

# Vereniging Dorpsbelangen Gasteren

## Toelichting bij Financieel verslag 2023

### Algemeen

De resultatenrekening van 2023 laat een bescheiden positief resultaat zien. Hetzelfde wordt verwacht voor 2024. De verhoging van de contributie waarmee de leden bij de afgelopen ledenvergadering akkoord zijn gegaan, wordt daarom zeker uitgesteld tot 2025.

Dorpsbelangen speelt een steeds belangrijkere rol in het ondersteunen van activiteiten en werkgroepen in het dorp. Bankieren wordt een steeds kostbaarder en meer administratieve aangelegenheid. Door werkgroepen gebruik te laten maken van de bankrekening van Dorpsbelangen en van de vereniging als ondernemingsvorm, stelt Dorpsbelangen werkgroepen in staat om subsidies aan te vragen en makkelijk hun financiën te kunnen regelen. Dit wordt een steeds groter deel van de taak van Dorpsbelangen.

Voor 2023 was er begroot dat er twee posten zouden worden bekostigd uit de reserve van Dorpsbelangen; de aanschaf van een nieuwe klok en een extra reservering voor een nieuw speeltoestel aan de Zandkampen. Doordat sommige inkomsten hoger uitvielen en sommige uitgaven lager hoeft de Vereniging Dorpsbelangen geen beroep te doen op haar reserves.

### WINST- EN VERLIESREKENING 2023 / BEGROTING 2024

#### *Inkomstenkant*

##### *1. Contributies*

Dit is de contributie opbrengst. Hiervan gaat jaarlijks 43% rechtstreeks naar het Dorpshuis (zie punt 18 op de resultatenrekening). Het begrote bedrag betreft de actuele ledenlijst op 1-1-24.

##### *2. Opbrengst boek Gasteren*

In 2023 zijn er 5 boeken verkocht aan belangstellenden en deels opgestuurd. Het boek wordt niet actief verkocht. Het boek is vooral een welkomstcadeau voor nieuwe bewoners.

##### *3. Gemeentelijke subsidie bladruimen*

Dorpsbelangen is in 2015 met de gemeente een overeenkomst aangegaan voor het zelf verwijderen en verwerken van bladafval. In 2020 heeft de gemeente besloten het contract voor onbepaalde tijd te verlengen. Dit is bijzonder gunstig voor Dorpsbelangen, aangezien de kosten lager uitvallen dan de toegekende subsidie.

##### *4. a. Subsidie van de Gemeente Aa en Hunze voor de in- en ontspanningsweek*

Vereniging Dorpsbelangen had een subsidie aangevraagd bij de gemeente Aa en Hunze voor de in- en ontspanningsweek.

##### *4 b. Bijdrage verenigingen/stichtingen ontspanningsweek*

De Kartrekkers hebben een bijdrage gekregen van het Dorpshuis en vanuit het Winterbuffet voor het organiseren van de in- en ontspanningsweek.

##### *5. Bijdrage Pannenkoekenboerderij AED*

Met de pannenkoekenboerderij is afgesproken dat zij een jaarlijks bedrag van € 125 betalen voor het onderhoud van de AED. Deze gaat naar de reservering voor onderhoud en aanschaf AED. De AED is eigendom van de Vereniging Dorpsbelangen.

##### *6. Reanimatietraining*

Het Dorpshuis stelt voor de reanimatietraining de ruimte ter beschikking en verzorgt de koffie en thee op de trainingsavonden om niet.

De lege plekken in de reanimatie training zijn opgevuld door mensen van buiten Gasteren.

Dit ging om 2 personen die allebei € 35,- per persoon voor de cursus betaalden

#### *7. Uit de reservering Vogelhuisjes*

De gemeente heeft in 2021 een Vitamine A subsidie toegekend voor een digitale bingo. Deze is niet doorgestaan wegens gebrek aan belangstelling. In overleg met de gemeente is besloten de subsidie te reserveren voor het maken, opknappen, ophangen van vogelhuisjes. Het bestuur van Dorpsbelangen heeft gevraagd of de biodiversiteitsgroep dit op zich wil nemen.

#### *7a. Uit de reserve Dorpsbelangen voor speeltoestel*

Dorpsbelangen had nog een extra bedrag van € 300,- gereserveerd voor speeltoestellen aan de Zandkampen. Dit bedrag zou uit de reserve komen van Dorpsbelangen, maar aan het einde van het jaar bleek dit te kunnen worden bekostigd uit de reguliere begroting.

#### *7 b. Raboclub Support*

De Vereniging Dorpsbelangen heeft dit jaar meegedaan met de Raboclubsupport actie en hieruit een bijdrage ontvangen van € 250,- ten behoeve van activiteiten in het dorp. De Rabobank heeft eenmalig besloten om alle deelnemende clubs een minimaal bedrag van € 250,- toe te kennen. Het is aan de jaarvergadering om te beslissen hoe dit bedrag in 2024 wordt besteed.

#### *8. Rente*

De jaarlijkse rente op de spaarrekening is fors verhoogd. Dit is een aangename verrassing en dit compenseert grotendeels de verhoging van de bankkosten zie punt 9.

### **Uitgavenkant**

#### *9. Bankkosten*

Jaarlijkse betaling aan de Rabobank voor de bankrekeningen en de incasso's. De bankkosten zijn voor 2023 fors verhoogd. De Rabobank heeft besloten haar standaardkorting voor verenigingen en stichtingen van maximaal 25 euro per maand stop te zetten. Vereniging Dorpsbelangen is in overleg met andere verenigingen en andere dorpen om te kijken of zij hier ook last van hebben en of we gezamenlijk in gesprek kunnen met de Rabobank.

#### *10. Kopieer- en drukwerkkosten*

Een uittreksel van de KvK en kopieerkosten voor uitnodiging jaarvergadering.

#### *11. W.A.-verzekering*

W.A.-verzekering voor de vereniging Dorpsbelangen

#### *12. In- en Ontspanningsweek*

Stichting. Af en Toe Wat is als stichting opgehouden te bestaan en het organiseren van de activiteiten wordt voortgezet door werkgroep De Kartrekkers. Het beheer van de financiën is overgenomen door de vereniging Dorpsbelangen.

12 a. De kartrekkers hebben dit jaar de in- en ontspanningsweek georganiseerd en een najaarswandeling met BBQ

12 b. Het resterende deel van de bijdrages die dit jaar bestemd waren voor de Kartrekkers (de bijdrage van Dorpsbelangen, van het Dorpshuis/Winterbuffet en van de Gemeente Aa en Hunze minus de gedane uitgaven) blijft gereserveerd voor activiteiten van de Kartrekkers en zal voor de activiteiten van 2024 worden ingezet.

#### *13. Vergaderkosten*

De vergaderkosten bestaan uit de maandelijkse vergaderingen van de vereniging dorpsbelangen. Daarnaast beslaat deze post de redactievergadering, de jaarlijkse vergadering met verenigingen en de algemene jaarvergadering van dorpsbelangen en eventuele vergaderingen met externe partijen zoals de gemeente ed. Dankzij nieuw beleid van het Dorpshuis kunnen de vergaderkosten komend jaar beperkt blijven.

#### 14. *Contributie B.O.K.D*

Vaste lasten van de Vereniging Dorpsbelangen. BOKD zet zich in voor dorpen en dorpshuizen in Drenthe voor een leefbaar en vitaal platteland.

#### 15. *Bedanken vrijwilligers*

Elk jaar zet Dorpsbelangen vrijwilligers in het zonnetje voor hun inzet voor het dorp. In 2023 zijn de leden van de werkgroep Energietransitie Gasteren en de verkeerswerkgroep bedankt voor hun inzet. Er is ook een jaarlijks bedankje voor onze dorpskerstboom.

#### 16. *Activiteitenkosten*

De post activiteitenkosten is een jaarlijks terugkerende post, waar inwoners of verenigingen een beroep op kunnen doen voor activiteiten of initiatieven die ten goede komen aan de leefbaarheid van Gasteren. De hoogte van het bedrag is afhankelijk van de ruimte in de begroting.

16 a. Er is € 300,- gereserveerd voor het speeltoestel in de Zandkampen

16 b. De biodiversiteitswerkgroep heeft de vogelhuisjes vervangen

16 c. Zoals besloten in de vorige jaarvergadering heeft de Vereniging Dorpsbelangen de vervangingskosten voor de klok van het voormalig schoolgebouw bekostigd

16 d. De rabobankclubsupport bijdrage van 2023 zal ten goede komen aan activiteiten in 2024. Op de jaarvergadering wordt besloten waaraan.

#### 17. *Kosten website*

De kosten voor de website ingasteren.nl waaronder domeinnaam, licentiekosten, nieuwsbrief en serverruimte. De kosten zijn toegenomen, omdat alle aanbiedingen zijn afgelopen en er ook serverruimte wordt gebruikt voor alle foto's van historisch Gasteren

#### 18. *Bijdrage Dorpshuis*

Jaarlijks int de Vereniging Dorpsbelangen zowel de bijdrage voor Dorpsbelangen als de bijdrage voor het Dorpshuis. De bijdrage voor het Dorpshuis bedraagt 43% van de contributie.

#### 19. *Reanimatietraining*

De reanimatietraining heeft in 2022 organisatorisch en inhoudelijk een andere opzet gekregen. Johan Boonstra heeft als coördinator van de reanimatietraining een nieuwe trainer gezocht, die een training verzorgt waar zowel beginners als herhalers tegelijkertijd welkom zijn en voor hetzelfde bedrag. De cursisten betalen zelf de training, maar kunnen indien zij zich hebben aangemeld bij Hartslagnu.nl en hun zorgverzekering de training niet vergoed, een bijdrage van € 20,- krijgen van Dorpsbelangen. Dit heeft geresulteerd in veel lagere kosten voor Dorpsbelangen. Daarnaast konden lege plekken in de cursus worden opgevuld door externen, die hiervoor iets meer betaalden, wat weer ten goede kwam aan Dorpsbelangen. Het Dorpshuis heeft de catering op zich genomen van de cursusavonden. Met al deze wijzigingen lijkt de reanimatietraining geen extra kosten meer met zich mee te brengen voor de vereniging Dorpsbelangen. Dit is bijzonder fijn, omdat de reanimatietraining een zware belasting was voor de begroting van de vereniging Dorpsbelangen.

Cursuskosten voor 9 personen van buiten Gasteren 2 x € 25,-	€ 50,-
1 deelnemer uit Gasteren hebben een bijdrage van € 20,- gevraagd:	€ 20,-

#### 20. *Reservering onderhoud AED*

Jaarlijks reserveert de vereniging Dorpsbelangen € 200,- om in te toekomst reparaties en vervanging te kunnen bekostigen. Ook de pannenkoekenboerderij betaalt een jaarlijks bedrag van € 125,- voor onderhoud en tzt vervanging van de AED. De AED wordt in 10 jaar tijd afgeschreven. Daarbij wordt ook rekening gehouden met het feit dat de kast misschien eerder vervangen zal moeten worden. Ook zal het onderhoud van batterijen en pads uit de reservering worden bekostigd. Er is in de berekening vanuit gegaan dat AED in 10 jaar tijd 5x gebruikt gaat worden

Kosten vervanging materialen:  
Buitenkast (los) met pincode: € 1.000,-

AED	€ 1.305,-
Batterijen (5x €80)	€ 400,-
Pads (5x € 150)	€ 750,-
Totale kosten in 10 jaar tijd	€ 3.455,-
Bestaande reservering 31-12-23	€ 1.723,45-
Toekomstige reserveringen	
Dorpsbelangen reservering nog 6 jaar	€ 1.200,-
Pannenkoekenboerderij nog 6 jaar	€ 750,-
Totale reservering over 10 jaar	€ 3.673,45

### *21. Kosten bladruimen*

Dit zijn de kosten die gemaakt zijn voor het bladruimen. Deze vielen mee voor 2023. Voor 2024 wordt geen verhoging verwacht.

## **TOELICHTING BALANS**

### ***Vlottende activa***

De vlottende activa laat zien wat er op de bankrekeningen staat van de vereniging Dorpsbelangen op 31 december 2023, wat er dan in kas zit en welke bedragen zij nog verwacht die betrekking hebben op 2023 (debiteuren en crediteuren)

#### *Debiteuren*

Het bedrag van € 85,25 bestaat uit de Rabobankrente over 2023

### ***Passiva***

#### *Eigen Vermogen*

Dit is de reserve van vereniging Dorpsbelangen

#### *Resultaat*

Is het resultaat van de winst en verliesrekening van 2023

#### *Crediteuren*

Bankkosten december	€ 15,84
Vergaderkosten dorpsbelangen december	€ 8,75

#### *Reserveringen*

Een groot deel van het geld dat op de bankrekening staat van de vereniging Dorpsbelangen is geormerkt voor projecten en werkgroepen.

Het gaat hier om reserveringen van Dorpsbelangen zelf; de reservering voor de Reanimatietraining en de reservering voor de AED. Jaarlijks reserveert de vereniging Dorpsbelangen € 200,- om in te toekomst reparaties en vervanging van de AED te kunnen bekostigen en ook de Pannenkoekenboerderij draagt hier jaarlijks € 125,- aan bij.

De stichting Af en Toe Wat van de Kartrekkers is opgehouden te bestaan. Het vermogen van de stichting is overgegaan naar de Vereniging Dorpsbelangen en is terug te vinden als reservering voor de Kartrekkers op de balans.

Daarnaast lopen er korte en langere projecten waarvan zowel de inkomsten als de uitgaven gaan via de bankrekening van Dorpsbelangen. Dit betreft de projecten en werkgroepen: Paddenscherm, de werkgroep Historisch Gasteren, Kleurrijk Gasteren, de Energietransitiewerkgroep, speeltuin de Zandkampen en de werkgroep Biodiversiteit. Een deel van deze werkgroepen ontvangen subsidie

van de gemeente of van andere instellingen en dat moet dan binnenkomen op een bankrekening van een stichting of vereniging. Zolang die organisaties zelf geen stichting of vereniging zijn of worden, wil de Vereniging Dorpsbelangen die rol op zich nemen. Dat betekent dat alle financiële handelingen (alle uitgaven en inkomsten) via de bankrekening van Vereniging Dorpsbelangen lopen. Wat je daarvan terug ziet in de jaarrekening van de Vereniging Dorpsbelangen zijn de bedragen die Dorpsbelangen voor deze organisaties beheert, de zgn. reservering voor die organisaties. Een stijging van dit bedrag t.o.v. het voorgaande jaar betekent dat de inkomsten van de organisaties in 2020 hoger waren dan hun uitgaven en het verschil is toegevoegd aan de bestaande reservering.

Zie het overzicht hieronder:

Reservering 2023		
Historische werkgroep Gasteren	31-12-22	€ 142,21
	Inkomsten 23	€ 245,00
	Uitgaven 23	€ 162,05-
	31-12-23	€ 225,16
Paddenwerkgroep	31-12-22	€ 430,68
	Inkomsten 23	€ 0,00
	Uitgaven 23	€ 0,00
	31-12-23	€ 430,68
Kartrekkers	31-12-22	€ 300,00
	Eigen vermogen stg. Af en toe wat	€ 2.511,11
	Bijdrage dorpsbelangen	€ 300,00
	Inkomsten 23	€ 1.160,00
	Uitgaven 23	€ 994,29-
	31-12-23	€ 3.276,82
Kleurrijk gasteren	31-12-22	€ 819,62
	Inkomsten 23	€ 0,00
	Uitgaven 23	€ 133,81-
	31-12-23	€ 685,81
Energiewerkgroep	31-12-22	€ 3.856,66
	Inkomsten 23	€ 1.369,00
	Uitgaven 23	€ 3.675,70-
	31-12-23	€ 1.549,96
Werkgroep Biodiversiteit	31-12-22	€ 0,00
	Inkomsten 23	€ 3.232,75
	Uitgaven 23	€ 537,75-
	31-12-23	€ 2.695,00
Werkgroep Speeltuinen	31-12-22	€ 600,82
	Inkomsten 23	€ 1.773,00
	reservering dorpsbelangen	€ 300,00
	Uitgaven 23	€ 1.471,80-
	31-12-23	€ 1.202,02

Reservering activiteiten 2024	31-12-22	€ 0,00
	Inkomsten 23	€ 250,00
	31-12-23	€ 250,00
Reservering AED	31-12-22	€ 1.398,45
	Reservering dorpsbelangen	€ 200,00
	Bijdrage Pannenkoekenboerderij	€ 125,00
	Uitgaven 23	€ 0,00
	31-12-23	€ 1.723,45
Reservering reanimatietraining	31-12-22	€ 70,00
	Inkomsten 23	€ 0,00
	Uitgaven 23	€ 0,00
	31-12-23	€ 70,00

Gasteren, 17-1-2024, Iris Kofijberg, penningmeester  
Akkoord Kascommissie: Henny Brouwer en Jeroen Oomen

(Ondertekend origineel bij de penningmeester)