

## **Financiën Dorpsbelang 2023**

### **Toelichting Financieel jaarverslag Vereniging Dorpsbelang Pingjum 2023**

1. Dorpsbelang Pingjum heeft in 2023 opnieuw een negatief resultaat gehad, dat wil zeggen meer uitgaven dan inkomsten. In breder perspectief bezien is er nog steeds geen reden voor alarm: al in 2020 kwamen subsidies binnen die pas in 2023 zijn uitgegeven. Daarvoor waren bedragen als reservering op de balans geboekt.

2. Het negatieve resultaat is lager dan het verschil van de saldo's van bank en kas per 1 januari resp. 31 december 2023. Dat komt omdat een aantal betalingen die drukken op boekjaar 2022 pas begin 2023 zijn gedaan. Dit is in de boekhouding aangegeven.

3. Er zijn enige inkomsten en uitgaven in de boekhouding als kruispost opgenomen en niet verwerkt bij de inkomsten en uitgaven in de winst en verliesrekening. Dat betreft bijvoorbeeld:

- Voor de (informele) toneelvereniging fungeerde Dorpsbelang als rechtspersoon om de subsidie door te sluiten. Dorpsbelang heeft bankkosten en KvK-kosten voor zijn rekening genomen.

- Ook als kruispost geboekt: inkomsten die bedoeld waren voor Yn 'e Halsbân, de KK of het Jeugdhonk. Die zijn doorgestort.

Uiteraard staat de boekhouding open voor de kascommissie, die kan controleren of dit op de juiste wijze is geschiedt.

#### **Inkomsten**

4. De contributie-inkomsten zijn in lijn met het voorgaande jaar (iets hoger). Wie aan het eind van het boekjaar nog geen contributie over 2023 had betaald, ondanks verschillende verzoeken daartoe, is geschrapt uit de ledenlijst en bezorglijst van Yn 'e Halsbân. Een aantal leden heeft, om verschillende redenen, alvast vooruit betaald – die zijn voor 2024 als betalend lid geregistreerd. Er zijn enige leden die meer betalen dan de minimumcontributie van € 10. De aldus extra verworven middelen worden gebruikt om leden die om financiële redenen opzeggen een gereduceerd tarief voor Yn 'e Halsbân aan te bieden.

Coöperatie Pingjum en Dorpsmolen Pingjum nemen, net als Dorpsbelang, in principe elk een derde van de kosten van de website voor hun rekening.

Het Ondernemersfonds SWF heeft de eerste drie tranches voor 2023 overgemaakt, net als de nagekomen betalingen over 2022. De vierde tranche volgt in 2024

#### **Uitgaven**

5. De bestuurskosten zijn bescheiden. Er wordt weinig gedeclareerd door bestuursleden (geen telefoonkosten, weinig reiskosten).

De uitgaven voor het jeugdhonk betreffen de opstalverzekering voor het jaar 2024.

Een deel van de projecten die gefinancierd worden vanuit de middelen van het Ondernemersfonds worden financieel beheerd vanuit de bankrekening van Dorpsbelang.

Alle uitgaven voor projecten OSWF in 2023 zijn samengevoegd. Omdat het 4-5 mei project deels uit de reeds ontvangen gemeentelijke subsidie (€ 1.500) is gefinancierd, is € 500 van de kosten verwerkt bij OSWF-uitgaven, terwijl het merendeels apart is opgenomen als uitgavenpost (€ 1.228,61).

In 2023 betaalde declaraties voor eerdere jaren zijn in de eerdere jaren verantwoord (zie ook hierboven onder 2). Voor de verantwoording van de project-uitgaven OSWF zijn afzonderlijke documenten: een kort inhoudelijk verslag voor Dorpsbelang. Voor het bestuur OSWF dient een speciaal OSWF-Excelbestand. Beide zijn beschikbaar op de ledenvergadering van Dorpsbelang. Voor de iets grotere projecten zijn bovendien mappen met de relevante stukken beschikbaar.

6. De uitgaven voor OSWF bedragen € 1.006,51 meer dan er in 2023 is ontvangen van OSWF. Dit wordt gedekt uit de reservering OSWF van vorig jaar en uit de nog te

ontvangen betaling van T 4.

### **Toelichting op de Balans 2023:**

#### **Passiva**

\* Onder de reserveringen vallen de geormerkte projecten onder verantwoordelijkheid van Dorpsbelang waarvoor óf een bepaald bedrag op de rekening van Dorpsbelang is geparkeerd (bv Ringrijderij, Doeclub) óf alvast een subsidie of donatie is verworven (bv 4-5 mei activiteiten).

\* Projecten gefinancierd uit het Ondernemersfonds SWF die (gedeeltelijk) zijn doorgeschoven zijn ook genoemd als specifieke reserveringen.

\* Niet opgenomen op de balans is de reservering OSWF 2023 voor de restauratie van het orgel van de Victoriuskkerk. Dit bedrag is ook nog niet overgemaakt aan Dorpsbelang Pingjum.