

Volkstuinvereniging De Pionier Exploitatie 2023

Omschrijving	Begroting 2023	Realisatie 2023	Realisatie 2022
Baten:			
<u>Opbrengst tuinen</u>			
Huur	€ 15.625,00	€ 15.150,00	€ 15.437,75
Overige opbrengsten	€ -	€ 185,65	€ 264,87
Totaal opbrengst tuinen	€ 15.625,00	€ 15.335,65	€ 15.702,62
<u>Opbrengsten algemeen</u>			
Contributie	€ 2.625,00	€ 2.745,00	€ 2.662,50
Rente spaarrekening	€ 5,00	€ 359,61	€ 7,42
Totaal opbrengst algemeen	€ 2.630,00	€ 3.104,61	€ 2.669,92
Totaal baten	€ 18.255,00	€ 18.440,26	€ 18.372,54
Lasten:			
<u>Kosten tuinen</u>			
Huur grond gemeente	€ 9.500,00	€ 10.204,70	€ 9.277,00
Onderhoud tuincomplexen	€ 1.750,00	€ 1.015,38	€ 1.419,83
Kosten stroom- en water	€ 500,00	€ 499,92	€ 403,65
Kosten jaarvergadering	€ 900,00	€ 948,75	€ 19,20
Verzekeringskosten gebouwen inventaris	€ 225,00	€ 228,84	€ 206,52
Totaal kosten tuinen	€ 12.875,00	€ 12.897,59	€ 11.326,20
<u>Algemene kosten</u>			
Vergoeding Bestuur	€ 650,00	€ 650,00	€ 650,00
Vergader- en representatie kosten	€ 700,00	€ 597,64	€ 1.325,11
Bankkosten	€ 175,00	€ 372,21	€ 148,86
Abonnements kosten	€ 225,00	€ 242,94	€ 211,99
Verzekerings kosten algemeen	€ 190,00	€ 181,50	€ 181,50
Kosten website	€ 340,00	€ 640,63	€ 335,00
Totaal algemene kosten	€ 2.280,00	€ 2.684,92	€ 2.852,46
Totaal lasten	€ 15.155,00	€ 15.582,51	€ 14.178,66
Saldo normale exploitatie tuinen	€ 2.750,00	€ 2.438,06	€ 4.376,42
Saldo normale exploitatie algemene kosten	€ 350,00	€ 419,69	€ -182,54
Totaal normale exploitatie	€ 3.100,00	€ 2.857,75	€ 4.193,88
Bijzondere baten tuinen	€ -	€ -	€ -
Bijzondere lasten tuinen	€ -2.750,00	€ -2.477,50	€ -3.075,00
Totaal bijzondere baten minus lasten	€ -2.750,00	€ -2.477,50	€ -3.075,00
Totaal exploitatie tuinen	€ -	€ -39,44	€ 1.301,42
Totaal exploitatie algemene kosten	€ 350,00	€ 419,69	€ -182,54
Resultaat - wil zeggen nadelig	€ 350,00	€ 380,25	€ 1.118,88

Controle saldo administratie

€ 380,25

Toelichting op de exploitatie 2023

De exploitatie over 2023 komt in totaal nagenoeg uit op het begrote bedrag, maar op onderlinge posten zijn er onder- of overschrijdingen ten opzichte van de begroting. Dat is onder meer het gevolg van invloeden die buiten het bereik van het bestuur van de volkstuinvereniging liggen, zoals bijvoorbeeld extreme stijgingen prijsindexcijfers.

Hieronder wordt een toelichting gegeven op diverse onderdelen.

Baten

Er is minder verhuurd gerekend in geld 606 are tegenover 2022 617 are, dat werd veroorzaakt door leegstand, korting op de prijs in verband met onderhoud door vorige huurder, ongunstige ligging en projecten. Begroot is 625 are.

Omdat de niet verhuurbare grond nog versnipperd ligt is er nog geen mogelijkheid om een deel van die grond terug te geven aan de verhuurder. Het bestuur houdt dit wel in de gaten en wil ook ingesprek met individuele huurders.

De overige opbrengsten hebben betrekking op de inkomsten vanuit Rabo Club Support. Dit bedrag wordt na vaststelling van de jaarrekening toegevoegd aan de bestemmingsreserve Ontmoetingstuin De Fazant.

De contributie is gebaseerd op 366 leden tegen over 355 in 2022, begroot is 350 leden. Dit komt door meerdere wisselingen in de loop van het jaar en het uitgeven van minder ares aan een nieuw lid.

De rente-inkomsten zijn gestegen door het aantrekken van de marktrente.

Lasten

Bij de kosten van de huur grond gemeente zie je de hiervoor genoemde stijging van het prijs indexcijfer terug, de contractueel vastgelegde prijsverhoging over 2023 bedroeg 10% en de energiekosten stegen ook extra. Gelukkig viel het onderhoud aan de pompen dit jaar mee ondanks de droge periodes, vorig jaar was dat hoger.

Bij de algemene kosten was er sprake van een stijging van de bankkosten door het wegvallen van de verenigingskorting. De kosten van de website zijn gestegen in verband met een contract en door werkzaamheden voor het versturen van uitnodigingen etc.. Het bestuur wil mer communiceren met de leden, de gemakkelijkste manier is via de digitale (snel-)weg.

De post bijzondere lasten tuinen heeft betrekking op "het vullen van de spaarpotten" voor onderhoud en dubieuze debiteuren. De berekening gebeurt op basis van de te verhuren ares en het ledenaantal. Zie voor de verdere mutaties de toelichting bij de balanspost voorzieningen.

Luc Griffioen
2024-01-05