

Toelichting

De officiële begroting 2014 van Wikimedia Nederland is opgesteld volgens de Richtlijn 650. Deze Richtlijn wordt door het CBF voorgeschreven. In een begroting volgens de Richtlijn 650 worden alle kosten die een organisatie maakt toegedeeld aan de inhoudelijke doelstellingen die de organisatie nastreeft. Bijvoorbeeld: de totale kosten van activiteiten onder het thema Community zijn 79.658€. Dit zijn niet alleen de directe, materiële kosten voor de uitvoering van activiteiten maar ook personeelskosten, kantoorkosten en huisvestingskosten. Dit geeft een realistisch beeld van de totale kosten die verbonden zijn aan de uitvoering van een specifiek onderdeel van het werkprogramma. Het begrotingsformat is echter ook erg complex en maakt het lastig om de begroting 2014 af te zetten tegen de begroting en verwachte realisatie 2013. Doel van deze samenvatting van de begroting is om die duidelijkheid wel te verschaffen. Met name wordt de verdeling tussen kantoorkosten (personeel, huisvesting, telecom, IT etc) en programmakosten (directe kosten uitvoering activiteiten) expliciet gemaakt. Hierbij past wel een kanttekening: het zou onjuist zijn om de kantoorkosten weg te zetten als 'administratie/bureaucratie', ze zijn in grote mate direct verbonden aan - en noodzakelijk voor - de succesvolle uitvoering van inhoudelijke activiteiten.

totaal overzicht geschatte kosten en opbrengsten 2014, vergeleken met gegevens 2013				
		begroting 2014	aangepaste begroting 2013	realisatie 2013 (prognose)
kosten	<i>kantoorkosten</i>	€ 212,578.00	€ 183,200.00	€ 183,000.00
	<i>programma kosten</i>	€ 143,490.00	€ 178,150.00	€ 110,114.00
	<i>totaal</i>	€ 356,068.00	€ 361,350.00	€ 293,114.00
opbrengsten	<i>fdc</i>	€ 323,000.00	€ 269,000.00	€ 269,000.00
	<i>overig</i>	€ 33,068.00	€ 80,000.00	€ 35,000.00
	<i>totaal</i>	€ 356,068.00	€ 349,000.00	€ 304,000.00

programma kosten

programma kosten	begroting 2014		bijgestelde begroting 2013	besteed Q1 en Q2 2013	verwachte totaal realisatie 2013
I Community	€ 37,550.00		€ 52,200.00	€ 25,072.00	€ 43,710.00
II Werk	€ 53,100.00		€ 26,400.00	€ 1,049.00	€ 15,654.00
III Vereniging	€ 4,540.00		€ 17,250.00	€ 7,607.00	€ 10,500.00
IV GELD	€ 9,300.00		€ 17,350.00	€ 345.00	€ 5,447.00
V WERELD	€ 26,500.00		€ 38,300.00	€ 7,635.00	€ 20,335.00
VI ORGANISATIE	€ 12,500.00		€ 26,650.00	€ 9,248.00	€ 14,469.00
totaal	€ 143,490.00		€ 178,150.00	€ 50,956.00	€ 110,115.00

kantoorkosten

	begroot 2014	begroot 2013	realisatie 2013
Salaris	151428		
Pensioen			
Reiskosten w-w	8200		
Vergoedingen			
loonkosten	€ 159.628	€ 159.000	€ 144.000
Huur	15800		
Energie/schoonmaak etc	5000		
huisvesting	€ 20.800	€ 25.000	€ 22.000
Telefonie	3800		
Internet en hosting	2100		
Software	3000		
Hardware	3200		
IT en Telecom	€ 12.100	€ 17.300	€ 11.000
Inrichting	1000		
Kantoorartikelen	3000		
Eten & Drinken (kantoor)	750		
Kantoorbenodigdheden	€ 4.750	€ 4.500	€ 4.000
Verzekeringen	1350		
Representatie: presentjes, borrel, restaurant	750		
Diversen	€ 2.100	€ 1.200	€ 1.100
Reiskosten nationaal	500		
Reiskosten int.	1200		
reiskosten medewerkers (niet programma gerelateerd)	€ 1.700		
Accountant	6000		
bankkosten	500		
Boekhoudsysteem	5000		
Administratiekosten	€ 11.500		
totaal	€ 212.578	€ 207.000	€ 182.100