

Toelichting bij de Jaarrekening 2014 van COC Kennemerland

Inleiding

De Jaarrekening is opgebouwd uit drie onderdelen die samenhangen met de drie hoofdbronnen van inkomsten.

COC Kennemerland kent drie hoofdbronnen van inkomsten, te weten subsidie van de gemeente Haarlem voor het uitvoeren van activiteiten (€ 5.700,--), koplopersubsidie vanuit het Rijk via de gemeente Haarlem voor het geven van voorlichting op scholen (€ 7.100,--) en inkomsten via COC Nederland inclusief eigen verworven inkomsten tijdens de filmavonden, feestelijke bijeenkomsten e.d. (€ 12.200,-- in totaal).

De uitgaven die vallen onder deze drie hoofdbronnen moeten apart worden begroot en verantwoord. De uitgaven voor het ene onderdeel kunnen niet door een ander deel worden gecompenseerd. Binnen de hoofdbronnen mag compensatie wel plaatsvinden

I Koplopergeld

In 2014 ontving COC Kennemerland € 7.100,-- subsidie van de gemeente Haarlem voor het vergroten van de sociale acceptatie van seksuele diversiteit via voorlichting op middelbare scholen en in welzijnsinstellingen in de gemeente Haarlem. De in 2012 gestarte samenwerking met de andere koploperpartners, namelijk Bureau Discriminatiezaken Kennemerland (BDK), Haarlem Roze Stad en Gay Haarlem.nl heeft COC Kennemerland in 2013 en 2014 voortgezet. Er zijn afspraken gemaakt over de activiteiten die met het koplopergeld uitgevoerd zouden worden. Deze afspraken zijn teruggekoppeld aan de gemeente Haarlem.

In 2012 is COC Kennemerland gestart met een bescheiden team van voorlichters, welke zijn opgeleid volgens de Leidse COC methode. In 2013 heeft COC Kennemerland het team van voorlichters verder weten uit te breiden en heeft men het aantal voorlichtingslessen kunnen vergroten. De doelstelling van 2014 was om het team van voorlichters op gezond niveau te houden en een gelijk aantal voorlichtingslessen te geven als in 2013. Het beschikbare budget vanuit het koplopergeld betrof € 3.900. De kosten voor declaraties vanuit de voorlichters (voor reiskosten en bijdrage per voorlichting) zijn boven budget geëindigd, maar worden gecompenseerd door de posten werving voorlichters en deskundigheidsbevordering. Vanaf het schooljaar 2014 – 2015 heeft COC Kennemerland al haar voorlichters verplicht om een VOG te tonen. De kosten van de aanvraag zijn vergoed vanuit het koplopergeld.

COC Kennemerland heeft in 2012 een folder met handige verwijsadressen ontwikkeld die aan leerlingen van middelbare scholen wordt uitgereikt na afloop van een voorlichting over seksuele diversiteit. De kosten van een herdruk van deze folder betroffen € 344,94. Een herdruk van de flyer t.b.v. de werving van voorlichters is niet nodig geweest.

In de koplopergelden van 2014 is € 1.600,-- budget op genomen voor een eerste stap en onderzoek naar de ontwikkeling van een module seksuele diversiteit voor het CIOS (Centraal Instituut Opleiding Sportleiders) in navolging van de module roze ouderen voor het Nova college in Haarlem. Door het onderzoeksbureau Hildebrand&Van Rijn is het onderzoek gestart ad € 800,--. De onderzoeksresultaten wijzen uit dat het CIOS momenteel geen rek in het onderwijsprogramma heeft om een dergelijke module in het onderwijs op te nemen. In overleg met de Gemeente Haarlem is besloten om de onderbesteding op dit koplopergeld in 2014 te gebruiken voor het optimaliseren van de MBO Module Roze Ouderen op het NOVA college. Op deze wijze kan het NOVA college de door het COC Kennemerland ontwikkelde module nog beter gebruiken en inzetten als lesmateriaal.

Tenslotte zijn 12 praatkaarten ontwikkeld met een lesbrieff voor groepen 7 en 8 van het basisonderwijs. De docent kan met deze kaarten het gesprek aangaan over verschillende relatievormen. Deze kaarten zullen in 2015 aan wethouder Merijn Snoek, die onderwijs in zijn portefeuille heeft, worden overhandigd. Het budget van € 1.600,-- is volledig besteed.

In totaal is er sprake van, na gereed zijn van de aangescherpte Module Roze Ouderen, een onderbesteding van € 722,41 op het totale koploperbudget. COC Kennemerland zal in overleg treden met de Gemeente Haarlem over de financiële afwikkeling van de onderbesteding.

2014 is het laatste jaar in het kader van de koplopermiddelen. Om de Gemeente te tonen wat de koploperpartners de afgelopen drie jaar hebben bereikt, is een korte film samen gesteld. U kunt deze film bekijken op onze website COC-kennemerland.nl.

II Activiteitenbudget

In 2014 ontving COC Kennemerland een subsidie van € 5.700,-- voor het uitvoeren van diverse activiteiten. Deze subsidie is op te delen in 3 onderdelen, zijnde:

1. Activiteitsubsidie Gemeente Haarlem (geldend voor 1^{ste} helft 2014) en Subsidie gemeente Haarlem (onderverdeeld in 2^{de} helft 2014 en 1^{ste} helft 2015) t.b.v. voorlichting MO in samenwerking met KIKID en GGD Haarlem.
2. Subsidie uitwisseling voorlichting Jumelagestad Osnabrück
3. Subsidie Sportcafé

Activiteitsubsidie Gemeente Haarlem en Voorlichting 2^{de} helft 2014 en 2015.

Sinds jaar en dag ontving COC Kennemerland, na het inleveren van een gedegen jaarplan, een activiteitsubsidie van € 6.100,--. Door dit budget is het COC Kennemerland in staat activiteiten ter bevordering van ontmoeten, samenkomen, coming out, promotie, roze netwerk, 4 mei bijeenkomst te organiseren. Eind 2013 heeft de Gemeente Haarlem schriftelijk aangegeven dat per 1 juli 2014 een gemeentelijke beleidswijziging plaats vindt, hetgeen inhoudt dat er na 1 juli 2014 geen zekerheid is over het voortzetten van een subsidierelatie met het COC Kennemerland. Voor de periode januari 2014 tot 1 juli heeft de Gemeente Haarlem besloten direct een subsidie te verlenen van € 3.050,--. Daarnaast heeft de Gemeente Haarlem aangegeven de onderbesteding van 2013 niet te gaan terugvorderen. Wel zal men bij de toekenning over de tweede helft van 2014 en 2015 dit aspect meewegen. COC Kennemerland heeft derhalve besloten om de activiteiten begroting van 2014 niet te wijzigen en eventuele overbesteding uit eigen middelen en de onderbesteding 2013 te financieren.

Begin 2014 zijn de nieuwe beleidswijzigingen over subsidies bekend geworden. COC Kennemerland heeft 2 nieuwe subsidieaanvragen ingediend, vallend binnen het domein Maatschappelijke en Sociale Participatie. De subsidieaanvragen gelden voor een periode 1 juli 2014 tot en met 31 december 2015.

De subsidieaanvraag "Project Relaties en Seksualiteit", een samenwerkingsverband met stichting Kikid en de GGD, voor voorlichting op scholen is gehonoreerd en voor 90% toegekend. COC Kennemerland heeft in 2014 een bedrag van € 1.050,-- ontvangen. Gezien de in 2014 geldende koplopergelden zal daadwerkelijke besteding van dit budget in 2015 plaatsvinden. Op de jaarrekening staan derhalve geen kosten ten opzichte van dit budget.

Een tweede subsidieaanvraag "Project respect voor diversiteit" is niet door de Gemeente Haarlem gehonoreerd. In dit project heeft het COC Kennemerland budget gevraagd voor activiteiten omtrent ontmoeten, debat e.d. Op 14 juli 2014 heeft het bestuur van COC Kennemerland bezwaar gemaakt tegen de beslissing van de Gemeente Haarlem. Op 12 september heeft het bestuur van COC Kennemerland haar bezwaar toegelicht tijdens een hoorzitting van de Commissie beroep- en bezwaarschriften van de Gemeente Haarlem. In een schrijven van 8 oktober 2014 heeft de Gemeente Haarlem de bezwaren nogmaals ongegrond verklaard. Voorgaande houdt in dat COC Kennemerland een groot deel van haar activiteiten in 2014 en 2015 uit eigen middelen moet betalen, mits er op projectbasis subsidie aangevraagd kan worden.

Ondanks de wijzigingen in de subsidieverlening is het COC Kennemerland gelukt om de volgende activiteiten te organiseren.

Er is een werkgroep film gestart met het organiseren van filmavonden/middagen. De kosten van de filmavonden liggen onder budget.

Het bestuur wil graag jongeren bereiken en heeft derhalve hiervoor een ruim budget van € 1.000,-- opgenomen. Sinds juni 2014 zijn er maandelijkse meetings voor jongeren tot en met 18 jaar in Haarlem. Deze meetings gaan onder de naam Jong&Out Haarlem en hebben elke tweede zondag van de maand plaatsgevonden. De helft van het budget is gebruikt voor promotiemateriaal en T-shirts voor de begeleiders van de groep, inkoop spellen/ DVD's e.d. De totale kosten bedroegen € 755,03.

COC Kennemerland heeft in 2014 veel aandacht geschonken aan het opbouwen van het Roze Netwerk en Coming Out door het maandelijks organiseren van Café Gewoon, vergoeden kosten Roze Salon en het organiseren van een Roze Ontbijt voor de gemeenteraad en genodigden tijdens Coming Out dag. Ook dit jaar was Coming Out dag een groot succes.

Het budget voor kramen op festivals is gebruikt voor de huur van een kraam op Bevrijdingspop. Het is COC Kennemerland dit jaar gelukt om vrijwilligers te vinden om de kramen te bemannen. Op deze wijze heeft het COC Kennemerland haar activiteiten kunnen tonen aan een groot en divers publiek.

Ook in 2014 heeft COC Kennemerland weer meegedaan aan het jaarlijkse COC Songfestival. De post culturele avonden is hiervoor aangesproken. Totale kosten € 621,93.

De post vrijwilligers is besteed aan het bedanken van de inzet van de vrijwilligers middels het organiseren van de COC kerstborrel. Totale kosten € 315,--.

De post promotie is onder de begroting gebleven. Via Haarlem 105 zijn vrijkaarten verloot onder de luisteraars voor de film Pride bij Pathé. De nieuwsbrief van het COC Kennemerland werd door bestuurslid Diana van der Born opgesteld en verzonden. Doordat dit "in-house" georganiseerd is, zijn de kosten nihil gebleven en is er sprake van een onderbesteding.

In totaal is op het activiteitenbudget € 3224,09 minder uitgegeven dan begroot.

Subsidie uitwisseling voorlichting Jumelage Osnabrück

Ook dit jaar heeft er een uitwisseling plaatsgevonden tussen een aantal voorlichters van COC Kennemerland en haar partners in de jumelage stad van Haarlem, Osnabrück. COC Kennemerland heeft een voorlichtingsbijeenkomst bijgewoond en ervaringen zijn uitgewisseld. Er is een subsidie ontvangen van € 500,--, welke met € 21,25 is overschreden.

Sportcafé

In 2014 heeft de Gemeente Haarlem een subsidie ad € 1.100,- verleend voor een eenmalig "Gay Sport Café". In het eerste helft van 2014 had COC Kennemerland zich ten doel gesteld d.m.v. van dit gelegenheid café een gesprek en debat te voeren over diversiteit en homoseksualiteit in de sport. Helaas is het ons niet gelukt om partijen tijdig bij elkaar te krijgen, ondanks inspanningen van verschillende partijen en vrijwilligers. De subsidie zal derhalve aan de Gemeente Haarlem worden geretourneerd.

III COC algemeen

Onder de post COC algemeen vallen de vaste lasten van de vereniging. Deze lasten mogen niet met het activiteitenbudget van de gemeente Haarlem worden bekostigd.

Inkomsten

De inkomsten van COC Kennemerland bij dit onderdeel bedragen in totaal € 8.750. Het bedrag is als volgt samengesteld:

Inkomsten via COC Nederland afdracht ledenbijdrage	€ 5.256,13
Voorlichting op scholen	€ 3.210,00
<u>Bankrente</u>	<u>€ 283,00</u>
Totaal	€ 8.749,13

De leden betalen lidmaatschapsgeld aan COC Nederland. COC Nederland draagt een percentage weer af aan de vereniging. In 2014 was dit € 5.096,07. Medio 2013 is COC Kennemerland gestart met het vragen van een vergoeding aan de scholen voor het geven van voorlichting. De vergoeding van de scholen is bedoeld als een reserveringsbudget, nadat de koploper subsidie is beëindigd.

Uitgaven

De bestuurskosten zijn hoger uitgevallen dan begroot. Oorzaak hiervan is de organisatie van de ALV van COC Nederland, welke bij COC Kennemerland heeft plaatsgevonden. De kosten van de kantoorkosten zijn echter zeer veel lager uitgevallen. Het genomen besluit om de leden voortaan via de e-mail te informeren en uit te nodigen voor activiteiten, is de voornaamste reden.

De kosten voor de verzekering betreffen de aansprakelijkheidsverzekering voor bestuurders en ongevallenverzekering die COC Nederland voor haar lidverenigingen afsluit.

De reguliere domeinnaamkosten vallen onder de post website. De kosten zijn lager uitgevallen dan begroot.

De kosten voor telefoon/internet zijn iets lager dan begroot. Het bestuur heeft in 2012 de vaste telefoonaansluiting opgezegd en daarvoor in de plaats een prepaid mobiele telefoon aangeschaft. Dit brengt de telefoonkosten omlaag, wat blijkt uit de werkelijk gemaakte kosten.

De huisvestingskosten zijn iets lager uitgevallen, maar volgens verwachting.

In totaal is op het COC Algemeen budget € 498,24 minder uitgegeven dan begroot.

Voor de inhoudelijke verslaglegging wordt verwezen naar het Jaarverslag 2014 en het koploperverslag 2014.

COC Kennemerland,

Haarlem, mei 2014