

# buurtvereniging



marendorp de camp

# marendorp

secretariaatsadres:

vollersgracht 12

2312 VL Leiden

e-mail: [secretariaat@marendorp.nl](mailto:secretariaat@marendorp.nl)

website: [www.marendorp.nl](http://www.marendorp.nl)

IBAN: NL53 INGB 0003 3975 58

## FINANCIEEL OVERZICHT 2023 – 2024

SALDI	1-1-2023		31-12-2023	
	Kas (contanten)	€ 173,35	Kas (contanten)	€ 0
ING betaalrekening	€ 992,97	ING betaalrekening	€ 96,65	
ING spaarrekening 1	€ 5.954,91	ING spaarrekening 1	€ 6.511,10	
ING spaarrekening 2	€ 47,93	ING spaarrekening 2 (opgeheven)	€ 0	
	<u>€ 7.169,16</u>		<u>€ 6.607,75</u>	

  

3 2 0 2 Jaarrekening	Baten		Lasten	
	Subsidie gemeente	€ 3.393,39	Marepost 4 edities	€ 4.643,40
Advertentieopbrengst	€ 1.200,00	Nieuwjaarsreceptie	€ 690,00	
Verkoop jubileumboek (1 stuks)	€ 10,00	Zomerborrel	€ 582,35	
Contributie 2023	€ 1.470,00	Bankkosten ING	€ 270,66	
Contributie 2022	€ 24,00	Vrijwilligers	€ 120,00	
Donaties 2023	€ 125,00	Drukwerk	€ 411,40	
Rente ING-spaarrekeningen	€ 56,33	Vergaderingen: bestuur en ALV	€ 155,60	
		Secretariaat	€ 94,40	
		Website	€ 71,97	
Vooruitbet contributie 2024-2028	€ 1.362,00	Toevoeging reserves vooruitbet contributies	€ 1.362,00	
		Toevoeging reserve jubileum 2025	0	
Vrijval Runderplein	0	Runderplein	0	
Onttrekking Eigen Vermogen	€ 761,06			
	<u>€ 8.401,78</u>		<u>€ 8.401,78</u>	

  

Reserves/Balans 2023	Per	1-1-2023	31-12-2023	Vershil
	Runderplein		€ 2.456,70	€ 2.456,70
Vooruitbet contributie 2024		€ 558,00	€ 816,00	€ 258,00
Vooruitbet contributie 2025		€ 336,00	€ 618,00	€ 282,00
Vooruitbet contributie 2026		€ 144,00	€ 420,00	€ 276,00
Vooruitbet contributie 2027		€ 36,00	€ 330,00	€ 294,00
Vooruitbet contributie 2028		€ 0,00	€ 252,00	€ 252,00
Totaal vooruitbet contributies		<u>€ 1.074,00</u>	<u>€ 2.436,00</u>	<u>€ 1.362,00</u>
Jubileumjaar 2025		€ 1.500,00	€ 1.500,00	0
Totaal reserves		<u>€ 5.030,70</u>	<u>€ 6.392,70</u>	<u>€ 1.362,00</u>
Eigen vermogen 31-12-2023 (ING - reserves)			€ 215,05	

  

4 2 0 2 Begroting	Inkomsten		Uitgaven	
	Subsidie gemeente	€ 3.930,30	Marepost 3 edities	€ 3.303,00
Advertentieopbrengst	€ 750,00	Nieuwjaarsreceptie	€ 998,70	
Verkoop jubileumboek (15 stuks)	€ 150,00	Zomerborrel	€ 500,00	
Contributie 2024	€ 552,00	Bankkosten ING	€ 300,00	
Vrijval vooruitbet contributie 2024	€ 816,00	Vrijwilligers	€ 120,00	
Donaties 2024	€ 150,00	Drukwerk	€ 0	
Rente ING spaarrekening	€ 100,00	Vergaderingen: bestuur en ALV	€ 150,00	
		Secretariaat	€ 150,00	
		Website	€ 35,00	
Totaal inkomsten: € 6442,30		Totaal uitgaven: € 5556,70		
Vrijval Runderplein	€ 350,00	Runderplein	€ 350,00	
	<u>€ 6.798,30</u>	Exploitatieoverschot	€ 891,60	
			<u>€ 6.798,30</u>	

## **Toelichting jaarrekening 2023 en begroting 2024 Buurtvereniging Marendorp-de Camp Leiden**

### *Inkomsten/baten 2023*

- Contributies:** het verzoek aan de leden om contributie voor 2023 te betalen wordt eind 2022 verstuurd, het rappel volgt begin 2023 en nogmaals bij de uitnodiging voor de algemene ledenvergadering in april. Betalingen in 2023 hebben betrekking op zowel het jaar 2023 en 2022 (late betalingen) als het jaar 2024 (vroegere betalingen). Leden hebben de mogelijkheid om voor 5 jaar, zijnde 5 x 6 euro, te betalen. Deze betalingen hebben dus betrekking op de jaren 2023 (of 2022 bij late betaling) tot 2027 en op 2024 tot 2028 (vroegere betaling).  
Vooruitbetaalde contributies voor 2024 en verder worden in 2023 geormerkt als reserve.  
Het ledental schommelt al jaren rond de 250.
- Advertenties:** ook dit jaar werd er geadverteerd in de Marepost. Lokale winkeliers kunnen zichzelf zo in de kijker spelen van de wijkbewoners. De kosten voor de winkeliers zijn beperkt, maar bij elkaar leveren de advertentie-inkomsten een welkome en noodzakelijke bijdrage aan de kas van de vereniging.
- Subsidie:** de wijkvereniging ontvangt van de gemeente een subsidie op basis van de subsidieverordening. In de praktijk komt dit neer op een bedrag per inwoner op basis van CBS cijfers.

### *Uitgaven/lasten 2023*

- Marepost:** de uitgaven ten behoeve van het wijkblad van de vereniging dat in 2023 vier keer in kleur in een oplage van 1950 exemplaren verscheen. Het blad wordt verspreid over alle huizen en (niet leegstaande) winkels in de wijk. Daarnaast wordt het toegezonden aan/bezorgd bij zogenaamde buitenleden en ter inzage gelegd bij stadhuis, bibliotheek en museum Boerhaave.
- Drukwerk:** kosten voor drukwerk, zijnde de uitnodigingen voor de nieuwjaars- en zomerborrel, zijn apart opgenomen. In 2023 konden nieuwjaarsreceptie en zomerborrel wederom gewoon plaatsvinden.
- Bestuur en ALV:** het bestuur vergadert minimaal 10 keer per jaar. Deze post betreft de uitgaven voor het afhuren van de locatie voor deze vergaderingen en bijkomende kosten. Ook de kosten voor de jaarvergadering, die in 2023 weer fysiek kon worden gehouden, zitten in deze post opgenomen. Sinds mei 2023 vergadert het bestuur bij een van de leden thuis om kosten te besparen. Kosten van de ALV in 2023 bedroegen 80 euro.
- Vrijwilligerskosten:** vrijwilligers zijn belangrijk voor het functioneren van de buurtvereniging. Onbezoldigd wordt de wijkkrant bezorgd, de uitnodigingen in de bus gedaan, activiteiten georganiseerd, etc. De vereniging bedankt de vrijwilligers jaarlijks met een bloemenbon. De kosten hiervoor vallen onder 'Vrijwilligers'. In 2023 was dat een bedrag van 120 euro (8 x 15 euro).

- Overige kosten: de overige kosten die op de jaarrekening staan hebben betrekking op uitgaven voor bijvoorbeeld enveloppen, papier, postzegels, website, domeinnaamregistratie (maredorp.nl), e-herkenning en kosten die de ING-bank in rekening brengt voor de zakelijke rekening en voor al het betalingsverkeer (0,13 cent per transactie). Leden die 30 euro vooruitbetalen – ongeveer de helft - besparen de vereniging 52 cent.
- Reserve 2025: de buurtvereniging kijkt vooruit naar het 50-jarig bestaan in 2025 en daarbij horen, normaal gesproken, extra kosten. De reserve is nu 1500 euro. De financiële situatie in 2023 (en 2024) staat het niet toe deze reserve verder te verhogen.

### *Runderplein*

De gemeente heeft in 2017 een subsidie verstrekt voor het onderhoud en gebruik van het Runderplein. Het beheer van deze subsidie is gedelegeerd aan de buurtvereniging, maar zij heeft hier verder geen enkele zeggenschap over. Uitgaven die zijn gedaan door omwonenden en verzorgers van het Runderplein worden door hen gedeclareerd bij de buurtvereniging. Deze kosten worden vervolgens verrekend met de reserve die aangehouden wordt. Dit leidt tot elkaar opheffende posten aan de inkomsten- en uitgavenkant. In 2023 is er geen beroep gedaan (nul euro) op de reserve. Op 31 december 2023 bedraagt deze reserve 2456,70 euro.

### *Saldi, reserves en Eigen Vermogen per 31 december 2023*

Een deel van het vermogen van de vereniging is geormerkt. Belangrijkste post is de Runderpleinreserve (hiervoor benoemd). Daarnaast worden de vooruitbetaalde contributies geormerkt met het jaar waarvoor ze zijn voldaan. De betreffende reserve valt vrij in dat specifieke jaar en staan tot dat moment op de balans als een schuld van de buurtvereniging aan de leden. Op 31 december 2023 bedraagt de reserve voor vooruitbetaalde contributies 2024 tot en met 2028 een bedrag van 2436 euro.

Daarnaast houdt de vereniging een reserve aan voor de extra kosten die gepaard gaan met het 50-jarig bestaan. Op 31 december 2023 bedraagt deze reserve 1500 euro.

De liquide middelen van de buurtvereniging zijn in 2023 afgenomen met 761,06 euro, zijnde het verschil tussen de daadwerkelijke inkomsten/baten (6278,72 euro) en uitgaven/lasten (7039,78 euro).

Het eindsaldo op de ING-rekeningen per 31 december 2023 van 6607,75 euro bestaat dus uit het resterende deel van de Runderpleinreserve (2.456,70 euro), de reserves voor de vooruitbetaalde contributies en donaties (in totaal 2436 euro), de reserve voor het jubileumjaar 2025 (1500 euro) en derhalve resteert dus een Eigen Vermogen van 215,05 euro.

De vereniging beschikte begin 2023 over twee spaarrekeningen. Aangezien het rentepercentage op beide rekeningen hetzelfde was, is een van de spaarrekeningen in de loop van 2023 opgeheven om de administratie iets te vereenvoudigen. De penningmeester streeft er verder continu naar het saldo op de betaalrekening zo laag mogelijk te houden om de hoeveelheid rente op de spaarrekening te maximaliseren.

### *Exploitatieresultaat*

De kosten van de exploitatie bedroegen in 2023 7039,78 euro. Daar stonden inkomsten tegenover van 6278,72. Resteert over 2023 een exploitatietekort van 761,06 euro. Gestegen kosten voor de beide borrels en het drukwerk droegen hier aan bij, terwijl de subsidie van de gemeente al bijna 10 jaar hetzelfde is en er nauwelijks voor inflatie is gecorrigeerd. Ook dit jaar is het tekort gefinancierd uit het eigen vermogen en de daarmee gepaard gaande afname van de beschikbare liquide middelen. Liquide reserves opgebouwd in het verleden door de opbrengst van het jubileumboekje voor het 40-jarig bestaan en het niet doorgaan van nieuwjaars- en zomerborrels vanwege de pandemie zijn nu dan ook uitgeput.

### *Begroting 2024*

Voor 2024 is een exploitatieoverschot voorzien van ongeveer 891 euro. Veel uitgaven zijn beperkt. De Marepost gaat van 4 naar 3 edities. Uitnodigingen voor nieuwjaars- en zomerborrel zullen per e-mail worden verstuurd (en op papier naar leden zonder e-mailadres), het abonnement voor de website is vereenvoudigd (35 euro in 2024 in plaats van bijna 100), en bestuursvergaderingen vinden op kosten van de bestuursleden bij een lid van het bestuur thuis plaats. Eventuele meevallers gaande het boekjaar zoals resterende contributie 2024, de verkoop van de resterende jubileumboekjes en een toename van donaties kunnen de financiële situatie doen verbeteren.

De vereniging dient haar (bijna 50 jaar oude) statuten te actualiseren. Dit in verband met de Wet bestuur en toezicht rechtspersonen (Wbtr). De wet stelt geen termijn aan de aanpassing, maar de vereniging is van plan de wijziging in 2025 – met het 50-jarig jubileum – door te voeren indien extra subsidie van de gemeente kan worden verkregen voor de notariskosten. Er zijn daarom geen notariskosten opgevoerd in de begroting voor 2024.

### *Vertaling naar kostenposten subsidieregeling*

Bij de toepassing van de subsidieregeling past de gemeente een sleutel toe waardoor het subsidiebedrag gelijk staat aan de vermenigvuldiging van het aantal bewoners in de wijk en een vast bedrag. Een toerekening van kosten naar in de regeling opgenomen kostenposten is niet nodig.

Voor 2024 is de gemeente uitgegaan van een inwonertal van 3970 personen en een subsidiebedrag van €0,99 per persoon.