

Begroting 2008

Huurdersvereniging BRES

1. Algemene toelichting

Voor u ligt de herziene begroting van huurdersvereniging BRES voor het boekjaar 2008. Deze begroting had oorspronkelijk goedgekeurd moeten worden op de ALV van 7 januari 2008. In verband met afwezigheid van de toenmalige penningmeester, dhr. J. Junge, is de behandeling hiervan destijds uitgesteld naar de daaropvolgende ALV. Deze werd gehouden op 17 juni 2008. Toenmalig penningmeester was mevr. K. Groeneveld. Destijds is de begroting echter afgekeurd. Dit hield verband met het feit dat de kascommissie een negatief advies aan de ledenvergadering heeft uitgebracht inzake het financieel jaarverslag over 2007. De motivatie hiervoor was dat de boekhouding uitging van een kalenderjaar i.p.v. een boekjaar. Voor een verdere toelichting zie het herziene financieel jaarverslag over 2007.

Hoewel het kalenderjaar 2008 inmiddels al om is, moet de begroting voor 2008 officieel nog wel goedgekeurd worden door de algemene ledenvergadering. Daartoe zal de herziene begroting op 27 januari 2009 alsnog aan de algemene ledenvergadering worden voorgelegd.

Bij de hieronder gepresenteerde cijfers dient men rekening te houden met het feit dat het financieel jaarverslag over 2007 op dezelfde ledenvergadering goedgekeurd wordt als de begroting over 2008. De hier weergegeven cijfers over 2007 zijn op moment van schrijven officieel dus nog niet door de algemene ledenvergadering goedgekeurd.

22 januari 2009,

Rob Zwart,
Aantredend penningmeester

2. Financieel overzicht en inhoudelijke toelichting

Opbrengsten	2007		2008	
	Begroot	Gerealiseerd	Begroot	
Opbrengsten				
Contributie	€ 0,00	€ 3.293,36	€ 9.500,00	*1
Subsidie SLS	€ 26.000,00	€ 26.000,00	€ 12.500,00	*2
Subsidie Gemeente Leiden	€ 8.000,00	€ 8.008,00	€ 6.000,00	*3
Rente spaarrekening	€ 250,00	€ 160,80	€ 250,00	
Overige opbrengsten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Totaal opbrengsten	€ 34.250,00	€ 37.462,16	€ 28.250,00	

Kosten	2007		2008	
	Begroot	Gerealiseerd	Begroot	
Huisvesting				
Huur kantoorruimte	€ 800,00	€ 766,34	€ 800,00	
Kantoormeubilair	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	
Bestuurskosten				
Bestuursvergoeding	€ 5.400,00	€ 4.425,00	€ 5.400,00	*4
Ondersteuning Team Wonen	€ 8.100,00	€ 7.370,68	€ 14.250,00	*5
Onkosten vrijwilligers	€ 150,00	€ 87,68	€ 150,00	
Scholing / cursussen	€ 300,00	€ 0,00	€ 200,00	
Studiemateriaal	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00	
Versnaperingen	€ 150,00	€ 29,70	€ 100,00	
Verzekering	€ 165,00	€ 161,30	€ 165,00	
Organisatiekosten				
Automatisering	€ 400,00	€ 165,80	€ 400,00	
Bewonerscommissies	€ 150,00	€ 0,00	€ 100,00	
Huur postbus	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Juridische kosten	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00	
Kantoorartikelen	€ 1.500,00	€ 1.342,69	€ 1.500,00	
Ledenvergaderingen	€ 1.000,00	€ 754,59	€ 1.500,00	*6
Promoties / mailings	€ 10.000,00	€ 3.866,08	€ 8.500,00	*7
Representatie	€ 750,00	€ 510,65	€ 750,00	
Serverhuur / onderhoud website	€ 150,00	€ 146,31	€ 150,00	
Telefoonkosten	€ 350,00	€ 321,36	€ 350,00	
Wijzigingen statuten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Lidmaatschappen				
Abonnementen	€ 200,00	€ 133,86	€ 150,00	
FHLO	€ 2.400,00	€ 1.600,00	€ 1.200,00	*8
Woonbond	€ 1.700,00	€ 1.660,06	€ 1.700,00	
Overige kosten				
Onvoorziene kosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Overige kosten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Totaal kosten	€ 33.915,00	€ 23.342,10	€ 37.615,00	

Resultaat	2007		2008
	Begroot	Gerealiseerd	Begroot
Totaal opbrengsten	€ 34.250,00	€ 37.462,16	€ 28.250,00
Totaal kosten	€ 33.915,00	€ 23.342,10	€ 37.615,00
Resultaat boekjaar	€ 335,00	€ 14.120,06	-€ 9.365,00

Inhoudelijke toelichting

Ad 1. Geschatte contributie op basis van een kleine 1500 leden à € 6,60 per jaar. Het verschil met 2007 wordt verklaard door het feit dat er in 2007 pas vanaf september contributie geheven werd.

Ad 2. Subsidie van SLS Wonen over 2007 (€ 26.000,00) + compensatie voor afbouw van subsidie van de Gemeente Leiden (€ 2.000,00) * inflatiecorrectie ($\pm 2,5\%$) = € 28.700,00.

Echter, een voorwaarde voor deze subsidie is dat het eigen vermogen van BRES aan het einde van een boekjaar niet groter mag zijn dan $4/5$ van de totale bijdrage van SLS Wonen van datzelfde jaar. Indien dit laatste toch het geval is, dan zal het overschot in mindering worden gebracht op de bijdrage van SLS Wonen in het volgende boekjaar.

In de praktijk betekent dit het volgende. In 2007 bedroeg de bijdrage van SLS Wonen €26.000,00. Om niet gekort te worden op de subsidie van 2008, mocht het eigen vermogen van BRES daardoor aan het einde van het boekjaar 2007 niet meer bedragen dan $4/5 * € 26.000,00 = € 20.800,00$. Deze grens is, naar nu blijkt, ruimschoots overschreden. Volgens het (nog goed te keuren) financieel jaarverslag over 2007 komt het eigen vermogen van BRES op 31-12-2007 uit op € 37.169,42. Dit is € 16.369,42 boven de grens van € 20.800. Hoewel nog niet besproken is met SLS Wonen wat de precieze gevolgen zullen zijn, en sommige onderdelen van de regeling op meerdere wijzen interpreteerbaar zijn, gaat BRES er momenteel vanuit dat dit bedrag conform de regeling in mindering wordt gebracht op de subsidie voor 2008. Daarmee zou de subsidie voor 2008 uitkomen op € 28.700,00 - € 16.369,42 = € 12.330,58 \approx € 12.500,00.

Ad 3. De subsidie van de Gemeente Leiden wordt in de komende 3 jaar afgebouwd en zal daardoor in 2008 uitkomen op ongeveer € 6.000,00.

Ad 4. De totale bestuursvergoeding is gebaseerd op zes bestuursleden à € 75,00 per maand.

- Ad 5.** De kosten voor de ondersteuning van Team Wonen zullen in 2008 fors hoger uitvallen dan in 2007. Dit heeft te maken met het feit dat het deel dat direct door de Gemeente Leiden gefinancierd wordt in de komende drie jaar afgebouwd zal worden, net zoals dat ook voor de subsidie geldt. Werd er in 2007 nog 110 uur vergoed, in 2008 zal dat nog maar 50 uur zijn. De totaal begrote kosten zijn gebaseerd op 150 uur * € 95,00 (geschat uurtarief).
- Ad 6.** De kosten voor Ledenvergaderingen is fors hoger begroot dan voorheen, omdat kosten voor het drukken en versturen van uitnodigingen niet langer onder de post 'Promoties / mailings' komen te vallen. Hoewel deze regeling in 2007 ook al van kracht was, was het erg lastig om precies te achterhalen welke kosten destijds precies voor de ledenvergaderingen gemaakt zijn. De werkelijke realisatie van de post 'Ledenvergaderingen' 2007 ligt waarschijnlijk hoger en daarmee de post 'Promoties / mailings' lager.
- Ad 7.** De kosten voor 'Promoties / mailings' vielen in 2007 erg laag uit. Daarom is de begroting voor 2008 niet veel lager dan de begroting voor 2007. Het lager begrote bedrag komt deels ook door een verschuiving van de kosten voor het maken en versturen van uitnodigingen voor de ALV naar de post 'Ledenvergaderingen'.
- Ad 8.** In verband met de bestuurlijke crisis bij FHLO (in 2007 is € 800,00 contributie gerestitueerd) wordt rekening gehouden met een lagere bijdrage.