

Algemeen

Voor u ligt het jaarverslag van de nieuwe penningmeester. Gedurende het jaar werd duidelijk dat de begroting voor 2023 deels gebaseerd was op de inkomsten en uitgaven gedurende de Coronajaren. Na een aantal jaren te hebben gespaard doordat tal van activiteiten geen doorgang konden vinden ten gevolge van Corona, was er in 2023 sprake van een 'ouderwets' actief seizoen. Daarnaast werd het bestuur geconfronteerd met hogere prijzen voor o.a. papier, dat resulteerde in hogere facturen van de drukker van Boorn & Boerschop.

Verder heb ik als penningmeester besloten de incasso's te 'managen' via de Rabobank en niet meer met behulp van een separaat softwarepakket. Alle leden zijn administratief 'handmatig' overgezet. Belangrijkste reden was het gegeven dat de verouderde software op een verouderde laptop draaide met alle voor de hand liggende risico's. Een bijeffect is een besparing vanaf 2024 van ongeveer EUR 230,- per jaar.

Samenvatting

De vereniging heeft in 2023 afgerond EUR 1.950,- meer uitgegeven dan er aan ontvangsten is binnen gekomen. Omdat de vereniging geen profit-organisatie is en er sprake is van een royale buffer kan de vereniging dat wel aan. Toch ontkomt het bestuur in 2024 er niet aan om na te denken over de vraag op welke wijze de balans tussen inkomsten en uitgaven weer genormaliseerd kan worden. Het is ook goed te beseffen dat twee incidentele posten Plusboek en Statuten herziening eenmalig waren. Door de inkomsten en de uitgaven waar mogelijk te vereffenen is het verschil 'versimpeld/vereenvoudigd' als volgt te verklaren:

Inkomsten:

- Contributies	EUR 250,- -/-
- Donaties/subsidies	EUR 800,- -/-
- Plusboek	<u>EUR 2.000,-</u>
- Totaal:	EUR 950,-

Uitgaven:

- Boorn&Boerschop	EUR 1.500,-
- Ledenavonden	EUR 800,-
- Statuten	<u>EUR 600,-</u>
- Totaal:	EUR 2.900,-

Dit verslag is openbaar en wordt tezamen met de uitnodiging en alle andere jaarverslagen voor de Algemene Ledenvergadering van februari verstuurd naar al haar leden plus de ereleden en de leden van verdienste.

Het bestuur hanteert het vierogen-principe bij alle bankafschriften, incasso-batches, contanten (pin-handelingen), declaraties en inkomsten en uitgaven die meer dan EUR 500,- bedragen. Deze worden allemaal door de voorzitter ondertekent voor gezien.

Balans

Balans								
Bezittingen	31-12-2022	1-1-2023	31-12-2023	Schulden	31-12-2022	1-1-2023	31-12-2023	
Rabobank zakelijke rekening	5.257,00	5.256,74	3.314,54					
Rabobank spaarrekening	9.312,00	9.312,16	9.315,15	Balansverschil	1.899,00	-523,00	890,48	
Debiteuren	210,00	210,00	890,48	Crediteuren	733,00	733,00	0,00	
Inventaris en verzameling	529,00	0,00	0,00	Algemene reserve	14.576,00	12.068,90	10.129,69	
Computers en printer	1.900,00	0,00	0,00	Bestemmingsreserve ICT	0,00	2.500,00	2.500,00	
Totaal	17.208,00	14.778,90	13.520,17	Totaal	17.208,00	14.778,90	13.520,17	
Rabobank zakelijke rekening		5.256,74	3.314,54	Delta =>	-1.942,20		Zie exploitatieoverzicht	
Rabobank spaarrekening		9.312,16	9.315,15	Delta =>	2,99		Betreft de rente	

Toelichting op de balansBezittingen – Debiteuren

Uitgesplitst betreft dit:

- Contributies EUR 500,--
- 3-tal vorderingen (3 facturen en 1 credit) EUR 390,48

Bezittingen – Inventaris en verzameling

M.i.v. 1 januari 2023 is de balanspost inventaris en verzameling (ondergebracht bij het HIP) afgewaardeerd op EUR 0,--. De vervangingswaarde van een historische collectie boeken en wandkaarten, etc. is lastig te begroten. De boeken die de vereniging nog heeft voor verkoop waarderen we, gelet op de ouderdom daarvan, op EUR 0,--.

Bezittingen – Computers en printer

M.i.v. 1 januari 2023 is de balanspost computers en printer (in gebruik door het HIP / bestuur) afgewaardeerd op EUR 0,--. In plaats van afschrijving is gekozen voor een bestemmingsreserve. Bij aanschaf van een nieuwe computer of printer worden de kosten daarvan in het lopende boekjaar genomen.

Schulden – Balansverschil

Het balansverschil tussen alle bezittingen en schulden.

Schulden – Crediteuren

Er staan geen betalingen of facturen die betrekking hebben op het boekjaar 2023 open.

Schulden – Algemene reserve

De algemene reserve bestaat uit de optelling van de Rabobank zakelijke- en spaarrekening minus de bestemmingsreserve.

Schulden – Bestemmingsreserve ICT

De bestemmingsreserve is bedoeld voor eventuele vervanging van computers en printer die door het HIP / bestuur worden gebruikt.

Begroting en realisatie									
	realisatie	begroting	realisatie	begroting		realisatie	begroting	realisatie	begroting
Inkomsten	31-12-2022	1-1-2023	31-12-2023	2024	Uitgaven	31-12-2022	1-1-2023	31-12-2023	2024
Afwikkeling 2022					Afwikkeling 2022				
- advertenties 2022			150,00		- bestuurskosten 2022			122,65	
- contributies 2022			250,00		- filmavond 2022			570,00	
- gemeente Borne 2022			720,16		- HIP 2022			153,00	
- verkoop B&B 2022			312,50		- ICT-kosten			70,18	
					- ledenavonden 2022			107,60	
Debiteuren 2023				890,48	- verzendkosten 2022			318,57	
Inkomsten					Uitgaven				
Contributies	8.008,00	8.000,00	92,00	7.800,00	Afdracht Bussemakerhuis	430,00	425,00	396,00	400,00
- gezinsleden incasso			3.042,00		Bestuurskosten	844,00	795,00	1.216,72	1.000,00
- gezinsleden zonder incasso			78,00		Portikosten	715,00	750,00	465,46	400,00
- persoonlijke leden incasso			3.985,00		Bankkosten	138,00	130,00	244,41	250,00
- persoonlijke leden zonder incasso			480,00		Abonnementskosten	61,00	75,00	0,00	0,00
Rabobank ClubSupport	284,00	250,00	289,79	250,00	ICT-kosten	362,00	350,00	708,99	500,00
Donaties en/of subsidies	2.575,00	900,00	125,00	1.000,00	Afschrijvingen	246,00			0,00
Rente									
Boorn & Boerschop					Boorn & Boerschop				
- advertenties	2.050,00	2.000,00	1.800,00	1.800,00	- drukkosten	5.473,00	5.500,00	7.054,48	7.500,00
- losse verkoop			40,00	200,00	- overige kosten				
Historisch Informatie Punt					Historisch Informatie Punt	1.556,00	1.600,00	1.251,98	1.000,00
Activiteiten	587,00				Activiteiten				
- ledenavonden (incl. ALV's)					- ledenavonden (incl. ALV's)	427,00	950,00	1.791,50	1.500,00
- busreis	2.835,00	2.600,00	3.065,00	3.000,00	- busreis	2.586,00	2.600,00	3.077,30	3.000,00
- Open Monumenten Dag			835,48	1.158,83	- Open Monumenten Dag	938,00	900,00	994,31	1.000,00
- jaarboek Twente	336,00		204,00	250,00	- jaarboek Twente	336,00		204,00	250,00
- verkoop boeken en foto's	96,00				- verkoop boeken en foto's				
- filmavond					- filmavond	760,00			
- activiteit tbv vrijwilligers					- activiteit tbv vrijwilligers				250,00
Incidentele activiteiten					Incidentele activiteiten				
- Plusboek			2.000,00		- Plusboek			141,05	
- Statuten					- Statuten			588,93	
Contributies 2024			66,00	-66,00					
Totaal	16.771,00	13.750,00	17.534,93	16.283,31	Totaal	14.872,00	14.075,00	19.477,13	17.050,00
Resultaat	1.899,00	-325,00	-1.942,20	-766,69					

Toelichting op de resultatenrekeningInkomsten – Contributies

Contributies zijn m.i.v. 1-1-2023 uitgesplitst naar gezins- en persoonlijke leden en naar met of zonder incassomachtiging. Door deze uitsplitsing zijn met name de incassobatches beter te verantwoorden.

Inkomsten – Donaties en/of subsidies

Dit betreft voor het boekjaar 2023 enkele incidentele donaties. Waarvoor hartelijke dank.

Inkomsten – Boorn en Boerschop

Er zijn twee inkomstenstromen. Dat zijn enerzijds de advertenties in het blad en anderzijds de losse verkoop van het blad bij de Bruna.

Inkomsten - Plusboek

Het uiterst succesvolle Plusboek leverde de vereniging ook geld op. Dat is te danken aan de inzet van hen die bijdragen hebben geleverd aan dit boek.

Uitgaven – Bestuurskosten

Uitgesplitst betreft dit:

- Attenties	EUR 55,--
- Etentje bestuur	EUR 230,55
- Hatterem voorbereidingen	EUR 13,25
- Kantoorbenodigdheden	EUR 223,97
- Kopieerkosten	EUR 332,75
- Lief en leed	EUR 114,19
- Postzegels	EUR 109,20
- Reiskosten	EUR 21,21
- Vergaderkosten	EUR 116,60

Uitgaven – ICT-kosten

Uitgesplitst betreft dit:

- Inktpatronen	EUR 156,11
- Licenties	EUR 402,20
- Onderhoud	EUR 80,50
- Website	EUR 70,18

Uitgaven – Ledenavonden

De volgende ledenavonden hebben in 2023 plaatsgevonden:

- 11-01 Nieuwjaarsvisite
- 02-02 ALV / 'De beker' door Henk Woolderink
- 15-02 ALV / 'De restauratie van Paleis Het Loo'
- 08-03 'De molen van Delden' door
- 13-04 'Markestenen' door Gerard Post
- 10-05 'Ad Homburg' door Johan Graas
- 18-10 'Volkshuisvesting' door Siebe Rössel
- 30-11 'Feest de herkenning' door Dolf Reusink

Kengetallen

Eigen vermogen

Met betrekking tot het eigen vermogen hanteert het bestuur de volgende streefwaarde: verhouding tussen de som van de rekening courant en de spaarrekening op 31-12 / de uitgaven in de periode 01-09 t/m 30/09 omdat dit de 'duurste' maand is (B&B, OMD en busreis). Minimum waarde luidt 100%.

Eigen vermogen	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Gem.
Som RC + Spaar op 31-12	13.731,45	10.361,32	10.830,14	12.772,25	10.170,62	12.797,94	12.416,59	14.568,90	12.629,69	11.863,00	12.214,19
Reserve	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Percentage	183%	138%	144%	170%	136%	171%	166%	194%	168%	158%	163%

Toelichting op de begroting

Donaties en/of subsidies

Het bestuur gaat subsidies aanvragen t.b.v. verdere digitalisering.

Bestuurskosten / Portiekosten

Het bestuur zet in op minder kopieken en portiekosten.

ICT-kosten

Het bestuur gaat een softwarelicentie en een websiteabonnement opzeggen.

Boorn & Boerschop

De ingezette weg met een fullcolour uitgave zal in 2024 worden voortgezet. Daardoor nemen in 2024 de drukkosten toe. Omdat het tijdschrift de grootste uitgavepost is van onze vereniging is het verstandig eens in de zoveel jaren een offerte op te vragen bij meerdere drukkerijen ten einde tot een vergelijk te komen. Dat proces zal voorjaar 2024 plaats gaan vinden.

Ledenavonden

Voor 2024 zijn vijf (5) ledenavonden begroot.

Activiteit tbv vrijwilligers

In 2024 staat er weer een activiteit op het programma voor alle vrijwilligers die zich inzetten voor de vereniging.

Mededelingen

De contributie is de laatste jaren telkens aan het eind van het jaar geïnd. Dat leidt er toe dat in enkele gevallen die contributies niet in het lopende boekjaar vallen. Vanaf 2024 zal de contributie in de eerste week van maart worden geïnd. Dat moment ligt ook voor de hand omdat in de jaarvergadering (jaarlijks in februari) de hoogte van de contributie wordt vastgesteld.

Voor nieuwe leden die in de loop van het jaar lid worden hanteert het bestuur de volgende regel:

- Lid geworden tijdens de maanden maart, april, mei en juni dan wordt in de eerste week van juli 50% van de contributie gerekend;
- Lid geworden tijdens de juli, augustus, september en oktober dan wordt in de eerste week van november 25% van de contributie gerekend.

Contributievoorstel

I Contributie

Ondanks een negatieve begroting en inflatie stelt het bestuur voor de contributie niet te verhogen. Voor persoonlijke leden bedraagt de contributie EUR 20,- per jaar en voor gezinsleden bedraagt de contributie EUR 26,- per jaar.

II Verzendkosten B&B

Leden aan wie Boorn & Boerschop per post toegestuurd wordt gevraagd de helft van de portiekosten voor hun rekening te nemen. Elke editie opsturen kost zo'n EUR 4,-. Elk jaar verschijnen er 3 edities. Wij vragen op die reden een bijdrage van EUR 6,-. Deze post is niet begroot, omdat dit voorstel door de ALV nog goedgekeurd moet worden.

III Losse verkoopprijs B&B

De prijs van Boorn & Boerschop in de losse verkoop bedraagt EUR 4,-. Het bestuur stelt voor dit aan te passen naar EUR 4,95.

Borne, 16 januari 2024

Erik Mijnheer, penningmeester

Heemkundevereniging Borne