Financieel jaarverslag 2023 Stichting *+***BUS** Utrechtse Heuvelrug

**Het jaar 2023**Het jaar 2023 stond in het teken van het verdere herstel na de COVID-19 jaren. Het aantal abonnementen is wederom gestegen maar nog niet op het gewenste niveau. Ook is er nog veel rituitval. Desalniettemin heeft de stichting een geweldig financieel jaar achter de rug, niet in de laatste plaats door de sponsoring door de Lions Utrechtse Heuvelrug.

**Financiële resultaten**Het boekjaar 2023 laat een positief saldo zien van € 13.971. In de ongewijzigde begroting voor 2023, zoals opgenomen in de meerjarenbegroting 2019-2025, is uitgegaan van een positief saldo van € 1.429 inclusief fondsenwerving ter grootte van € 1.500. Dit betekent dat per saldo er € 8.322 meer winst gemaakt is dan begroot. En daarbij nog eens € 4.220 extra aan fondsenwerving is ontvangen. Het gehele positieve saldo komt ten goede aan het kapitaal.

**Toelichting op de financiële resultaten***- Fondsenwerving*

De sponsoring door de Lions Utrechtse Heuvelrug is in 2021 geformaliseerd. De opbrengst van hun cyclocross 2021, 2022 en 2023 zal mede aan onze stichting toe komen. In 2022 bedroeg de opbrengst voor de stichting € 5.600. De bijbehorende cheque is in het voorjaar 2023 tijdens een feestelijke barbecue overhandigd. De opbrengst van het cyclecrossevenement in 2023 zal in 2024 overhandigd worden.

Giften van deelnemers bedroegen € 120.

- *Abonnementen*

In 2023 zijn 223 abonnementen geïncasseerd ten opzichte van 215 in 2022, een groei van 3,7%. De groei zet zich dus voor maar het doel van 235 betaalde abonnementen is nog niet bereikt. De instroom bedroeg 62 abonnementen tegen een uitstroom van 54. Een uitstroom van 54 deelnemers betekent 25% van het totaal. Niet betaalde abonnementen zijn er voor het dorpsteam en enkele oud-vrijwilligers die nog immer bij de verspreiding van de abonnementen zijn betrokken.

Per 1 januari 2023 is een gedifferentieerde prijs voor de abonnementen ingevoerd. € 9,50 voor een abonnement per email en € 19,50 voor een postabonnement. In één jaar tijd hebben 113 Deelnemers een emailabonnement genomen. Uiteraard nemen daardoor de opbrengsten af maar daar staat tegenover dat de kosten van drukwerk en eventuele porto ook niet meer gemaakt worden.

*- Ritten*

In 2023 zijn ruim 44.000 kilometers gereden ten opzicht van het uitgangspunt in de meerjarenbegroting van 50.000 kilometers. Helaas zijn veel ritten niet doorgegaan. Er zijn 316 ritten georganiseerd waarvan er 97 geannuleerd zijn oftewel 30%. Bij de ritten die doorgingen lag de bezettingsgraad op 6,17 bij een uitgangspunt van 6,0.

Slechts 1.626 deelnemers heeft de bus dit jaar vervoerd, weliswaar bijna 100 meer dan in 2022 maar tegen 1.800 tot bijna 2.000 in de periode voor de pandemie. Het betrof 219 unieke deelnemers.

Over heel 2023 is gerekend met een kilometerprijs van € 0,55 . Gedurende het jaar werd duidelijk dat er een aanzienlijk overschot op de begroting zou ontstaan. Met het oog op de te verwachten forse toename van de dieselaccijns per 1 januari 2024, immers de accijnsverlaging is van tijdelijke aard, is besloten de kilometerprijs gedurende het jaar niet te verlagen wanneer deze dan weer per 1 januari verhoogd zou moeten worden.

De belastingvrije vergoeding aan de vrijwilligers voor prive gereden kilometers [woon-werk] is verhoogd per 1 januari 2023 van € 0,19 naar € 0,21. Ook de tegemoetkoming in lunchkosten is per 1 januari 2023 verhoogd van € 7,50 naar € 10 .

De kilometerprijs voor de ritten voor derden bedraagt € 1,00/km met een minimum van € 75 incl. BTW, behoudens reeds lang lopende afspraken zoals met de Diaconie van de protestante kerk in Driebergen.

*- Informatievoorziening*

Gedurende het jaar 2023 is een succesvolle uitbreiding gerealiseerd binnen PluIS waarbij Deelnemers met een abonnement en een emailadres zich online kunnen inschrijven. Terugkoppeling vindt ook via email plaats. Het werk van het Infoteam is hiermee sterk verlicht. De kosten bedroegen € 1.000 die door het bestuur reeds einde 2022 waren goedgekeurd.

**Meerjarenbegroting 2019 – 2025**Volgens deze begrotingzou eind 2023het vrije kapitaal van de stichting € 31.558 zijn.Gerealiseerd is eenkapitaal van € 43.257. Dit bij een boekwaarde van € 9.981 voor de Mercedesbus en een gereserveerd kapitaal van € 71.250 voor een nieuwe bus. Beide laatste bedragen exact conform de meerjarenbegroting. Het gerealiseerde kapitaal is beduidend hoger dan gewenst volgens de begroting.

Vooralsnog wordt, conform de begrotingsafspraken, vastgehouden aan de jaarlijkse reservering voor een nieuwe bus. Daarbij moet aangetekend worden dat het in de lijn van de verwachting ligt om langer met de bus door te rijden dan de contractueel vastgelegde periode van 6 jaar.

**Tot slot**De *+***BUS** heeft zich dit jaar financieel verder hersteld van de zware COVID-19 jaren. Het krachtige herstel vraagt om een aanpassing om in 2024 te voldoen aan de begroting 2019-2025. De forse verhoging van de dieselaccijns per 1 januari 2024 is uitgebleven en dat laat ruimte voor een forse daling van de kilometerprijs. Deze is dan ook per maart 2024 met maar liefst € 0,15 verlaagd en zelfs dat is nog redelijk conservatief. Ritprijzen zullen gemiddeld met ca. 10% dalen en dat geeft mogelijk aan Deelnemers meer ruimte om vaker mee te gaan zodat, behalve verlaging van het overschot, ook de rituitval zal afnemen.

Nog niet formeel vastgesteld is het voornemen om in het jaar 2025 de vervanging van de bus met een jaar of meer uit te stellen. Sterker nog aangezien BPM-korting en vrijstelling van wegenbelasting per 1 januari 2025 komen te vervallen zal in het voorjaar 2024 onderzocht worden of de vervanging van de bus niet al in 2024 moet plaatsvinden.

In 2024 zal een nieuwe meerjarenbegroting worden opgesteld.

De [financiële] vooruitzichten blijven heel goed te noemen zeker in de wetenschap dat de Lions als sponsor ons ook in 2024 weer zullen verrassen met een donatie van hun cyclecrossevenement in 2023.

Utrechtse Heuvelrug, 3 maart 2024

Diederik Hirschel  
Bestuur Stichting *+***BUS** Utrechtse Heuvelrug