

HALFJAARREKENING 2023

Let op: een minbedrag bij het verschil betekent dat er minder is uitgegeven dan begroot.

Realisatie DWARS GroenLinkse jongeren 24 oktober 2023	Begroting 2023	24 oktober 2023	Vershil
UITGAVEN			
Medewerkerskosten	25.400	20.871	4.529
Administratief medewerker	-	-	-
Grafisch medewerker	-	-	-
Bestuurskosten			
Declaraties bestuur	7.500	6.145	-1.355
Pand	500	41	-459
Bankkosten	500	342,24	-157,76
Vacatiegeld	21.600	16.210	-5.390
BHV	1700	1.756	56
Kosten GroenLinks			
Huur en diensten GroenLinks	54.900	52.776	-2.124
Accountant	8.000	2.506	-5.494
Abonnementen			
Website en e-mail	2.000	3.537	1.537
Boekhouding afdelingen	1.400	1.001	-399
Porto	450	114	-336
Overige abonnementen	2.500	1.962	-538
Congressen			
Zomercongres	27.500	32.153	4.653
Wintercongres	27.500	8.493	-19.007
Campagne			
Provinciale Statenverkiezingen en Waterschapsverkiezingen	2.500	2.146	354
Tweede Kamerverkiezingen	17.350	1.588	-15.762
Europese Verkiezingen	1.000	1.000	0
Internationaal			
Lidmaatschap FYEG	2500	2.229	-271

Internationale activiteiten	10.000	12.067	2.067
Kosten leden en ledenwerving			
Declaraties leden	9.000	10.178	1.178
Activiteiten	11.000	8.493	-2.507
Promotie	1.500	1.193	-407
Acties	1.000	0	-1.000
Kosten afdelingen			
Afdelingsbudget	11.000	9.040	-1.960
Zomertour	5.500	3.772	-1.728
Kosten kader			
OverDWARS	500	345	155
Bedankbeleid	2.000	1.193	807
Scholing	8.000	11.095	3.095
Commissies	2.000	1.459	541
Kosten overig			
Onvoorzien	0	993	993
Totaal uitgaven	256.000	222.429	-33.571

Let op: een minbedrag bij het verschil betekent dat er minder is binnengekomen dan begroot.

Begroting DWARS GroenLinkse jongeren	Begroting 2023	24 oktober 2023	Vershil
INKOMSTEN			
Subsidie Ministerie van Binnenlandse Zaken	114.000	115.752	1.752
Subsidie GroenLinks			
Jetten-gelden	0	0	0
Algemene subsidie	14.000	14.000	0
Reserve Projectgelden	52.500	16.060	-36.440
Inkomsten leden			
Contributies en donaties	52.000	48.379	-3.621
Deelnemersbijdrage en merchandise	23.500	13.053	-10.447

Overige opbrengsten			
Onvoorzien	0	0	0
Totaal inkomsten	256.000	207.244	-48.756

Toelichting

Inkomsten

Subsidies overheid

1. **Subsidie Ministerie van Binnenlandse Zaken:** De definitieve berekening van de subsidie is door GroenLinks in de administratie geboekt. Het bedrag is iets hoger uitgevallen, een meevaller dus voor DWARS. Dit bedrag zal in november/december niet meer veranderen.

Subsidie GroenLinks

1. **Algemene subsidie:** De subsidie van GroenLinks is door GroenLinks geboekt. Dit bedrag zal in november/december niet meer veranderen.
2. **Reserve projectgelden:** Dit bedrag is een stuk lager dan verwacht. Door het jaar heen heeft het bestuur bij iedere grote uitgave nagedacht over de vraag of hier een aanvraag voor kon worden gemaakt. Helaas is dit niet genoeg geweest om dit potje leeg te maken, ondanks de aanvraag van 10.000 euro voor de campagne rond de Tweede Kamerverkiezingen. Er wordt nog onderzocht of het mogelijk is om dit gat te dichten, door met terugwerkende kracht aanvragen te doen.

Inkomsten leden

1. **Contributies en donaties:** De contributie is tot nu toe lager uitgevallen. Er moet nog wel voor het 4^e kwartaal een bedrag worden geboekt door GroenLinks.
2. **Deelnemersbijdrage en merchandise:** De deelnemersbijdrage loopt flink achter op de begroting. Dit is een tegenvaller voor DWARS. Het bedrag zal in november/december nog veranderen, omdat er ook nieuwe merchandise verkocht zal worden, maar de begrote opbrengst wordt niet meer gehaald.

Overige opbrengsten

1. **Onvoorzien:** Er zijn geen onvoorziene inkomsten.

Uitgaven

Medewerkerskosten

1. **Medewerkers:** De kosten voor de medewerkers zijn op dit moment gelijk met wat er voor is begroot. Er zullen in november en december nog de

salarissen bijkomen voor die maanden voor de medewerkers, we lopen wat dit betreft mooi op schema.

Bestuurskosten

1. **Declaraties bestuur:** De declaraties bestuur lopen iets achter op de begroting. Dit betekent dat het bestuur relatief zuinig is omgegaan. De verwachting is dat het bestuur de begrote kosten niet zal overschrijden.
2. **Bankkosten:** De bankkosten zijn nu nog wat lager, maar komen aan het eind van het jaar ongeveer goed uit.
3. **Vacatiegeld:** Dit bedrag loopt gelijk met de planning en zal uitkomen op het begrote bedrag.
4. **BHV:** De BVH-cursus heeft ongeveer gekost wat er was begroot.

Kosten GroenLinks

1. **Huur en diensten GroenLinks:** GroenLinks heeft het bedrag voor 2022 geboekt. Dit bedrag is conform begroting en zal dit jaar niet meer wijzigen.
2. **Accountant:** GroenLinks heeft de kosten voor de accountant al geboekt, dit komt flink lager uit omdat ze een nieuwe accountant hebben die goedkoper is.

Abonnementen

1. **Website en e-mail:** Door de ledenraadpleging is deze post flink boven de begroting uitgekomen. Hier is een projectaanvraag voor gedaan, maar de uitgave is toch een stuk hoger dan verwacht.
2. **Boekhouding afdelingen:** De kosten voor de boekhouding liggen nog iets onder de begroting. De kosten voor de laatste drie maanden van 2023 zullen hier nog bij komen, dus de kosten zullen zoals verwacht uitkomen met de begroting.
3. **Porto:** Dit bedrag is flink verlaagd in de begrotingswijziging voor de Tweede Kamerverkiezingen. Toch lijkt het erop dat we nog onder de begroting uitkomen.
4. **Overige abonnementen:** Deze uitgaven komen aan het eind van 2023 ongeveer uit op het begrote bedrag.

Congressen

1. **Zomercongres:** De kosten voor het Zomercongres zijn flink hoger uitgevallen dan begroot en zullen niet meer veranderen, want het congres is al geweest.
2. **Wintercongres:** De meeste kosten voor het Wintercongres moeten nog komen. De verwachting is dat deze post ongeveer uitvalt zoals begroot.

Campagne

1. **Provinciale Statenverkiezingen en waterschapsverkiezingen:** Er is veel minder uitgegeven aan deze post dan begroot, dit gaat ook niet meer veranderen aangezien de campagne voorbij is.
2. **Tweede Kamerverkiezingen:** In september is er een begrotingswijziging gedaan, op basis daarvan zijn er plannen gemaakt. De campagne is nu in volle gang en de meeste facturen zijn nog niet binnen. Dit bedrag zal nog veranderen, waarschijnlijk tot ongeveer het begrootte bedrag.

Internationaal

1. **Lidmaatschap FYEG:** Het lidmaatschap voor FYEG is dit jaar iets lager dan begroot. Deze kosten zullen niet meer wijzigen.
2. **Internationale reizen/activiteiten:** Er zullen dit jaar geen reizen meer plaatsvinden. Daarmee komt deze post boven de begroting uit. Dit heeft vooral te maken met de Berlijn-reis die veel heeft gekost, gelukkig hebben we voor de Brusselreis ongeveer evenveel subsidie ontvangen als kosten gemaakt.

Kosten leden

1. **Declaraties leden:** De grootste kostenpost is reiskosten, die zijn een stuk meer gemaakt dan begroot.
2. **Activiteiten:** Deze post is nu nog wat lager dan begroot, maar zal nog omhoog gaan door activiteiten aan het einde van het jaar. De verwachting is dat dit ongeveer op het begrootte niveau uitkomt.
3. **Promotie:** De kosten voor promotie, waaronder ook merchandise valt, zijn iets lager dan begroot. Dit bedrag is aangepast in de begrotingswijziging voor de Tweede Kamerverkiezingen, de uitgaven blijven ook onder dit bedrag. We verwachten dat dit bedrag nog enigszins zal veranderen, maar niet veel.
4. **Acties:** Door de Tweede Kamerverkiezingen is het bestuur er niet aan toegekomen om een losse actie te organiseren. Dit bedrag blijft dus liggen.

Afdelingen

1. **Afdelingsbudget:** De afdelingen geven niet al hun geld uit. Nog niet alle tranches zijn aangevraagd en er zijn afdelingen die al verwachten dat er geld op de plank blijft liggen. Aan het eind van dit jaar zal hier dus een positief bedrag overblijven.

2. **Zomertour:** Bijna alle facturen zijn binnen, daarom zijn we er zeker van dat dit bedrag onder de begroting uitkomt. Kosten kader
1. **OverDWARS:** OverDWARS heeft kosten gemaakt voor vergaderingen en een prijsje tot nu toe. De verwachting is dat hier misschien nog een aantal kosten bijkomen, maar de totale uitkomsten zullen niet boven de begroting uitkomen.
2. **Bedankbeleid:** Er is dit jaar weer meer georganiseerd en dus ook veel bedankt. Er is nog een voorraad bedankjes van vorig jaar, dus de uitgaven zijn dit jaar minder hoog dan de begroting.
3. **Scholing:** De totale kosten voor Scholing overschrijden de begroting. Dit komt vooral door de betaling voor de slaaplocatie voor het afdelingenweekend. Hier is een aanvraag voor projectgelden gedaan.
4. **Commissies:** Commissies vergaderen weer vooral fysiek, daarom worden er weer kosten voor avondeten gemaakt. De kosten zullen waarschijnlijk niet tot het begrootte bedrag stijgen.

Kosten overig

1. **Onvoorzien:** De belangrijkste uitgaven op deze post is het ledenreferendum, hiervoor is een projectaanvraag gedaan.

FINANCIËLE BEGRIPPEN

- **Begroting:** Aan het begin van ieder jaar maakt het bestuur een voorstel van hoe het geld van DWARS in dat jaar verdeeld kan worden. Het congres heeft het recht om daar invloed op uit te oefenen, uiteindelijk stemmen de congresgangers de begroting ook in. In een begroting staat per post (doel van een uitgave) hoeveel geld er afgelopen jaar aan is besteed en hoeveel er komend jaar waarschijnlijk aan zal worden uitgegeven. Van het bestuur, maar vooral de penningmeester, wordt verwacht dat zij zich hieraan houden en dit goed in de gaten houden. De begroting is verbonden aan het beleidsplan: in het beleidsplan zijn plannen gemaakt, waar misschien geld voor nodig is. Als dat zo is, moet het ook in de begroting staan om dat geld daadwerkelijk uit te kunnen geven.
- **Halfjaarrekening:** De begroting kijkt vooruit, de halfjaarrekening juist achteruit. In de halfjaarrekening staat de begroting van afgelopen jaar, met hoeveel er in dat jaar daadwerkelijk aan is uitgegeven. Hierdoor is het voor het congres duidelijk hoe het met de financiën gaat en wat goed of minder goed gaat. Onder de tabellen staat per post ook een toelichting bij het bedrag en of het in de maanden na het congres nog gaat veranderen.
- **Realisatie:** Een realisatie lijkt op een halfjaarrekening, het vergelijkt de begroting met wat er tot een bepaalde datum is uitgegeven per post.
- **Reserves:** De reserves zijn de spaarpot van DWARS. Om ons voor te bereiden op minder goede tijden, is er buffer waarmee we een bepaalde tijd kunnen doorkomen. Per jaar wordt er in de begroting bepaald hoeveel geld er uit de reserves worden gehaald of juist naar de reserves toe gaan.
- **Reserve Projectgelden:** Door een motie van een aantal jaar geleden op het GroenLinks-congres zet GroenLinks ieder jaar ongeveer 50.000 euro per jaar (1% van hun vermogen) apart voor DWARS. Dat geld is in principe voor ons bedoeld, maar er zijn extra voorwaarden op het geld dat GroenLinks uitgeeft vanuit het ministerie. Daarom moeten ze controleren waar het geld aan wordt uitgegeven, dat doen ze door DWARS aanvragen per uitgave te laten doen. Dat werkt voor ons niet handig, omdat we niet van tevoren kunnen inschatten waar we een aanvraag voor kunnen doen. Vanaf dit jaar doet DWARS alle aanvragen aan het eind van het jaar ervoor, waardoor we zeker weten dat we al het geld krijgen.
- **Subsidie:** Een subsidie is geld dat DWARS ontvangt omdat we daar wettelijk recht op hebben vanuit de overheid. Ieder jaar doet GroenLinks namens ons een aanvraag hiervoor, het bedrag is afhankelijk van de hoeveelheid zetels die GroenLinks heeft en hoeveel leden DWARS heeft.