

Buurtcoöperatie OHG

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

Jaarrekening 2023



Buurtcoöperatie OHG

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

Jaarrekening 2023

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 2023	9
2.2	Winst- en verliesrekening over 2023	11
2.3	Toelichting op de jaarrekening	12
2.4	Toelichting op de balans	16
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	20

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	26
3.2	Overzicht kostenplaatsen en begroting	28



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Referentie: WPG
Betreft: jaarrekening 2023

Amsterdam, 23-05-2024

Geachte bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 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 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 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
Vennoot

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 2 van de statuten als volgt omschreven:

- Het leggen van verbinding tussen bewoners en buurten van het Oostelijk Havengebied en het bevorderen van de onderlinge samenhang en betrokkenheid.
- Het ontwikkelen en in stand houden van een actieve vorm van burenhulp in het Oostelijk Havengebied, zodat mensen zo lang mogelijk in hun eigen buurt kunnen blijven wonen en regie kunnen blijven voeren over hun eigen leven.
- Het zich op initiatief van bewoners inzetten voor de vergroening en verduurzaming van het Oostelijk Havengebied, met speciale aandacht voor energiebesparing, het isoleren van woningen en het lokaal opwekken van duurzame energie, onder meer gericht op alternatieven voor de huidige fossiele warmtevoorzieningen in het gebied.
- De vereniging wil dit bereiken door een stimulerende en faciliterende rol te vervullen voor initiatieven van bewoners en een initiërende, regisserende en coördinerende rol te vervullen naar zowel (professionele) aanbieders van zorg of diensten, als ook naar vrijwilligers uit de buurt.
- De vereniging wil zo min mogelijk afhankelijk zijn van subsidies en zal daartoe activiteiten ondernemen, bijvoorbeeld verhuur van ruimte, om financiële middelen te genereren, die ten goede komen aan de doelstelling.

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.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	477.201	100,0%	377.285	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	477.201	100,0%	377.285	100,0%
Lonen en salarissen	46.777	9,8%	-	0,0%
Sociale lasten	8.743	1,8%	-	0,0%
Pensioenlasten	3.970	0,8%	-	0,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.288	0,3%	1.622	0,4%
Overige personeelskosten	268.258	56,2%	264.613	70,1%
Huisvestingskosten	55.952	11,7%	36.472	9,7%
Algemene kosten	93.090	19,5%	75.062	19,9%
Som der kosten	478.078	100,1%	377.769	100,1%
Bedrijfsresultaat	-877	-0,1%	-484	-0,1%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	292	0,1%	-	0,0%
Som der financiële baten en lasten	292	0,1%	-	0,0%
Resultaat	-585	0,0%	-484	-0,1%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 101. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	99.916	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	292	
<i>Daling van:</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	334	
		100.542
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Lonen en salarissen	46.777	
Sociale lasten	8.743	
Pensioenlasten	3.970	
Overige personeelskosten	3.645	
Huisvestingskosten	19.480	
Algemene kosten	18.028	
		100.643
Daling resultaat		101

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.

	2023	2022	2021	2020
	€	€	€	€
Netto-omzet	477.201	377.285	332.926	290.204
Bruto bedrijfsresultaat	477.201	377.285	332.926	290.204
Lonen en salarissen	46.777	-	-	-
Sociale lasten	8.743	-	-	-
Pensioenlasten	3.970	-	-	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.288	1.622	1.622	1.622
Overige personeelskosten	268.258	264.613	213.891	176.135
Huisvestingskosten	55.952	36.472	36.331	34.868
Algemene kosten	93.090	75.062	93.582	84.673
Som der kosten	478.078	377.769	345.426	297.298
Bedrijfsresultaat	-877	-484	-12.500	-7.094
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	292	-	-	-
Som der financiële baten en lasten	292	-	-	-
Resultaat	-585	-484	-12.500	-7.094

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 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorderingen	2.872		47.623	
Liquide middelen	<u>226.687</u>		<u>135.819</u>	
Totaal vlottende activa		229.559		183.442
Af: kortlopende schulden		<u>133.289</u>		<u>84.875</u>
Werkkapitaal		96.270		98.567
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	-		1.288	
Financiële vaste activa	<u>3.000</u>		<u>-</u>	
		3.000		1.288
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>99.270</u>		<u>99.855</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>99.270</u>		<u>99.855</u>
		<u>99.270</u>		<u>99.855</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2023 ten opzichte van 31 december 2022 gedaald met € 2.297.

2. JAARREKENING



2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	-	-	1.288	1.288
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige effecten	3.000	3.000	-	-
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	2.660		28.236	
Overige vorderingen	-		19.387	
Overlopende activa	212		-	
		2.872		47.623
<i>Liquide middelen</i>		226.687		135.819
Totaal activazijde		<u>232.559</u>		<u>184.730</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23-05-2024

Amsterdam,
Buurtcoöperatie OHG

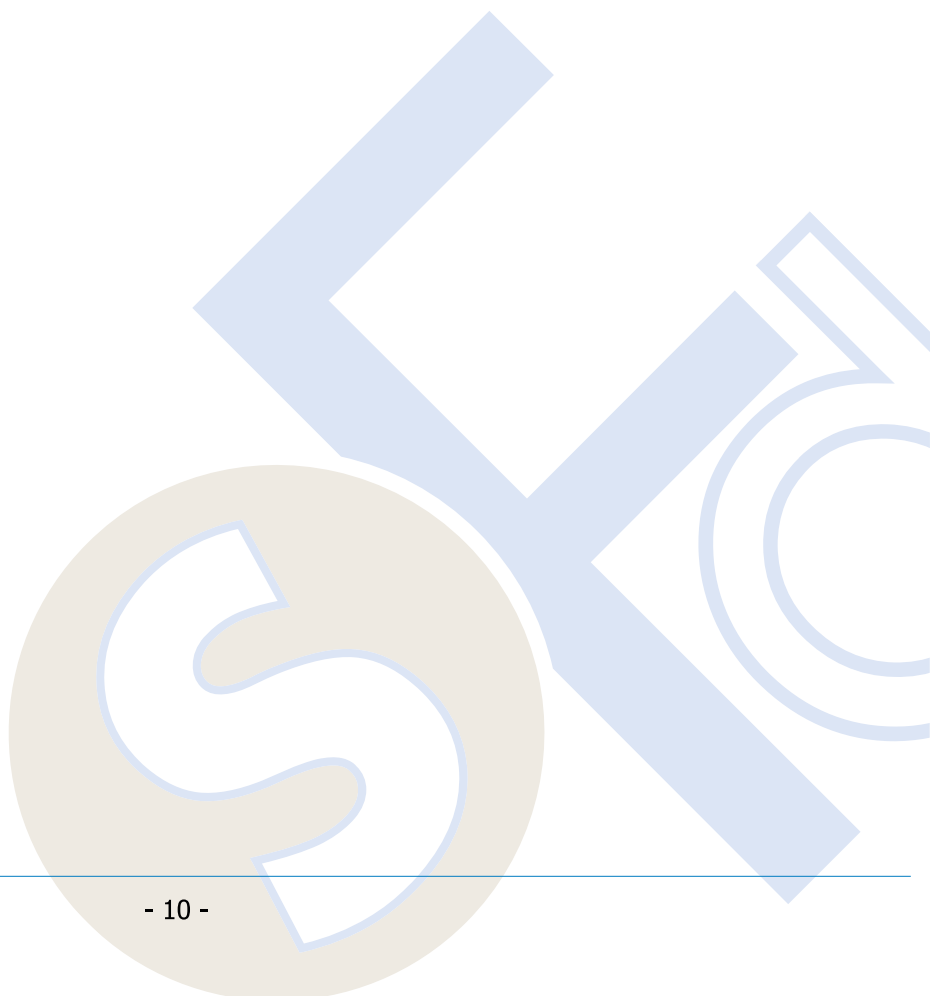
2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserve vloer en vervanging inventaris	43.750		45.038	
Overige reserves	53.865		53.162	
Bestemmingsreserve Buurtloop	1.655		1.655	
		99.270		99.855
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	12.243		12.479	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.609		-	
Overige schulden	2.147		-	
Overlopende passiva	110.290		72.396	
		133.289		84.875
Totaal passivazijde		<u>232.559</u>		<u>184.730</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23-05-2024

Amsterdam,
Buurtcoöperatie OHG

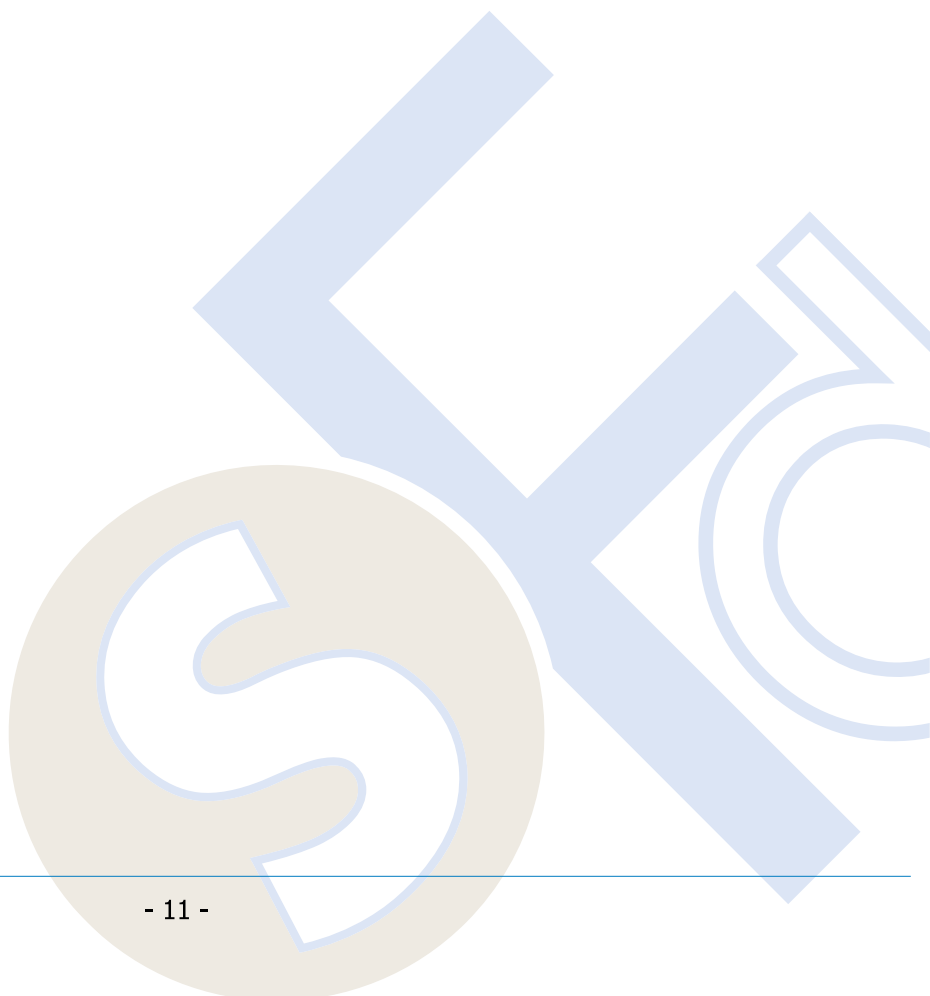


2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet		477.201		377.285
Bruto bedrijfsresultaat		477.201		377.285
Lonen en salarissen	46.777		-	
Sociale lasten	8.743		-	
Pensioenlasten	3.970		-	
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.288		1.622	
Overige personeelskosten	268.258		264.613	
Huisvestingskosten	55.952		36.472	
Algemene kosten	93.090		75.062	
Som der kosten		478.078		377.769
Bedrijfsresultaat		-877		-484
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	292		-	
Som der financiële baten en lasten		292		-
Resultaat		-585		-484

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 23-05-2024

Amsterdam,
Buurtcoöperatie OHG



2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

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

- Het leggen van verbinding tussen bewoners en buurten van het Oostelijk Havengebied en het bevorderen van de onderlinge samenhang en betrokkenheid.
- Het ontwikkelen en in stand houden van een actieve vorm van burenhulp in het Oostelijk Havengebied, zodat dat mensen zo lang mogelijk in hun eigen buurt kunnen blijven wonen en regie kunnen blijven voeren over hun eigen leven.
- Het zich op initiatief van bewoners inzetten voor de vergroening en verduurzaming van het Oostelijk Havengebied, met speciale aandacht voor energiebesparing, het isoleren van woningen en het lokaal opwekken van duurzame energie, onder meer gericht op alternatieven voor de huidige fossiele warmtevoorzieningen in dit gebied.
- De vereniging wil dit bereiken door een stimulerende en faciliterende rol te vervullen voor initiatieven van bewoners en een initiërende, regisserende en coördinerende rol te vervullen naar zowel (professionele) aanbieders van zorg of diensten, als ook naar vrijwilligers uit de buurt.
- De vereniging wil zo min mogelijk afhankelijk zijn van subsidies en zal daartoe activiteiten ondernemen, bijvoorbeeld verhuur van ruimte, om financiële middelen te genereren, die ten goede komen aan de doelstelling.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar activiteiten 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.

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.

Financiële vaste activa

Overige effecten

De waarderingsgrondslagen van de overige effecten opgenomen onder de financiële vaste activa zijn gelijk aan de waarderingsgrondslagen voor de effecten onder de vlottende activa. Daarom wordt hiervoor verwezen naar de toelichting Effecten.

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.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

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.

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.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Inventaris
	€
Aanschafwaarde	8.107
Cumulatieve afschrijvingen	-6.819
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.288</u>
Afschrijvingen	-1.288
Mutaties 2023	<u>-1.288</u>
Aanschafwaarde	8.107
Cumulatieve afschrijvingen	-8.107
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>

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

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

Financiële vaste activa

Overige effecten

Eester obligaties

3.000 -

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	2.660	28.236

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

R/C Stichting De Eester	-	19.387
-------------------------	---	--------

Doel: Deze post bevat het saldo van enerzijds de kosten, die de Buurtcoöperatie OHG heeft gemaakt voor de voorbereiding van de aankoop van de Eester door de vanuit de Buurtcoöperatie OHG Stichting de Eester, inclusief de crowdfunding actie en publiciteit, en anderzijds de giften en donaties die de Buurtcoöperatie OHG hiervoor heeft ontvangen van buurtbewoners.

R/C Stichting De Eester

Stand per 1 januari	19.387	-
Mutatie	-19.387	19.387
Stand per 31 december	-	19.387

Overlopende activa

Vooruitbetaalde posten	212	-
------------------------	-----	---

Liquide middelen

NL88INGB0006868849	62.243	132.964
NL57INGB0008042040	13.764	2.137
Spaarrekening ING	150.292	-
Kas OHG-loop	306	306
Kas Algemeen	82	412
	226.687	135.819

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2023 €	2022 €
Bestemmingsreserve vloer en vervanging inventaris		
Stand per 1 januari	45.038	46.660
Afschrijving vloer en inventaris	-1.288	-1.622
Stand per 31 december	<u>43.750</u>	<u>45.038</u>

Doel: dekking van afschrijvingskosten en vervanging inventaris
Ingaande 2021 vindt er geen dotatie meer plaats.

De Buurtcoöperatie OHG heeft in 2023 besloten om de Eester te gaan verbouwen/verduurzamen en daarbij de indeling en inventaris aan te passen. De verbouwing is eind 2023 gestart en zal naar verwachting in 2024 worden afgerond.

Overige reserves

Stand per 1 januari	53.162	52.024
Uit voorstel resultaatbestemming	-585	-484
Mutatie vanuit bestemmingsreserve vloer en vervanging inventaris	1.288	1.622
Stand per 31 december	<u>53.865</u>	<u>53.162</u>

Doel:
Het waarborgen van de continuïteit ingeval van tijdelijke sterk terugvallende opbrengsten en om zeker te stellen dat de Buurtcoöperatie OHG ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Deze reserves zijn/word opgebouwd in de jaren waarin de jaarrekening een overschot geeft. De huidige beleidslijn van het bestuur is een reserve t.b.v. de continuïteit op termijn van maximaal 1,5 maal de totale jaarlijkse kosten van de werkorganisatie.

Bestemmingsreserve OHG-Loop

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

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Handelscrediteuren		
Crediteuren	12.243	12.479
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.149	-
Premies pensioen	7.460	-
	8.609	-
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	1.149	-
<i>Premies pensioen</i>		
Pensioenen	7.460	-
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	2.147	-
Overlopende passiva		
Transitore posten	7.185	15.768
Vooruitontvangen subsidies	71.425	40.937
Vooruitontvangen lidmaatschap	-	135
Nog te betalen accountantskosten	7.680	7.000
Vooruitontvangen donaties	-	2.000
Vooruitontvangen fondsen/projectbijdragen	24.000	6.556
	110.290	72.396

Huurverplichtingen

De vereniging heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie C. van Eesterenlaan 266-268, 302-306 te Amsterdam. De huurverplichting bedraagt € 33.330,- per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2023, met voortzetting van aansluitende perioden van telkens zes maanden.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023 €	2022 €
Netto-omzet		
De Eester (kp 1)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-033660 - exploitatie)	42.000	40.000
Sociale verhuur	12.080	13.411
Commerciële verhuur	4.338	2.409
Opbrengst deelname/cursusgeld	366	
Opbrengst overig	1.222	800
Totaal de Eester	<u>60.006</u>	<u>56.620</u>
Beheer (kp 2)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-033660 - beheer e.d.)	42.300	41.000
Lidmaatschap, incl M2 vrienden	16.134	8.491
Sponsoring beheer	115	244
Totaal Beheer	<u>58.549</u>	<u>49.735</u>
Eettafel (kp 3)		
Eigen bijdrage deelnemers	287	
Totaal Eettafel	<u>287</u>	<u>-</u>
Buurtbel (kp 4)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-033660)	<u>63.575</u>	<u>62.000</u>
Buurtbalie / Wij1019 (kp 5)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-033660)	29.000	37.800
Subsidie ontw 2022 Buurtbalie	15.000	5.000
St Meevaart-Onderb Ibbalie 2021	6.556	
Totaal Buurtbalie / Wij1019	<u>50.556</u>	<u>42.800</u>
Lohuizen (kp 6)		
Inkooporder 516006	7.480	-
Totaal Lohuizen	<u>7.480</u>	<u>-</u>
Duurzaamheid (kp 7)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-031724)	30.000	30.000
Duurzaamheidsinitiatief	1.950	
Subsidie gemeente Amsterdam (2022-03461)	-	1.100
Opbrengst donaties	1.080	1.111
Totaal Duurzaamheid	<u>33.030</u>	<u>32.211</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2.023 €	2.022 €
Toekomstagenda 2025 (kp 8)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-026403)	10.101	13.000
Oost begr - donaties/giften	-	982
Oost begr - opbr overige	-	105
Totaal Toekomstagenda 2025	<u>10.101</u>	<u>14.087</u>
Eesterfestival (kp 10)		
Subsidie gemeente (2023/01919)	5.000	-
Donaties/giften	19.240	-
Eigen bijdrage deelnemers	2.462	-
Totaal Eesterfestival	<u>26.702</u>	<u>-</u>
Ouderen (kp 11)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-033660)	17.000	7.200
Opbrengst deelname e.d.	5.487	3.146
Totaal Ouderen	<u>22.487</u>	<u>10.346</u>
Eester Imps (kp 12)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-033660)	28.500	28.500
Opbrengst deelname e.d.	6.780	9.595
Opbrengst overige	-	3.000
Totaal Eester Imps	<u>35.280</u>	<u>41.095</u>
Eestermobiel (kp 14)		
Subsidie gemeente Amsterdam (SBA-036710)	-	5.000
Bijdragen vermogensfondsen	-	7.500
Opbrengst eigen bijdrage	562	357
Opbrengst donaties/giften	1.500	1.500
Totaal Eestermobiel	<u>2.062</u>	<u>14.357</u>
Energiecommissie (kp 15)		
Subsidie 2021/02653 (SBA-031084)	-	39.000
Subsidie 2022/02653-SBA 031084	-	2.651
Subsidie verk. Klimaatneutr buurt (2020)	-	750
Inf. En act. B-bew.(i.o. 287236)	9.922	9.922
Totaal Energiecommissie	<u>9.922</u>	<u>52.323</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2.023 €	2.022 €
Zeester (kp 16)		
Subsidie exploitatie stadsdeel	5.000	
Opbrengst deelname/cususgeld	50	150
Opbrengst theatervoorstellingen	3.635	1.563
Donaties/giften	5.000	
Totaal Zeester	<u>13.685</u>	<u>1.713</u>
Aankoop/verbouwing (kp 17)		
Subsidie exploitatie stadsdeel	40.758	-
Bijdrage RCOAK	35.000	-
Opbrengst donaties	710	
Giften obligaties st de Eester	3.000	-
Totaal Aankoop/verbouwing	<u>79.468</u>	<u>-</u>
Gereedschapsuitleen (kp 18)		
Gereedschapsuitleen	2.936	-
Duurzaamheidsinitiatief	1.000	-
Overige opbrengsten	75	-
Totaal Gereedschapsuitleen	<u>4.011</u>	<u>-</u>
Totaal opbrengst 2023	<u>477.201</u>	<u>377.285</u>

De netto-omzet over 2023 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 26,5% gestegen.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2.023 €	2.022 €
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	43.312	-
Vakantietoeslag	3.465	-
	<u>46.777</u>	<u>-</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>8.743</u>	<u>-</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>3.970</u>	<u>-</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>1.288</u>	<u>1.622</u>
Personele kosten		
Vrijwilligersvergoeding	11.880	8.150
Kosten begeleiding/coaching/training	48.104	43.872
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	26.426	6.750
Inhuurkrachten	181.848	205.841
	<u>268.258</u>	<u>264.613</u>
Huisvestingskosten		
Huur en aanpassingen onroerend goed	48.901	30.371
Gemeentelijke belastingen	-329	-56
Gas, water en elektra	3.538	2.534
Schoonmaak en onderhoudskosten	3.842	3.623
	<u>55.952</u>	<u>36.472</u>
Kantoor- en algemene kosten		
Administratie, ICT en Beheer	48.188	21.781
PR kosten	30.882	27.438
Algemene kosten	1.094	3.170
Zakelijke verzekeringen	2.562	-
Consumpties en maaltijdkosten	3.656	3.567
Huur kramen/materialen	5.503	17.971
Internetkosten	1.205	1.135
	<u>93.090</u>	<u>75.062</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate	<u>292</u>	<u>-</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 waren gemiddeld 1,5 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband.

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

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 Buurtcoöperatie de Eester - sociale basis- 2023" met kenmerk "2022/04936" is als specifieke aanvullende verplichting opgenomen voor de Eester Imps:

In uw BTO-programma dienen alle vijf de Brede Talent Ontwikkeling thema's aan bod te komen. De betreffende talentthema's zijn: Sport & Gezondheid, Kunst en Cultuur, Natuur en Techniek, Media en Communicatie en Burgerschap en Beroepsoriëntatie.

Voor kinderen met een stadspas is deelname gratis en ook voor kinderen met een speciaal advies hiervoor van de Ouder en Kind adviseur.

Daarnaast is een aandachtspunt, die in de beschikking wordt genoemd:

"Amsterdam biedt veel extra's voor bewoners met weinig geld. Zoals scholierenvergoeding, stadspas of gratis openbaar vervoer voor ouderen. Deze regelingen zijn voor Amsterdammers met een uitkering, maar ook voor werkenden in loondienst en zelfstandigen met een laag inkomen. Medewerkers van de gemeente komen graag naar uw bijeenkomst of activiteit om voorlichting te geven over deze regelingen. Zij delen informatiemateriaal uit en beantwoorden vragen. Ook kunnen uw eigen medewerkers een presentatie krijgen over deze regelingen. Wij verzoeken u om onze voorlichters in te zetten en dit te vermelden in uw verantwoording."

De Buurtcoöperatie OHG heeft veel aandacht voor bewoners met weinig geld onder meer door het geven van voorlichting en ondersteuning, maar ook bij de organisatie van activiteiten. Veel informatie is beschikbaar in de Eester en op de website. Specifieke regelingen t.b.v. basisschoolleerlingen staan niet alleen op de website, maar worden ook vermeld in de Eester Imps nieuwsbrief.

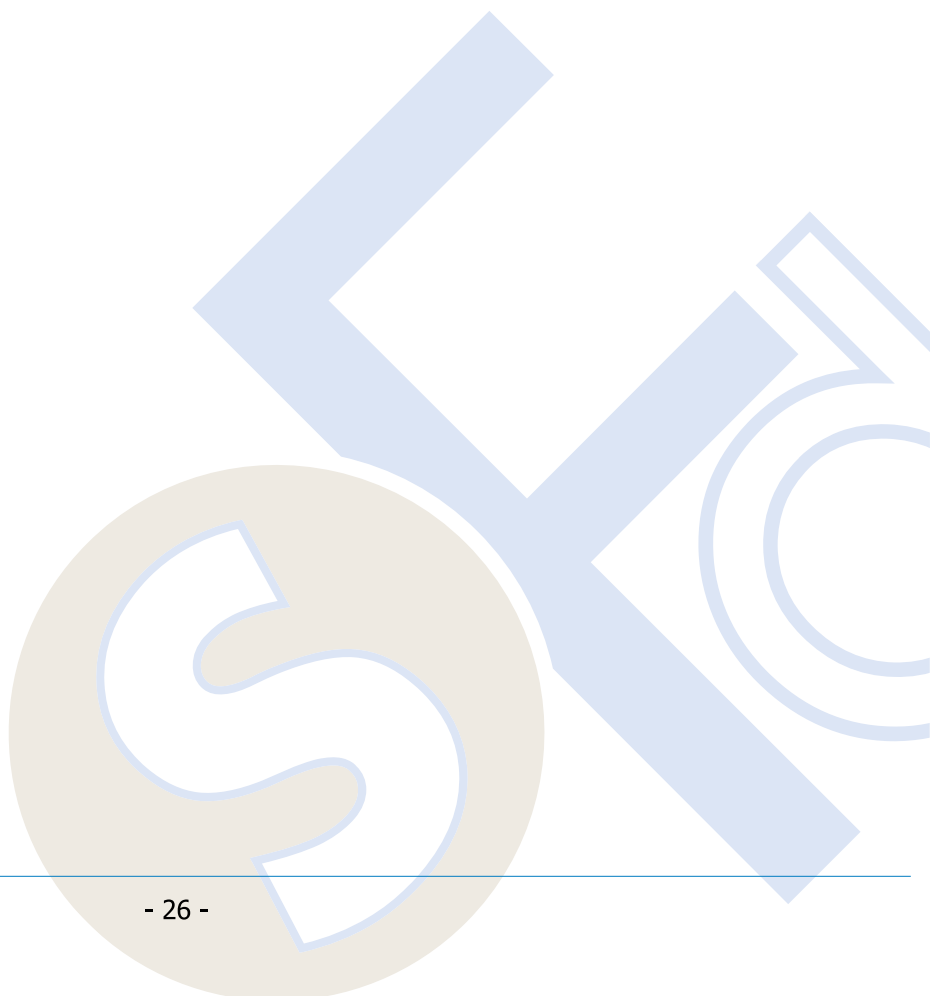
De Buurtbel biedt concrete ondersteuning. Het Buurtteam en Civic zijn daarbij onder meer onze partners. Samen met Civic worden huisbezoeken 75+ gedaan. De relevante regelingen komen daarbij aan de orde.

3. BIJLAGEN



3.1 Staat van de vaste activa

			Aanschafwaarde			
Omschrijving		Datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2023	Inves- teringen 2023	Desinves- teringen 2023	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2023
			€	€	€	€
Materiële vaste activa						
Inventaris						
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
			8.107	-	-	8.107
Totaal materiële vaste activa			8.107	-	-	8.107
Totaal vaste activa			8.107	-	-	8.107



Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2023	Afschrij- vingen 2023	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2023	Boekwaarde per 31-12-2023	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
2.373	292	-	2.665	-		20,00
750	149	-	899	-		20,00
1.755	395	-	2.150	-		20,00
776	174	-	950	-		20,00
1.165	278	-	1.443	-		20,00
<u>6.819</u>	<u>1.288</u>	<u>-</u>	<u>8.107</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
<u>6.819</u>	<u>1.288</u>	<u>-</u>	<u>8.107</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
<u>6.819</u>	<u>1.288</u>	<u>-</u>	<u>8.107</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
<i>Sociale basis: Buurtruimte De Eester</i>			
De Eester (kp 1)			
Personele kosten medewerkers	-	-	-
Personele kosten (vrijwilligersvergoeding)	1.335	2.070	1.350
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	7.808	3.700	5.188
Huisvestingskosten	393	-	-
Belastingen & heffingen (gemeente belastingen)	-329	1.030	-56
Energie & water	3.538	6.360	2.534
Huur	33.330	31.000	30.371
Schoonmaak	3.842	4.130	3.623
Kantoor- en organisatiekosten	-	2.900	-
Onderhoud	-	2.060	-
Afschrijvingskosten inventaris	1.138	1.500	1.440
Kleine aanschaffingen	-	-	-
Algemene kosten	169	-	960
Dagelijkse boodschappen	2.969	600	1.813
PR / communicatie / drukwerk	3.306	-	2.778
Overheadverrekening	6.373	5.150	5.945
Subtotaal Eester	<u>63.872</u>	<u>60.500</u>	<u>55.945</u>

Sociale basis: Beheer

Beheer (kp 2)			
Personele kosten medewerkers	9.348	-	-
Inhuurkrachten	43.175	42.300	51.692
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	1.440	-	623
Internet- en telefoonkosten	1.205	-	1.116
Bedrijfsverzekeringen	2.562	-	-
Verkoopkosten	-	-	-
PR / communicatie / drukwerk	918	10.300	9.741
Dienstverleners algemeen	23.429	36.200	18.041
Rente opbrengsten	-292	-	-
Kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)	-	-	2.200
Eesterkrant	-	6.200	-
Overheadverrekening	-35.000	-22.500	-35.000
Subtotaal Beheer	<u>46.785</u>	<u>72.500</u>	<u>48.412</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
<i>Sociale basis: Activiteiten en projecten</i>			
Buurtbel & Wijkservicepunt (kp 4)			
Personele kosten medewerkers	21.932	-	-
Inhuurkrachten	34.311	-	56.995
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	-	-	216
Afschrijvingskosten inventaris	150	-	180
Algemene kosten	20	-	-
Dagelijkse boodschappen	-	-	-
PR / communicatie / drukwerk	381	-	-50
Dienstverleners algemeen	110	-	108
Kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)	315	-	-
Overheadverrekening	6.355	-	6.831
Subtotaal Buurtbel	63.575	64.000	64.280
Buurtbalie / Wij1019 (kp 5)			
Personele kosten medewerkers	18.861	-	-
Inhuurkrachten	24.679	-	32.945
Internet- en telefoonkosten	-	-	19
Algemene kosten	-	-	-
Contributies en abonnementen	-	-	-
Dagelijkse boodschappen	-	-	53
PR / communicatie / drukwerk	-	-	918
Dienstverleners algemeen	2.485	-	2.120
Kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)	-	-	3.049
Overheadverrekening	5.112	-	4.650
Subtotaal Buurtbalie	51.137	39.000	43.755
Ouderen (kp 11)			
Vrijwilligersvergoeding	5.700	-	6.800
Inhuurkrachten	12.866	-	-
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	589	-	-
Kleine aanschaffingen	-	-	-
Algemene kosten	904	-	192
Verkoopkosten	-	-	-
PR / communicatie / drukwerk	150	-	-
Kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)	-	-	1.747
Overheadverrekening	2.211	-	1.039
Subtotaal ouderen	22.420	22.000	9.778
<i>Subtotaal sociale basis act. En projecten</i>	137.132	125.000	117.813

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
<i>Overige activiteiten en projecten</i>			
Duurzaamheid (KP 7)			
Vrijwilligersvergoeding	1.000	-	-
Inhuurkrachten	25.495	-	26.366
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	99	-	177
Kleine aanschaffingen	-	-	-
Algemene kosten	-	-	419
PR / communicatie / drukwerk	1.468	-	112
Huur materieel/transportmiddelen	847	-	625
Overheadverrekening	3.211	-	3.294
Subtotaal Duurzaamheid	<u>32.120</u>	<u>31.000</u>	<u>30.992</u>
Gereedschapsuitleen OHG/IB (KP 18)			
Inhuurkrachten	630	-	-
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	1.051	-	-
PR / communicatie / drukwerk	1.559	-	-
Dienstverleners algemeen	370	-	-
Overheadverrekening	401	-	-
Subtotaal Gereedschapsuitleen OHG/IB	<u>4.011</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Energiecommissie (kp 15)			
Inhuurkrachten	9.292	-	24.393
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	474	-	75
Algemene kosten	-	-	645
Dagelijkse boodschappen	-	-	335
PR / communicatie / drukwerk	411	-	405
Huur materieel/transportmiddelen	-	-	68
Begeleiding/coaching/training (incidenteel)	-	-	19.312
Overheadverrekening	1.023	-	5.378
Subtotaal Energiecommissie	<u>11.200</u>	<u>-</u>	<u>50.610</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2.023	Begroting 2.023	Realisatie 2.022
Toekomstagenda (kp 8)			
Vrijwilligersvergoeding	-	-	-
Inhuurkrachten	7.679	-	3.049
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	-	-	422
Kleine aanschaffingen	-	-	-
Algemene kosten	-	-	762
Dagelijkse boodschappen	-	-	1.248
PR / communicatie / drukwerk	1.412	-	2.475
Advieskosten	-	-	-
Huur materieel/transportmiddelen	-	-	2.805
Dienstverleners algemeen	-	-	1.513
Kosten begeleiding/coaching/training	-	-	121
Overheadverrekening	- 1.010	-	1.474
Subtotaal Toekomstagenda	<u>10.101</u>	<u>-</u>	<u>13.870</u>
OHG-loop (kp 9)			
Huur kramen/materialen	-	-	-
Subtotaal OHG-loop	<u>-</u>	<u>4.200</u>	<u>-</u>
Eesterfestival (kp 10)			
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	9.779	-	-
Dagelijkse boodschappen	286	-	-
PR / communicatie / drukwerk	6.135	-	-
Huur materieel/transportmiddelen	1.434	-	-
Kosten begeleiding/coaching/training	11.545	-	-
Overheadverrekening	3.241	-	-
Subtotaal Eesterfestival	<u>32.419</u>	<u>9.600</u>	<u>-</u>
Eester Imps (kp 12)			
Personele kosten medewerkers	9.349	-	-
Inhuurkrachten	5.800	-	9.420
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	211	-	50
Algemene kosten	-	-	191
PR / communicatie / drukwerk	534	-	11.059
Kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)	15.916	-	17.103
Overheadverrekening	3.533	-	4.497
Subtotaal Eester Imps	<u>35.343</u>	<u>41.000</u>	<u>42.319</u>
Eettafel (kp 3)			
Dagelijkse boodschappen	401	-	52
Overheadverrekening	45	-	6
Subtotaal Eettafel	<u>446</u>	<u>1.200</u>	<u>58</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2.023	Begroting 2.023	Realisatie 2.022
Eestermobiel (kp 14)			
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	119	-	-
Huur materieel/transportmiddelen	3.222	-	14.473
Overheadverrekening	371	-	1.721
Subtotaal Eestermobiel	<u>3.712</u>	<u>3.500</u>	<u>16.194</u>
Lohuizen (kp 6)			
Inhuurkrachten	6.759	-	-
Overheadverrekening	751	-	-
Subtotaal Lohuizen	<u>7.509</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Project Doen (kp 13)			
PR / communicatie / drukwerk	-	-	-
Administratie, ICT en Beheer	-	-	-
Overheadverrekening	-	-	-
Subtotaal Project Doen	<u>-</u>	<u>30.000</u>	<u>-</u>
Zeester (kp 16)			
Vrijwilligersvergoeding	3.845	-	980
Inhuurkrachten	3.200	-	-
Activiteiten t.b.v. actieve bewoners	4.857	-	-
Consumpties en maaltijdkosten	-	-	65
Dienstverleners algemeen	400	-	-
Kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)	-	-	340
Overheadverrekening	1.366	-	165
Subtotaal Zeester	<u>13.668</u>	<u>-</u>	<u>1.550</u>
Aankoop/verbouwing de Eester (kp 17)			
Inhuurkrachten	7.962	-	-
Huisvestingskosten	15.177	-	-
Dagelijkse boodschappen	-	-	-
PR / communicatie / drukwerk	14.607	-	-
Huur materieel/transportmiddelen	-	-	-
Dienstverleners algemeen	21.393	-	-
Kosten begeleiding/coaching/training (incidenteel)	20.328	-	-
Subtotaal aankoop/verbouwing de Eester	<u>79.468</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Subtotaal overige activiteiten & projecten</i>	<u>229.997</u>	<u>120.500</u>	<u>155.594</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

TOTALE KOSTEN EN OPBRENGSTEN PER KOSTENPLAATS

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
De Eester (kp 1)			
Kosten	63.872	60.500	55.945
Opbrengsten	60.006	72.000	56.620
Saldo	<u>-3.866</u>	<u>11.500</u>	<u>674</u>

Beheer (kp 2)

Kosten	46.785	72.500	48.412
Opbrengsten	58.549	52.800	49.735
Saldo	<u>11.764</u>	<u>-19.700</u>	<u>1.323</u>

Buurtbel & Wijkservicepunt (kp 4)

Kosten	63.575	64.000	64.280
Opbrengsten	63.575	64.000	62.000
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-2.280</u>

Buurtbalie / Wij1019 (kp 5)

Kosten	51.137	39.000	43.755
Opbrengsten	50.556	39.000	42.800
Saldo	<u>-581</u>	<u>-</u>	<u>-955</u>

Ouderen (kp 11)

Kosten	22.420	22.000	9.778
Opbrengsten	22.487	22.000	10.346
Saldo	<u>67</u>	<u>-</u>	<u>568</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
Duurzaamheid (kp 7)			
Kosten	32.120	31.000	30.992
Opbrengsten	33.030	31.000	32.211
Saldo	<u>910</u>	<u>-</u>	<u>1.218</u>

Gereedschapsuitleen (kp 18)

Kosten	4.011	-	-
Opbrengsten	4.011	-	-
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Energiecommissie (kp 15)

Kosten	11.200	-	50.610
Opbrengsten	9.922	-	52.323
Saldo	<u>-1.278</u>	<u>-</u>	<u>1.712</u>

Toekomstagenda (kp 8)

Kosten	10.101	-	13.870
Opbrengsten	10.101	-	14.087
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.549</u>

OHG-loop (kp 9)

Kosten	-	4.200	-
Opbrengsten	-	4.200	-
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Eesterfestival (kp 10)

Kosten	32.419	9.600	-
Opbrengsten	26.702	9.600	-
Saldo	<u>-5.717</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2.023	Begroting 2.023	Realisatie 2.022
Eester Imps (kp 12)			
Kosten	35.343	41.000	42.319
Opbrengsten	35.280	42.200	41.095
Saldo	<u>-63</u>	<u>1.200</u>	<u>-1.224</u>

Eettafel (kp 3)			
Kosten	446	1.200	58
Opbrengsten	287	-	-
Saldo	<u>-159</u>	<u>-1.200</u>	<u>-58</u>

Eestermobiel (kp 14)			
Kosten	3.712	3.500	16.194
Opbrengsten	2.062	3.500	14.357
Saldo	<u>-1.649</u>	<u>-</u>	<u>-1.837</u>

Lohuizen(kp 6)			
Kosten	7.509	-	-
Opbrengsten	7.480	-	-
Saldo	<u>-29</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Project Doen (kp 13)			
Kosten	-	30.000	-
Opbrengsten	-	30.000	-
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Zeester (kp 16)			
Kosten	13.668	-	1.550
Opbrengsten	13.685	-	1.713
Saldo	<u>17</u>	<u>-</u>	<u>162</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

	Realisatie 2.023	Begroting 2.023	Realisatie 2.022
Aankoop/verbouwing de Eester (kp 17)			
Kosten	79.468	-	-
Opbrengsten	79.468	-	-
Saldo	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Eesterkrant (nog te funden)			
Opbrengsten	-	6.200	-
Afronding	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Totaal			
Kosten	477.786	378.500	377.764
Opbrengsten	477.201	376.500	377.285
Saldo	<u>-585</u>	<u>-2.000</u>	<u>-479</u>

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

Toelichting bijlage

Voor zover nodig worden eventuele verschillen tussen realisatie en begroting hieronder toegelicht.

de Eester

Voor de kostenplaats de Eester waren de kosten € 3.372 hoger dan de begroting. Met name door de lagere verhuur waren de opbrengsten € 11.994 lager dan begroot.

Beheer

De kosten van de kostenplaats Beheer zijn aanmerkelijk lager dan de begroting. Dit komt met name omdat in vergelijking met de begroting meer kosten zijn doorbelast aan de projecten en diensten waarop ze betrekking hebben, wat een beter inzicht geeft. Dit geldt onder meer voor de kosten voor communicatie en inhuur dienstverleners (€ 22.153 lager dan begroot). Daarnaast is een vermeldenswaard dat er geen extra kosten (begroot op € 6.200) zijn gemaakt voor de Eesterkrant, omdat hiervoor geen additionele fondsen konden worden aangetrokken (ook begroot op € 6.200).

De inkomsten uit contributies (lidmaatschappen en M2 vrienden) zijn € 5.634 hoger dan begroot. Per saldo is de realisatie voor Beheer € 31.464 beter dan de begroting.

Buurtbel & Wijkservicepunt

Bij Buurtbel & Wijkservicepunt waren de kosten en de opbrengsten in lijn met de begroting.

Buurtbalie / Wij1019

Voor de Buurtbalie was in 2023 aan baten € 11.556 meer beschikbaar dan begroot, onder meer door een aanvullende subsidie van de gemeente voor de verdere ontwikkeling van deze activiteit. In aansluiting hierop waren de kosten € 12.137 hoger dan de begroting.

Ouderen

Voor de kostenplaats Ouderen zijn de kosten en opbrengsten in lijn met de begroting van € 22.000.

Duurzaamheid

Voor duurzaamheid zijn de kosten (€ 32.120) en opbrengsten (€ 33.030) iets hoger dan de begrotingsbedragen (€ 31.000).

Gereedschapsuitleen

In 2023 is gestart met een gereedschapsuitleen. In de begroting was hier nog geen rekening mee gehouden. De kosten zijn met € 4.011 gelijk aan de opbrengsten.

Energiecommissie

Voor de Energiecommissie was in 2023 geen bedrag opgenomen in de begroting. Door een subsidie van de gemeente konden in 2023 toch activiteiten worden uitgevoerd. De kosten hiervan (€ 11.200) waren € 1.278 hoger dan de baten.

3.2 Overzicht kostenplaatsen en begroting

Toekomstagenda 2025

De activiteiten voor Toekomstagenda 2025 (kosten € 10.101) waren niet in de begroting opgenomen, omdat deze worden gedekt door een eerder gekregen meerjarige subsidie van de gemeente. Per saldo is ultimo 2023 nog € 17.935 beschikbaar voor de komende jaren.

OHG-Loop

De OHG-loop heeft in 2023 opnieuw geen doorgang gevonden.

Eesterfestival

Met name door een bijdrage van Winkelcentrum Brazilië was voor het Buurtfestival een veel groter bedrag beschikbaar (€ 26.702) dan begroot (€ 9.600). Door het uitgebreide programma van het festival waren de kosten (€ 32.419) echter nog wat hoger.

Eester Imps

De kosten en opbrengsten voor de Eester Imps zijn in de begroting te hoog opgenomen. Daardoor zijn de werkelijke kosten (€ 35.343) en opbrengsten (€ 35.280) ongeveer € 5.700 lager dan begroot.

Eettafel

De kosten voor de eettafels (€ 446) zijn lager dan de begroting (€ 1.200), onder meer omdat er minder tafels werden georganiseerd dan oorspronkelijk gedacht. Als baten is € 287 eigen bijdragen ontvangen, die niet waren begroot.

Eestermobiel

Bij het opstellen van de begroting voor 2023 was nog geen rekening gehouden met de aankoop van de Eestermobiel later in 2022. De baten en lasten zijn daardoor anders dan begroot. Door meer ritten zijn de baten uit eigen bijdragen wel hoger dan vorig jaar, maar deze toename compenseert niet de lagere baten uit subsidie en giften dan begroot.

Lohuizen

Voor de kostenplaats Lohuizen was in 2023 geen bedrag opgenomen in de begroting. In overleg met de gemeente is in 2023 voor Lohuizen toch ondersteuning verleend. De kosten hiervoor (€ 7.509) zijn nagenoeg gelijk aan het bedrag dat hiervoor van de gemeente is ontvangen (€ 7.480).

Project Doen

Dit project heeft in 2023 (opnieuw) geen invulling gekregen. Begroot was € 30.000 aan kosten en opbrengsten.

Zeester

Voor de Zeester was in 2023 geen bedrag opgenomen in de begroting. Subsidie van de gemeente en een gift van beide € 5.000 maakten het mogelijk om in 2023 met theatervoorstellingen te beginnen. De kosten hiervoor (€ 13.688) waren vrijwel gelijk aan de eerder genoemde baten en daarnaast € 3.685 aan opbrengsten van bezoekers en deelnemers aan deze voorstellingen.

Aankoop-verbouwing de Eester

Eind 2023 is begonnen met de verbouwing van de Eester, die naar verwachting doorloopt tot medio 2024. In 2023 is hiervoor € 79.468 aan kosten geboekt. In totaal is in 2023 € 154.710 ontvangen voor deze verbouwing, waarvan nog € 75.242 beschikbaar is voor 2024. Zowel de kosten als de opbrengsten waren niet opgenomen in de begroting voor 2023.