

**Stichting Dorpsoverleg Lierop  
gevestigd te Lierop**

Rapport inzake de  
jaarrekening 2023



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>Accountantsverslag</b>	
Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	4
Financiële positie	5
Meerjarenoverzicht	6
<b>Bestuursverslag</b>	<b>7</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2023	10
Staat van baten en lasten over 2023	12
Kasstroomoverzicht over 2023	13
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans per 31 december 2023	16
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	19

## Accountantsverslag

Aan het bestuur van  
Stichting Dorpsoverleg Lierop  
Offermansstraat 10  
5715 AN Lierop

**Bezoekadressen**

Stapelovenweg 2, Helmond  
T. 0492 550 775  
Witvrouwenbergweg 15a, Someren  
T. 0493 326 677  
Heuvelstraat 12, Deurne  
T. 0493 314 885

BTW nr. NL006987801B01  
NL26 RABO 0123 8435 61  
BIC RABONL2U  
Kvk Brabant 17245710

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit omtrent de bevindingen van onze werkzaamheden inzake het samenstellen van de jaarrekening 2023. De samenstellingsverklaring is hieronder opgenomen.

### **Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting Dorpsoverleg Lierop te Lierop is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023, met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

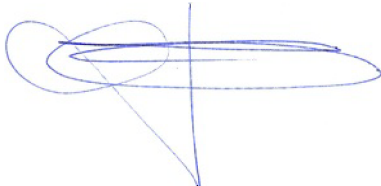
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Dorpsoverleg Lierop. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Someren, 5 april 2024  
RSW Accountants + Adviseurs



drs. F.W.E. Berkers AA

## **Algemeen**

### **Oprichting stichting**

De stichting, opgericht in 1998 en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel voor Brabant onder nummer 41092571, is gevestigd Offermansstraat 10 te Lierop.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Dorpsoverleg Lierop bestaan voornamelijk uit het exploiteren en beheren van een sociaal cultureel centrum.

### **Samenstellings bestuur**

Het dagelijks bestuur bestond zowel eind 2023 als op datum uitbrengen jaarrekening uit:

- mevrouw A.M.J. Wilde (voorzitter);
- de heer M.P.H. Gofers (vice-voorzitter);
- de heer T. Vullings (penningmeester);
- mevrouw M.F.P.G. van den Hurk-Roefs (secretaris).

Het algemeen bestuur bestond eind 2023 uit:

- de heer W.M.P. Steenbakkers;
- de heer J.P.M. van Dijk;
- de heer R.J.H.M. van Gastel;
- mevrouw S.J.H. van Seggelen-van den Boogaard;
- de heer W.G.L.M. Neervens;
- mevrouw M.J.H. Linders-van Doorn.

Op datum uitbrengen jaarrekening zijn de volgende bestuursleden uitgeschreven:

- de heer J.P.M. van Dijk;
- de heer R.J.H.M. van Gastel.

### **Belastingplicht**

Gezien de aard en het doel van de stichting is deze vrijgesteld voor de heffing van vennootschapsbelasting. Voor de omzetbelasting wordt gebruik gemaakt van de kantineregeling, op basis waarvan tevens sprake is van vrijstelling van omzetbelasting.

## Financiële positie

### Financiële structuur

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Vorraden	4.409	5,0	2.896	4,4
Vorderingen	26.854	30,5	9.315	14,4
Liquide middelen	<u>56.854</u>	<u>64,5</u>	<u>52.904</u>	<u>81,2</u>
	<u><u>88.117</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>65.115</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	69.425	78,8	50.880	78,1
Kortlopende schulden	<u>18.692</u>	<u>21,2</u>	<u>14.235</u>	<u>21,9</u>
	<u><u>88.117</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>65.115</u></u>	<u><u>100,0</u></u>

### Analyse van de financiële positie

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Vorderingen	26.854	9.315
Liquide middelen	<u>56.854</u>	<u>52.904</u>
	<u>83.708</u>	<u>62.219</u>
Kortlopende schulden	<u>-18.692</u>	<u>-14.235</u>
	65.016	47.984
<b>Liquiditeitssaldo</b>		
Vorraden	<u>4.409</u>	<u>2.896</u>
	69.425	50.880
<b>Werkkapitaal</b>		
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<u>69.425</u>	<u>50.880</u>
<b>Financiering</b>		
Stichtingsvermogen	<u>69.425</u>	<u>50.880</u>

**Meerjarenoverzicht**

	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020	31-12-2019
	€	€	€	€	€
<b>Activa</b>					
<b>Vlottende activa</b>					
Vorraden	4.409	2.896	1.980	1.443	2.576
Vorderingen	26.854	9.315	21.407	10.128	8.360
Liquide middelen	56.854	52.904	71.056	66.823	78.898
<b>Totaal activa</b>	<b>88.117</b>	<b>65.115</b>	<b>94.443</b>	<b>78.394</b>	<b>89.834</b>
<b>Passiva</b>					
Stichtingsvermogen	69.425	50.880	67.867	66.980	76.471
Kortlopende schulden	18.692	14.235	26.576	11.414	13.363
<b>Totaal passiva</b>	<b>88.117</b>	<b>65.115</b>	<b>94.443</b>	<b>78.394</b>	<b>89.834</b>
	2023	2022	2021	2020	2019
	€	€	€	€	€
Baten	140.508	72.052	27.941	26.617	81.488
Totaal baten	185.639	117.183	112.194	103.651	158.522
Saldo van baten en lasten	25.348	-16.457	1.349	-6.734	5.004
Netto resultaat	24.132	-16.987	887	-7.219	4.304
Stichtingsvermogen	69.425	50.880	67.867	66.980	76.471

## Bestuursverslag

### Algemene informatie

Bestuursverslag Stichting Dorpsoverleg Lierop

#### Doelstelling:

De doelstelling van Stichting Dorpsoverleg Lierop is primair het onderdak bieden aan diverse plaatselijke clubs en verenigingen, en het bieden van de mogelijkheid voor sociaal culturele activiteiten en maatschappelijke acties. Dit wordt mogelijk gemaakt door de verhuur van de diverse zalen aan deze clubs in het door ons geëxploiteerde gemeenschapshuis “De Vurherd” en het exploiteren van een horecagelegenheid in De Vurherd.

Tot onze vaste activiteit behoort mede de dorpsraad. Deze heeft tot doel om de door de inwoners van Lierop benoemde onderwerpen en problemen met betrekking tot de Lieropse samenleving bespreekbaar te maken, en waar mogelijk op te lossen, veelal in samenspraak en in overleg met de gemeente Someren. Hiertoe worden periodieke vergaderingen belegd.

#### Organisatie:

De vergaderingen van het Dorpsoverleg vinden 4 keer per jaar plaats op de eerste donderdag van maart, juni, september en december. De vergadering van juni is tevens jaarvergadering. De actie- en besluitenlijst van de vergaderingen wordt verstuurd aan de bezoekers van de vergadering en worden gepubliceerd op de websites Slaponline.nl en dorpsoverleglierop.nl

#### Samenstelling bestuur:

Het algemeen bestuur bestaat uit 10 personen. Dit is inclusief het dagelijks bestuur welke bestaat uit de volgende 4 personen;

Annette Wilde: voorzitter

Mark Gofers: vicevoorzitter

Tim Vullings: penningmeester

Riet van den Hurk: secretaris

#### Beleid met betrekking tot het eigen vermogen:

Het eigen vermogen bestaat voornamelijk uit een bestemmingsreserve, en is derhalve niet vrij te besteden. Door negatieve resultaten in het verleden, en in de laatste jaren als gevolg van de corona-crisis, is het vrije vermogen gedaald tot nihil. Alle activiteiten en doelstellingen dienen dus behaald te worden uit de jaarlijkse inkomsten uit gemeentelijke subsidies en inkomsten uit horeca-activiteiten en zaalverhuur.

De bestemmingsreserve is bestemd voor het groot onderhoud en vervanging van inventaris in De Vurherd. De vervangingswaarde van het huurdersbelang en inventaris in de Vurherd is begin 2022 voor de goederen/inventarisverzekering getaxeerd op € 330.000. Om deze investeringen in de toekomst te vervangen, wordt een jaarlijkse dotatie op de voorziening noodzakelijk geacht van € 10.000.

#### Exploitatieresultaat:

In het jaar 2022 is een aanzienlijk negatief resultaat gerealiseerd. Dit was grotendeels onvoorzien, en vindt deels nog haar oorsprong in de corona-crisis. In het boekjaar 2023 is het resultaat positief. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van de omzet door het beëindigen van de coronabeperkingen en het binnenhalen van carnavals-activiteiten in de Vurherd vanaf november 2022.

Om te borgen dat we niet wederom verrast worden door slechte financiële resultaten zijn we per boekjaar 2023 tussentijdse kwartaalcijfers op gaan stellen waardoor we desgewenst tijdig maatregelen kunnen nemen om een eventueel verlies te beperken, en waar mogelijk om te buigen naar een positief resultaat.

Mogelijke oplossingen waaraan dan gedacht kan worden zijn:

- Overleg met de gemeente Someren om een hogere subsidie te bedingen, de subsidies waren namelijk al jaren niet geïndexeerd. Mede gezien de hoge inflatie vanaf 2012 is een inflatiecorrectie wenselijk. In 2024 is nu wel eenmalig een subsidieverhoging van 8,5% doorgevoerd, maar onzeker is of dit structureel is.
- Prijsverhogingen in onze horeca-exploitatie, en verhuur van de zalen.
- Onderzocht zal worden of kostenreducties mogelijk zijn door prijsafspraken met leveranciers en overige



crediteuren.

Begroting boekjaar 2024:

De begroting voor het komende jaar (vóór dotatie bestemmingsreserve ad € 10.000) laat een licht positief resultaat zien van € 5.000. Het is echter vooralsnog onzeker of het jaar met een positief resultaat afgesloten wordt.

Belangrijke bestuurlijke voornemens en in het toekomstige jaar genomen besluiten:

Er zijn nog geen belangrijke besluiten genomen. Ook zijn er geen belangrijke voornemens voor 2024.

Lierop, 5-4-2024

Tim Vullings  
Peningmeester

## Jaarrekening

**Balans per 31 december 2023**

(na saldoverdeling)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Activa</b>				
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorraden</b>	1	4.409		2.896
<b>Vorderingen</b>				
Handelsdebiteuren	2	2.307		1.540
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>24.547</u>		<u>7.775</u>
		26.854		9.315
<b>Liquide middelen</b>	4	56.854		52.904
		<u>          </u>		<u>          </u>
Totaal activazijde		<u>88.117</u>		<u>65.115</u>

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<b>Passiva</b>				
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>				
Algemene reserves	5	-21.854		-35.986
Bestemmingsreserve		<u>91.279</u>		<u>86.866</u>
		69.425		50.880
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6	7.012		2.345
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7	4.420		4.441
Overige schulden en overlopende passiva	8	<u>7.260</u>		<u>7.449</u>
		18.692		14.235
Totaal passivazijde		<u><u>88.117</u></u>		<u><u>65.115</u></u>

**Staat van baten en lasten over 2023**

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	
<b>Baten</b>	9	140.508	70.000	72.052
Overige baten	10	45.131	45.000	45.131
<b>Totaal baten</b>		<u>185.639</u>	<u>115.000</u>	<u>117.183</u>
<b>Lasten</b>				
Inkopen	11	50.594	20.000	20.065
Lonen en salarissen	12	43.094	35.500	44.312
Sociale lasten en pensioenlasten	13	11.998	12.500	11.699
Overige lasten	14	54.605	45.500	57.564
<b>Totaal lasten</b>		<u>160.291</u>	<u>113.500</u>	<u>133.640</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>		25.348	1.500	-16.457
Rentelasten en soortgelijke kosten	15	<u>-1.216</u>	<u>-500</u>	<u>-530</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>		<u>24.132</u>	<u>1.000</u>	<u>-16.987</u>

**Kasstroomoverzicht over 2023**

	2023		2022	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat		24.132		-16.987
Aanpassingen voor Vrijval fiscale reserves		-5.587		-
Verandering in werkkapitaal				
Mutatie voorraden	1	-1.513		-916
Overlopende activa		-17.539		12.091
Kortlopende schulden (exclusief banken)		4.457		-12.340
		<u>-14.595</u>		<u>-1.165</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		<u>3.950</u>		<u>-18.152</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>		<u>3.950</u>		<u>-18.152</u>
		<u>2023</u>		<u>2022</u>
	€		€	
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>				
Stand per begin boekjaar		52.904		71.056
Mutaties in boekjaar		3.950		-18.152
Stand per eind boekjaar		<u>56.854</u>		<u>52.904</u>

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### **Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting Dorpsoverleg Lierop is feitelijk gevestigd op Offermansstraat 10, 5715 AN te Lierop, is statutair gevestigd in Lierop en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41092571.

#### **Algemene toelichting**

#### **De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon**

De activiteiten van Stichting Dorpsoverleg Lierop bestaan voornamelijk uit het exploiteren en beheren van een sociaal cultureel centrum.

#### **Informatieverschaffing over continuïteit**

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de vennootschap.

#### **Informatieverschaffing over schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Dorpsoverleg Lierop zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### **De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 Kleine organisaties zonder winststreven en volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijzen c.q. nominale waarden. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten wordt slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

## **Grondslagen**

### **Voorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, danwel lagere opbrengstwaarde. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

### **Eigen vermogen**

Het stichtingsvermogen bestaat uit de algemene reserves en bestemmingsreserve.

De algemene reserve is gevormd uit de niet verhaalbare exploitatietekorten en uit exploitatieoverschotten vanaf de oprichting.

**De bepaling van het resultaat**

In de staat van baten en lasten worden de baten en lasten verantwoord welke aan het boekjaar moeten worden toegerekend, met inachtneming van de waarderingsgrondslagen bij de balans. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De waardering van baten en lasten geschiedt tegen historische uitgaafprijs.



## Toelichting op de balans per 31 december 2023

### Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b>1 Voorraden</b>		
Barvoorraad en emballage	4.409	2.896
<b>Vorderingen</b>		
<b>2 Handelsdebiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	2.307	1.540
<b>3 Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen inkoopbonussen	11.515	2.388
Te ontvangen afrekennota energie	3.679	-
Vooruitbetaalde verzekeringen	3.488	1.616
Nog te ontvangen subsidies	3.530	-
Te ontvangen teruggaaf energiebelasting	1.350	2.696
Vooruitbetaalde kosten arbodienst	722	-
Vooruitbetaalde telefoon- en internetkosten	101	-
Vooruitbetaalde abonnementen	100	-
Vooruitbetaalde overige kosten	62	-
Te ontvangen overheidssteun Covid-19	-	1.075
	<u>24.547</u>	<u>7.775</u>
<b>4 Liquide middelen</b>		
Rabo Bedrijfspaarrekening 1263.3359.93	40.000	30.000
Rabo Verenigingsrekening 1288.06.184	10.438	7.769
Rabo Verenigingsrekening 1288.01.549	5.537	14.770
Kas De Vurherd	879	365
	<u>56.854</u>	<u>52.904</u>
	2023	2022
	€	€
<b>5 Algemene reserves</b>		
Stand per 1 januari	-35.986	-8.999
Toevoeging/onttrekking exploitatieresultaat boekjaar	24.132	-16.987
	-11.854	-25.986
Dotatie bestemmingsreserve	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	<u>-21.854</u>	<u>-35.986</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Stand per 1 januari	86.866	76.866
Onttrekking ten gunste van investeringen	-5.587	-
Dotatie bestemmingsreserve	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>91.279</u></u>	<u><u>86.866</u></u>

De bestemmingsreserve, einde boekjaar groot € 91.279, is als volgt opgebouwd:

- opstart jeugdsoos: in 2017 is een verleende subsidie aan Nirwana Jeugdsoos retour gekomen na staking van de activiteiten. Dit bedrag is toen voorzien, en is bestemd voor een eventuele toekomstige opstart van deze jeugdsoos. Eind 2023 bedroeg deze reserve € 1.000.

- groot onderhoud/vervanging inventaris: in overeenstemming met het besluit van Burgemeester en wethouders van 24 maart 2004 is, ten bedrage van het reserve overschot, een bestemmingsreserve groot onderhoud en vervanging inventaris gevormd.

Vanaf het boekjaar 2014 wordt jaarlijks een bedrag van € 10.000 aan deze reserve gedoteerd. Deze dotatie wordt in mindering gebracht op de algemene reserves.

De (toekomstige) kosten van groot onderhoud en vervanging inventaris worden ten laste van voornoemde voorziening gebracht. Eind 2023 bedroeg deze reserve € 90.279.

### Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<b>6 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>7.012</u>	<u>2.345</u>
<b>7 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	3.305	3.166
Pensioenen	<u>1.115</u>	<u>1.275</u>
	<u><u>4.420</u></u>	<u><u>4.441</u></u>
<b>8 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Reservering loopbaanbudget personeel	4.466	3.807
Accountantskosten	1.163	1.000
Penningen in omloop	1.000	1.000
Krantenabonnement Huiskamerproject	339	572
Overige kortlopende schulden	292	1
Energiekosten	-	830
Nettolonen	<u>-</u>	<u>239</u>
	<u><u>7.260</u></u>	<u><u>7.449</u></u>

**Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen**

**Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Huurverplichtingen:

De stichting heeft in 2015 een hernieuwd huurcontract afgesloten met de Gemeente Someren voor onbepaalde termijn voor het gebruik van het bedrijfspand. Er geldt een opzegtermijn van drie maanden. De huurprijs bedraagt € 14.160 per jaar en wordt niet geïndexeerd.

**Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023**

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
<b>9 Baten</b>			
Inkomsten uit horeca-activiteiten	133.070	56.000	58.405
Verhuur zalen	18.044	15.000	15.811
	<u>151.114</u>	<u>71.000</u>	<u>74.216</u>
Korting t.b.v. carnaval en dorpsquiz	-10.606	-1.000	-2.164
	<u>140.508</u>	<u>70.000</u>	<u>72.052</u>

**10 Overige baten**

Subsidie Gemeente Someren (*)	42.100	42.000	42.100
Subsidie onderhoud park	1.501	1.500	1.501
Subsidie Dorpsraad	1.530	1.500	1.530
	<u>45.131</u>	<u>45.000</u>	<u>45.131</u>

(\*) De ontvangen subsidie van de Gemeente Someren is toegekend naar aanleiding van de ingediende begroting 2023. De definitieve vaststelling vindt plaats na beoordeling van de jaarstukken. De voorlopige subsidie voor 2023 en komend jaar is vastgesteld op € 42.100, respectievelijk € 45.679.

**11 Inkopen**

Horeca-inkoop	62.109	22.000	22.453
Af: inkoopbonussen	-11.515	-2.000	-2.388
	<u>50.594</u>	<u>20.000</u>	<u>20.065</u>

**12 Lonen en salarissen**

Brutolonen en -salarissen	38.048	30.000	36.417
Mutatie reservering Individueel Keuzebudget (IKB)	6.534	-	6.264
Mutatie reservering Loopbaanbedrag (LBB)	659	5.500	1.253
Uitgekeerd ziekengeld	-414	-	-
	<u>44.827</u>	<u>35.500</u>	<u>43.934</u>
Loonkostensubsidie NOW	-1.733	-	378
	<u>43.094</u>	<u>35.500</u>	<u>44.312</u>

**13 Sociale lasten en pensioenlasten**

Sociale lasten	6.665	7.500	6.582
Pensioenlasten	3.399	3.500	3.647
Ziekengeldverzekering	1.934	1.500	1.470
	<u>11.998</u>	<u>12.500</u>	<u>11.699</u>

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
<b>14 Overige lasten</b>			
Overige personeelskosten	6.021	5.750	5.901
Huisvestingskosten	31.189	28.000	28.944
Verkoopkosten	852	500	2.778
Kantoorkosten	2.346	3.000	2.576
Algemene kosten	12.296	6.500	12.282
Activiteiten	1.901	1.750	5.083
	<u>54.605</u>	<u>45.500</u>	<u>57.564</u>
<b>Overige personeelskosten</b>			
Vrijwilligersvergoeding	4.056	4.000	4.375
Arbodienst	741	750	720
Onbelaste vergoedingen	701	500	240
Tegemoetkoming ziektekostenverzekering	340	-	360
Cursussen	109	250	206
Overige personeelskosten	74	250	-
	<u>6.021</u>	<u>5.750</u>	<u>5.901</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur gemeenschapshuis De Vurherd	14.160	14.160	14.160
Gas, water en elektra	8.856	10.000	9.605
Onderhoud gebouw en inventaris	2.995	1.000	2.620
Verzekeringen gebouw en inventaris	2.382	2.000	2.797
Schoonmaakkosten	2.187	540	644
Onroerende zaakbelasting	1.206	1.600	1.162
Bewakingskosten	753	700	705
Teruggaaf energiebelasting	-1.350	-2.000	-2.749
	<u>31.189</u>	<u>28.000</u>	<u>28.944</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Onderhouds- en beheerskosten website	670	250	2.636
Representatiekosten	97	250	142
Reclame- en advertentiekosten	85	-	-
	<u>852</u>	<u>500</u>	<u>2.778</u>

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
<b>Kantoorkosten</b>			
Contributies en abonnementen	1.390	1.250	1.272
Telefoon- en internetkosten	841	1.500	968
Kantoorbenodigdheden	115	250	336
	<u>2.346</u>	<u>3.000</u>	<u>2.576</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Accountantskosten	3.883	3.500	4.162
Bestuurskosten	3.312	2.000	1.770
Buma/Stemra en Sena rechten	1.345	-	1.464
Salarisadministratie	1.185	1.000	1.632
Advieskosten	1.095	500	2.424
Verzekeringen	794	700	815
Kleine aanschaffingen	309	300	1.583
Kosten leges en vergunningen	235	-	-
Overige algemene kosten	138	-	17
	<u>12.296</u>	<u>8.000</u>	<u>13.867</u>
Tegemoetkoming overheid TVL Covid19	-	-1.500	-1.585
	<u>12.296</u>	<u>6.500</u>	<u>12.282</u>
<b>Activiteiten</b>			
Bijdrage onderhoud park	1.501	1.500	1.501
Bijdrage Tour dur Lierop	400	-	500
Huiskamerproject Henricushof	-	-	3.082
Bijdrage hanging baskets centrum	-	250	-
	<u>1.901</u>	<u>1.750</u>	<u>5.083</u>
<b>15 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Bankkosten en -rente	<u>1.216</u>	<u>500</u>	<u>530</u>

Lierop, 5 april 2024

A.M.J. Wilde  
VoorzitterM.F.P.G. van den Hurk-Roefs  
SecretarisT. Vullings  
Penningmeester