

Culemborg, 27 maart 2024

Geachte leden,

Hierbij ontvangt u, ter bespreking op de ALV, de toelichting op de financiële stukken van 2023.

Toelichting bij de stukken

1.0 Algemeen

Het jaar 2023 wordt afgesloten met een positief saldo van € 399,47.

Dat is beter dan het begrote tekort van € 1.440,- .

De omslag van een begroot negatief resultaat van € 1.440,- naar een positief saldo van ca. € 400,- komt voornamelijk door een gulle gift van € 700,- en de speciale actie in december met het verzoek zo mogelijk een extra donatie te doen.

Aan dit verzoek is ruimhartig voldaan. De actie heeft € 1357,50 opgebracht!

Zonder deze giften zou het negatieve saldo opgelopen zijn tot ca. € 1.660,-.

2.0 Balans

Bij het opstellen van de balans is ervan uitgegaan dat er in 2024 geen betalingen van lidmaatschaps- en abonnementsgelden over 2023 zullen plaatsvinden. Als dat wel gebeurt zullen die als extra inkomsten over 2024 geboekt worden.

Na bijschrijving van het batig saldo over 2023, is er per 31-12-2023 een vermogen van € 7.634,66 (publicatiefonds).

3.0 Financieel overzicht 2023

Hieronder volgt een korte toelichting op de belangrijkste verschillen tussen de begroting voor 2022 en de werkelijke kosten / baten over 2023.

Inkomsten:

Het totaal van de **inkomsten** is € 1616,50 meer dan begroot.

De belangrijkste verschillen zijn:

- Donaties:	€ 678,-	meer dan begroot (begroting was € 600,-)
- Extra donaties december	€ 1.357,50	was niet begroot
- Contr. en abonn. over 2022:	€ 155,-	minder dan begroot (begroting was € 200,-)
- Contributies:	€ 105,-	minder dan begroot (begroting was € 1.365,-)
- Abonnementen	€ 90,-	minder dan begroot (begroting was 7.200,-)
- Royalties	€ 69,-	minder dan begroot (begroting was € 200,-)

Uitgaven:

Het totaal van de **uitgaven** is € 222,97 minder dan begroot.

De belangrijkste verschillen zijn:

- Ledenvergadering:	€ 76,-	minder dan begroot
- Bestuursvergaderingen:	€ 119,75	minder dan begroot

Toelichting financieel overzicht:

- *Leden en abonnees*

Eind 2023 hadden 3 leden en 4 abonnees nog niet betaald. Dit ondanks mails en brieven met herinneringen.

In de loop van het jaar zijn leden / abonnees overleden of hebben hun lidmaatschap / abonnement opgezegd. Er zijn enkele nieuwe abonnees bij gekomen.

Zie onderstaand overzicht voor de actuele stand:

	2023	2024
Leden	103	91
Abonnees	72	74
Studenten abonnee	1	1
Totaal	176	166

De toename / afname van het ledenaantal / abonnees betekent een afname van de inkomsten:

	Afname leden	Afname inkomsten	Toename abonnees	Toename inkomsten	Saldo
Leden	12	€ 720,-			Afname inkomsten € 720,-
Abonnees			2	€ 90,-	Toename inkomsten € 90,-
Totaal					Afname inkomsten € 630,-

- *Skandalon:*

De factuur van Skandalon voor 2023 is nog niet beschikbaar. Bij de cijfers ben ik ervan uitgegaan dat de kosten van Skandalon gelijk zullen zijn aan de begrote kosten.

Er is een risico dat de factuur 2023 hoger is dan de begrote kosten.

4.0 Begroting 2024

De begroting 2024 is gebaseerd op de realisatie in 2023 en de aantallen leden en abonnees op 1-1-2024.

In het bestuur is gesproken of er in 2024 weer een "decemberactie" gehouden zal worden, waarin gevraagd wordt een extra donatie te doen. Zonder een dergelijke actie zou het tekort over 2024 ca. € 1.750,- bedragen.

Het bestuur is van mening dat een dergelijk tekort voor een langere periode niet verantwoord is. Een verhoging van het abonnementsgeld / lidmaatschapsgeld is dan onvermijdelijk.

Het bestuur stelt voor om uit te gaan van een weer een "decemberactie". In de post "donaties" is derhalve weer een "decemberactie" opgenomen.

Dit punt komt terug bij de bespreekpunten (punt 5 van deze memo).

Het begrote tekort over 2024 is (inclusief een decemberactie) € 385,-.

5.0 Besprekingsvoorstel

5.1 bespreken jaarcijfers 2023

5.2 akkoord van de ALV op de (eventueel aangepaste) jaarcijfers

5.3 bespreken concept begroting 2024

Het bestuur stelt voor om weer een “decemberactie” te houden waarin aan het eind van het jaar gevraagd wordt om (als dat vanuit financieel oogpunt noodzakelijk is) een extra donatie te doen.

In de begroting is uitgegaan van het houden van een dergelijke actie.

Het alternatief is het verhogen van de contributie en het abonnementsgeld.

Aan de ALV wordt gevraagd akkoord te gaan met het voorstel van het bestuur.

5.4 akkoord van de ALV met de begroting 2024.

Namens het bestuur,

Jan Baartman
Penningmeester