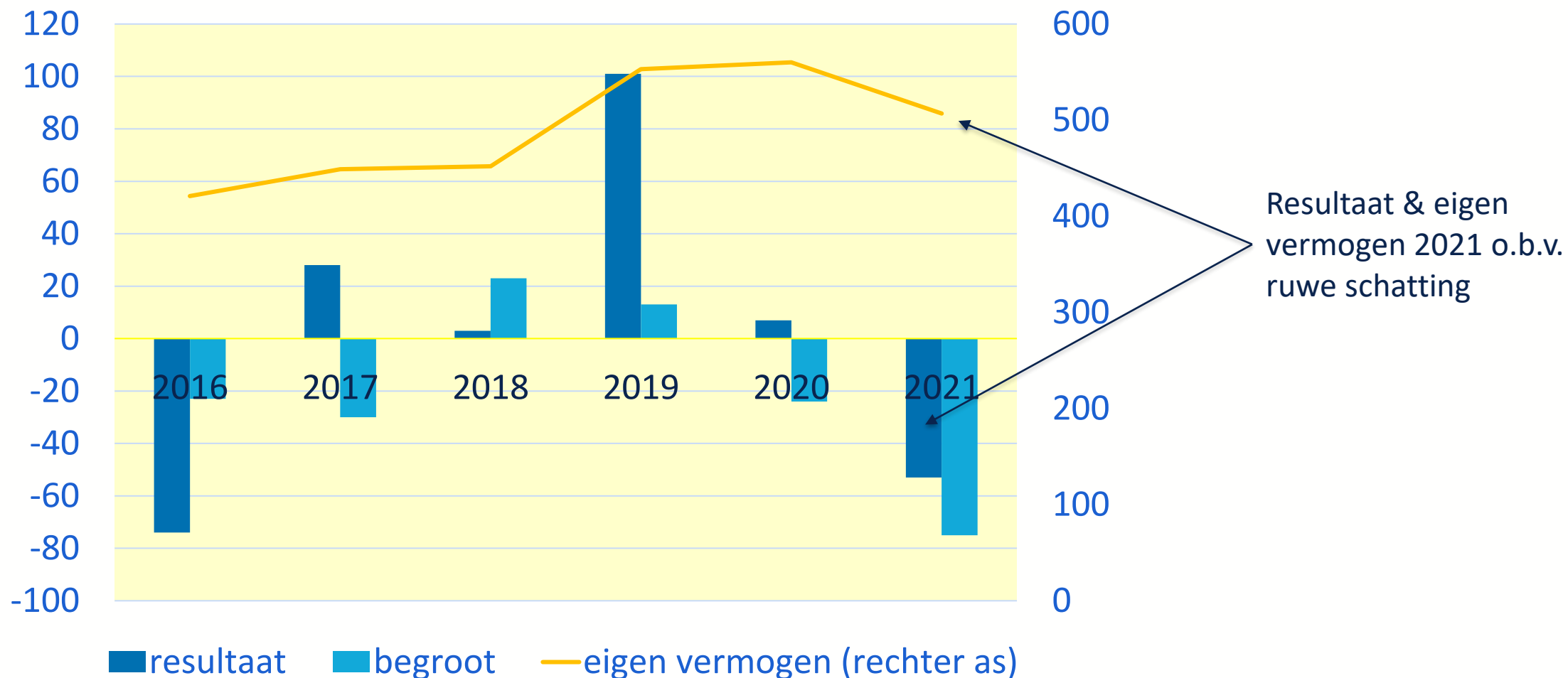


# Resultaat jaarrekening 2020



- Resultaat 2020: €7k winst (€24k verlies begroot)
- Voornaamste afwijkingen t.o.v. begroting:
  - Hogere rijksbijdragen +€29k
  - Hogere overige bijdragen +€7k
  - Hogere personeelslasten -€9k
  - Lagere overige lasten +€7k

# Ontwikkeling jaarcijfers 2016 - 2021



# Resultaat 2020 (publiek en privaat)



<b>Euro (x 1000)</b>	<b>Werkelijk 2020</b>	<b>Begroot 2020</b>	<b>Werkelijk 2019</b>
rijksbijdragen	1.189	1.160	1.127
overige overheidsbijdragen	-	-	4
overige baten	126	119	110
subtotaal	<i>1.315</i>	<i>1.279</i>	<i>1.241</i>
personeelslasten	1.005	996	856
afschrijvingen	56	55	39
huisvestingslasten	95	93	88
overige lasten	152	159	156
subtotaal	<i>1.307</i>	<i>1.303</i>	<i>1.139</i>
<b>resultaat</b>	<b>7</b>	<b>-24</b>	<b>102</b>

# Financiële kengetallen onveranderd goed



Kengetal	2020	2019	Gangbaar	Signaleringswaarden
Solvabiliteit	85%	83%	25-50%	< 30%
Liquiditeit	4,14	3,73	> 1,5	< 0,75
Rentabiliteit	1%	8%	0.3%	3-jarig <0% 2 jarig < -5% 1 jarig < -10%
Weerstandsvermogen	19%	21%	5-20%	< 5%
% Personele lasten van de totale lasten	85%	75%	79%	Nvt

,

# Vrijwillige ouderbijdrage



	Begroting 2020	Werkelijk 2020	Vershil
Vrijwillige Ouderbijdrage	85,000	88,155	3,155
Huurkosten verbouwing kinderopvang	10,000	8,500	-1,500
<b>Totaal Baten</b>	<b>95,000</b>	<b>96,655</b>	<b>1,655</b>
Personele lasten	7,744	2,209	5,535
TSO - intern	11,895	12,586	-691
Handvaardigheid - materialen	2,500	2,101	399
inhuur sportleraar	13,000	12,697	303
Montessori leermiddelen verbruik	5,000	1,914	3,086
Afschrijving leermiddelen en ICT	3,659	4,138	-479
Afschrijving verbouwing kinderopvang	9,163	7,698	1,465
Sportdag en vieringen en eeuwfeest	2,500	8,386	-5,886
Terschelling	9,500	-	9,500
Overige reizen en excursies	4,000	4,283	-283
Judo of drama	2,000	-	2,000
Dans	-	4,242	-4,242
Beeldende vorming	14,600	17,666	-3,066
Culturele vorming incl drama en muziek	10,000	7,862	2,138
ICT kosten en contributies	-	2,625	-2,625
<b>Totaal Lasten</b>	<b>95,561</b>	<b>88,407</b>	<b>7,154</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-561</b>	<b>8,248</b>	<b>8,809</b>



Vragen  
en/of  
opmerkingen?





Sander van Vreumingen



Theo Traas



Jorrit Glastra



# TOELICHTING TOEZICHTHOUDEND ORGAAN

# Toelichting Toezichthoudend Orgaan



Update schooljaar 2018-2019:

- Inspectie: formaliseren governance: Kwaliteit
  - (onderwijsproces, schoolklimaat, onderwijsresultaten, kwaliteitszorg, financieel beheer, KPI's meerjarenplan)

Het Toezichthoudend Orgaan adviseert de ALV:

- Goedkeuring te geven aan de jaarrekening 2018 en
- Décharge te geven op het gevoerde financieel beleid van Penningmeester en bestuur.

# Goedkeuring jaarrekening 2020 & décharge



- De concept jaarrekening is besproken met Medezeggenschapsraad en Toezichthoudend Orgaan
- De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven

U wordt gevraagd:

- De jaarrekening 2020 goed te keuren
- Décharge te verlenen aan de penningmeester voor de uitvoerende taken en aan het bestuur voor het gevoerde financiële beleid.

# Vrijwillige ouderbijdrage



## Korte historie vrijwillige ouderbijdrage:

- Na een eenmalige verhoging van de vrijwillige ouderbijdrage 2015-2016 met 16% heeft de ALV heeft in juni 2015 voorgesteld om de vrijwillige ouderbijdrage jaarlijks aan te passen conform het inflatie cijfer per april van dat jaar.

De daaropvolgende jaren heeft de ALV besloten:

- 2016-2017: 0,0%
- 2017-2018: 1,6%
- 2018-2019: 0,9%
- 2019-2020: 2,9%
- 2020-2021: 0,0% (vanwege Corona)

# Voorstel vrijwillige ouderbijdrage 2020/2021



- Verhoging contributie met 1,9%
- Nieuwe bedragen als volgt:

## 2021-2022

	Korting	Ouderbijdrage <u>per kind</u> op basis van verzamelinkomen			
		0 - 25.000	25.000 - 40.000	40.000 - 55.000	[Standaard Tarief] 55.000 >
1e kind	0%	€ 139	€ 279	€ 419	€ 559
2e kind	20%	€ 112	€ 223	€ 336	€ 448
3e kind	40%	€ 84	€ 167	€ 252	€ 336
4 <sup>e</sup> kind	60%	€ 56	€ 112	€ 167	€ 223
<b>Verenigingscontributie per gezin € 35</b>					