



# Wijkraad Osseveld Woudhuis

## Jaarrekening 2018

Auteur:	Frank Verhofstad	
Versie 1	08-01-2018	Eerste concept jaarrekening 2018. Alle gegevens bekend.
Versie 2	15-01-2019	Aantal tekstuele aanpassingen
Versie 3	31-01-2019	Aanpassing door nagekomen factuur uit november 2018
Versie 4	13-02-2019	Toevoeging algemene opmerkingen en verbeterde balans lay-out
Versie 5	01-04-2019	Verslag kascommissie en enkele tekstuele aanpassingen



## 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 2018, die bestaat uit de balans en de staat van baten en lasten, zoals vermeld in de Statuten.

Apeldoorn, 1 april 2019

Jaap van Brummen  
Voorzitter

Mirjam de Vries  
Secretaris

Frank Verhofstad  
Penningmeester

Karliën Vinke  
Vice-voorzitter en sociale zaken

Marcel Jongman  
Verkeer, Milieu, Openbare Veiligheid en  
Bestemmingsplannen

Ferry Sabandar  
Verkeer, Milieu, Openbare Veiligheid en  
Bestemmingsplannen

Gerard Link  
Bestuurslid algemeen

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



## 2 Verslag kascontrole Wijkraad Osseveld-Woudhuis over 2018

Penningmeester Frank Verhofstad  
Leden kascontrolecommissie: Peter Ambagtsheer en Jan van der Lelie

### 2.1 De kascontrole

Op dinsdag 19 februari 2019 de kascommissie kennis genomen van de jaarrekening 2018 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.

### 2.2 Conclusie kascommissie

Op basis van onze controlewerkzaamheden stellen we de ledenvergadering voor om de jaarrekening 2018 goed te keuren en om het bestuur decharge te verlenen over het in 2018 gevoerde beleid.

Apeldoorn, 1 april 2019

Peter Ambagtsheer

Jan van der Lelie

Met de penningmeester hebben we voor het jaar 2019 de volgende aandachtspunten besproken:

- De omvang van de uitgaven van de Dag van de vrijwilligers vormen een belangrijk deel van de kosten voor de uitvoering van de activiteiten genoemd in het jaarplan. Wij adviseren het bestuur om te evalueren of deze activiteit ook in 2019 georganiseerd dient te worden en tegen welke kostprijs. De mening van de leden kan daarbij van belang zijn.
- De omvang van algemene reserve bereikt bijna de maximum grens die de gemeente hieraan heeft gesteld. Een positief resultaat over 2019 zal waarschijnlijk leiden tot een overschrijding van deze grens en wellicht tot het gedeeltelijk terug betalen van de eerder ontvangen subsidie. Alleen met toestemming van de gemeente kan een deel van de algemene reserve worden ondergebracht in een bestemmingsreserve.

Wij adviseren daarom het bestuur om de financiële mogelijkheden van de vereniging conform de begroting 2019 te benutten. Dat zal leiden tot een vermindering van het aanwezige eigen vermogen en voorkomt het overschrijden van de maximum grens die de gemeente heeft gesteld.



### 3 Inhoud

1	Ondertekening door het bestuur .....	2
2	Verslag kascontrole Wijkraad Osseveld-Woudhuis over 2018 .....	3
2.1	De kascontrole.....	3
2.2	Conclusie kascommissie .....	3
4	Lasten en baten .....	5
4.1	Toelichting algemeen .....	5
4.2	Personeelslasten/uitbesteed werk.....	6
4.3	Bestuur vergoeding .....	6
4.4	Huisvestingskosten .....	6
4.5	Overige lasten.....	6
4.5.1	Bestuurlijke kosten .....	6
4.5.2	Kosten wijkkijker.....	6
4.5.3	Activiteiten in de wijk .....	7
4.6	Toelichting op de baten.....	8
4.6.1	Subsidie gemeente Apeldoorn .....	8
4.6.2	Sponsoring/inkomsten uit advertenties.....	8
4.6.3	Rente .....	8
4.6.4	Overige baten .....	8
4.7	Resultaat.....	8
5	Balans per 31 december 2018.....	9
5.1	Activa .....	9
5.1.1	Liquide middelen .....	9
5.1.2	Vorderingen op korte termijn .....	9
5.1.3	Overlopende activa .....	9
5.2	Passiva .....	9
5.2.1	Overlopende passiva .....	9
5.2.2	Eigen vermogen.....	9
6	Verloop bestemmingsreserve "Samenwerking met wijkbewoners" .....	10



## 4 Lasten en baten

Lasten	Rekening 2017	Begroting 2018	Rekening 2018
Personeelslasten/uitbesteed werk	6.275	6.000	6.254
Bestuursvergoeding	3.000	4.000	2.375
Huisvestingskosten	158	300	158
Overige lasten:	36.767	39.680	34.093
<i>ALV, communicatie, advies, administratie en overige lasten</i>	<i>3.538</i>	<i>6.200</i>	<i>2.748</i>
<i>Kosten wijkkijker (is wijkblad Osseveld-Woudhuis)</i>	<i>13.087</i>	<i>13.600</i>	<i>13.162</i>
<i>Uitvoering activiteiten jaarplan</i>	<i>20.142</i>	<i>19.880</i>	<i>18.183</i>
Rente	-	-	-
Afschrijving	-	-	-
<b>Totaal lasten</b>	<b>46.200</b>	<b>49.980</b>	<b>42.880</b>

Baten	Rekening 2017	Begroting 2018	Rekening 2018
Subsidie gemeente Apeldoorn	33.674	33.880	33.880
Contributie leden	-	-	-
Sponsors/Inkomsten advertenties	8.957	9.000	9.177
Rente	12	100	6
Overige baten	6.000	7.000	-
<b>Totaal baten</b>	<b>48.643</b>	<b>49.980</b>	<b>43.063</b>

<b>Resultaat (baten - lasten)</b>	<b>2.443</b>	<b>-</b>	<b>182</b>
-----------------------------------	--------------	----------	------------

Noot: Bedragen zijn afgerond op hele Euro's

### 4.1 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.

Over het algemeen zijn de kosten voor de organisatie afgenomen ten opzichte van de uitgaven voor ondersteuning van activiteiten in de wijk. Hierdoor heeft de geplande onttrekking uit de reserves, als overige baten opgenomen in de begroting, niet plaatsgevonden.



## 4.2 Personeelkosten/uitbesteed werk

De kosten zijn marginaal boven het begrote bedrag uitgekomen.

## 4.3 Bestuur vergoeding

Het betreft een vergoeding van € 500 per bestuurslid per jaar vanaf 6 maanden na aantreden. In 2018 zijn veel bestuurswisselingen geweest, waardoor de kosten ruim binnen de raming zijn gebleven.

## 4.4 Huisvestingskosten

Betreft de huur van de ruimte voor de maandelijkse bestuursvergadering in wijkcentrum "Het Bolwerk". In 2018 werd gebruik gemaakt van de zgn. woonkamer in het Bolwerk.

## 4.5 Overige lasten

De overige lasten zijn in drie gedeelten gesplitst:

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

### 4.5.1 Bestuurlijke kosten

<u>ALV, communicatie, advies, administratie en overige lasten</u>	<b>Rekening 2017</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2018</b>
Algemene ledenvergadering	1.105	1.000	674
ICT, communicatie, administratie	1.917	2.200	1.289
Deskundigheidsbevordering en advies	0	2.000	0
Overige kosten	516	1.000	786
	<b>3.538</b>	<b>6.200</b>	<b>2.748</b>

De kosten voor de jaarvergadering betreft met name de communicatie en de zaal met faciliteiten. Mede door de wisselingen in het bestuur zijn het aantal activiteiten en de communicatiekosten ruim onder de begroting gebleven en is de post deskundigheidbevordering niet aangesproken. De bestuurlijke kosten zijn hiermee ruim € 3.400,- lager dan begroot.

### 4.5.2 Kosten wijkkijker

<u>Kosten wijkkijker (is wijkblad Osseveld-Woudhuis)</u>	<b>Rekening 2017</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2018</b>
Drukkosten Wijkkijker	11.580	11.850	11.526
Verspreiding wijkkijker (bezorgkosten)	918	1.000	914
Vergoeding wijkkijker voor redactie en coördinatie	453	500	621
Uitbesteed werk en overige kosten	136	250	101
Bruto lasten wijkkijker	<b>13.087</b>	<b>13.600</b>	<b>13.162</b>
Er zijn ook inkomsten uit advertenties	8.957	9.000	9.177
Netto lasten wijkkijker	<b>4.130</b>	<b>4.600</b>	<b>3.985</b>



In 2018 waren de kosten lager dan begroot en de opbrengsten uit advertenties groter dan begroot. In de begroting was rekening gehouden met een BTW verhoging. Deze is in 2019 ingegaan. Er zijn geen extra kosten een uitbesteding gemaakt.

De netto kosten voor de Wijkkijker zijn daarmee ruim € 600,- lager dan begroot.

In 2018 is een aanbesteding geweest voor het drukken van de wijkkijker. Besloten is om bij de bestaande drukkerij te blijven vanwege de (laagste) prijs en vooral door de goede ervaringen in de communicatie, waardoor veel tijd bespaard wordt.

De Wijkkijker wordt drie keer per jaar uitgegeven. De Vergoeding wijkkijker betreft een vergoeding van € 50 per redactielid en coördinator en € 100 voor de hoofdredacteur per jaar, vanaf 6 maanden na aantreden. Medio 2017 waren een aantal nieuwe redacteurs aangetreden. Per 1 december 2018 is een nieuwe hoofdredacteur begonnen.

#### 4.5.3 Activiteiten in de wijk

<u>Activiteiten in de wijk (incl. sponsoring)</u>	<b>Rekening 2017</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2018</b>
Activiteiten sociaal	4.763	6.880	5.942
Organisatie 25 jarig bestaan	0	0	
Project samenwerking met wijkbewoners	15.379	12.000	11.951
(Projecten) Fysiek wijkbeheer	0	1.000	290
	20.142	19.880	18.183

Bij de activiteiten sociaal worden traditioneel door de wijkraad bijdragen o.a. verstrekt aan activiteiten van Denktank Breed, Oudersensoos, Sport & spel, Koningsdag, Fruitsponsoring en lezingen georganiseerd door de Wijkraad.

Denktank Breed heeft in 2018 door iets minder activiteiten, meer eigen bijdrage van deelnemers en meer ondersteuning van andere organisaties ruim € 1300,- minder besteed dan begroot was.

In december werd de lezing over "pubers in huis" door meer 101 wijkbewoners bezocht. De reacties waren zeer positief.

#### **Project samenwerking met wijkbewoners**

De wijkraad vindt het ondersteunen van bewonersinitiatieven belangrijk. In 2018 is door de vele wisselingen in het bestuur minder aandacht hiervoor geweest dan verwacht werd. Een aandachtspunt voor de Wijkraad is "Ontdek je wijk (kunst, architectuur, rondleidingen)". Een nieuwe zeer succesvolle activiteit was in juni het Buitenmuseum dat door de Wijkraad ondersteund is met bijna € 3.000,-.

Op 7 december is op de dag van de vrijwilligers een "dank-je-wel-avond" georganiseerd voor vrijwilligers uit de wijk. In 2017 was dit voor het eerst georganiseerd voor bijna € 8.000,-. Uit de evaluatie bleek een grote tevredenheid over de inhoud, maar bedenkingen over het aantal deelnemers. De Wijkraad heeft ervoor gekozen om het niet eenmalig te laten zijn en heeft zich in 2018 als doel gesteld om vooral meer deelnemers te trekken. Dat is gelukt met bijna 30% meer deelnemers dan in 2017. De totale kosten voor de 60 deelnemers waren nu € 8.800,-.

Bij fysiek wijkbeheer wordt het reguliere onderhoud en vernieuwing bekostigd door de gemeente Apeldoorn. Tot tweemaal toe werd een naambord voor het Mariëlle Park door onbekenden verwijderd. Dit keer is een nieuw bord door de Wijkraad gefinancierd.





Voor verdere informatie over activiteiten in de wijk wordt verwezen naar het Jaarverslag 2018.

## 4.6 Toelichting op de baten

### 4.6.1 Subsidie gemeente Apeldoorn

Betreft de toegekende subsidie over 2018 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 € 2,12 per inwoner. Geraamd zijn 13.841 inwoners.

### 4.6.2 Sponsoring/inkomsten uit advertenties

Betreft inkomsten uit advertenties in het wijkblad "Wijkkijker". Een voorbereide verhoging van de advertentiepreizen is in 2018 niet doorgezet toen de BTW 6% bleef.

### 4.6.3 Rente

Betreft de (te verwaarlozen) ontvangen rente uit spaartegoeden.

### 4.6.4 Overige baten

<u>Overige baten</u>	<b>Rekening 2017</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2018</b>
Onttrekking bestemmingsreserves:			
Project website en vormgeven identiteit	2.000	0	-
Project recreatieplan water	4.000	0	-
Samenwerking met wijkbewoners		7.000	0
-	6.000	7.000	0

- In de begroting 2018 is uit de bestemmingsreserve € 7.000,- begroot als overige baten ten behoeve van de activiteiten in het kader van de samenwerking met wijkbewoners.
- In 2018 zijn de activiteiten met name gefinancierd door besparingen op andere posten, waardoor de geplande baten uit de bestemmingsreserve niet nodig waren.

## 4.7 Resultaat

Voorgesteld wordt om het resultaat van € 182 toe te voegen aan de algemene reserve.





## 5 Balans per 31 december 2018

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.

<b>ACTIVA</b>			<b>PASSIVA</b>		
<b>Omschrijving</b>	<b>Ultimo 2018</b>	<b>Ultimo 2017</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Ultimo 2018</b>	<b>Ultimo 2017</b>
Vaste activa	-	-	- Algemene Reserve	33.363	33.181
			- Bestemmingsreserves	20.348	20.348
Vlottende Activa	-	-	Eigen vermogen	53.711	53.529
Liquide Middelen	54.182	54.176	Voorzieningen	-	-
Vorderingen korte termijn	156	329	Overlopende passiva	633	988
Overlopende Activa	6	12	<b>Totalen</b>	<b>54.344</b>	<b>54.517</b>
<b>Totalen</b>	<b>54.344</b>	<b>54.517</b>			

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

### 5.1 Activa

#### 5.1.1 Liquide middelen

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

- Rabobank rekening-courant, saldo per 31-12-2018 € 2.204
  - Rabobank spaarrekening, saldo per 31-12-2018 € 51.978
- 
- € 54.182

#### 5.1.2 Vorderingen op korte termijn

Dit betreft een deel van een voorschot dat pas in 2019 besteed wordt.

#### 5.1.3 Overlopende activa

Dit betreft een rente vordering op de spaarrekening

### 5.2 Passiva

#### 5.2.1 Overlopende passiva

Het betreft nog te betalen bankkosten en twee facturen die nog betaald moeten worden.

#### 5.2.2 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 2018 (€ 182,-) toegevoegd aan de algemene reserve.



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.

## 6 Verloop bestemmingsreserve “Samenwerking met wijkbewoners”

Ons beleid is dat wij meer willen inzetten op het ondersteunen van (actieve) wijkbewoners, samenwerking zoeken met andere organisaties en zo nodig expertise in te huren voor ondersteuning bij vraagstukken voor jeugd en/of ouderen.

Bij de jaarrekening 2016 in de bestemmingsreserve gestort	17.905
Bij de jaarrekening 2017 toegevoegd aan bestemmingsreserve	2.443
Per 1-1-2018 saldo	20.348
Geraamde onttrekking begroting 2018	7.000
Raming stand per 1-1-2019	13.348

In het jaarplan 2018 is hierover vermeld: “De wijkraad spant zich in 2018 in om de sociale samenhang in de wijk verder te bevorderen. Dat gebeurt bijvoorbeeld door groepen bewoners bij elkaar te brengen of initiatieven te ondersteunen die een positieve bijdrage leveren aan de sociale samenhang.”

De geraamde onttrekking uit de bestemmingsreserve is uitgebleven door optredende besparingen op andere posten:

- Veel wisselingen in het bestuur met bijbehorende geringe vergoedingen;
- Mede als gevolg daarvan een afname van bestuurskosten en kosten voor communicatie, deskundigheidsbevordering en door de wijkraad geïnitieerde activiteiten;
- Een lagere netto lasten voor de Wijkkijker.

Werkelijke onttrekking 2018	0
Saldo bestemmingsreserve per 1-1-2019	20.348

In de begroting 2019 is voor voortgaande samenwerking met wijkbewoners en zo nodig inhuur van expertise hierbij een onttrekking aan deze bestemmingsreserve voorzien van € 6.481,-

Geraamde onttrekking 2019	6.481
Raming stand per 1-1-2020	13.867