



Wijkraad Osseveld Woudhuis

Jaarrekening 2019

Auteur: Frank Verhofstad

Versie 1	03-01-2020	Eerste concept jaarrekening 2019. Niet alle gegevens bekend.
Versie 2	09-01-2020	Tweede concept, gegevens bekend
Versie 3	22-01-2020	Verrekening teruggave gemeente opgenomen
Versie 4	02-03-220	Laatste aanpassing en verwerking kascommissie



1 Ondertekening door het bestuur

Artikel 1 lid 3 van de Statuten vermeld daarover o.a. het volgende:

De balans en de staat van baten en lasten worden ondertekend door de bestuurders.

Om praktische redenen vindt de ondertekening plaats op deze pagina. De bestuurders van de vereniging "Wijkraad Osseveld-Woudhuis" ondertekenen daarmee de Jaarrekening 2019, die bestaat uit de balans en de staat van baten en lasten, zoals vermeld in de Statuten.

Apeldoorn, 23 maart 2020

Jaap van Brummen
Voorzitter

Mirjam de Vries
Secretaris

Frank Verhofstad
Penningmeester

Jacques van Meurs
Sociale zaken

Rita de la Court
Sociale zaken

Marcel Jongman
Verkeer, Milieu, Openbare Veiligheid en
Bestemmingsplannen

Ferry Sabandar
Vice-voorzitter en Verkeer, Milieu, Openbare
Veiligheid en Bestemmingsplannen

Gerard Link
Bestuurslid algemeen

De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40104283



2 Inhoud

1	Ondertekening door het bestuur	2
3	Lasten en baten	4
3.1	Toelichting algemeen	4
3.2	Personeelslasten/uitbesteed werk.....	5
3.3	Bestuur vergoeding	5
3.4	Huisvestingskosten.....	5
3.5	Overige lasten.....	5
3.5.1	Bestuurlijke kosten.....	5
3.5.2	Kosten wijkkijker.....	6
3.5.3	Activiteiten in de wijk	6
3.6	Toelichting op de baten.....	8
3.6.1	Subsidie gemeente Apeldoorn	8
3.6.2	Sponsoring/inkomsten uit advertenties.....	8
3.6.3	Rente	8
3.6.4	Overige baten	8
3.7	Resultaat.....	8
4	Balans per 31 december 2019.....	9
4.1	Activa.....	9
4.1.1	Liquide middelen	9
4.1.2	Vorderingen op korte termijn	9
4.1.3	Overlopende activa	9
4.2	Passiva	9
4.2.1	Overlopende passiva	9
4.2.2	Eigen vermogen.....	9
5	Verloop bestemmingsreserve “Samenwerking met wijkbewoners”	10
	Bijlage Verslag kascontrole Wijkraad Osseveld-Woudhuis over 2019.....	11
5.1	De kascontrole.....	11
5.2	Conclusie kascommissie	11



3 Lasten en baten

Lasten	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Personeelslasten/uitbesteed werk	6.254	6.000	6.553
Bestuursvergoeding	2.375	4.000	3.042
Huisvestingskosten	158	300	267
Overige lasten:	34.093	39.600	17.477
<i>ALV, communicatie, advies, administratie en overige lasten</i>	<i>2.748</i>	<i>5.200</i>	<i>4.011</i>
<i>Kosten wijkkijker (is wijkblad Osseveld- Woudhuis)</i>	<i>13.162</i>	<i>14.200</i>	-
<i>Uitvoering activiteiten jaarplan</i>	<i>18.183</i>	<i>20.200</i>	<i>13.465</i>
Rente	-	-	-
Afschrijving	-	-	-
Totaal lasten	42.880	49.900	27.338

Baten	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Subsidie gemeente Apeldoorn	33.880	34.419	27.332
Contributie leden	-	-	-
Sponsors/Inkomsten advertenties	9.177	9.000	-
Rente	6	-	5
Overige baten	-	6.481	-
Totaal baten	43.063	49.900	27.338

Resultaat (baten - lasten)	182	-	0-
-----------------------------------	------------	----------	-----------

Noot: Bedragen zijn afgerond op hele Euro's

3.1 Toelichting algemeen

De rekening is opgesteld conform het model en omschrijvingen van de gemeente Apeldoorn. Om de leesbaarheid te bevorderen zijn de "Overige lasten" wat meer gespecificeerd (cursief). De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. De activa en de passiva worden tegen de nominale waarde gewaardeerd.

De lasten zijn in 2019 lager dan begroot. De belangrijkste oorzaken zijn het niet uitkomen van de Wijkkijker en, zoals in voorgaande jaren, het ontbreken van een passende bestemming voor de beschikbare middelen. In 2019 vonden er in Osseveld-Woudhuis (te) weinig initiatieven plaats.

De bestemmingsreserve die in 2016 is opgezet om samen met bewoners initiatieven te starten en te ondersteunen heeft, net als in voorgaande jaren, niet tot nieuwe activiteiten geleid. De geplande onttrekking uit de reserves, overige baten in de begroting, heeft niet plaatsgevonden.



Het resultaat is zodanig positief dat reserves de afgesproken regels overstijgen. Het overschot van € 7.086,61 zal teruggestort worden aan de gemeente Apeldoorn en is als minder baten opgenomen.

3.2 Personeelkosten/uitbesteed werk

De stijging van het uurtarief met 7% in 2019 was hoger dan verwacht en is bekend geworden na het opstellen van de begroting 2019.

3.3 Bestuur vergoeding

Het betreft een vergoeding van € 500 per bestuurslid per jaar vanaf 6 maanden na aantreden. Eind 2018 zijn diverse nieuwe bestuursleden aangetreden, hun vergoeding is pas later in 2019 begonnen. Drie bestuursleden hebben het gehele jaar een vergoeding ontvangen. Het jaar eindigt met acht bestuursleden.

3.4 Huisvestingskosten

Betreft de huur van de ruimte voor de reguliere maandelijkse bestuursvergadering in wijkcentrum "Het Bolwerk". In 2019 werd gebruik gemaakt van de zalen 1 of 5 in het Bolwerk. Incidenteel zaalgebruik is geboekt bij de betreffende activiteiten.

3.5 Overige lasten

De overige lasten zijn in drie gedeelten gesplitst:

- bestuurlijke kosten
- kosten voor de wijkkijker
- kosten voor activiteiten in de wijk

3.5.1 Bestuurlijke kosten

<u>ALV, communicatie, advies, administratie en overige lasten</u>	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Algemene ledenvergadering	674	1.000	555
ICT, communicatie, administratie	1.289	2.000	1.552
Deskundigheidsbevordering en advies	0	1.000	1.295
Overige kosten	786	1.200	609
	2.748	5.200	4.012

De kosten voor de jaarvergadering betreft met name de communicatie en de zaal met faciliteiten. Mede door de wisselingen in het bestuur zijn de communicatiekosten toegenomen. In mei 2019 is een heidag gehouden met externe deskundige begeleiding.



3.5.2 Kosten wijkkijker

<u>Kosten wijkkijker (is wijkblad Osseveld-Woudhuis)</u>	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Drukkosten Wijkkijker	11.526	12.200	0
Verspreiding wijkkijker (bezorgkosten)	914	1.000	0
Vergoeding wijkkijker voor redactie en coördinatie	621	500	0
Uitbesteed werk en overige kosten	101	500	0
Bruto lasten wijkkijker	13.162	14.200	0
Er zijn ook inkomsten uit advertenties	9.177	9.000	0
Netto lasten wijkkijker	3.985	5.200	0

In 2018/2019 is een situatie ontstaan die er toe heeft geleid dat er in 2019 geen Winterwijkkijker en Lentewijkkijker verschenen. In het jaarverslag 2019 van de Wijkraad wordt daar een korte toelichting op gegeven. De voor deze edities begrote kosten zijn daarom niet gerealiseerd.

In 2019 zijn er dus geen kosten en baten m.b.t. de Wijkkijker geweest. De begrote netto lasten van € 5.200,- zijn dus niet uitgegeven.

3.5.3 Activiteiten in de wijk

<u>Activiteiten in de wijk (incl. sponsoring)</u>	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Activiteiten sociaal	5.942	6.200	4.208
Project samenwerking met wijkbewoners	11.951	14.000	9.222
(Projecten) Fysiek wijkbeheer	290	0	36
	18.183	20.200	13.465

Activiteiten sociaal

Traditioneel worden door de wijkraad bijdragen verstrekt aan activiteiten van Denktank Breed, activiteitencentrum Ossewoud, Sport & spel, Koningsdag, Fruit sponsoring en lezingen georganiseerd door de Wijkraad. De fruitsponsoring is in 2019 vrijwel weggevallen.

Denktank Breed heeft in 2019 ruim € 500,- minder ondersteuning nodig gehad dan begroot door het uitvallen van diverse activiteiten.

In oktober werd de lezing over “gezichten van dementie” door ruim 100 bewoners bezocht. De reacties waren zeer positief. De kosten beperkt omdat de spreker geen vergoeding heeft gevraagd.

Project samenwerking met wijkbewoners

De wijkraad vindt het ondersteunen van bewonersinitiatieven belangrijk en had hiervoor, mede door de inzet van de bestemmingsreserve veel begroot. Maar er waren in 2019 weinig initiatieven. De wijkraad zelf heeft in 2019 wel veel tijd besteed aan sociale aspecten in de wijk en nieuwe gemeentelijke ontwikkelingen hierin. Deze tijdsinzet heeft in 2019 niet tot extra uitgaven geleid.

In november is de Wijkraad partner geworden van voorapeldoorn.nl. Een site waarop initiatieven van bewoners via een crowdfunding campagne steun van bewoners en financiële armslag proberen te vinden. In december is een initiatief voor een AED in Woudhuis gesteund met € 250,-.



Op 7 december is op de dag van de vrijwilligers voor de derde keer een “dank-je-wel-middag” georganiseerd voor vrijwilligers uit de wijk. De organisatie ervan is uitbesteed. Dit keer werd voor de uitnodigingen gebruik gemaakt van lijsten van voorgaande jaren en een nieuw overzicht van vrijwilligersgroepen dat op de website van de Wijkraad is verschenen. Het resultaat was een stijging van het aantal deelnemers van 60 naar 88. De totale kosten waren vrijwel gelijk aan vorig jaar.

Fysiek wijkbeheer

Bij fysiek wijkbeheer wordt het reguliere onderhoud en vernieuwing bekostigd door de gemeente Apeldoorn. In 2019 is er een “groengroep” ontstaan die samen met enkele bestuursleden werkt aan vergroening in de wijk, met speciale aandacht voor het wijkpark in Woudhuis en het Tiny Forest nabij station Osseveld. De kosten waren in 2019 beperkt tot zaalhuur voor enkele bijeenkomsten.

Voor verdere informatie over activiteiten in de wijk wordt verwezen naar het Jaarverslag 2019.



3.6 Toelichting op de baten

3.6.1 Subsidie gemeente Apeldoorn

Betreft de toegekende subsidie over 2019 die de wijkraad ontvangt van de gemeente op grond van de Verordening dorps- en wijkraden. De subsidie bedraagt

- een vast bedrag van € 4.500 en
- afgerond € 2,19 per inwoner. Geraamd zijn 13.662 inwoners.

Het ontvangen bedrag is € 34.419,-.

3.6.2 Sponsoring/inkomsten uit advertenties

Geen inkomsten in 2019

3.6.3 Rente

Betreft de (te verwaarlozen) ontvangen rente uit spaartegoeden.

3.6.4 Overige baten

<u>Overige baten</u>	Rekening 2018	Begroting 2019	Rekening 2019
Onttrekking bestemmingsreserves:			
Project website en vormgeven identiteit	0	0	0
Samenwerking met wijkbewoners	0	6.481	0
-	0	6.481	0

- In de begroting 2019 is uit de bestemmingsreserve € 6.481,- begroot als overige baten ten behoeve van de activiteiten in het kader van de samenwerking met wijkbewoners.
- Evenals in voorgaande jaren was deze onttrekking niet nodig omdat alle lasten vanuit de reguliere begroting betaald kon worden.

3.7 Resultaat

Met het resultaat op basis van de ontvangen subsidie, € 7.086,61 komt de algemene reserve van de wijkraad boven de toegestane reserve uit.

Daarom wordt voorgesteld het resultaat van € 7.086,61 terug te sturen aan de gemeente. Dit is in de boekhouding verwerkt als minder subsidie, waardoor het geboekte subsidiebedrag € 27,332,- wordt.

Het betreffende bedrag komt terug in de balans per 31-12-2019.



4 Balans per 31 december 2019

De Wijkraad heeft geen langlopende contracten of lopende geschillen en/of claims met externe partijen. Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de jaarrekening.

ACTIVA			PASSIVA		
Omschrijving	Ultimo 2019	Ultimo 2018	Omschrijving	Ultimo 2019	Ultimo 2018
Vaste activa	-	-	- Algemene Reserve	33.363	33.363
			- Bestemmingsreserves	20.348	20.348
Vlottende Activa	-	-	Eigen vermogen	53.711	53.711
Liquide Middelen	60.745	54.182	Voorzieningen	-	-
Vorderingen korte termijn	515	200	Overlopende passiva	7.555	633
Overlopende Activa	5	6	Totalen	61.266	54.344
Totalen	61.266	54.344			

In de volgende paragrafen een toelichting op de posten in de balans.

4.1 Activa

4.1.1 Liquide middelen

Dit betreft de rekening courant en de spaarrekening bij de Rabobank.

- Rabobank rekening-courant, saldo per 31-12-2019 € 8.761
 - Rabobank spaarrekening, saldo per 31-12-2019 € 51.984
-
- € 60.745

4.1.2 Vorderingen op korte termijn

Dit betreft een deel van een voorschot dat pas in 2020 besteed wordt.

4.1.3 Overlopende activa

Dit betreft een rente vordering op de spaarrekening

4.2 Passiva

4.2.1 Overlopende passiva

Het betreft nog te betalen bankkosten en een factuur die nog betaald moet worden.

Hierin is ook het bedrag opgenomen dat terug gaat naar de gemeente: € 7.086,61.

4.2.2 Eigen vermogen

Dit betreft het vermogen van de Wijkraad per 31 december 2018

- Algemene reserve € 33.363
 - Bestemmingsreserve € 20.348
-
- € 53.711



Hierbij is het resultaat 2019 (€ 7.087,-) wordt teruggestuurd naar de gemeente
De algemene reserve is het deel van het eigen vermogen waarover het bestuur zonder belemmeringen kan beschikken.

De bestemmingsreserves vormen het deel van het eigen vermogen welke is afgezonderd, omdat door het bestuur hier een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven.

5 Verloop bestemmingsreserve “Samenwerking met wijkbewoners”

Reeds een aantal jaren wil de wijkraad meer inzetten op het ondersteunen van (actieve) wijkbewoners, samenwerking zoeken met andere organisaties en zo nodig expertise inhuren voor ondersteuning bij vraagstukken voor jeugd en/of ouderen.

Hiertoe is in 2016 een bestemmingsreserve opgezet die uiterlijk in 2020 besteed moet worden.

Bij de jaarrekening 2016 in de bestemmingsreserve gestort	17.905
Bij de jaarrekening 2017 toegevoegd aan bestemmingsreserve	2.443
Per 1-1-2019 saldo	20.348
Geraamde onttrekking begroting 2019	6.481
Raming stand per 1-1-2020	13.867

Maar de afgelopen jaren, en ook in 2019 is de geraamde onttrekking uit de bestemmingsreserve uitgebleven door het ontbreken van initiatieven en besparingen op andere posten.

- Veel wisselingen in het bestuur met bijbehorende geringe vergoedingen;
- Geringe daling van bestuurskosten en afname kosten voor deskundigheidsbevordering;
- In 2019 geen kosten (begroot netto € 5.200,-) voor de Wijkkijker doordat deze niet is uitgekomen.
- Maar ook is het aantal initiatieven waarvoor deze reserve bestemd was, is in 2019 afgenomen, daar waar de afgelopen jaren nog enkele eenmalige initiatieven waren.

Werkelijke onttrekking 2019	0
Saldo bestemmingsreserve per 1-1-2020	20.348

Omdat de bestemmingsreserve uiterlijk in 2020 besteed moet zijn is in de begroting 2020 voor de samenwerking met wijkbewoners en zo nodig de inhuren van expertise een volledige onttrekking van deze bestemmingsreserve in de begroting opgenomen.

Geraamde onttrekking 2020	20.348
Raming stand per 1-1-2021	0



Bijlage Verslag kascontrole Wijkraad Osseveld-Woudhuis over 2019

Penningmeester Frank Verhofstad

Leden kascontrolecommissie: Jan van der Lelie en Linda Wijnberger

5.1 De kascontrole

Op donderdag 27 februari 2020 heeft de kascommissie kennis genomen van de jaarrekening 2019 en de volgende werkzaamheden verricht om tot een oordeel te kunnen komen:

- We hebben vastgesteld dat de penningmeester een inzichtelijke administratie voert waarin de uitgaven en ontvangsten en de aanwezige banktegoeden duidelijk blijken.
- De relatie tussen de administratie en de verantwoording in de jaarrekening van de lasten en baten en de balans hebben we vastgesteld.
- De uitgaven hebben we per categorie zoals verantwoord in de staat van lasten en baten steekproefsgewijs gecontroleerd. Van alle gecontroleerde uitgaven was een onderbouwend document aanwezig.
- De bestuursvergoedingen zijn conform de geldende regeling betaald en juist verantwoord in de jaarrekening.
- De declaraties van het bestuur zijn voldoende onderbouwd en hebben we steekproefsgewijs gecontroleerd.
- We hebben vastgesteld dat de verantwoorden banktegoeden overeenkomen met de jaaropgave van de Rabobank.

5.2 Conclusie kascommissie

Op basis van onze controlewerkzaamheden stellen we de ledenvergadering voor om de jaarrekening 2019 goed te keuren en om het bestuur decharge te verlenen over het in 2019 gevoerde beleid.

Apeldoorn, 23 maart 2020

Jan van der Lelie

Linda Wijnberger

Met de penningmeester hebben we de volgende aandachtspunten besproken:

- In het jaar 2019 is de realisatie van de activiteiten jaarplan en het uitbrengen van de wijkkijker aanzienlijk achtergebleven bij de begroting en daarmee ook de uitvoeringskosten. Dat is jammer, omdat daarmee de zichtbaarheid van de wijkraad en de benutting van de subsidie van de gemeente Apeldoorn niet conform de begroting worden gerealiseerd.
- Vanwege het niet volledig benutten van de toegekende subsidie over 2019 en de subsidievoorwaarden van de gemeente Apeldoorn, moet de Wijkraad over 2019 een deel van de ontvangen subsidie terugbetalen aan de gemeente. Daarom is onder de schulden een bedrag van € 7.087 als verplichting opgenomen.
- Naar verwachting van het bestuur moet de bestemmingsreserve met per ultimo 2019 een omvang van € 20.348,- in 2020 worden besteed. Anders dient het niet benutte bedrag aan de gemeente Apeldoorn terugbetaald te worden. In de begroting 2020 is rekening gehouden met deze financiële ruimte, het kunnen realiseren van de begroting 2020 kent onzekerheden.