Verslag Penningmeester boekjaar 2018

Algemeen
Boekjaar 2018 is financieel een bijzonder positief jaar voor de Heemsteedse Reddingsbrigade. De balans laat een gezond Eigen Vermogen zien en de voorzieningen voor de toekomst zijn op peil. Het ledenaantal is de laatste 3 jaar stabiel waardoor de inkomsten en de uitgaven mooi in balans blijven.

Subsidie
Onzeker blijft of de Subsidie van de Gemeente Heemstede van circa € 5.000 per jaar voor de jaren na boekjaar 2020 zal worden gecontinueerd. De vereniging voldoet namelijk niet aan de draagvlak voorwaarden van de algemene subsidieverordening Heemstede zoals deze per 2018 geldt (50% van de actieve leden van uw vereniging dient woonachtig te zijn in Heemstede) dit betekent dat er sprake is van een weigeringsgrond voor subsidiëring.
Met inzet van de hardheidsclausule van genoemde veroordeling heeft de gemeente besloten de vereniging (eenmalig) maximaal 2 jaar uitstel te geven om te voldoen aan de per 2018 geldende voorwaarden.
De verordening kent ook een uitzonderingsclausule:
Artikel 16.5: Indien een organisatie waaraan reeds een structurele subsidie wordt verleend ondanks aantoonbare inspanningen niet aan… het genoemde criterium van 50% blijkt te kunnen voldoen, kan het college met het oog op het maatschappelijk belang van de beschikbaarheid van het betreffende aanbod, besluiten om de subsidieverstrekking desondanks te continueren.
Het bestuur heeft bij de aanvraag van de subsidie voor de boekjaren 2018 en 2019 reeds een beroep gedaan op Artikel 16.5 en heeft daarbij uitgebreid stil gestaan bij de maatschappelijke rol van de vereniging. In 2018 is het bestuur zelfs in beroep gegaan tegen de uitspraak.
De subsidie is voor de boekjaren 2019 en 2020 echter veiliggesteld op basis van de hardheidsclausule.
Bij de aanvraag van de subsidie voor boekjaar 2020 zullen we wederom een beroep doen op Artikel 16.5 en extra aandacht besteden aan de “aantoonbare inspanningen” om aan het 50% criterium te kunnen voldoen.

Toelichting van de penningmeester bij de jaarstukken
De jaarstukken van de Heemsteedse Reddingsbrigade bestaan uit:
1. Balans per 31 december 2018
2. Staat der Baten en Lasten over het Boekjaar 2018

Balans
De bezittingen van de HRB bestaan uit liquide middelen en kortlopende vorderingen.
De liquide middelen van de HRB bestaan uit de banksaldi op de bankrekening bij ING.

Het vermogen van de vereniging is in 2018 afgenomen met het verlies over het boekjaar 2018 van € 73.

De vereniging heeft ultimo 2018 op basis van de begroting van de jubileum commissie € 11.000 gereserveerd voor de viering van het 100-jarig bestaan van de vereniging in 2019.

Staat van baten en lasten
In de Staat van baten en lasten staan alle inkomsten en uitgaven van het jaar 2018 opgenomen.
De vereniging heeft 2018 afgesloten met een verlies van € 73.

Positieve ontwikkelingen zijn te melden op het vlak van de sponsoring. De grote clubactie heeft dit jaar een mooi resultaat opgeleverd van ruim € 840 welk bedrag is besteed voor de aanschaf zwemvesten in het zwembad. In 2018 mochten we, met dank aan de familie van der Weijden, € 781 ontvangen van de plaatselijke buurtsuper in Hoofddorp Albert Heijn, welk bedrag is besteed aan nieuwe o.a. beachvlaggen. Tankstation Peut in Bennebroek sponsorde € 191.

Ook dit jaar grote blijk van waardering voor de zeer bijzondere inspanningen van de organisatoren van de Waterhulpverlening en Workshops.

Tegenvallers zijn te melden bij de huur van het clubhuis. De Stichting was wederom genoodzaakt de huur van het clubhuis te verhogen. Voor de rest waren alle inkomsten en uitgaven globaal in lijn met de begroting van 2018.

Vooruitzicht 2019 en 2020
Voor 2019 en 2020 gaat het bestuur uit van vergelijkbare contributie-inkomsten in vergelijking met 2018. Aandachtspunt blijft hierbij het behoud van de huidige leden en de werving van nieuwe leden om de jaarlijkse uitstroom te compenseren.
De geplande bouw van de botenloods zal tot gevolg hebben dat de huur van het clubhuis + botenloods vanaf het boekjaar 2019 wederom zal worden verhoogd.
De reeds genoemde discussie mbt de continuering van de Subsidie van de Gemeente Heemstede voor de jaren na boekjaar 2020 is een risico voor de toekomstig financiële situatie van de vereniging.

Voorstel Contributie 2020
Het bestuur stelt voor om: de contributie voor 2020 niet te wijzigen.

Heemsteedse Reddingsbrigade
Balans per 31 december 2018

Activa			Passiva		
100	ING Lopende rekening	1.954		Vermogen ultimo 2017	15.767
110	ING Spaarrekening	30.000	260	Saldo Baten en Lasten 2017 - verlies	73
			250	Vermogen ultimo 2018	15.694
130	Debiteuren		200	Te betalen huur Zwembad	0
140	Overlopende activa	840	202	Overlopende passiva	0
			210	Reservering Materiaal	1.000
			215	Reservering PR	1.200
			220	Reservering 100 jarig bestaan	11.000
			225	Reservering Water Hulp Verlening	1.700
			230	Reservering Actieve leden	1.500
			240	Reservering Bar	700
		32.794			32.794

Heemsteedse Reddingsbrigade
Staat van Baten en Lasten 2018

		Actual 2018	Begroting 2018	Actual - Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020
Inkomsten						
400	Contributies	22.431	22.000	431	22.500	22.500
410	Subsidie	5.214	5.000	214	5.000	5.000
420	Grote clubactie	840	600	240	700	700
430	Clubhuis Bar	1.468	2.000	-532	1.500	1.500
		29.953	**29.600**	**353**	**29.700**	**29.700**
Uitgaven Algemeen						
300	Zwembadhuur	17.415	17.400	15	18.300	18.300
301	Huur Clubhuis	7.500	7.500	0	9.600	9.600
303	Contributie Reddingsbrigade Nederlar	2.731	2.600	131	3.000	3.000
		27.646	**27.500**	**146**	**30.900**	**30.900**
Uitgaven Overig						
310	Bestuur	2.139	2.800	-661	3.000	3.000
346	100 jarig Jubileum	6.700		6.700		
320	TC Algemeen	249	500	-251	500	500
321	TC Zwemmend redden examens	-744	-600	-144	-600	-600
322	TC Workshops	-2.142	-1.700	-442	-1.700	-1.700
324	TC Wedstrijdploeg	69	200	-131	200	200
325	TC Onderwaterhockey	167	200	-33	200	200
327	TC EHBO	-308	-300	-8	-300	-300
332	WHV Bewakingen	-3.750	1.000	-4.750	-2.500	-2.500
Totale uitgaven TC en WHV		**2.380**	**2.100**	**280**	**-1.200**	**-1.200**
Inkomsten		29.953	29.600	353	29.700	29.700
Uitgaven Algemeen		27.646	27.500	146	30.900	30.900
	Negatief is verlies	2.307	2.100	207	-1.200	-1.200
Uitgaven TC en WHV - negatief is opbrengst		2.380	2.100	280	-1.200	-1.200
Totaal Generaal - Negatief is verlies		**-73**	**0**	**-73**	**0**	**0**