

Financieel jaarverslag BRES 2023

Beste lezer,

In dit gedeelte van het jaarverslag worden de financiën van Huurdersvereniging BRES van het jaar 2023 toegelicht. De financiën worden uiteengezet in de realisatie, hierin staan de begroting en de daadwerkelijk uitgegeven bedragen naast elkaar ter vergelijking. DUWO betaald een deel van onze kosten zodat wij altijd kunnen blijven bestaan als ons ledengeld ontoereikend mocht zijn. Het overschot van het DUWO-gedeelte storten we in 2024 weer terug naar DUWO, in overeenstemming met de afspraak van de SOK. 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 2023 is door de 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,

Hein van Lieshout
h.t. penningmeester

Sander Diepenbroek
e.t. penningmeester

	<i>Posten</i>	<i>Begroting 2023</i>	<i>Realisatie 2023</i>	<i>Vershil</i>	<i>Begroting 2022</i>	<i>Realisatie 2022</i>
	Baten					
	<i>Contributies en bijdragen</i>					
710	Contributies leden	€ 27.360,00	€ 26.012,38	€ 1.347,62	€ 26.750,00	€ 26.750,00
711	Bijdrage DUWO	€ 29.300,00	€ 21.708,72	€ 7.591,28	€ 29.630,00	€ 29.630,00
712	Spaargeld	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
	<i>Overige baten</i>					
720	Rentebaten	€ -	€ 192,72	€ 192,72		
721	Acquisitie					
722	Afrondingsverschillen					
	<i>Resultaten</i>					
910	Incidentele resultaten					
911	Neg. Mut. EV					
	Totaal	€ 76.660,00	€ 47.913,82	€ 28.746,18	€ 76.380,00	€ 76.380,00
	Kosten					
	<i>Bestuur</i>					
510	Bestuursvergoedingen	€ 19.320,00	€ 19.230,50	€ -0,50	€ 19.320,00	€ 17.020,00
511	Commissie- en RvC-vergoedingen					
512	Bestuursonkosten	€ 2.000,00	€ 588,38	€ 1.411,62	€ 2.000,00	€ 631,70
513	Representatie	€ 100,00	€ 43,48	€ 56,52	€ 100,00	€ 93,40
514	Werving bestuursleden	€ 100,00	€ 48,00	€ 52,00	€ 100,00	€ 98,16
	<i>Kantoor</i>					
520	Huur ruimten	€ 3.970,00	€ 4.083,03	€ -113,03	€ 3.970,00	€ 3.969,60

521	Kantoorartikelen	€ 200,00	€ 2,30	€ 197,70	€ 250,00	€ 182,00
522	Automatisering	€ 800,00	€ 1.069,92	€ -269,92	€ 1.000,00	€ 604,20
523	Inventaris	€ 100,00	€ 99,99	€ 0,01	€ 100,00	€ 91,93
524	Nestorenvergoeding					
525	Schoonmaak					
	Contact achterban					
530	Communicatiestrategie	€ 1.000,00	€ 473,14	€ 526,86	€ 500,00	€ 287,95
531	Consumpties vergaderingen	€ 1.500,00	€ 1.249,07	€ 250,93	€ 1.500,00	€ 684,32
532	Promotie en PR	€ 22.500,00	€ 211,32	€ 22.288,68	€ 22.500,00	€ 2.645,77
533	Ondersteuning BC's	€ 1.000,00	€ 223,07	€ 776,93	€ 1.000,00	€ 205,50
534	Ondersteuning complexen					
	Koepel					
540	Onkostenvergoedingen	€ 250,00	€ 58,79	€ 191,21	€ 250,00	€ 152,60
541	Extern advies koepel	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ -
542	Ondersteuningsorganisaties koepel	€ 3.000,00	€ 1.523,69	€ 1.476,31	€ 3.000,00	€ 2.181,30
	Advies en educatie					
550	Cursussen	€ 500,00	€ 342,00	€ 158,00	€ 600,00	€ 300,00
551	Extern advies lokaal	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ -
552	Ondersteuningsorganisaties lokaal	€ 9120,00	€ 5.244,00	€ 3.876,00	€ 9.120,00	€ 6.897,00
	Beheerskosten					
560	Bankkosten	€ 250,00	€ 324,71	€ -74,71	€ 250,00	€ 322,97

561	Verzekeringen	€ 220,00	€ 215,79	€ 4,21	€ 200,00	€ 215,79
562	Boekhouding					
	<i>Mutaties reserveringen</i>					
610	Mut. Algemene reserve					
	<i>Onvoorzien</i>					
810	Onvoorziene kosten	€ 6.230,00	€ -	€ 6.230,00	€ 6.120,00	€ -
	Totaal	€ 76.660,00	€ 35.031,18	€ 41.438,82	€ 76.380,00	€ 36.584,19

Balans

01-01-2023			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 34.082,64	Eigen vermogen	€ 60.077,05
Spaarrekening	€ 25.155,02	Crediteur WOON	€ 2.337,00
Debiteuren	€ 26.750,00	Crediteur DUWO	€ 8.762,95
Vooruitbetaald	€ 0,00	Crediteur Meta	€ 160,66
		Vooruit ontvangen	€ 14.650,00
Totaal	€ 85.987,66	Totaal	€ 85.987,66
31-12-2023			
Activa		Passiva	
Betaalrekening	€ 17.369,49	Crediteuren	€ 18.355,92
Spaarrekening	€ 20.347,74	DUWO bijdrage 2022 ¹	€ 8.762,95
Debiteuren ²	€ 70.947,01	DUWO bijdrage 2023 ³	€ 7.591,28
contributie 2021	€ 22.638,58	Stade ¹	€ 1.523,69
contributie 2022	€ 21.460,05	Bestuursvergoeding ¹	€ 478,00
contributie 2023	€ 26.012,38	Eigen Vermogen	€ 77.425,68
!woon overschot	€ 836,00	Saldo	€ 12.882,64
Totaal	€ 108.664,24	Totaal	€ 108.664,24

¹ Inmiddels betaalt.

² Inmiddels ontvangen.

³ Afhankelijk van goedkeuring van dit jaarverslag door de ALV en DUWO.

Toelichting op afwijkende posten

Baten

710 Contributies leden en 711 Bijdrage DUWO

Deze staan nog (gedeeltelijk) als debiteur op de balans. DUWO heeft de afgelopen jaren onregelmatig uitbetaalt. Dit was door de buffer geen (direct) probleem voor BRES. Op het moment van schrijven zijn alle uitstaande vorderingen door DUWO betaalt.

720 Rentebaten

Na een periode dat de rentebaten nagenoeg nihil waren, is er een stijgende lijn te ontdekken in onze rentenbaten.

Kosten

512 Bestuursonkosten

Er is fors minder uitgegeven dan begroot. Er zijn in 2023 twee bestuursleden afgetreden. Het afscheidsdiner heeft plaatsgevonden in begin 2024, gezien er ook bestuursleden in 2024 zijn afgetreden. Verder heeft er geen extern beleidsweekend plaatsgevonden. Voor 2024 wordt er weer een beleidsweekend ingepland.

513 Representatie

Voor onze adviseurs hebben wij altijd een bepaald bedrag in begroot als relatiegeschenk.

514 Werving bestuursleden

In 2023 hebben wij vooral ingezet op wervingsposters. Die hingen wij op in alle grote DUWO-complexen.

521 Kantoorartikelen

Door de digitalisering van BRES zijn er steeds minder kantoorartikelen nodig. Het hangt per jaar af of er bijvoorbeeld printer cartridges en andere artikelen aangeschaft hoeven te worden.

522 Automatisering

In 2024 zullen wij evalueren of wij een maandelijks abonnement SurveyMonkey nodig hebben voor onze jaarlijkse enquête.

530 Communicatiestrategie

De prijzen zijn gestegen bij BREVO (SendinBlue), die wij gebruiken om mails mee te versturen naar onze achterban. Wij hebben in 2023 geen informatieposters of stickers geprint.

531 Consumpties vergaderingen

Er is minder uitgegeven dan begroot. Er zijn in 2023 vier bestuursleden afgetreden en bestuursleden konden door diverse verplichtingen minder vaak (fysiek) bij de vergadering aanwezig zijn om mee te eten. Tevens is hier de BC- en Oudbesturenborrel van betaald.

532 Promotie en PR

Er was in 2023 €20.000 begroot voor de koelkast actie, maar die is niet doorgegaan. De rest van P&R budget is voor maar 10% opgemaakt doordat BRES aan minder promotie heeft gedaan.

533 Ondersteuning BC's

Vanuit BRES én DUWO is er veel ambitie om de BC's groter aan te pakken. Ook in 2023 blijft de aanspraak vanuit BC's op het budget minimaal; voornamelijk de BC Leidse Schans maakte actief gebruik van dit budget. Aan het eind van 2023 is er een nieuw bestuurslid intern ingetreden, waarvan het resultaat pas in 2024 zichtbaar zal zijn. Voor 2024 is er veel meer begroot en worden er ook actief borrels gehouden door BRES op de complexen zelf.

540 Onkostenvergoeding

Er is minder opgemaakt dan begroot. Een aantal vergaderingen vonden online plaats en er werd niet altijd gegeten.

541 Extern advies koepel

Dit bedrag is een reserve voor mogelijke (incidentiele) juridische kosten. Dit bedrag is in 2023 niet gebruikt.

542 Ondersteuningsorganisatie koepel

In 2023 is er minder gebruik gemaakt van de externe adviseurs. Wij streven samen met de andere huurdersorganisaties om vaker gebruik te maken van de adviseurs, maar zullen ook kritisch kijken naar het benodigd aantal uren.

550 Cursussen

Dit jaar hebben drie bestuursleden de cursus Overlegwet gevolgd. Deze cursus wordt door alle nieuwe bestuursleden gevolgd.

551 Extern advies lokaal

Op lokaal niveau wordt ook een bedrag gereserveerd voor (incidentiele) juridische uitgaven. Dit bedrag is in 2023 niet gebruikt.

552 Ondersteuningsorganisatie lokaal

In 2023 is onze adviseur uitgevallen en hebben we daar minder gebruik van kunnen maken. We hebben sinds het derde kwartaal een nieuwe adviseur, Ernst Vijsma.

560 Bankkosten

De bankkosten zijn hoger uitgevallen door het overzetten van de creditcards en de hogere bankkosten die de ING rekent.

810 Onvoorziene kosten

Er zijn geen onvoorziene kosten gemaakt.