

Financieel jaarverslag BRES 2021

Beste lezer,

In dit gedeelte van het jaarverslag worden de financiën van Huurdersvereniging BRES van het jaar 2021 toegelicht. De financiën worden uiteengezet in de realisatie, hierin staan de begroting en de daadwerkelijk uitgegeven bedragen naast elkaar ter vergelijking. Daarnaast is een balans toegevoegd voor het totaaloverzicht. Na de uiteenzetting van de financiën volgt een toelichting op de afwijkende posten. Een post wordt als afwijkend bestempeld indien er sprake is van meer dan 10% afwijking met het begrote bedrag (zowel negatief als positief). Indien in de realisatie een min voor het getal staat betekent dit dat er meer is uitgegeven dan begroot. In 2021 zijn mede door de COVID-19 crisis zeer veel posten afwijkend.

Er staan enkele 'lege' posten op deze realisatie. In dat geval maakt BRES geen gebruik van deze posten, maar onze zusterverenigingen wel. Conform de samenwerkingsovereenkomst maken alle huurdersorganisaties van DUWO gebruik van dezelfde formats voor zowel de realisatie als de begroting.

U kunt uw vragen aan de penningmeester stellen tijdens de ledenvergadering.

Namens het bestuur van Huurdersvereniging BRES,

Lotte Vissers

Penningmeester

	<i>Posten</i>	<i>Begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Verschil</i>	<i>Begroting 2020</i>	<i>Realisatie 2020</i>
	Baten					
	<i>Contributies en bijdragen</i>					
710	Contributies leden	€21.600,00	€26.754,91	+€5154,91	€21.600,00	€33.397,57
711	Bijdrage DUWO	€27.500,00	€13.750,00	-€13.750,00	€28.650,00	€28.650,00
	<i>Overige baten</i>					
720	Rentebaten				€0,00	€0,00
721	Acquisitie					
722	Afrondingsverschillen					
	<i>Resultaten</i>					
910	Incidentele resultaten					
911	Neg. Mut. EV					
	Totaal	€ 49.100,00	€ 40.504,91	€ -8.595,09	€ 50.250,00	€ 62.047,00
	Kosten					
	<i>Bestuur</i>					
510	Bestuursvergoedingen	€19.320,00	€ 19.780,00	-€460,00	€19.320,00	€18.890,00
511	Commissie- en RvC-vergoedingen					
512	Bestuursonkosten	€1.100,00	€ 1.107,14	-€7,14	€1.100,00	€938,54
513	Representatie	€80,00	€ 87,95	-€7,95	€80,00	€96,84
514	Werving bestuursleden	€100,00	€ 30,00	+€70,00	€150,00	€95,72

	Kantoor					
520	Huur ruimten	€3970,00	€3.969,60	+€0,40	€3970,00	€3.969,60
521	Kantoorartikelen	€250,00	€75,61	+€174,39	€250,00	€305,07
522	Automatisering	€600,00	€1.198,02	-€598,02	€500,00	€719,98
523	Inventaris	€100,00	€ 160,94	-€60,94	€100,00	€1.016,95
524	Nestorenvergoeding					
525	Schoonmaak				€580,00	€387,20
	Contact achterban					
530	Communicatiestrategie	€250,00	€ 462,40	-€212,40	€250,00	€0,00
531	Consumpties vergaderingen	€1.000,00	€ 719,71	+€280,29	€1.350,00	€453,91
532	Promotie en PR	€2.500,00	€ 2.126,01	+€373,99	€2.500,00	€38.711,47
533	Ondersteuning BC's	€500,00	€ 261,76	+€238,24	€500,00	€299,04
534	Ondersteuning complexen					
	Koepel					
540	Onkostenvergoedingen	€250,00	€ 253,53	-€3,53	€250,00	€47,02
541	Extern advies koepel	€3.000,00	€ 825,20	+€2.174,80	€3.000,00	€3.091,35
542	Ondersteuningsorganisaties koepel	€3.000,00	€ 2.382,00	+€618,00	€3.000,00	€215,00
	Advies en educatie					
550	Cursussen	€250,00	€0,00	+€250,00	€500,00	€0,00
551	Extern advies lokaal	€1.500,00	€0,00	+€1.500	€1.500,00	€0,00
552	Ondersteuningsorganisaties lokaal	€6.000,00	€ 9.604,50	-€3.604,50	€8.000,00	€7.555,00

	Beheerskosten					
560	Bankkosten	€300,00	€ 189,62	€110,38	€250,00	€347,42
561	Verzekeringen	€330,00	€ 194,41	€135,59	€330,00	€313,35
562	Boekhouding					
	Mutaties reserveringen					
610	Mut. Algemene reserve				€2.800,00	€0,00
	Onvoorzien					
810	Onvoorziene kosten	€4.700,00	€ 202,35	€4.497,65	€50,00	€117,19
	Totaal	€ 49.100,00	€ 43.630,75	€ 5.469,25	€ 50.250,00	€ 77.570,65

Balans

01-01-2021			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 15.481,00	Eigen vermogen	€ 51.951,53
Spaarrekening	€ 44.155,02	Crediteur WOON	€ 2.764,50 ¹
Debiteuren	€ 0,00	Crediteur DUWO	€ 4.919,99 ²
Vooruitbetaald	€ 0,00		
Totaal	€ 59.636,02	Totaal	€ 59.636,02
31-12-2021			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 13.503,30	Eigen vermogen	€ 49.313,32
Spaarrekening	€ 39.155,02	Crediteur WOON	€ 2.280,00 ³
Debiteuren	€ 13.750,00 ⁴	Crediteur DUWO	€ 2.568,82 ⁵
Vooruitbetaald	€ 0,00	Vooruit ontvangen	€ 14.815,00 ⁶
Totaal	€ 66.408,32	Totaal	€ 66.408,32

¹ Dit is een schatting van het bedrag dat BRES nog moet betalen aan !WOON. De facturen voor de werkzaamheden van onze extern adviseur voor de tweede helft van 2020 worden pas aan het begin van het nieuwe boekjaar opgestuurd en betaald.

² Met DUWO is afgesproken dat het overschot van de DUWO bijdrage terug wordt gestort. Dit is het overschot van de begroting van 2020.

³ Dit is een schatting van het bedrag dat BRES nog moet betalen aan !WOON. De facturen voor de werkzaamheden van onze extern adviseur voor de tweede helft van 2021 worden pas aan het begin van het nieuwe boekjaar opgestuurd en betaald.

⁴ Dit is de helft van de DUWO bijdrage van 2021. Dit bedrag heeft BRES nog niet ontvangen op 31-12-2021.

⁵ Met DUWO is afgesproken dat het overschot van de DUWO bijdrage terug wordt gestort. Dit is het overschot van de begroting van 2021.

⁶ Dit is het voorschot van de DUWO bijdrage voor het boekjaar 2022.

Toelichting op afwijkende posten

Baten

Contributies leden

De contributies van de leden worden door BRES in het volgende kalenderjaar ontvangen, dus de contributies van 2020 ontvangen wij in 2021. Voor 2020 was rekening gehouden met 6000 betalende leden, maar dit aantal bleek flink meer te zijn (ongeveer 7400), waardoor het bedrag hoger is uitgevallen.

Bijdrage DUWO

In het jaar 2021 heeft DUWO slechts de helft van de bijdrage aangeleverd. Dit is aangekaart en het overige bedrag is overgeboekt, maar pas na het sluiten van het boekjaar. Hierdoor staat bij de begroting slechts de helft en is de andere helft terug bij de balans. Hier is DUWO aangeduid als crediteur.

Kosten

Werving bestuursleden

Om de vacature van juni voor de werving van nieuwe bestuursleden te promoten zijn posters gemaakt en opgehangen. Hieruit volgde genoeg interesse, waardoor verdere promotiekosten niet zijn gemaakt.

Kantoorartikelen

Vanwege de COVID pandemie is er in het jaar 2021 minder op kantoor gewerkt. Daarom zijn er ook minder kosten uitgegaan naar kantoorartikelen, zoals cartridges en papier.

Automatisering

Deze post omvat zowel de kosten voor onze mailadressen als de kosten voor internet. Daarnaast vallen vanaf dit jaar de kosten voor het ZOOM account onder automatisering. Dit viel voorheen onder bankkosten, omdat ze vanuit de creditcard betaald werden. Echter hebben we besloten dat het beter onder deze post valt. Verder is er een betaald canva account afgesloten.

Inventaris

BRES is in het najaar van 2019 verhuisd. Voor het nieuwe kantoor misten nog enkele benodigdheden, zoals een stofzuiger en een deurbel. De verwachting is dat er komend jaar minder grote uitgaven gedaan hoeven te worden.

Communicatiestrategie

Dit jaar diende er nieuw tegoed te worden gekocht voor de nieuwsbrieven. Helaas zijn de kosten voor het versturen van nieuwsbrieven bij het huidige programma Mailchimp flink gestegen, waardoor de kosten hoger zijn uitgevallen. Voor 2022 zullen wij kijken of er een alternatief programma beschikbaar is met lagere kosten.

Consumpties vergaderingen

Naast consumpties voorafgaand aan onze eigen vergaderingen wordt uit deze post ook een borrel betaald die na de ALV wordt georganiseerd. Deze borrel kon door COVID-19 logischerwijs niet plaatsvinden.

Promotie en PR

Door de COVID-19 pandemie hebben minder evenementen fysiek plaatsgevonden. Hierdoor waren in 2022 de kosten van de OWL week lager en was er minder noodzaak om nieuwe merchandise te kopen, gezien de voorraad nog vol genoeg is. In 2022 verwachten we weer meer fysieke activiteiten, waardoor de uitgaven weer omhoog zullen gaan.

Ondersteuning BC's

Bewonerscommissies kunnen bij BRES een vergoeding aanvragen voor activiteiten binnen hun complex. Door de COVID-19 pandemie konden fysieke activiteiten niet doorgaan. Er is wel door de BC van de Leidse Schans een online pubquiz georganiseerd en bewoners zijn in contact gebracht via Discord. Zeker voor de studenten in studio's zijn dit hele waardevolle initiatieven.

Extern advies koepel

Dit bedrag is een reserve voor mogelijke (incidentiele) juridische kosten. In 2021 is de laatste betaling gedaan van de advocaatkosten van de EBT zaak, die plaatsgevonden heeft in 2020.

Ondersteuningsorganisatie koepel

Door de COVID-19 pandemie is onze extern adviseur minder betrokken geweest bij alle vergaderingen. In 2022 zullen wij streven dit contact weer op te pakken en volop gebruikt te maken van alle adviesmomenten.

Cursussen

Met name de cursus Overlegwet is van belang voor de (nieuw) bestuursleden. Aan het eind van 2021 zijn vier nieuwe bestuursleden aangesteld. Er wordt erop aangestuurd dat deze in 2022 de cursus Overlegwet zullen volgen.

Extern advies lokaal

Op lokaal niveau wordt ook een bedrag gereserveerd voor (incidentiele) juridische uitgaven. Dit bedrag is in 2021 niet gebruikt.

Ondersteuningsorganisatie lokaal

Er is besloten om de extern adviseur te laten aansluiten bij de bestuursvergaderingen, hierdoor zijn er hogere kosten uitgevallen. Voor 2022 is hierop begroot.

Bankkosten

De kosten van ZOOM zijn verplaatst naar automatisering, waardoor de bankkosten lager zijn uitgevallen.

Onvoorziene kosten

In het najaar van 2020 is BRES van kantoor verhuisd. Hierbij is gekozen om het oude archief professioneel te laten vernietigen. Verder zijn er kosten uitgegeven voor een COVID-19 test, die verplicht was.