



Lidnr. Steunpunt Vakantieparticipatie
STV200710

Bijzondere Jeugdvakanties

VZW

voor kinderen die in een moeilijke leefsituatie verkeren of komen te verkeren kansrijk mee te laten groeien

Erkend door IVA Toerisme Vlaanderen als sociaal-toeristische vereniging

Maatschappelijke zetel: Katstraat 15 - 9340 Lede

Correspondentieadres: Hazestraat 73 - 9620 Zottegem

Tel.: 055/42.14.91 GSM: 0499/24.54.36

Bank: 001-5085096-44 IBAN BE55 0015 0850 9644 BIC GEBABEBB

KBO 885.644.048 - RPRR Dendermonde

bijzonderejeugdvakanties@bijeva.be info@bijeva.be www.bijeva.be

De begroting werkingsjaar 2011 geeft de structuur weer van de verschillende inkomsten en kosten en legt vast hoeveel maximum besteed mag worden om drie vijfdaagse buitenhuisvakanties voor maximaal 195 kansarme kinderen te realiseren, rekening houdend met onze vrij algemeen aangenomen toepassing van een voor de doelgroep noodzakelijk laagdrempelige deelnamebijdrage van 25€ per kind en dat door de overheid slechts vier elementaire vakantiekosten voor maximaal 75% van aangenomen werkelijk betaalde uitgaven daarop betrekking hebbende worden gefinancierd. De begroting houdt rekening met de evaluatie van de gerealiseerde cijfers van de voorbije 2 werkjaren. Gelet op de jaarlijkse confrontatie met sterk wisselende inkomsten en onzekerheid over de hoogte van de inkomsten is er gekozen minutieus een overzicht te maken, omdat je aldus over een kader beschikt waarbinnen de activiteiten kunnen gerealiseerd worden. Je beschikt in geval van inkomsten niet gehaald of niet bevestigd werden over een leidraad die aangeeft waar gekeken moet worden op welke uitgavenposten besnoeid kan worden om het project toch uit te voeren zonder omwille daarvan afstand te doen van onze speerpunten een comfortabel verblijf en kwaliteitsvolle speelvakantie aan te bieden die impliciet de kindvriendelijkheid ten goede komen. Kwaliteit kost geld, evenals transparantie en goed bestuur. **Verhoopte kortingen werden niet ingeschreven.**



Ontvangsten	
Aard	Bedrag in euro
Lidgelden	00.100,00
Bijdrage deelnemers	04.625,00
Giften Service Clubs	17.000,00
Particuliere giften	01.275,00
Inzamelingsacties door derden (benefit bal, verkoop BiJeVa-lied...)	04.000,00
Bedrijfssponsoring	03.000,00
Vaste subsidie TVL - Toerisme voor Allen	11.000,00
Tussenkost in de deelnemersbijdrage van gemeenten of andere lokale besturen	03.000,00
Onttrekking aan continuïteitsreserve	10.000,00
Totaal ontvangsten =	54.000,00

Uitgaven	
Aard	Bedrag in euro
Kostensoort PROJECTWERKING (toerekening doelstelling en werving baten t.b.v. doelstelling): Krokusvakantie + Zomervakantie + Herfstvakantie waaraan in totaal max. 195 kinderen deelnemen	
Huur vakantieverblijf (2 x 5 dagen), Vakantieverblijf Krokusvakantie aangeboden gekregen.	10.510,00
Huur keukengroep (supplement voor zelf kook formule)	00.400,00
Dagelijks onderhoud vakantieverblijf: onderhoudsproducten	00.060,00
Huurschade	00.400,00
Voeding, snoep, melk- en frisdranken voor 195 personen	13.000,00
Animatiekosten (betalende recreatie), verbruik didactisch materiaal, knutsel / speelgerief, fotokosten, vakantieboekje deelnemers, port postkaart...	02.100,00
Herstelling speelmateriaal (klein materiaal)	00.100,00
Vervoer deelnemers, vrijwillig(st)ersomkadering en materiaal	05.550,00
Verzekering deelnemers, vrijwillig(st)ersomkadering	01.900,00
Aanvulling E.H.B.O. koffer	00.080,00
Medische kosten	00.100,00
Toeileiding deelnemers eigen vakantiewerking: op- en bezoeken kansarme kinderen in de regio Zuid-Oost-en West-Vlaanderen + Wetteren + Oosterzele + Wichelen; aanspreken van personen uit het onmiddellijk maatschappelijk netwerk betrokken bij kansarme gezinnen; verspreiding affiches, folders, drukwerken; terugkoppeling naar extern betrokkenen; hulp aan de kansarme gezinnen bij het invullen van de medische fiche, maken van de reiskoffer, het naar en van de opstapplaatsen geraken ...; aankpn. grond-, hulpstoffen en verbruiksgoederen voor inschrijving dlms.	07.600,00
Toeileiding daguitstappen / recreatie aangeboden door derden	
Projectadministraties: rekrutering projectvrijwillig(st)ers; administratie, planning coördinatie, evaluatie van vergaderingen vakantiegebeuren; control speelprogramma op uitvoerbaarheid en haalbaarheid binnen de voor-ziene dagdelen; publicatie van het vakantiedraaiboek	00.250,00

Onkosten vrijwillig(st)ers vergoeding voor voorbereiding en uitwerking speelprogramma van de vakantiewerkingen; sorteer-, opruimings-, herstel- en onderhoudswerk aan materiaal en lokalen van en/of in gebruik door de organisatie voor de doelstelling	00.1000,00
Informatieverplichtingen: opmaken dossiers voor projectwerking (subsidie / betoelaging / donaties) ; administratie, planning & control, verslagen en begeleiden inspecties ...	00.550,00
Kosten fondsenwerving vakanties: verplaatsingsvergoeding fundraising projectwerking (financiële / materiële ondersteuning)	01.250,00
Secretariaatsvoering op vakantieplek: aankopen grond-, hulpstoffen en verbruiksgoederen	00.270,00
Investerings die de kwaliteitsbeleving bij kinderen en vrijwilligers verhogen: aankoop duurzaam materiaal nuttig voor de vakantiewerking (o.a. vervanging opbergkoffers knutselgerief; MacBook Pro laptop en draagbaar projectiescherm; aanhangwagen voor mobiele koel/diepvrieskast; ...)	02.500,00
<i>Subtotaal =</i>	<i>46.620,00</i>
Kostensoort BASISWERKING (alle kosten die niet toe te rekenen zijn aan de doelstelling of aan de werving van baten t.b.v. de doelstelling: o.a. toerekening algemeen beheer en administratie, public relations en voorlichting) (het realiseren op zich brengt ook een aantal overheadkosten mee)	
Secretariaatsgoederen: aankopen grond-, hulpstoffen en verbruiksgoederen voor algemeen secretariaat, digitale backup ,internet toegang, ontwerp, onderhoud en updaten website	00.500,00
Secretariaatsvoering inrichting; besturing; dienstverlening; opmaken dossiers fundraising, jaarverslag, beleidsplan en wettelijke beheersadministratie met een adequate IT	01.140,00
Verzekering organisatievrijwillig(st)ers (B.A. en lichamelijke ongevallen)	00.300,00
Representatie- activiteiten (functioneel, territoriaal, individueel): vertegenwoordiging op of bezoeken van activiteiten rond (kans)armoede (congressen, seminaries, excursies en studiereizen); netwerking; PR en voorlichting).	00.300,00
Investerings: gedeeltelijke kostentoekening aankoop duurzaam materiaal nuttig voor de bekendmaking van het project 'BiJeva' (zoals MacBook Pro laptop, en draagbaar projectiescherm; ...)	00.500,00
Fundraising t.b.v. basiswerking: verplstgsvergoed. sponsoringwerving en opvolging (bedrijfssponsoring, sponsoring inzamelacties zelf of door derden opgezet)	00.680,00
Info via overlegvergad. vrijw./ teambuilding / scholing (opleidingen, vorming, cursussen, (zelf)studies en ondersteuning) voor de vrijwilligersomkadering, ongeacht of deze al of niet zelf ontwikkeld en gegeven of zichzelf bijgebracht worden: kosten en lasten van studiemateriaal, apparaten gebruikt voor de scholing; van food en non-food verbruikt tijdens de scholing tot zover deze geen zelfstudie is en verplaatsingsvergoeding; betalingen aan uitvoerende derden.	00.330,00
Initiatieven voor het realiseren van continuïteit in de vrijwilligersomkadering (ontmoetingsactiviteiten, vergaderingen, uitstappen , drank en versnaperingen tijdens ontmoetingen...)	00.500,00
Bankkosten	00.060,00
Verzendingskosten (briefport; aangetekende zendingen)	00.070,00
Toevoeging aan de continuïteitsreserve	03.000,00
<i>Subtotaal =</i>	<i>07.380,00</i>
Totaal uitgaven =	54.000,00
Balans	
Totaal ontvangsten =	54.000,00
- Totaal uitgaven =	54.000,00
Saldo (+ / -) =	00.000,00
Maximum toegelaten kostprijs van een vakantie voor één kind rekening houdend met vaste subsidie en deelnemersbijdrage = (subtotaal projectwerking + subtotaal basiswerking) - (vaste subsidie + deelnemersbijdrage + investeringen) / aantal betal.dlnrs	00.207,00
Een stabiele breakeven begroting die lichte bijsturingen toelaat, en drastische ingrepen enkel indien ze echt noodzakelijk zijn.	

Vrijwilligersomkadering projectwerking: per 5 à 8 kinderen een begeleid(st)er, twee materiaalmeesters, een E.H.B.O. verantwoordelijke, een kok en 4 à 5 kookploegmedewerk(st)ers, een coördinator en een organisatorisch gerichte medewerker die fungeert als participierend eindstation in het productieproces v/d vakantiewerking.

Toelichting continuïteitsreserve

Streven naar een scenario waarin op termijn winst wordt gerealiseerd is niet mogelijk.

Gezien onze vrij algemeen aangenomen toepassing van een voor onze doelgroep noodzakelijk laag drempelige deelnamebijdrage van 25€ per kind en door de overheid slechts vier elementaire vakantie-kosten voor maximaal 75% van aangenomen werkelijk betaalde uitgaven daarop betrekking hebbende worden gefinancierd is ons initiatief sterk afhankelijk van de inbreng van privégeden en bijdragen uit fondsenwerving.

Gelet op de jaarlijkse confrontatie met sterk wisselende inkomsten en onzekerheid over de hoogte van de inkomsten heeft de vereniging een continuïteitsreserve opgebouwd.

Redenen voor het hanteren van een continuïteitsreserve

- Deze buffer zorgt ervoor dat buitenhuisvakanties niet op korte termijn behoeven te worden gestaakt en bijv. huurlasten van het vakantieverblijf veilig zijn gesteld. Concreet gaat het om de uitwerking van 'continuïteit van steun aan de doelstelling'. Het belang van de doelstelling wordt gediend doordat wijzigingen in de inkomsten en/of uitgaven de continuïteit op korte termijn niet beïnvloeden.
- Deze buffer fungeert als een schommelfonds. Incidentele meevallers aan de inkomstenkant worden niet direct, ongepland aan de doelstellingen besteed. Ze worden toegevoegd aan de continuïteitsreserve, zodat ze gepland in een volgend begrotingsjaar kunnen worden aangewend. Op deze wijze wordt voorkomen dat meevallers niet doelmatig en niet doeltreffend worden besteed.
- Deze buffer zorgt voor continuïteit in het voldoen aan de opgebouwde morele verplichting aan de doelgroep.
- Het belang van BiJeVa, haar vrijwillige medewerk(st)ers, haar extern betrokkenen en haar gevers wordt gediend door risico's voldoende af te dekken.

Normering van de bufferfunctie

De norm wordt opgelegd volgens het principe toepassen of uitleggen. Volgens de intern voorgeschreven richtlijn (gedragscode) mag de continuïteitsreserve maximaal 2 keer haar gemiddeld algemeen werkingsbudget van de afgelopen twee jaar zijn. Dit zijn de kosten van de basiswerking vermeerderd met de kosten van de projectwerking. Er is gekozen voor factor 2 omdat BiJeVa de doelstellingsbestedingen in eigen beheer uitvoert en daardoor hogere risico's loopt. Minimaal moet de continuïteitsreserve één keer haar gemiddeld algemeen werkingsbudget van de afgelopen twee jaar zijn.

Aan de continuïteitsreserve is geen beperktere noch ruimere bestedingsmogelijkheid door het bestuur gegeven dan gezien de doelstelling van BiJeVa zou zijn toegestaan.

De continuïteitsreserve wordt enkel opgebouwd met gelden waarvoor geen toezeggingen zijn gedaan. Het belang van de gever moet worden gediend door ontvangen geld niet nodeloos op te potten.

Als het maximum van de continuïteitsreserve overschreden wordt zal de vereniging aan dit deel vooraf een concrete bestemming toekennen, altijd daaraan besteden en helder en duidelijk in het jaarverslag onder het hoofdstuk 'Financieel verslag' vermelden.

In het financiële verslag wordt een verloopoverzicht gegeven met beginsaldo, de mutaties en het eindsaldo. Alle mutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

Bovendien wordt hiermee de gedrevenheid v/d vrijwilligersomkadering steeds minder gehypoticeerd.

Goedgekeurd op de Algemene Vergadering op: 27 / 01 / 2011

Datum: 27 / 01 / 2011

Handtekening(en)

KOEN FERTON
BESTUURSLID

Naam en functie:

JWON DE MEPE
VORZITTER

BENJAMIN DE BIE
ONDERVOORZITTER