

Stichting Open Jeugdwerk
te Sliedrecht

Het Bestuur van
Stichting Open Jeugdwerk Sliedrecht
Stationsweg 4
3363 GA SLIEDRECHT

Begroting 2015

Opgesteld dd. 10-3-2014

Inhoudsopgave

Blz.

1. Begroting 2015

1.1	Staat van baten en lasten over het boekjaar	3
1.2	Toelichting algemeen	4
1.3	Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar	5-6
1.4	Specificatie van de overige reserves	7
1.5	Activiteiten begroting	8-10

1.1 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2012 t/m 2015 (x €1)

	<u>Realisatie 2012</u>	<u>Aangepaste Begroting 2013</u>	<u>Aangepaste Begroting 2014</u>	<u>Begroting 2015</u>
BATEN				
Gemeente subsidie	240.349	240.425	298.905	298.905
Diverse baten	<u>156.708</u>	<u>156.750</u>	<u>148.570</u>	<u>148.570</u>
	<u><u>397.057</u></u>	<u><u>397.175</u></u>	<u><u>447.475</u></u>	<u><u>447.475</u></u>
LASTEN				
Personeelslasten	162.774	117.940	136.190	139.060
Huisvestingslasten	58.405	62.400	63.400	63.900
Organisatielasten	25.069	28.800	28.570	30.920
Activiteitenlasten	151.285	193.575	243.985	248.485
	<u><u>397.533</u></u>	<u><u>402.715</u></u>	<u><u>472.145</u></u>	<u><u>482.365</u></u>
Resultaat (excl dotaties en onttrekkingen)				
Nadelig (-) cq voordelig	<u><u>-477</u></u>	<u><u>-5.540</u></u>	<u><u>-24.670</u></u>	<u><u>-34.890</u></u>
Bestemming resultaat				
Toevoeging aan reserves	33.590	22.460	10.240	10.240
Onttrekkingen aan reserves	41.719	28.000	18.500	23.000
Resultaat	<u><u>7.652</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-16.410</u></u>	<u><u>-22.130</u></u>

Voor een specificatie van onttrekkingen en dotaties per reserve zie specificatie reserves.

1.2 TOELICHTING ALGEMEEN

Boekjaar 2015

De begroting 2015 is gebaseerd op de begroting 2014, voorlopige exploitatie 2013 en de reeds bekende gegevens met betrekking tot het jaar 2012. Omdat de cijfers 2013 nog niet definitief zijn, zijn ze niet opgenomen in deze begroting.

	verschil	2013-2014	2014-2015
Voor 2014 is een subsidiebedrag toegezegd van €217.925,-. Door CAO-, huur- en algemene verhogingen ontstaan echter hogere lasten. Hierdoor ontstaan tekorten die uit de egaliseringsreserve gefinancierd zullen worden.	€	-	€ -
Inmiddels is gestart met een extra functie: Combi-functie. Hiervoor is een subsidie beschikbaar van ca. €58.480. Hier is in de begroting 2014 en 2015 rekening mee gehouden.	€	-58.480	€ -
De overige baten zijn lager dan de begroting 2013. Dit komt met name omdat verwacht wordt dat de baropbrengsten zullen afnemen.	€	8.180	€ -
De personeelskosten zijn hoger door de sociale lasten en pensioenlasten. De sociale lasten zijn flink gestegen door het hoge verzuim in het verleden. Verder is rekening gehouden een verwachte cao verhoging van 2% en trede-verhogingen in 2014 en 2015.	€	18.250	€ 2.870
De huisvestingskosten zijn ivm verwachte energie/huurstijging hoger opgenomen in de begroting 2014 en 2015.	€	1.000	€ 500
De organisatiekosten 2015 zijn iets hoger dan in de begroting 2013. Dit komt door de hogere kosten van de administratie door van 19 naar 21% btw en meer personeel in dienst bij SOJS. Hier tegenover zijn er lagere kantoorkosten door efficiënte inzet van media ipv mailing per post.	€	-230	€ 2.350
De activiteitenlasten zijn hoger dan in 2013 begroot, door de kosten van activiteiten die samenhangen met de combifunctie die nieuw is in deze begroting.	€	50.410	€ 4.500
De toevoeging aan de reserve is sterk verminderd. Voor PA en geluid/beeld is de reservering stop gezet. De reserve is voldoende hoog omdat vervangingsinvesteringen zijn uitgesteld ivm de bezuinigingen.	€	-12.220	€ -
Voor de onttrekkingen is in verband met de voorziene bezuinigingen is gekozen voor een langere gebruikstermijn voor de te vervangen apparatuur.	€	9.500	€ -4.500
Totaal		€ 16.410	€ 5.720

**1.3 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
OVER HET BOEKJAAR 2013 t/m 2015 (x €1)**

	Realisatie 2012	Aangepaste Begroting 2013	Aangepaste Begroting 2014	Begroting 2015
BATEN				
Gemeente subsidie				
Sliedrecht:				
Algemeen subsidie	217.925	217.925	217.925	217.925
Subsidie KNOTS	21.500	21.500	21.500	21.500
Subsidie Combifunctie	0	0	58.480	58.480
Extra subsidietoekenning	924	1.000	1.000	1.000
	<u>240.349</u>	<u>240.425</u>	<u>298.905</u>	<u>298.905</u>
Diverse baten				
Rente	2.020	1.000	1.000	1.000
Activiteiten fondsen	6.153	7.750	8.140	8.140
Combifunctie fondsen	0	0	0	0
Opbrengsten baractiviteiten	111.267	107.750	102.900	102.900
Opbrengsten entree	12.370	14.600	14.930	14.930
Opbrengsten overige activiteiten	11.778	11.800	11.100	11.100
Fondsen KNOTS	5.162	6.000	3.750	3.750
Entreegelden KNOTS	5.817	5.000	5.250	5.250
Fondsen Ambulant	847	850	0	0
Deelnemersbijdrage Ambulant	1.293	2.000	1.500	1.500
	<u>156.708</u>	<u>156.750</u>	<u>148.570</u>	<u>148.570</u>
Totaal baten	<u><u>397.057</u></u>	<u><u>397.175</u></u>	<u><u>447.475</u></u>	<u><u>447.475</u></u>
LASTEN				
Personeelslasten				
Salarissen	100.234	76.500	111.530	113.760
Eenm uitkering	0	0	0	0
Sociale lasten	17.833	11.480	30.360	31.960
Pensioenpremies	8.397	9.180	16.730	18.200
Mutatie-opbouw recht V.T. en E.J.U.	12.533	12.980	18.920	19.300
Ontvangen ziekengeld	-3.068	0	0	0
Reis en verblijfkosten personeel	779	1.000	2.800	1.000
Wervingskosten personeel	0	500	500	500
Deskundigheidsbevordering	0	1.200	1.200	1.200
Juridische kosten	10.108	0	0	0
Inleenpersoneel	23.934	13.500	15.500	15.500
Interne doorberekening KNOTS	-8.500	-9.000	-9.000	-9.000
Interne doorberekening Combifunctie	0	0	-52.950	-53.960
Overige personeelskosten	522	600	600	600
	<u>162.774</u>	<u>117.940</u>	<u>136.190</u>	<u>139.060</u>
fte	<u>2,1</u>	<u>1,9</u>	<u>2,9</u>	<u>2,9</u>

**VERVOLG 1.3 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN
OVER HET BOEKJAAR 2013 t/m 2015 (x €1)**

	Realisatie 2012	Aangepaste Begroting 2013	Aangepaste Begroting 2014	Begroting 2015
Huisvestingslasten				
Huur Elektra	36.182	37.500	37.500	38.000
Onderhouds- en schoonmaakkosten	6.645	7.000	7.000	7.000
Verzekeringen/belastingen	4.768	5.400	5.400	5.400
Kleine inventarisaanschaffingen	15	500	500	500
Energiekosten	9.715	10.500	11.500	11.500
Kosten alarmering	946	1.200	1.200	1.200
Overige huisvestingskosten	134	300	300	300
	<u>58.405</u>	<u>62.400</u>	<u>63.400</u>	<u>63.900</u>
Organisatielasten				
Onderhoud kantoorinventaris	545	750	750	750
Kantoorartikelen	853	1.500	1.000	1.000
Portokosten	1.441	2.000	1.500	1.500
Telefoonkosten	1.181	1.650	1.650	1.650
Abonnementen/vakliteratuur	2.256	2.000	2.500	2.500
Fotokopieerkosten/drukwerk	5.086	5.000	5.000	5.000
Accountants- en advieskosten	2.000	3.500	3.750	3.800
Administratiekosten	9.088	8.500	10.750	12.040
Bankkosten	641	600	600	600
Bestuurskosten	1.277	1.200	1.200	1.200
Representatiekosten	101	500	500	500
Assurantiekosten	594	600	1.300	1.300
Interne doorberekeningen organisatielas	0	0	-2.930	-1.920
Overige organisatie	4	1.000	1.000	1.000
	<u>25.069</u>	<u>28.800</u>	<u>28.570</u>	<u>30.920</u>
Activiteitenlasten				
Inkopen bar	51.717	56.900	54.200	54.200
Benedenruimte	21.172	24.700	23.180	23.180
Werkgroepen	3.887	6.250	6.650	6.650
Tuinfeest	18.718	17.500	18.500	18.500
Workshops	5.306	5.000	5.000	5.000
Weekend weg	2.622	3.000	3.000	3.000
Nieuwe activiteiten	0	2.000	11.500	11.500
Ambulant	3.026	8.000	5.000	5.000
KNOTS	23.000	23.500	21.500	21.500
Personele kosten KNOTS	8.500	9.000	9.000	9.000
Personele kosten Combifunctie	0	0	52.950	53.960
Organisatiekosten Combifunctie	0	0	2.930	1.920
Activiteitenkosten Combifunctie	0	0	2.600	2.600
JIP	50	575	575	575
Suswachten	2.500	3.100	3.100	3.100
Onderhoudskosten	1.467	2.750	2.500	2.500
Vrijwilligerskosten	3.242	3.300	3.300	3.300
Investerings	6.063	28.000	18.500	23.000
Overige activiteiten	15	0	0	0
	<u>151.285</u>	<u>193.575</u>	<u>243.985</u>	<u>248.485</u>
Totaal lasten	<u>397.533</u>	<u>402.715</u>	<u>472.145</u>	<u>482.365</u>

1.4 SPECIFICATIE RESERVES (x €1)

Omschrijving	Saldo 31-12-2012	Dotatie 2013	Bestedingen 2013	Saldo 31-12-2013	Dotatie 2014	Vrijval/tekort 2014	Bestedingen 2014	Saldo 31-12-2014	Dotatie 2015	Bestedingen 2015	Saldo 31-12-2015
Bestemmingsreserves											
Reserve Pa	61.323	10.000	4.101	67.222				67.222		5.000	62.222
Reserve Anabool	7.781	3.500	0	11.281	3.500		9.500	5.281	3.500	5.000	3.781
Reserve geluid/beeld	14.410	2.640	0	17.050				17.050		2.500	14.550
Reserve grootbeeld	764	520	0	1.284	250			1.534	250		1.784
Reserve lichtinstallatie	257	1.890	1.827	321	1.250			1.571	1.250		2.821
Reserve sportcafé	2.852	1.500	0	4.352	1.500		3.000	2.852	1.500	1.500	2.852
Reserve internetapp.	760	110	0	870	250			1.120	250		1.370
Reserve repeterende bands	3.199	1.500	0	4.699	2.990			7.689	2.990	3.000	7.679
Reserve keukeninventaris	5.067	800	0	5.867	500		1.000	5.367	500	1.000	4.867
Reserve kantoorinventaris	5.220	0	0	5.220			2.000	3.220		1.500	1.720
	<u>101.633</u>	<u>22.460</u>	<u>5.928</u>	<u>118.166</u>	<u>10.240</u>	<u>0</u>	<u>15.500</u>	<u>112.906</u>	<u>10.240</u>	<u>19.500</u>	<u>103.646</u>
Voorzieningen											
Reserve cursussen	908	0	80	828		1.500	1.500	828		1.000	-172
Reserve laagdrempelige workshops	3.000	0	0	3.000		-1.500		1.500		1.500	-1
Reserve activiteitenbudget combifunctionari	3.000	0	0	3.000			1.500	1.500			1.500
Reserve KNOTS	1.000	0	0	1.000				1.000			1.000
Reserve Ambulant	2.000	0	0	2.000				2.000		1.000	1.000
Reserve ziektevervanging en urenvermeerde	6.423	0	0	6.423				6.423			6.423
	<u>16.330</u>	<u>0</u>	<u>80</u>	<u>16.250</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.000</u>	<u>13.250</u>	<u>0</u>	<u>3.500</u>	<u>9.750</u>
Algemene reserves											
Activiteitenreserve	5.245	0	0	5.245				5.245			5.245
	<u>5.245</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.245</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.245</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.245</u>
Totaal overige reserves	<u>123.209</u>	<u>22.460</u>	<u>6.008</u>	<u>139.661</u>	<u>10.240</u>	<u>0</u>	<u>18.500</u>	<u>131.401</u>	<u>10.240</u>	<u>23.000</u>	<u>118.641</u>
Risicoreserve	68.545	-4.578	0	63.967			16.410	47.557		22.130	25.427
Totaal reserves	<u>191.754</u>	<u>17.882</u>	<u>6.008</u>	<u>203.628</u>	<u>10.240</u>	<u>0</u>	<u>34.910</u>	<u>178.958</u>	<u>10.240</u>	<u>45.130</u>	<u>144.068</u>