

**Volkstuinvereniging De Pionier**  
**Exploitatie 2021**

Omschrijving	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
<b>Baten:</b>			
<b>Opbrengst tuinen</b>			
Huur	€ 14.062,50	€ 13.834,41	€ 12.258,50
Overige opbrengsten	€ -	€ 237,52	€ -
Totaal opbrengst tuinen	€ 14.062,50	€ 14.071,93	€ 12.258,50
<b>Opbrengsten algemeen</b>			
Contributie	€ 1.700,00	€ 1.750,00	€ 1.720,00
Rente spaarrekening	€ 2,50	€ 1,82	€ 1,78
Totaal opbrengst algemeen	€ 1.702,50	€ 1.751,82	€ 1.721,78
<b>Totaal baten</b>	€ 15.765,00	€ 15.823,75	€ 13.980,28
<b>Lasten:</b>			
<b>Kosten tuinen</b>			
Huur grond gemeente	€ 8.750,00	€ 8.717,00	€ 8.583,00
Onderhoud tuincomplexen	€ 1.500,00	€ 2.474,31	€ 1.238,32
Kosten stroom- en water	€ 450,00	€ 489,35	€ 378,81
Kosten jaarvergadering	€ 900,00	€ 49,16	€ 1.014,16
Verzekeringskosten gebouwen inventaris	€ 300,00	€ 163,43	€ 131,88
<b>Totaal kosten tuinen</b>	€ 11.900,00	€ 11.893,25	€ 11.346,17
<b>Algemene kosten</b>			
Vergoeding Bestuur	€ 650,00	€ 650,00	€ 650,00
Vergader- en representatie kosten	€ 800,00	€ 281,03	€ 523,40
Bankkosten	€ 275,00	€ 152,99	€ 180,65
Abonnements kosten	€ 200,00	€ 206,39	€ 197,52
Verzekerings kosten algemeen	€ 190,00	€ 181,50	€ 181,50
Kosten website	€ 250,00	€ 126,00	€ 267,74
<b>Totaal algemene kosten</b>	€ 2.365,00	€ 1.597,91	€ 2.000,81
<b>Totaal lasten</b>	€ 14.265,00	€ 13.491,16	€ 13.346,98
<b>Saldo normale exploitatie tuinen</b>	€ 2.162,50	€ 2.178,68	€ 912,33
<b>Saldo normale exploitatie algemene kosten</b>	€ -662,50	€ 153,91	€ -279,03
<b>Totaal normale exploitatie</b>	€ 1.500,00	€ 2.332,59	€ 633,30
Bijzondere baten tuinen		€ -	€ -
Bijzondere lasten tuinen	€ -1.500,00	€ -2.960,35	€ -656,77
<b>Totaal bijzondere baten minus lasten</b>	€ -1.500,00	€ -2.960,35	€ -656,77
<b>Totaal exploitatie tuinen</b>	€ 662,50	€ -781,67	€ 255,56
<b>Totaal exploitatie algemene kosten</b>	€ -662,50	€ 153,91	€ -279,03
<b>Resultaat - wil zeggen nadelig</b>	€ -	€ -627,76	€ -23,47

Controle saldo administratie

€ -627,76

## **Volkstuinvereniging De Pionier**

### **Toelichting op de exploitatie 2021.**

Het jaar 2021 sluiten wij af met een nadelig saldo van € 628,00 tegenover een begroot nadelig saldo van € 0,00. De tuinen leveren een negatief resultaat van € 782,00 op en de algemene kosten sluiten met een voordelig saldo van € 154,00.

Er is 615 are en er is 350 maal contributie in rekening gebracht, begroot was 625 are en 350 leden. Rekening houdend met de school die geen huur hoeft te betalen en een paar percelen die vanwege de ligging om niet worden verhuurd betekent dit, dat er sprake was van een goede bezetting van de tuinen en een stabiel blijvend aantal leden. Onder de overige opbrengsten is een bijdrage ter grootte van € 228,00 van Rabo Clubsupport opgenomen, over de besteding moet nog worden beslist.

Voor wat betreft de kosten van de tuinen is de uitkomst van € 11.893,00 nagenoeg gelijk aan het begrote bedrag. De huurstijging was een fractie lager dan begroot, het onderhoud aan de pompen was frequenter, het energieverbruik was hoger en duurder, de verzekeringskosten zijn hoger als gevolg van de indeling in een andere categorie. De kosten voor de fysieke jaarvergadering vielen weg omdat deze ten gevolge van covid-19 niet gehouden mocht worden. Door deze eenmalige besparing werden de totale kosten niet overschreden.

De algemene kosten vielen lager uit dan begroot, het bestuur heeft fysiek minder vergaderd als gevolg van de maatregelen in verband met covid-19 pandemie. De kosten voor de website zijn afhankelijk van het aantal berichten op de website en de mededelingen, die aan de leden worden verzonden.

Bij de bijzondere lasten tuinen is een bedrag van € 2.960,00 verantwoord. In het afgelopen jaar is het dak van de werkplaats op complex De Munten vernieuwd. De platen waren gescheurd en moesten allemaal worden vervangen. Tevens is de tl-verlichting vervangen door een vochtwerende armatuur. Naast deze kosten zijn er 6 nieuwe pompen aangeschaft. In "het spaarpotje" was aan het begin van het jaar € 0,00 aanwezig. Vanuit de verhuuropbrengst is € 1.538,00 gestort. Vanwege een tekort is deze post aangevuld met € 1.422,00, het saldo per 31 december bedraagt € 0,00. In de komende jaren zal gespaard moeten worden voor onderhoud aan gebouwen en materialen.

### **Toelichting op de balans per 31 december 2021.**

Aan de actief zijde van de balans worden de bezittingen en vorderingen van de VTV verantwoord, aan de passiefzijde het vermogen en de schulden. Het eigen vermogen (de reserve) is in liquide vorm aanwezig, het eigen vermogen is net boven de ondergrens van € 12.500,00.

In het saldo van de reserve is het negatieve totaal resultaat van 2021 verwerkt. De voorziening dubieuze debiteuren is niet gemuteerd in 2021. "Het spaarpotje" is nagenoeg leeg en zal moeten worden bijgevuld in de komende jaren.

De nog te betalen kosten zijn inmiddels voldaan. Met ingang van het seizoen 2020 wordt aan nieuwe leden een waarborgsom in rekening gebracht. Deze waarborgsom dient ter dekking van kosten bij het niet volgens de regels opleveren van een tuin bij de beëindiging van de huur. Het saldo per 31 december is afgestemd met de ledenadministratie.

Met vriendelijke groeten

Het bestuur van Volkstuinvereniging De Pionier

Namens deze

Luc Griffioen

Penningmeester