

Volkstuinvereniging De Pionier (Concept-)Begroting 2024

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Baten				
Opbrengst tuinen				
Huur	€ 19.825,00	€ 15.625,00	€ 15.150,00	€ 15.437,75
Overige opbrengsten	€ 150,00	€ -	€ 185,65	€ 264,87
Totaal opbrengst tuinen	€ 19.975,00	€ 15.625,00	€ 15.335,65	€ 15.702,62
Opbrengsten algemeen				
Contributie	€ 2.700,00	€ 2.625,00	€ 2.745,00	€ 2.662,50
Rente spaarrekening	€ 200,00	€ 5,00	€ 359,61	€ 7,42
Totaal opbrengst algemeen	€ 2.900,00	€ 2.630,00	€ 3.104,61	€ 2.669,92
Totaal baten	€ 22.875,00	€ 18.255,00	€ 18.440,26	€ 18.372,54
Lasten				
Kosten tuinen				
Huur grond gemeente	€ 10.750,00	€ 9.500,00	€ 10.204,70	€ 9.277,00
Onderhoud tuincomplexen	€ 1.750,00	€ 1.750,00	€ 1.015,38	€ 1.419,83
Kosten stroom- en water	€ 600,00	€ 500,00	€ 499,92	€ 403,65
Kosten jaarvergadering	€ 1.100,00	€ 900,00	€ 948,75	€ 19,20
Verzekering gebouwen, inventaris	€ 250,00	€ 225,00	€ 228,84	€ 206,52
	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal kosten tuinen	€ 14.450,00	€ 12.875,00	€ 12.897,59	€ 11.326,20
Algemene kosten				
Vergoeding Bestuur	€ 1.000,00	€ 650,00	€ 650,00	€ 650,00
Vergader- en representatie kosten	€ 700,00	€ 700,00	€ 597,64	€ 1.325,11
Bankkosten	€ 400,00	€ 175,00	€ 372,21	€ 148,86
Abonnements kosten	€ 250,00	€ 225,00	€ 242,94	€ 211,99
Verzekerings kosten algemeen	€ 200,00	€ 190,00	€ 181,50	€ 181,50
Kosten website	€ 700,00	€ 340,00	€ 640,63	€ 335,00
Totaal algemene kosten	€ 3.250,00	€ 2.280,00	€ 2.684,92	€ 2.852,46
	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal lasten	€ 17.700,00	€ 15.155,00	€ 15.582,51	€ 14.178,66
Saldo exploitatie tuinen	€ 5.525,00	€ 2.750,00	€ 2.438,06	€ 4.376,42
Saldo exploitatie algemene kosten	€ -350,00	€ 350,00	€ 419,69	€ -182,54
Totaal normale exploitatie	€ 5.175,00	€ 3.100,00	€ 2.857,75	€ 4.193,88
Bijzondere baten	€ -	€ -	€ -	€ -
Bijzondere lasten complex gerelateerd	€ -4.775,00	€ -2.750,00	€ -2.477,50	€ -3.075,00
Totaal bijzondere baten minus lasten	€ -4.775,00	€ -2.750,00	€ -2.477,50	€ -3.075,00
Resultaat + wil zeggen voordelig	€ 400,00	€ 350,00	€ 380,25	€ 1.118,88

Toelichting op de begroting 2024

De verhuur is gebaseerd op 615 are x € 32,50 per are, hierbij is rekening gehouden met leegstand en korting e.d.

De contributie is gebaseerd op 350 leden á € 7,50.

De overige begrote kosten zijn gebaseerd op uitgaven in het verleden en of nieuwe afspraken.

De bijzondere lasten hebben betrekking op de voorziening groot onderhoud gebouwen, installaties en inventaris.

De storting is gerelateerd aan het aantal ares.

Voor de voorziening oninbare vorderingen is de dotatie gebaseerd op het aantal leden $360 \times 2,50$.

Voor 2024 bestaat de storting voor onderhoud op het aantal verhuurbare ares $625 \times 5,00$

De uitkomst van de exploitatie voor 2023 komt uit rond het begrote bedrag. De opbrengsten zijn lager dan de begrote bedragen en de kosten zijn deels hoger door de stijging van prijsindexcijfers (huurcontract 10%) of lager doordat de uitgaven niet zijn gedaan of lager uitvielen (onderhoud pompen).

Voor het onderhoud van de website en het digitaal informeren van de leden is in het najaar 2022 een contract afgesloten. Het aanpassen van de formulieren en verwerken van mutaties in de bestanden om de leden te kunnen informeren kost extra werk, maar in het kader van de communicatie is de digitale snelweg nodig. Voor het onderhoud aan de gebouwen, pompen en hekwerk wordt ook dit jaar "het spaarpotje" (voorziening groot onderhoud gebouwen, installaties en hekwerken) gevuld. Dit is noodzakelijk om bijzondere kosten in de toekomst te kunnen betalen zonder extra contributie- of huurverhogingen. Ditzelfde is het geval met extra niet verhaalbare kosten bij een ontruiming van tuinen. In geval van juridische stappen komen er heel veel kosten, die meestal toch niet of moeilijk verhaalbaar zijn. Daarom wil het bestuur een potje hebben waaruit het kan putten als zich zulke situaties voordoen. Het bestuur probeert deze situaties te voorkomen door controles en vroegtijdig aanspreken van en in gesprek gaan met huurders. Daarvoor zoekt het bestuur ook vrijwilligers binnen de leden, dan wordt zichtbaar dat het een actie is die verder gaat dan een "politie" controle van het bestuur. Een verhoging van de waarborgsom zal aan toekomstige huurders duidelijk maken dat het onderhoud van tuinen ook bij het tuinieren hoort.

Eventuele lasten in verband met project op de Fazant zijn niet verwerkt in de begroting. Eerst moet het plaatje van de investering en dekking hiervoor helder zijn voordat de vraag om te investeren in dit project aan de Algemene Ledenvergadering wordt voorgelegd. Als de subsidieverstrekkers deze toestemming geven worden de lasten in de exploitatie opgenomen.

Voor het jaar 2024 wordt voorgesteld alleen de huur te verhogen met € 7,50 per are. Daarnaast stelt het bestuur voor om de waarborgsom voor nieuwe leden te verhogen van € 80,00 naar € 100,00.

Luc Griffioen
5-1-2024