

Financieel jaarverslag BRES 2022

Beste lezer,

In dit gedeelte van het jaarverslag worden de financiën van Huurdersvereniging BRES van het jaar 2022 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 2022 is er door de nasleep van COVID-19 en onderbezetting minder kosten uitgegeven dan op voorhand gepland.

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,

Sander Diepenbroek
h.t. penningmeester

Lotte Vissers
o.t. penningmeester

	<i>Posten</i>	<i>Begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Verschil</i>	<i>Begroting 2021</i>	<i>Realisatie 2021</i>
	Baten					
	<i>Contributies en bijdragen</i>					
710	Contributies leden	€ 26.750,00	€ 26.750,00	€ -	€21.600,00	€26.754,91
711	Bijdrage DUWO	€ 29.630,00	€ 29.630,00	€ -	€27.500,00	€13.750,00
712	Spaargeld	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ -		
	<i>Overige baten</i>					
720	Rentebaten					
721	Acquisitie					
722	Afrondingsverschillen					
	<i>Resultaten</i>					
910	Incidentele resultaten					
911	Neg. Mut. EV					
	Totaal	€ 76.380,00	€ 76.380,00	€ -	€49.100,00	€40.504,91
	Kosten					
	<i>Bestuur</i>					
510	Bestuursvergoedingen	€ 19.320,00	€ 17.020,00	€ 2.300,00	€19.320,00	€ 19.780,00
511	Commissie- en RvC-vergoedingen					
512	Bestuursonkosten	€ 2.000,00	€ 631,70	€ 1.368,30	€1.100,00	€ 1.107,14
513	Representatie	€ 100,00	€ 93,40	€ 6,60	€80,00	€ 87,95
514	Werving bestuursleden	€ 100,00	€ 98,16	€ 1,84	€100,00	€ 30,00

	Kantoor					
520	Huur ruimten	€ 3.970,00	€ 3.969,60	€ 0,40	€3970,00	€3.969,60
521	Kantoorartikelen	€ 250,00	€ 182,00	€ 68,00	€250,00	€75,61
522	Automatisering	€ 1.000,00	€ 604,20	€ 395,80	€600,00	€1.198,02
523	Inventaris	€ 100,00	€ 91,93	€ 8,07	€100,00	€ 160,94
524	Nestorenvergoeding					
525	Schoonmaak					
	Contact achterban					
530	Communicatiestrategie	€ 500,00	€ 287,95	€ 212,05	€250,00	€ 462,40
531	Consumpties vergaderingen	€ 1.500,00	€ 684,32	€ 815,68	€1.000,00	€ 719,71
532	Promotie en PR	€ 22.500,00	€ 2.645,77	€ 19.854,23	€2.500,00	€ 2.126,01
533	Ondersteuning BC's	€ 1.000,00	€ 205,50	€ 794,50	€500,00	€ 261,76
534	Ondersteuning complexen					
	Koepel					
540	Onkostenvergoedingen	€ 250,00	€ 152,60	€ 97,40	€250,00	€ 253,53
541	Extern advies koepel	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€3.000,00	€ 825,20
542	Ondersteuningsorganisaties koepel	€ 3.000,00	€ 2.181,30	€ 818,70	€3.000,00	€ 2.382,00
	Advies en educatie					
550	Cursussen	€ 600,00	€ 300,00	€ 300,00	€250,00	€0,00
551	Extern advies lokaal	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00	€1.500,00	€0,00
552	Ondersteuningsorganisaties lokaal	€ 9.120,00	€ 6.897,00	€ 2.223,00	€6.000,00	€ 9.604,50

	Beheerskosten					
560	Bankkosten	€ 250,00	€ 322,97	€ -72,97	€300,00	€ 189,62
561	Verzekeringen	€ 200,00	€ 215,79	€ -15,79	€330,00	€ 194,41
562	Boekhouding					
	Mutaties reserveringen					
610	Mut. Algemene reserve					
	Onvoorzien					
810	Onvoorziene kosten	€ 6.120,00	€ -	€ 6.120,00	€4.700,00	€ 202,35
	Totaal	€ 76.380,00	€ 36.584,19	€ 39.795,81	€ 49.100,00	€ 43.630,75

Balans

01-01-2022			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 13.503,30	Eigen vermogen	€ 49.313,32
Spaarrekening	€ 39.155,02	Crediteur WOON	€ 2.280,00 ¹
Debiteuren	€ 13.750,00 ²	Crediteur DUWO	€ 2.568,82 ³
Vooruitbetaald	€ 0,00	Vooruit ontvangen	€ 14.815,00 ⁴
Totaal	€ 66.408,32	Totaal	€ 66.408,32
31-12-2022			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 34.082,64	Eigen vermogen	€ 60.077,05
Spaarrekening	€ 25.155,02	Crediteur WOON	€ 2.337,00 ⁵
Debiteuren	€ 26.750,00 ⁶	Crediteur DUWO	€ 8.762,95 ⁷
Vooruitbetaald	€ 0,00	Crediteur Meta	€ 160,66 ⁸
		Vooruit ontvangen	€ 14.650,00 ⁹
Totaal	€ 85.987,66	Totaal	€ 85.987,66

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 2021 worden pas aan het begin van het nieuwe boekjaar opgestuurd en betaald.

² Dit is de helft van de DUWO bijdrage van 2021. Dit bedrag heeft BRES nog niet ontvangen op 31-12-2021.

³ Met DUWO is afgesproken dat het overschot van de DUWO bijdrage terug wordt gestort. Dit is het overschot van de begroting van 2021.

⁴ Dit is het voorschot van de DUWO bijdrage voor het boekjaar 2022.

⁵ 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 2022 worden pas aan het begin van het nieuwe boekjaar opgestuurd en betaald.

⁶ In 2022 is DUWO overgestapt naar een nieuw systeem om servicekosten te innen. Dit systeem bleek nog niet optimaal te werken, waardoor het DUWO niet is gelukt om in 2022 de ledencontributie uit te betalen. Het aangegeven bedrag is een inschatting van wat BRES nog moet ontvangen.

⁷ Met DUWO is afgesproken dat het overschot van de DUWO bijdrage terug wordt gestort. Dit is het overschot van de begroting van 2021.

⁸ Aan het einde van het jaar zijn twee Instagramadvertenties uitgezet. Dit bedrag is het bedrag wat nog aan Meta betaald moet worden voor de advertenties.

⁹ Dit is het voorschot van de DUWO bijdrage voor het boekjaar 2023.

Toelichting op afwijkende posten

Baten

Kosten

Bestuursvergoedingen

Aangezien het bestuur een groot deel van het jaar onderbezet was door uitval van een bestuurslid zijn er minder bestuursvergoedingen uitbetaald.

Bestuursonkosten

Er zijn in het jaar 2022 geen bestuursleden afgetreden. Hierdoor zijn er geen kosten uitgegeven voor een afscheidsdiner. Verder heeft er geen extern beleidsweekend plaatsgevonden, aangezien er geen geschikt weekend beschikbaar was. Het bestuur heeft een extern beleidsweekend desondanks als positiever ervaren ten opzichte van beleidsdagen in Leiden. Voor volgend jaar wordt er getracht eerder een weekend te plannen.

Kantoorartikelen

Door de digitalisering van BRES zijn er steeds minder kantoorartikelen nodig. Het bedrag is voor volgend jaar lager begroot en wordt gemonitord.

Automatisering

Om te voorkomen dat de enquête van BRES samenviel met de enquête van DUWO is de enquête van BRES verschoven naar het voorjaar van 2023. Hierdoor zijn er geen kosten uitgegeven aan SurveyMonkey. Daarnaast bleek het betaalde account van Canva geen meerwaarde te hebben ten opzichte van het gratis account dus is dit stopgezet.

Communicatiestrategie

Door het wegvallen van bestuurslid PR zijn er minder nieuwsbrieven verstuurd. Het bestuur is zich ervan bewust dat de communicatie naar de leden ondermaats is geweest en wil dit met de komst van een nieuw bestuurslid in 2023 weer oppakken.

Consumpties vergaderingen

In de nasleep van COVID-19 is er minder gewerkt op kantoor, waardoor deze post lager is dan begroot. Daarnaast heeft er maar één ALV plaatsgevonden en dus ook slecht één borrel. De borrel na de ALV is altijd een grote kostenpost.

Promotie en PR

Het normale budget voor promotie en PR is opgegaan. Echter, er was ook €20.000 begroot voor de koelkastenactie. Aangezien BRES nog in afwachting met DUWO was over een eventuele samenwerking is dit project tijdelijk stopgezet.

Ondersteuning BC's

Vanuit BRES én DUWO is er veel ambitie om de BC's groter aan te pakken. Echter, vanuit de BC's blijft de aanspraak op het budget minimaal. Enkel de BC Leidse Schans maakt actief gebruik van dit budget.

Om meer grip te krijgen op de BC's is een nieuwe functie ontworpen, bestuurslid Intern, die ook actiever nadruk zal leggen op de mogelijkheden tot aanspraak op het budget van BRES.

Onkostenvergoeding

In de nasleep van COVID-19 hebben nog meerdere vergaderingen online of hybride plaatsgevonden. Hierdoor zijn de onkostenvergoeding lager. Het bestuur gaat monitoren of deze vergaderingen weer fysiek gaat plaatsvinden, of dat meer online- en hybride vergaderingen een blijvende trend blijft.

Extern advies koepel

Dit bedrag is een reserve voor mogelijke (incidentiele) juridische kosten. Dit bedrag is in 2022 niet gebruikt.

Ondersteuningsorganisatie koepel

In de nasleep van de COVID-19 pandemie is onze extern adviseur nog steeds minder betrokken geweest bij alle vergaderingen. Daarnaast blijken er minder vergaderingen te zijn waarbij de aanwezigheid van onze extern adviseur essentieel is. In 2023 streven wij het contact weer op te pakken, maar zullen wij tevens kritisch kijken naar het benodigd aantal uren.

Cursussen

Dit jaar hebben drie bestuursleden de cursus Overlegwet gevolgd. Deze cursus wordt aan alle bestuursleden aangeraden. Aangezien er geen verdere bestuurswisselingen hebben plaatsgevonden is een deel van het budget overgebleven.

Extern advies lokaal

Op lokaal niveau wordt ook een bedrag gereserveerd voor (incidentiele) juridische uitgaven. Dit bedrag is in 2022 niet gebruikt.

Ondersteuningsorganisatie lokaal

In 2022 is onze oude adviseur, Kay Rutten, gestopt bij !WOON. Tjerk Bosker heeft zijn positie overgenomen. Echter, door deze overgang heeft BRES voor een periode geen extern adviseur gehad.

Bankkosten

De bankkosten zijn hoger uitgevallen door het overzetten van de creditcard.