

3 - Begroting 2022

Algemeen

Bijgaande begroting 2022 is gemaakt op basis van het bondsmodel; de inhoud is getoetst door de Bond. Het begrote resultaat over 2022 levert een klein wenselijk overschot op.

De begroting bestaat uit de drie onderdelen:

1. de MeerjarenBegrotingsPlan (de MJOP) waarin zoveel mogelijk de kosten geprognoseerd zijn voor de komende 8 jaar. Dit vormt dus de kostenbasis voor de lange termijn en het is de bedoeling dat deze 'spaarpotjes' aan het eind van de periode (2030) positief blijven.
2. de daadwerkelijke begroting waarin de kosten van de MJOP van 2022 weer naar voren komen.
3. uit de begroting volgt dan de contributiekaart (kosten per tuin) en een totaaloverzicht van alle kosten en opbrengsten, inclusief dat deel dat de Bond direct voor zijn rekening neemt.

Voor 2022 zijn vanuit de MJOP een aantal extra uitgaven begroot, de belangrijkste daarvan zijn: vervanging van het meubilair voor de kantine en vervanging van de computer in de bestuurskamer (beide doorgeschoven vanuit 2021). Hiernaast lopen de sinds vorig jaar ingezette reguliere onderhoudsprogramma's van verhoging van de bomenkwaliteit, de waterkwaliteit en nieuwe schelpen op de paden.

1. MeerjarenOnderhoudsPlan (MJOP)

Zie toelichting per post in de MJOP, deze is verdeeld in een aantal blokken:

- waterleiding – reserve geen onderhoud gepland tot op heden
- tuinpark / complex – bruggen en schelpen voor de paden
- gebouwen en inventaris (clubhuis en winkel) – vervanging meubilair en computer
- jubileum – gezien huidige reserve (bijna 11.000,-) is besloten om de jaarlijkse bijdrage terug te brengen naar 2,50 per tuin.
- machines en handgereedschap – onderhoud en aanschaf machines en handgereedschap
- beschoeiing – reserve geen onderhoud gepland
- bomen – jaarlijks snoei en kap van algemeen groen, deze laatste is nieuw t.o.v. voorgaande jaren en viel voorheen in onderhoud complex. Gezien de gezichtsbepaling voor het park en grootte van het bedrag is een aparte post daarvoor gecreëerd, hiervoor is een jaarlijks bedrag van 11,- per tuin te reserveren om het bomenonderhoud te dekken.

2. Begroting 2022

1.en 2.Kosten en opbrengst leden

Het gaat hier om de gelden die berekend worden voor water, elektriciteit en huisvuilafvoer. De opbrengsten zijn de reserveringen die de Bond maakt, de gebudgetteerde kosten zijn op de contributiekaart te zien.

Op basis van de kosten over 2020 en 2021 is geprognostiseerd dat de kosten voor watergebruik € 33,00, elektra € 22,00 en vuilafvoer € 25,65 per tuin zullen zijn.

3. Overige verenigingsinkomsten

De Berekende bijdrage afdeling is de algemene bijdrage ad.€ 186,- (incl. reserveringen voor de MJOP) per tuin x 273 tuinen is € 50.778,- en het entreegeld € 135,- per overdracht (prognose verkoop 4 tuinen). Het inschrijfgeld aspirantleden is begroot op 500,-. (20 inschrijvingen) wat zeer voorzichtig is ingeschat (tijdens het coronajaar 2020 was dit meer dan 5.000,- (200 inschrijvingen) Dit vormt dan ook continu een discussie binnen het bestuur om de digitale inschrijving nu wel of niet open te houden gezien het kleine aantal tuinen wat verkocht wordt per jaar.

4.en 5. Kosten en opbrengsten commissies (hoofdpunten)

Dit zijn de kosten en opbrengsten van de verschillende commissies.

Op basis van de cijfers van 2020 en 2021 zijn prognoses gemaakt voor de winkel en de kantine. Dit is natuurlijk lastig door de impact en onzekerheid als gevolg van de Covid epidemie. Hierbij is voorzichtigheidshalve rekening gehouden van een marge van ongeveer 10%.

Voor dit jaar is € 5.000,- gereserveerd voor evenementen, dit staat los van de kosten van de ontspanningscommissie zelf.

Naast de reguliere activiteiten zoals de jeu de boules is voor de Uit en Tuincommissie €2.000,- begroot voor een aantal workshops, lezingen, openbare picknick, de opentuin-dag en een muziekfeest. De Arbocommissie heeft ook weer aantal EHBO cursussen gepland, verder valt hier het onderhoud van de AED onder.

Grondgedachte is dat de commissies elkaar moeten kunnen bedruipen, dus de opbrengsten van de kantine en winkel gebruikt worden voor de bekostiging van de andere commissies (los natuurlijk van de grote evenementen).

6. Algemene verenigingskosten

Onderhoud complex is hier begroot op € 12.500,- naast het reguliere MJOP onderhoud. Hiervoor zullen onder meer nieuwe bomen bekostigd worden welke uit de herplantplicht naar voren gekomen zijn en ons park verder zullen verfraaien.

7. Huisvestingskosten

Los van de zaken die eerder in het MJOP genoemd zijn, is in 2022 gepland om de huidige stoppenkast in het clubhuis en de aansluiting buiten te vervangen door een

veiligere elektriciteitsvoorziening. Verder wil het bestuur volgend jaar beginnen met het onderhoud van het clubhuis. Aan de zonzijde blijkt namelijk het hout dermate slecht te zijn dat een deel daarvan mogelijk vervangen moet worden. Ook heeft een schilderwerk een opknapbeurt nodig.

Verder wil het bestuur bij de drie poorten aangepaste extra verlichting maken voor verhoging van de veiligheid van ons park, het budget is 1.500,- per poort. Dit stond reeds voor 2021 op de planning is echter door allerlei omstandigheden vertraagd.

11. Algemene kosten

Het bedrag voor evenementen/ activiteiten (€ 5.000) is nog niet nader gespecificeerd.

3. Jaarnota/ contributie 2022

Ons streven is (zoals ook in vorige jaren) erop gericht de lasten voor de leden zo laag mogelijk te houden. Voor 2022 zal de contributie licht stijgen, wat met name veroorzaakt wordt door de stijging van de grondprijs door de gemeente, de verzekeringskosten van de algemene gebouwen zoals clubhuis (+15%), de onroerende zaakbelasting (+25%) en toevoeging van rioolrecht (1.850,-) door de Gemeente.

Zoals eerder aangegeven is de huur volgend jaar gedifferentieerd, dat wil zeggen dat er onderscheid gemaakt wordt in huurprijs per m² voor het algemeen groen en de tuinprijs. Deze differentiatie zal ingaan per voor de 2^e helft van 2022.

Grondhuur tuin (oude situatie – tm juni) € 0,47 / m²

Grondhuur tuin (nieuwe situatie – vanaf juli) € 0,56 / m²

De contributie vanuit de Bond is gelijk gebleven. Nieuw is de reservering voor het bomenonderhoud (11,-), de reservering voor de jubilea is omlaag gebracht naar 2,50 per tuin. De procentuele huurstijging is afhankelijk van de verzekeringswaarde van het huisje maar ligt in de buurt van de 2,5%.

Voor de transparantie en duidelijkheid is onder de contributiekaart een overzicht te vinden wat de 'inkomstenbronnen' zijn van de vereniging en waar de middelen voor gebruikt worden.

Dit naar aanleiding dat nu een deel van de kosten direct door de Bond betaald wordt en deze niet meer in de boeken van de vereniging te zien zijn.

Aan de opbrengstenkant als eerste het deel van de tuinhuur wat bestemd is om de kosten te dekken die de Bond voor de vereniging betaald (grondhuur, verzekering, OZB, waterzuivering, contributie Bond). Als tweede het restant van de tuinhuur wat de vereniging gebruikt om 'zijn eigen' kosten te betalen (zoals water, telefoon, elektra en vuilafvoer). Verder zijn de geprognosticeerde inkomsten van de commissies (winkel en

kantine), de bijdrage van de Gemeente in het onderhoud en de noodzakelijke vrijval van reserves om het geheel te dekken.

Aan de andere kant maakt de vereniging ook kosten natuurlijk, zoals gezegd een groot deel wordt via de Bond betaald (grondhuur, verzekering, OZB, waterzuivering, contributie Bond) en een ander deel komt direct ten laste van de begroting van de vereniging zelf (water, elektra, telefoon, huisvuil).

De andere posten spreken voor zich en komen direct uit de begroting maar zijn alleen op een andere manier gepresenteerd om een duidelijker inzicht te geven waar het geld heen gaat.

Vragen over de begroting, de jaarnota en de meerjarenprognose kunnen worden gemaïld naar: bestuur@sloterdijkermeer.nl of per post naar: Bestuur Sloterdijkermeer, Sloterdijkeweg 20, 1014 CB Amsterdam

Sluitingsdatum voor ontvangen schriftelijke vragen is **14/11/2021**

	10											
subtotaal beschoeiing		€ 7.500,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
			€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500	€ 7.500
bomen												
Opbouw voorziening bomen (2508)		€ 29.110,00	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
onderhoud bomen	11		€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000	€ -5.000
subtotaal bomen		€ 29.110,00	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000	€ -2.000
			€ 22.110	€ 20.110	€ 18.110	€ 16.110	€ 14.110	€ 12.110	€ 10.110	€ 8.110	€ 6.110	€ 6.110
Toevoeging reserves												
			€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895	€ 11.895

- 1 Waterputten: regulier onderhoud
- 2 Vervanging brug gepland in 2022
- 3 Verharding en onderhoud van paden regulier onderhoud schelpen
- 4 regulier onderhoud
- 5 2022 Vervanging meubilair en computer
- 6 90 jarig bestaan 10k
- 7 Onderhoud machines : regulier onderhoud
- 8 levensduur machines 15 jaar gemiddeld
- 9 kleinmateriaal tbv WU ea
- 10 Beschoeiing-> lopend project in samenwerking met watercommissie
- 11 onderhoud voor 2020 tm 2024 (door Tree Motion); vervolgens op zelfde voet verder

Tuinpark Sloterdijkmeer

		Begroting	2022		
			<i>begroting</i>	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>
<i>Baten</i>			2022	2020	2021
Opbrengst leden	1	€ 22.000	€ 15.657	€ 22.000	
Rente opbrengsten		€ 0	€ 10	€ 0	
Overige verenigingsinkomsten	3	€ 52.258	€ 57.667	€ 37.138	
Opbrengst commissies	4	€ 57.500	€ 48.715	€ 49.750	
Onderhoudsbijdrage stadsdeel		€ 13.304	€ 12.977	€ 12.750	
Totaal baten			€ 145.062	€ 135.026	€ 121.638
<i>Lasten</i>					
Kosten leden	2	€ 22.000	€ 15.217	€ 22.000	
Kosten commissies	5	€ 57.500	€ 50.550	€ 50.800	
Algemene verenigingskosten (complex/machines)	6	€ 13.500	€ 19.922	€ 20.500	
Verenigingsblad en drukwerk		€ 3.000	€ 2.575	€ 4.000	
Huisvesting (gebouw en inventaris)	7	€ 24.500	€ 13.139	€ 24.600	
Kantoorkosten	8	€ 3.100	€ 2.062	€ 2.000	
Advieskosten	9	€ 300	€ 31	€ 0	
Bestuurskosten	10	€ 2.500	€ 4.193	€ 2.050	
Algemene kosten	11	€ 5.200	€ 3.369	€ 5.500	
Afschrijvingen		€ 0	€ 11.782	€ 22.572	
Bankkosten		€ 400	€ 361	€ 500	
Kosten onderhoudsbijdrage stadsdeel		€ 0	€ 12.977	€ 0	
Bijzondere Baten en Lasten	12	€ 11.895	€ 1.040	-€ 31.500	
Totaal lasten			€ 143.895	€ 137.218	€ 123.022
Resultaat boekjaar (winst +/-verlies -)			€ 1.167	-€ 2.192	-€ 1.384

		Specificatie begroting	2022		
			<i>begroting</i>	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>
			2022	2020	2021
Baten leden (1)					
Berekend waterverbruik		€ 9.000	€ 9.654	€ 9.000	
Berekende elektra		€ 6.000	€ 3.000	€ 7.000	
Berekend vuilafvoer		€ 7.000	€ 3.003	€ 6.000	
Totaal baten leden			€ 22.000	€ 15.657	€ 22.000

Kosten leden (2)

Waterverbruik	€ 9.000	€ 6.822	€ 9.000
Elektraverbruik	€ 6.000	€ 2.713	€ 7.000
Afvalstoffenheffing/vuilafvoer	€ 7.000	€ 5.682	€ 6.000
Totaal kosten leden	€ 22.000	€ 15.217	€ 22.000

Overige verenigingsinkomsten (3)

Berekende bijdrage	€ 50.778	€ 49.820	€ 35.620
Inschrijfgeld aspiranten	€ 500	€ 5.400	€ 0
Berekend entreegeld	€ 540	€ 405	€ 675
Berekende boetes	€ 0	€ 0	€ 0
Berekende werkuren	€ 0	€ 0	€ 0
Berekende bouwtekeningen	€ 0	€ 0	€ 0
Berekende taxaties	€ 0	€ 0	€ 0
Diverse opbrengsten	€ 0	€ 1.897	€ 843
Opbrengst verhuur	€ 440	€ 145	€ 0
Totaal overige verenigingsinkomsten	€ 52.258	€ 57.667	€ 37.138

Baten en lasten commissies (4 en 5)***Winkel***

Verkoop winkel	€ 22.000	€ 22.300	€ 20.000
Inkoop winkel	-€ 19.500	-€ 18.358	-€ 18.500
Kosten inkoopcommissie	-€ 500	-€ 438	-€ 500
Totaal winkel	€ 2.000	€ 3.504	€ 1.000

Accu's en gas

Verkoop gasflessen	€ 19.500	€ 19.608	€ 13.250
Verkoop en opladen accu's	€ 0	€ 0	€ 0
Inkoop gas	-€ 18.750	-€ 18.243	-€ 12.500
Inkoop accu's	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal accu's en gas	€ 750	€ 1.365	€ 750

Kantine

Verkoop kantine	€ 15.000	€ 5.869	€ 15.500
Inkoop kantine	-€ 11.000	-€ 4.300	-€ 14.000
Kosten barcommissie	-€ 1.750	-€ 1.360	-€ 500
Totaal Kantine	€ 2.250	€ 209	€ 1.000

Ontspanningscommissie

Opbrengst ontspanningscommissie	€ 1.000	€ 812	€ 1.000
Kosten ontspanningscommissie	-€ 1.000	-€ 1.201	-€ 1.000
Totaal ontspanningscommissie	€ 0	-€ 389	€ 0

Diverse commissies

Opbrengst commissies	€ 0	€ 126	€ 0
Kosten Bouw- en taxatiecommissie	€ 0	€ 0	-€ 200

Kosten arbocommissie	-€ 500	-€ 185	-€ 500
Kosten pr- en redactiecommissie	€ 0	€ 0	-€ 200
Kosten waterleidingcommissie	-€ 1.750	-€ 1.005	-€ 200
Kosten Uit en Tuin	-€ 2.000	-€ 5.334	-€ 1.500
Kosten technische commissie	€ 0	€ 0	-€ 400
Kosten tuinschouw	€ 0	€ 0	-€ 300
Kosten overige commissies	-€ 750	-€ 126	-€ 500
Totaal diverse commissies	-€ 5.000	-€ 6.524	-€ 3.800
Totale baten commissies (4)	€ 57.500	€ 48.715	€ 49.750
Totale lasten commissies (5)	-€ 57.500	-€ 50.550	-€ 50.800

Algemene verenigingskosten (6)

Onderhoud complex	1	€ 12.500	€ 8.376	€ 11.500
Aanschaf gereedschap en klein materieel	2	€ 0	€ 45	€ 1.500
Onderhoud gereedschap en machines	3	€ 1.000	€ 11.501	€ 7.500
Totale algemene verenigingskosten		€ 13.500	€ 19.922	€ 20.500

Huisvestingskosten (7)

Kosten / onderhoud gebouwen	4	€ 20.000	€ 12.870	€ 5.000
Kosten / Onderhoud inventaris	5	€ 2.000	€ 269	€ 15.000
Schoonmaakkosten		€ 0	€ 0	€ 100
Verlichting entree (3 poorten)		€ 2.500	€ 0	€ 4.500
Totaal huisvestingskosten		€ 24.500	€ 13.139	€ 24.600

Kantoorkosten (8)

Kantoorkosten algemeen	€ 300	€ 147	€ 300
Contributies en abonnementen	€ 400	€ 351	€ 150
Porti	€ 350	€ 343	€ 100
Telefoon	€ 750	€ 307	€ 850
Internetaansluiting	€ 1.250	€ 903	€ 500
Automatiseringskosten	€ 50	€ 11	€ 100
Totaal kantoorkosten	€ 3.100	€ 2.062	€ 2.000

Advieskosten (9)

-	€ 300	€ 31	€ 0
Totaal advieskosten	€ 300	€ 31	€ 0

Bestuurskosten (10)

Bestuurskosten	€ 250	€ 231	€ 500
Consumpties ALV ed	€ 1.000	€ 0	€ 500
Vergaderkosten	€ 500	€ 129	€ 500
vrijwilligersvergoeding	€ 250	€ 155	€ 200
Kosten onvoorzien	€ 500	€ 3.678	€ 350
Totaal bestuurskosten	€ 2.500	€ 4.193	€ 2.050

Algemene kosten (11)

Kosten website	€ 0	€ 0	€ 0
Representatie	€ 200	€ 176	€ 500
Evenementen	€ 5.000	€ 3.193	€ 5.000
Diverse algemene kosten	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal algemene kosten	€ 5.200	€ 3.369	€ 5.500

Bijzondere baten en lasten (12)

Overige bijzondere baten en lasten	€ 0	-€ 980	€ 0
Toevoeging reserves	€ 11.895	€ 0	-€ 31.500
Verlies verkoop activa	€ 0	€ 0	€ 0
Kasverschillen	€ 0	-€ 60	€ 0
Afrondingsverschillen dagboekposten	€ 0	€ 0	€ 0
Betalingsverschil debiteuren	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bijzondere baten en lasten	€ 11.895	-€ 1.040	-€ 31.500

Gegevens jaarnota

	2022	2021	2020
Grondhuur tuin (oude situatie)	€ 0,47	€ 0,46	€ 0,45
Grondhuur tuin (nieuwe situatie)	€ 0,56		
Verzekeringspremie tuinhuis	€ 90,00	€ 88,00	€ 80,00
Verzekeringspremie algemeen	€ 54,55	€ 47,08	€ 39,00
Contributie Bond van Volkstuinders	€ 81,30	€ 81,30	€ 86,40
Grondhuur algemeen groen (oude situatie)	€ 95,98	€ 95,98	€ 92,15
Grondhuur algemeen groen (nieuwe situatie)	€ 98,00		
Onroerende zaakbelasting	€ 11,36	€ 9,12	€ 4,60
rioolrecht	€ 6,80		
Waterschapsbelasting	€ 43,95	€ 42,34	€ 37,00
	€ 384,94	€ 363,82	€ 339,15
Kosten water	€ 33,00	€ 32,85	€ 35,00
Kosten elektra	€ 22,00	€ 25,55	€ 30,00
Kosten vuilafvoer	€ 25,65	€ 21,90	€ 11,00
Reservering in clubhuis&inventaris	€ 12,50	€ 12,50	€ 12,50
Reservering bomenonderhoud (nieuw)	€ 11,00	€ -	
Reservering onderhoud complex	€ 12,50	€ 12,50	€ 15,00
Reservering jubileum	€ 2,50	€ 5,00	€ 8,00
Reservering machines	€ 17,50	€ 7,50	€ 15,00
Verenigingsbijdrage	€ 130,00	€ 130,00	€ 127,30
	€ 266,65	€ 247,80	

Opbrengsten

Opbrengst leden tbv de Vereniging	74.258,00
Opbrengst leden tbv de Bond	148.079,16
Opbrengst commissies	57.500,00

Onderhoudsbijdrage van het Stadsdeel	13.304,00
Totaal opbrengsten	293.141,16

Kosten Bond van Volkstuinders	
Grondhuur totaal (tuin en algemeen groen)	70.995,23
Contributie Bond	22.194,90
Verzekering tuinhuisje	23.047,57
Verzekering clubhuis	14.000,00
Verzekering milieu&matr.	891,46
Onroerende zaakbelasting (OZB)	3.100,00
rioolrecht	1.850,00
Waterschapsbelasting	12.000,00
	<u>148.079,16</u>
Kosten VVS	
Kosten water	9.000,00
Kosten electra	6.000,00
Kosten vuilafvoer	7.000,00
kosten commissies	57.500,00
Reserveringen	11.895,00
Kosten complex & machines	13.500,00
Verenigingsblad en drukwerk	3.000,00
Huisvesting (gebouw en inventaris)	24.500,00
Kantoorkosten (internet etc)	3.100,00
Bestuurskosten (consumpties ALV ed)	2.000,00
Algemene kosten (evenementen)	5.200,00
afschrijvingskosten + bank	400,00
Onvoorzien	500,00
	<u>143.595,00</u>

Totaal kosten	291.674,16
----------------------	-------------------