

Buurtcoöperatie OHG

**C. van Eesterenlaan 266
1019 JR AMSTERDAM**

Jaarrekening 2021



Buurtcoöperatie OHG

**C. van Eesterenlaan 266
1019 JR AMSTERDAM**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

| | | |
|-----|-------------------------------|---|
| 1.1 | NOAB-Samenstellingsverklaring | 3 |
| 1.2 | Algemeen | 4 |
| 1.3 | Resultaatvergelijking | 4 |
| 1.4 | Meerjarenoverzicht | 6 |
| 1.5 | Financiële positie | 7 |

2. Jaarrekening

| | | |
|-----|---|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2021 | 9 |
| 2.2 | Winst- en verliesrekening over 2021 | 11 |
| 2.3 | Toelichting op de jaarrekening | 12 |
| 2.4 | Toelichting op de balans | 15 |
| 2.5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening | 18 |

3. Bijlagen

| | | |
|-----|---------------------------------------|----|
| 3.1 | Staat van de vaste activa | 23 |
| 3.2 | Overzicht kostenplaatsen en begroting | 25 |



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Buurtcoöperatie OHG te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Schouten Financiële Dienstverlening

J. Schouten
Vennot

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 03-04-2015 werd de Buurtcoöperatie OHG per genoemde datum opgericht. De Buurtcoöperatie is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 63051680.

Doelstelling

De doelstelling van Buurtcoöperatie OHG wordt in artikel van de statuten als volgt omschreven:
Overige belangenbehartiging
Buurtvereniging

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

| | 2021 | | 2020 | |
|---------------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Netto-omzet | 332.926 | 100,0% | 290.204 | 100,0% |
| Bruto bedrijfsresultaat | 332.926 | 100,0% | 290.204 | 100,0% |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 1.622 | 0,5% | 1.622 | 0,6% |
| Overige personeelskosten | 213.891 | 64,3% | 176.135 | 60,7% |
| Huisvestingskosten | 36.331 | 10,9% | 34.868 | 12,0% |
| Algemene kosten | 93.582 | 28,1% | 84.673 | 29,2% |
| Som der kosten | 345.426 | 103,8% | 297.298 | 102,5% |
| Resultaat | -12.500 | -3,8% | -7.094 | -2,5% |

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2021 is ten opzichte van 2020 gedaald met € 5.406. De ontwikkeling van het resultaat 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven:

| | € | € |
|---|--------|--------|
| Het resultaat is gunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Omzet | 42.722 | 42.722 |
| Het resultaat is ongunstig beïnvloed door: | | |
| <i>Stijging van:</i> | | |
| Overige personeelskosten | 37.756 | |
| Huisvestingskosten | 1.463 | |
| Algemene kosten | 8.909 | |
| | | 48.128 |
| Daling resultaat | | 5.406 |

1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

| | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 |
|---|---------|---------|---------|---------|
| | € | € | € | € |
| Netto-omzet | 332.926 | 290.204 | 305.317 | 296.513 |
| Bruto-marge | 332.926 | 290.204 | 305.317 | 296.513 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | - | - | - | 26.820 |
| Bruto bedrijfsresultaat | 332.926 | 290.204 | 305.317 | 323.333 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 1.622 | 1.622 | 1.622 | 331 |
| Overige personeelskosten | 213.891 | 176.135 | 186.432 | 182.574 |
| Huisvestingskosten | 36.331 | 34.868 | 39.685 | 36.301 |
| Verkoopkosten | - | - | - | 17.625 |
| Kantoorkosten | - | - | - | 8.755 |
| Algemene kosten | 93.582 | 84.673 | 57.164 | 16.339 |
| Som der kosten | 345.426 | 297.298 | 284.903 | 261.925 |
| Bedrijfsresultaat | -12.500 | -7.094 | 20.414 | 61.408 |
| Rentelasten en soortgelijke kosten | - | - | -360 | -200 |
| Som der financiële baten en lasten | - | - | -360 | -200 |
| Resultaat | -12.500 | -7.094 | 20.054 | 61.208 |

1.5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

| | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|---|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Op korte termijn beschikbaar: | | | | |
| Vorderingen | 20.536 | | 1.756 | |
| Liquide middelen | <u>231.901</u> | | <u>240.227</u> | |
| Totaal vlottende activa | | 252.437 | | 241.983 |
| Af: kortlopende schulden | | <u>155.008</u> | | <u>133.676</u> |
| Werkkapitaal | | 97.429 | | 108.307 |
| Vastgelegd op lange termijn: | | | | |
| Materiële vaste activa | <u>2.910</u> | | <u>4.532</u> | |
| | | <u>2.910</u> | | <u>4.532</u> |
| Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen | | <u><u>100.339</u></u> | | <u><u>112.839</u></u> |
| Deze financiering vond plaats met: | | | | |
| Eigen vermogen | | <u>100.339</u> | | <u>112.839</u> |
| | | <u><u>100.339</u></u> | | <u><u>112.839</u></u> |

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2021 ten opzichte van 31 december 2020 gedaald met € 10.878.

2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | <u>31 december 2021</u> | | <u>31 december 2020</u> | |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | | |
| Inventaris | <u>2.910</u> | 2.910 | <u>4.532</u> | 4.532 |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Handelsdebiteuren | 11.791 | | 78 | |
| Overlopende activa | <u>8.745</u> | 20.536 | <u>1.678</u> | 1.756 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 231.901 | | 240.227 |
| Totaal activazijde | | <u><u>255.347</u></u> | | <u><u>246.515</u></u> |

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 03-06-2022

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

| PASSIVA | 31 december 2021 | | 31 december 2020 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Eigen vermogen | | | | |
| Bestemmingsreserve vloer en vervanging inventaris | 46.660 | | 48.282 | |
| Overige reserves | 52.024 | | 62.902 | |
| Bestemmingsreserve Buurtloop | 1.655 | | 1.655 | |
| | | 100.339 | | 112.839 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Handelscrediteuren | 24.252 | | 555 | |
| Overlopende passiva | 130.756 | | 133.121 | |
| | | 155.008 | | 133.676 |
| Totaal passivazijde | | <u>255.347</u> | | <u>246.515</u> |

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 03-06-2022



2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

| | 2021 | | 2020 | |
|---------------------------------------|---------|-----------------------|---------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Netto-omzet | | 332.926 | | 290.204 |
| Bruto bedrijfsresultaat | | <u>332.926</u> | | <u>290.204</u> |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 1.622 | | 1.622 | |
| Overige personeelskosten | 213.891 | | 176.135 | |
| Huisvestingskosten | 36.331 | | 34.868 | |
| Algemene kosten | 93.582 | | 84.673 | |
| Som der kosten | | <u>345.426</u> | | <u>297.298</u> |
| Resultaat | | <u><u>-12.500</u></u> | | <u><u>-7.094</u></u> |

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 03-06-2022



2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Buurtcoöperatie OHG, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit:

- Overige belangenbehartiging
- Buurtvereniging

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de C. van Eesterenlaan 266 te Amsterdam.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Buurtcoöperatie OHG, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 63051680.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Buurtcoöperatie OHG zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van de door het bestuur gekozen verslaggevingsgrondslagen.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De presentatie van de baten en lasten tov vorig jaar is uitgebreid (op kostenplaatsniveau ook toegevoegd).

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief (ontmantelingskosten) wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Indien grond gekocht is met opstallen, met de intentie de opstallen te slopen of teniet te laten gaan en vervolgens op de grond nieuwbouw te realiseren, dan maken de eventuele boekwaarde van de opstallen en de gemaakte sloopkosten deel uit van de verkrijgingsprijs van de grond.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening. De kosten van activiteiten worden op activiteitsniveau bijgehouden en zijn verantwoord in bijlage 3.2. Activiteiten die gebruik maken van "de Eester" krijgen een opslag op de direct gemaakte kosten van die activiteit ter dekking van de overhead via kostenplaats Beheer. Per saldo is € 35.000 toegerekend aan deze activiteiten. De subsidie van de gemeente Amsterdam wordt per activiteit toegerekend voorzover er subsidiabele kosten zijn gemaakt, zonder hierbij rekening te houden met overige opbrengsten zoals verhuur, deelnemersgelden etc.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

| | Inventaris |
|----------------------------|---------------|
| | € |
| Aanschafwaarde | 8.107 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -3.575 |
| Boekwaarde per 1 januari | <u>4.532</u> |
| Afschrijvingen | -1.622 |
| Mutaties 2021 | <u>-1.622</u> |
| Aanschafwaarde | 8.107 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -5.197 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>2.910</u> |

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--------------------------|---------------|------------|
| | € | € |
| Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren | <u>11.791</u> | <u>78</u> |

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Nog te ontvangen huur/subsidies

Vooruitbetaalde posten

| | |
|--------------|--------------|
| 3.542 | 1.469 |
| <u>5.203</u> | <u>209</u> |
| <u>8.745</u> | <u>1.678</u> |

Liquide middelen

NL88INGB0006868849

NL57INGB0008042040

Kas OHG-loop

Kas Algemeen

R/C Esra Can

| | |
|----------------|----------------|
| 204.698 | 233.213 |
| 26.591 | 6.147 |
| 306 | 306 |
| 306 | 558 |
| - | 3 |
| <u>231.901</u> | <u>240.227</u> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| Bestemmingsreserve vloer en vervanging inventaris | | |
| Stand per 1 januari | 48.282 | 41.154 |
| Dotatie; jaarlijks 8750,- | - | 8.750 |
| Afschrijving vloer en inventaris | -1.622 | -1.622 |
| Stand per 31 december | <u>46.660</u> | <u>48.282</u> |

Doel: dekking van afschrijvingskosten en vervanging inventaris

Ingaande 2021 vindt er geen dotatie meer plaats. De Buurtcoöperatie OHG is voornemens de buurtruimte C. van Eesterenlaan 266/268 te Amsterdam via een vanuit de Buurtcoöperatie OHG in 2022 opgerichte stichting te kopen. Vervolgens zal mogelijk de indeling en inventaris (gedeeltelijk) worden aangepast. Daarbij zal de bestemming van deze reserve ook worden meegenomen.

Bestemmingsreserve uitwerking Buurttop OHG2025

| | | |
|-----------------------|----------|----------|
| Stand per 1 januari | - | 3.219 |
| Onttrekking | - | -3.219 |
| Stand per 31 december | <u>-</u> | <u>-</u> |

Doel: uitwerken van de resultaten van de Buurttop 2025 die in 2019 is gehouden

Overige reserves

| | | |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari | 62.902 | 73.813 |
| Uit voorstel resultaatbestemming | -12.500 | -7.003 |
| Mutatie af | 1.622 | -3.908 |
| Stand per 31 december | <u>52.024</u> | <u>62.902</u> |

Bestemmingsreserve OHG-Loop

| | | |
|-----------------------|--------------|--------------|
| Stand per 1 januari | 1.655 | 1.746 |
| Mutatie af | - | -91 |
| Stand per 31 december | <u>1.655</u> | <u>1.655</u> |

Doel: dekking van eventuele tekorten of bijzondere activiteiten (jubilea) van de OHG-Loop

2.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | <u>31-12-2021</u> | <u>31-12-2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Handelscrediteuren | | |
| Crediteuren | <u>24.252</u> | <u>555</u> |
| Overlopende passiva | | |
| Transitore posten | 21.279 | 11.720 |
| Vooruitontvangen subsidies | 98.727 | 101.905 |
| Vooruitontvangen lidmaatschap | 390 | - |
| Nog te betalen accountantskosten | 8.360 | 10.092 |
| Vooruitontvangen donaties | 2.000 | 2.000 |
| Vooruitontvangen fondsen/projectbijdragen | <u>-</u> | <u>7.404</u> |
| | 130.756 | 133.121 |

Huurverplichtingen

De vereniging heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie C. van Eesterenlaan 266/268 te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 29.738,- per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2021, met voortzetting van aansluitende perioden van telkens zes maanden.



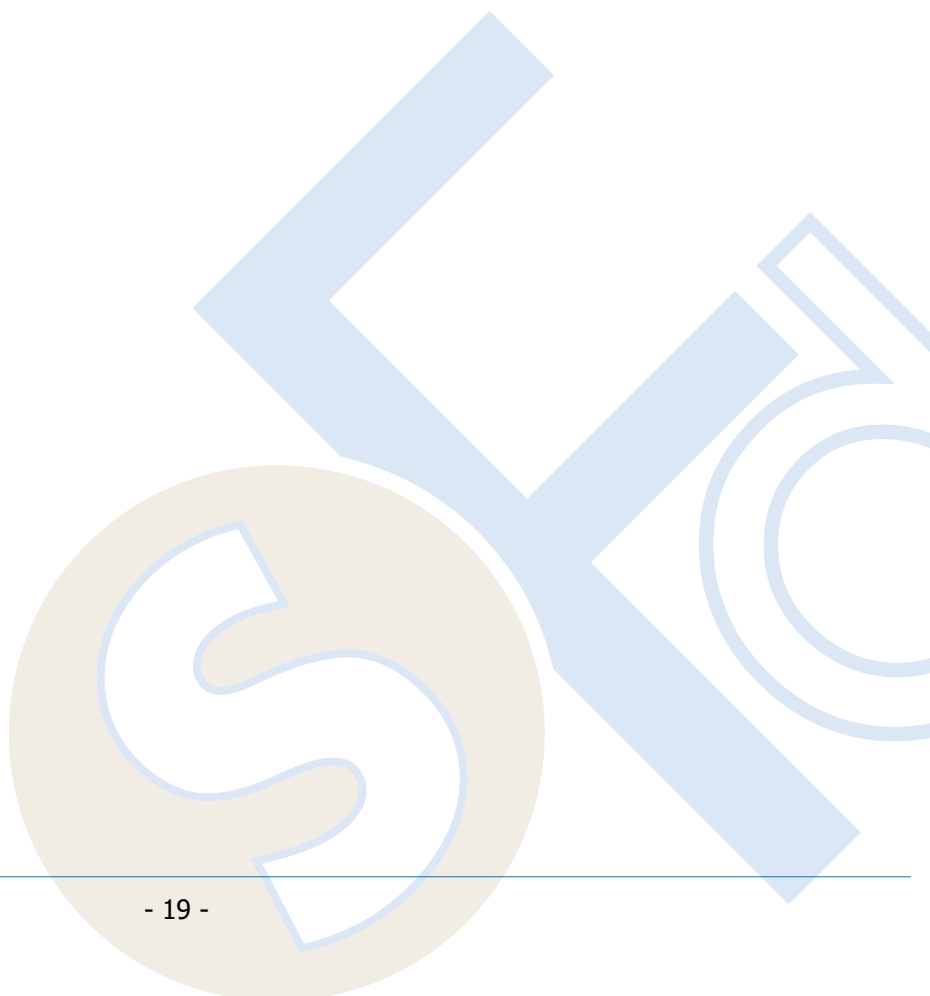
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

| | 2021 | 2020 |
|--|---------|------|
| | € | € |
| Netto-omzet | | |
| De Eester (kp 1) | | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-027053 - exploitatie) | 39.000 | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (beamer/scherm en aanpassing gevel) | 6.529 | |
| Sociale verhuur | 7.977 | |
| Commerciële verhuur | 976 | |
| Totaal de Eester | 54.482 | |
| Beheer (kp 2) | | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-027053 - beheer e.d.) | 41.000 | |
| Lidmaatschap, incl M2 vrienden | 11.397 | |
| Sponsoring beheer | 320 | |
| Totaal Beheer | 52.717 | |
| Buurtbel & Wijkservicepunt (kp 4) | | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-027053) | 52.000 | |
| Buurtbalie / Wij1019 (kp 5) | | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-027053) | 32.000 | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-020546) doorgeschoven naar 2021 | 1.128 | |
| Totaal Buurtbalie / Wij1019 | 33.128 | |
| Duurzaamheid (kp 7) | | |
| Subsidie gemeente Amsterdam | 85.364 | |
| Subsidie gemeente Amsterdam doorgeschoven naar 2022 | 39.000- | |
| Oprachtgelden doorgeschoven naar 2021 | 11.827 | |
| Totaal Duurzaamheid | 58.191 | |
| Toekomstagenda 2025 (kp 8) | | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-027053) | 43.500 | |
| Prins Bernhard Cultuurfonds | 1.500 | |
| Sponsoring Eestermobiel | 1.803 | |
| Totaal Toekomstagenda 2025 | 46.803 | |
| Ouderen (kp 11) | | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-027053) | 7.200 | |
| Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-020546) doorgeschoven naar 2021 | 3.765 | |
| Opbrengst deelname e.d. | 2.202 | |
| Totaal Ouderen | 13.167 | |
| Eester Imps (kp 12) | | |
| Sociale verhuur | 9.230 | |
| Opbrengst deelname e.d. | 7.306 | |
| Totaal Eester Imps | 16.536 | |

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

| | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| Project Doen (kp 13) | | |
| Bijdrage Stichting Doen (project 190336) doorgeschoven naar 2021 | 5.904 | |
| Subsidie gemeente Amsterdam SBA 020546 | - | 171.200 |
| Subsidie gemeente Amsterdam SBA 025499 | - | 14.250 |
| Doorgeschoven naar 2021 subsidie gemeente A'dam SBA020546 Buurtbalie | - | -1.128 |
| Subsidie gemeente Amsterdam SBA 026403 | - | 90.000 |
| Doorgeschoven naar 2021 subsidie gemeente A'dam SBA 026403 | - | -84.435 |
| Doorgeschoven naar 2021 subsidie gemeente A'dam SBA 020546 ouderen | - | -3.765 |
| Exploitatie inkomsten | - | 19.704 |
| Overige inkomsten | - | 12.738 |
| Subsidie gemeente Amsterdam SBA 015705 | - | 12.248 |
| Opdrachtgelden | - | 47.123 |
| Subsidie Stichting Doen project 190336 | - | 30.000 |
| Doorgeschoven naar 2021 subsidie Stichting Doen project 190336 | - | -5.904 |
| Doorgeschoven opdrachtgelden naar 2021 | - | -11.827 |
| Totaal opbrengst 2021 | <u>332.926</u> | - |
| | <u>332.926</u> | <u>290.204</u> |

De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 14,7% gestegen.



2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| | € | € |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | | |
| Inventaris | 1.622 | 1.622 |
| Personele kosten | | |
| Vrijwilligersvergoeding | 8.350 | 7.702 |
| Kosten begeleiding/coaching/training | 4.303 | 60.806 |
| Activiteiten t.b.v. actieve bewoners | 29.551 | 3.450 |
| Kosten coördinatie en ontwikkeling | 27.770 | - |
| Inhuurkrachten | 143.917 | 104.177 |
| | <u>213.891</u> | <u>176.135</u> |
| Huisvestingskosten | | |
| Huur en aanpassingen onroerend goed | 33.352 | 29.141 |
| Gemeentelijke belastingen | -1.200 | 414 |
| Gas, water en elektra | 1.367 | 2.158 |
| Schoonmaak en onderhoudskosten | 2.812 | 3.155 |
| | <u>36.331</u> | <u>34.868</u> |
| | 2021 | 2020 |
| | € | € |
| Kantoor- en algemene kosten | | |
| Administratie, ICT en Beheer | 45.693 | 34.522 |
| Contributies en abonnementen | 1.000 | 1.000 |
| Advieskosten | 6.050 | 25.410 |
| PR kosten | 20.702 | 9.729 |
| Reclame- en advertentiekosten | 9.334 | 7.171 |
| Kleine aanschaffingen | 886 | 658 |
| Algemene kosten | 1.580 | 100 |
| Betalingsverschillen | -1 | - |
| Beurs- en congreskosten | - | 270 |
| Verkoopkosten | 2.637 | 2.793 |
| Consumpties en maaltijdkosten | 644 | 592 |
| Huur kramen/materialen | 4.087 | 121 |
| Kantoorbenodigdheden | 902 | 2.248 |
| Internetkosten | 68 | 59 |
| | <u>93.582</u> | <u>84.673</u> |

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

De gevolgen van de Corona-crisis

Helaas ondervond de Buurtcoöperatie OHG ook in 2021 nog steeds de gevolgen van de coronacrisis. Er waren opnieuw perioden waarin de Eester grotendeels of zelfs geheel gesloten was, met inbegrip van de activiteiten. De Buurtbel bleef in deze perioden echter zoveel mogelijk bereikbaar als contact- en aanspreekpunt voor bewoners in deze moeilijke tijd. Voor de financiën betekende dit opnieuw minder inkomsten uit verhuur en daartegenover ook minder uitgaven door het stoppen van allerlei activiteiten. De gemeente heeft opnieuw aangegeven dat de financiële schade als gevolg van de coronacrisis (gedeeltelijk) te zullen gaan compenseren. De financiële gevolgen zijn in deze jaarrekening 2021 apart inzichtelijk gemaakt (paragraaf 3.2, corona). De definitieve hoogte van de compensatie wordt achteraf bij de vaststelling van de subsidie over 2021 bepaald.

Naleving subsidievoorwaarden

De Buurtcoöperatie OHG moet voldoen aan de voorwaarden, die door de gemeente Amsterdam bij de subsidieverlening worden gesteld. In de beschikking Verlening subsidie exploitatie de Eester, de Buurtbel, Buurtbalie OHG - WIJ 1019, Ouderen, Coördinatie/Beheer -2021, SBA-027053 is als specifieke aanvullende verplichting opgenomen:

Tijdens de uitvoering van de activiteiten waarvoor u deze subsidie ontvangt, moet u voldoen aan de maatregelen in de Noodverordening Covid-19 Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland en de Tijdelijke Wet Maatregelen Covid-19, indien en zodra deze wet van kracht wordt.

De Buurtcoöperatie OHG heeft zich ook in 2021 gehouden aan de door de geldende wet- en regelgeving rondom Covid-19, inclusief de hierboven genoemde Noodverordening.

Daarnaast zijn aandachtspunten, die in de beschikking worden genoemd:

"De gemeente vindt de gezondheid van Amsterdammers belangrijk. We gaan ervan uit dat u die mening met ons deelt en uw best doet om daar met uw activiteit(en) aan bij te dragen. Dit kan door er voor te zorgen dat er niet gerookt wordt, geen alcohol wordt geschonken en het eten en drinken gezond is."

De Buurtcoöperatie OHG onderschrijft het belang van een goede gezondheid en besteed daarom veel aandacht aan gezond eten en drinken. Daarnaast zijn roken en alcohol niet toegestaan tijdens activiteiten, die de Buurtcoöperatie OHG in de Eester organiseert.

"In het kader van het verstevigen van de sociale basis en vermaatschappelijking van de zorg heeft de gemeenteraad besloten dat de inloop dagbesteding (nu Wmo- aanvullende ondersteuning) vanaf 2023 integraal onderdeel wordt van de sociale basis. De betreffende zorgorganisaties hebben zich gecommitteerd aan deze ontwikkelopdracht. In 2021 wordt in elk stadsdeel een plan uitgewerkt om de sociale basis en de ontmoetingsfunctie van dagbesteding beter op elkaar af te stemmen. Het doel is het realiseren van een samenhangend en aanvullend ontmoetingsaanbod voor kwetsbare Amsterdammers, zodat zij meer mogelijkheid krijgen om te participeren in de eigen wijk. Aan uw organisatie wordt gevraagd mee te denken en te werken in deze ontwikkeling."

De Buurtcoöperatie OHG organiseert samen met Civic de wijktafel voor het OHG, werkt samen met het buurtteam en organiseert activiteiten voor ouderen. De Buurtbel is actief in het koppelen van buurtgenoten die een hulpvraag hebben. De Eestermobiel maakt het mogelijk voor mensen met een fysieke beperking om deel te nemen aan het maatschappelijk leven.

3. BIJLAGEN



3.1 Staat van de vaste activa

| Omschrijving | Datum | Aanschafwaarde | | | |
|--------------------------------------|-------|--|---------------------------------|------------------------------------|--|
| | | Aanschaf- fingen tot 01-01-2021 € | Inves- teringen 2021 € | Desinves- teringen 2021 € | Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021 € |
| Materiële vaste activa | | | | | |
| <i>Inventaris</i> | | | | | |
| Bamboe vloer | kpl 1 | 20-07-2018 | 2.665 | | 2.665 |
| Asus Vivobook | kpl 4 | 02-11-2018 | 899 | | 899 |
| v. Rossum Gordijnen | kpl 1 | 02-12-2018 | 2.150 | | 2.150 |
| By Bradley Deur | kpl 6 | 02-12-2018 | 950 | | 950 |
| Groenstaat Verlichting | kpl 1 | 21-12-2018 | 1.443 | | 1.443 |
| | | | <u>8.107</u> | <u>-</u> | <u>8.107</u> |
| Totaal materiële vaste activa | | | <u>8.107</u> | <u>-</u> | <u>8.107</u> |
| Totaal vaste activa | | | <u>8.107</u> | <u>-</u> | <u>8.107</u> |



Afschrijvingen

| Afschrijvingen tot 01-01-2021 | Afschrijvingen 2021 | Afschrijving desinvesteringen | Afschrijvingen t/m 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2021 | Residuwaarde | Afschrijvingspercentage |
|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|--------------|-------------------------|
| € | € | € | € | € | € | % |
| 1.307 | 533 | - | 1.840 | 825 | | 20,00 |
| 390 | 180 | - | 570 | 329 | | 20,00 |
| 895 | 430 | - | 1.325 | 825 | | 20,00 |
| 396 | 190 | - | 586 | 364 | | 20,00 |
| 587 | 289 | - | 876 | 567 | | 20,00 |
| <u>3.575</u> | <u>1.622</u> | <u>-</u> | <u>5.197</u> | <u>2.910</u> | <u>-</u> | |
| <u>3.575</u> | <u>1.622</u> | <u>-</u> | <u>5.197</u> | <u>2.910</u> | <u>-</u> | |
| <u>3.575</u> | <u>1.622</u> | <u>-</u> | <u>5.197</u> | <u>2.910</u> | <u>-</u> | |



3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

KOSTEN MET MUTATIES PER KOSTENPLAATS

| | realisatie 2021 | Begroting 2021 | Vershil 2021 | Vershil % |
|---|--------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Kostenplaats De Eester (kp 1) | | | | |
| Huur | 26.823 | 30.000 | -3.177 | -10,6% |
| Huisvestingskosten | 6.529 | - | 6.529 | |
| Energie & water | 1.367 | 4.000 | -2.633 | -65,8% |
| Personele kosten (vrijwilligersvergoeding) | 1.150 | 2.000 | -850 | -42,5% |
| Schoonmaak en onderhoudskosten | 2.812 | 4.000 | -1.188 | -29,7% |
| Belastingen & heffingen (gem. belastingen) | -1.200 | 1.300 | -2.500 | -192,3% |
| Kantoor- en organisatiekosten | 902 | 3.000 | -2.098 | -69,9% |
| Activiteiten t.b.v. actieve bewoners | 1.758 | 3.400 | -1.642 | -48,3% |
| Onderhoud & dotatie vervangingsreserve | - | 12.700 | -12.700 | |
| Afschrijvingskosten inventaris | 1.440 | - | 1.440 | |
| Kleine aanschaffingen | 387 | - | 387 | |
| Algemene kosten | 962 | - | 962 | |
| Verkoopkosten | 38 | - | 38 | |
| Consumpties en maaltijdkosten | 479 | p.m | 479 | |
| PR / communicatie / drukwerk | 396 | - | 396 | |
| Overheadverrekening | 6.401 | - | 6.401 | |
| Totaal kostenplaats De Eester | 50.245 | 60.400 | -10.155 | -16,8% |
| Kostenplaats Beheer (kp 2) | | | | |
| Inhuurkrachten | 12.744 | - | 12.744 | - |
| Administratie, ICT en beheer | 39.738 | 29.250 | 10.488 | 35,9% |
| Kosten coördinatie & ontwikkeling | 27.770 | 41.000 | -13.230 | -32,3% |
| Verkoopkosten | 2.345 | - | 2.345 | - |
| PR / communicatie / drukwerk | 19.623 | 10.000 | 9.623 | 96,2% |
| Overheadverrekening | -35.000 | -21.650 | -13.350 | 61,7% |
| Totaal kostenplaats Beheer | 67.220 | 58.600 | 8.620 | 14,7% |
| Kostenplaats Buurtbel & Wijkservicepunt (kp 4) | | | | |
| Inhuurkrachten | 49.885 | - | 49.885 | - |
| Afschrijvingskosten inventaris | 179 | - | 179 | - |
| PR / communicatie / drukwerk | 380 | - | 380 | - |
| Consumpties en maaltijdkosten | 10 | - | 10 | - |
| Administratie, ICT en beheer | 86 | - | 86 | - |
| Kosten begeleiding/coaching/training | 3.000 | - | 3.000 | - |
| Overheadverrekening | 7.631 | - | 7.631 | - |
| Totaal kostenplaats Buurtbel | 61.171 | 62.000 | -829 | -1,3% |

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

| | realisatie 2021 | Begroting 2021 | Vershil 2021 | Vershil % |
|---|--------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Kostenplaats Buurtbalie / Wij1019 (kp 5) | | | | |
| Inhuurkrachten | 22.616 | - | 22.616 | - |
| Internetkosten | 68 | - | 68 | - |
| Algemene kosten | 8 | - | 8 | - |
| Contributies en abonnementen | 1.000 | - | 1.000 | - |
| PR / communicatie / drukwerk | 5.617 | - | 5.617 | - |
| Overheadverrekening | 4.137 | - | 4.137 | - |
| Totaal kostenplaats Buurtbalie | 33.445 | 32.000 | 1.445 | 4,5% |
| Kostenplaats Duurzaamheid (kp 7) | | | | |
| Inhuurkrachten | 48.318 | - | 48.318 | - |
| Kleine aanschaffingen | 157 | - | 157 | - |
| Algemene kosten | 611 | - | 611 | - |
| PR /communicatie / drukwerk | 2.219 | - | 2.219 | - |
| Huur materieel/transportmiddelen | 272 | - | 272 | - |
| Overheadverrekening | 7.281 | - | 7.281 | - |
| Totaal kostenplaats Duurzaamheid | 58.858 | 35.000 | 23.858 | 68,2% |
| Kostenplaats Toekomstagenda 2025 kp 8) | | | | |
| Vrijwilligersvergoeding | 50 | - | 50 | - |
| Inhuurkrachten | 4.653 | - | 4.653 | - |
| Activiteiten t.b.v. actieve bewoners | 21.886 | - | 21.886 | - |
| Kleine aanschaffingen | 206 | - | 206 | - |
| Consumpties en maaltijdkosten | 146 | - | 146 | - |
| PR / communicatie / drukwerk | 1.636 | - | 1.636 | - |
| Advieskosten | 6.050 | - | 6.050 | - |
| Huur materieel/transportmiddelen | 3.815 | - | 3.815 | - |
| Overheadverrekening | 5.811 | - | 5.811 | - |
| Totaal kostenplaats Toekomstagenda | 44.254 | 80.000 | -35.746 | -44,7% |
| Kostenplaats OHG-Loop (kp 9) | | | | |
| Huur kramen/materialen | - | 4.000 | -4.000 | - |
| Totaal kostenplaats OHG-Loop | - | 4.000 | -4.000 | - |
| Kostenplaats Eesterfestival (kp 10) | | | | |
| Eesterfestival | - | 9.000 | -9.000 | - |
| Totaal kostenplaats Eesterfestival | - | 9.000 | -9.000 | - |

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

| | realisatie 2021 | Begroting 2021 | Vershil 2021 | Vershil % |
|--|--------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Kostenplaats Ouderen (kp 11) | | | | |
| Vrijwilligersvergoeding | 7.150 | - | 7.150 | - |
| Kleine aanschaffingen | 135 | - | 135 | - |
| Verkoopkosten | 254 | - | 254 | - |
| Consumpties en maaltijdkosten | 9 | - | 9 | - |
| Overheadverrekening | 1.065 | - | 1.065 | - |
| Totaal kostenplaats Ouderen | 8.613 | 7.200 | 1.413 | 19,6% |
| | | | | |
| Kostenplaats Eester Imps (kp 12) | | | | |
| Inhuurkrachten | 5.701 | - | 5.701 | - |
| Activiteiten t.b.v. actieve bewoners | 5.906 | - | 5.906 | - |
| Kosten begeleiding/coaching/training | 1.303 | - | 1.303 | - |
| Overheadverrekening | 1.822 | - | 1.822 | - |
| Totaal kostenplaats Eester Imps | 14.733 | 3.000 | 11.733 | 391,1% |
| | | | | |
| Kostenplaats Project Doen (kp 13) | | | | |
| PR / communicatie / drukwerk | 165 | - | 165 | - |
| Administratie, ICT en Beheer | 5.869 | - | 5.869 | - |
| Overheadverrekening | 852 | - | 852 | - |
| Totaal kostenplaats Project Doen | 6.885 | - | 6.885 | - |



3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

TOTALE KOSTEN EN OPBRENGSTEN PER KOSTENPLAATS

| | realisatie 2021 | Begroting 2021 | Vershil 2021 | Vershil % |
|---|--------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| Kostenplaats De Eester (kp 1) | | | | |
| Kosten | 50.245 | 60.400 | -10.155 | -16,8% |
| Opbrengsten | -54.482 | -68.000 | 13.518 | -19,9% |
| Totaal kostenplaats De Eester | -4.237 | -7.600 | 3.363 | -44,3% |
| Kostenplaats Beheer (kp 2) | | | | |
| Kosten | 67.220 | 58.600 | 8.620 | 14,7% |
| Opbrengsten | -52.717 | -51.000 | -1.717 | 3,4% |
| Totaal kostenplaats Beheer | 14.503 | 7.600 | 6.903 | 90,8% |
| Kostenplaats Buurtbel & Wijkservicepunt (kp 4) | | | | |
| Kosten | 61.171 | 62.000 | -829 | -1,3% |
| Opbrengsten | -52.000 | -62.000 | 10.000 | -16,1% |
| Totaal kostenplaats Buurtbel | 9.171 | - | 9.171 | - |
| Kostenplaats Buurtbalie / Wij1019 (kp 5) | | | | |
| Kosten | 33.445 | 32.000 | 1.445 | 4,5% |
| Opbrengsten | -33.128 | -32.000 | -1.128 | 3,5% |
| Totaal kostenplaats Buurtbalie | 317 | - | 317 | - |
| Kostenplaats Duurzaamheid (kp 7) | | | | |
| Kosten | 58.858 | 35.000 | 23.858 | 68,2% |
| Opbrengsten | -58.191 | -35.000 | -23.191 | 66,3% |
| Totaal kostenplaats Duurzaam | 667 | - | 667 | - |

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

| | realisatie 2021 | Begroting 2021 | Vershil 2021 | Vershil % |
|--|--------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| Kostenplaats Toekomstagenda 2025 (kp 8) | | | | |
| Kosten | 44.254 | 80.000 | -35.746 | -44,7% |
| Opbrengsten | -46.803 | -80.000 | 33.197 | -41,5% |
| Totaal kostenplaats Toekomstagenda | -2.549 | - | -2.549 | - |
| Kostenplaats OHG-Loop (kp 9) | | | | |
| Kosten | - | 4.000 | -4.000 | - |
| Opbrengsten | - | -4.000 | 4.000 | - |
| Totaal kostenplaats OHG-Loop | - | - | - | - |
| Kostenplaats Eesterfestival (kp 10) | | | | |
| Kosten | - | 9.000 | -9.000 | - |
| Opbrengsten | - | -4.500 | 4.500 | - |
| Totaal kostenplaats Eesterfestival | - | 5.500 | -5.500 | - |
| Kostenplaats Ouderen (kp 11) | | | | |
| Kosten | 8.613 | 7.200 | 1.413 | 19,6% |
| Opbrengsten | -13.167 | -7.200 | -5.967 | 82,9% |
| Totaal kostenplaats Ouderen | -4.553 | - | -4.553 | - |
| Kostenplaats Eester Imps (kp 12) | | | | |
| Kosten | 14.733 | 3.000 | 11.733 | 391,1% |
| Opbrengsten | -16.536 | -3.000 | -13.536 | 451,2% |
| Totaal kostenplaats Eester Imps | -1.803 | - | -1.803 | - |
| Kostenplaats Project Doen (kp 13) | | | | |
| Kosten | 6.885 | - | 6.885 | - |
| Opbrengsten | -5.904 | - | -5.904 | - |
| Totaal kostenplaats Project Doen | 981 | - | 981 | - |

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

Toelichting bijlage

Voor zover nodig worden eventuele verschillen tussen realisatie en begroting hieronder toegelicht. De toelichting begint echter met de verschillen die met name voortvloeien uit de invloed van de corona-crisis op de bedrijfsvoering van de Buurtcoöperatie OHG. Daarna volgt de toelichting per kostenplaats.

Corona

De volgende posten bleven door m.n de corona-crisis in de realisatie duidelijk achter bij de begroting:

- activiteiten voor actieve bewoners (kostenplaats Eester)
- verhuurinkomsten (kostenplaats Eester)
- Toekomstagenda 2025 (gedeeltelijk doorgeschoven naar volgende jaren)
- OHG-loop (ging niet door)
- Eesterfestival (ging niet door)

Hoewel de Eester met de nodige maatregelen zoveel mogelijk open en/of bereikbaar bleef voor individuele bewoners met hun vragen en zorgen, konden groepsactiviteiten zoals Samen Eten en evenementen als de OHG-loop en het Eesterfestival niet doorgaan.

Ook de verhuur van ruimtes in de Eester lag in 2021 opnieuw enkele maanden stil. OHG-loop en Eesterfestival zouden met eigen inkomsten en een onttrekking aan de algemene reserve dekkend zijn geweest, waardoor het effect van het niet-doorgaan op de exploitatie gering is.

Het effect van het niet doorgaan van de activiteiten voor actieve bewoners en de lagere verhuurinkomsten op de exploitatie is naar schatting per saldo circa € -14.000.

Eester

Voor de kostenplaats de Eester is de realisatie € 10.155 lager dan de begroting. Dit komt onder meer omdat een aantal kosten lager zijn uitgevallen door minder gebruik en activiteiten door de coronacrisis (zie ook onder Corona). Het grootste verschil betreft de post Onderhoud en dotatie vervangingsreserve. Een toevoeging aan een reserve kan alleen vanuit het resultaat, niet vanuit de lopende rekening. Vanaf 2022 wordt deze post niet meer in de begroting opgenomen.

Beheer

De realisatie is voor de kostenplaats Beheer hoger dan de begroting. Dit komt m.n. door hogere personele kosten dan begroot en daarnaast hogere kosten voor PR, communicatie en drukwerk. In lijn met deze hogere kosten, is ook een hoger bedrag (€ 13.350) aan overhead doorbelast aan de projecten en activiteiten. Per saldo is de realisatie voor deze kostenpost € 8.721 hoger dan de begroting.

Buurtbel & Wijkservicepunt

Bij Buurtbel & Wijkservicepunt waren de kosten in lijn met de begroting, maar bleven de opbrengsten achter. Begroot was € 62.000, maar de subsidie was € 52.000.

Buurtbalie / Wij1019

Bij de Buurtbalie waren de kosten en opbrengsten in evenwicht, met een lichte overschrijding van beide posten.

Duurzaamheid

Door een subsidie van de gemeente plus een opdracht van de gemeente op het terrein van duurzaamheid, waarmee geen rekening is gehouden in de begroting, vielen de opbrengsten en daarop aansluitend ook de kosten met circa € 23.000 hoger uit.

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

Toekomstagenda 2025

De activiteiten voor Toekomstagenda 2025 in het boekjaar zijn, onder meer door de coronacrisis lager uitgekapt dan waarmee in de begroting rekening is gehouden (€ 46.979 versus € 80.000).

OHG-Loop en Eesterfestival

Door Corona hebben deze activiteiten geen doorgang kunnen vinden.

Ouderen

Voor de kostenplaats Ouderen zijn er lichte overschrijdingen van de kosten en opbrengsten.

Eester Imps

Door een andere invulling in samenwerking met een andere welzijnsinstelling zijn voor deze activiteit de kosten € 11.733 en de opbrengsten per saldo € 12.793 hoger uitgevallen dan begroot.

Project Doen

Van de uit 2020 doorgeschoven subsidie van Stichting Doen is in 2021 € 6.885 besteed. Dit was niet begroot.

