

# Begroting en toelichting 2020-2021

Alle genoemde bedragen zijn EXclusief BTW.

## Begrote inkomsten

Op basis van de tariefswijzigingen als gevolg van het BTW regiem, zoals besloten tijdens de ALV van mei 2020, zijn de contributies hoger en de liggelden lager als begroot in het vorig boekjaar. De opbrengst verhuur “de Kink” is in verband met coronasluiting in plaats van 12 maanden voor slechts 7 maanden begroot.

Nieuw zijn de huurinkomsten van de woning die zal worden verhuurd aan de toezichthouder. De woning gratis ter beschikking stellen zou vervelende fiscale consequenties hebben. Op basis van de huurwaardecheck is de kale maandhuur bepaald op € 240,-.

Voor de opbrengst van diesel en passanten zijn dezelfde bedragen aangehouden als vorig boekjaar.

Voor de vrijval van de clubkaarten is op basis van de verwachte en gehoopt openstelling tijdens deze zomer van de Kink het begrote bedrag van 2019 aangehouden.

## Begrote uitgaven exploitatie

Zowel voor de afschrijvingen, als huisvestings- en beheerskosten zijn vrijwel dezelfde bedragen aangehouden als de begroting van vorig boekjaar. Voor de toezichthouder is de maximale fiscale vergoeding van € 150,- per maand opgenomen. Het begrote resultaat; dus opbrengsten minus kosten, afschrijvingen en rentelasten bedraagt € 47.250

## Boekjaar

Op dit moment loopt ons boekjaar van 1 november tot 1 november van enig jaar. Zeker in verband met het BTW regiem een onhandig gekozen tijdvak. Voorstel is daarom het verenigingsjaar en dus ook het boekjaar, gelijk te laten zijn met het kalenderjaar. Voorstel is daarom eenmalig het boekjaar te verlengen met 2 maanden. De consequentie hiervan is om eenmalig 2/12 van de contributie en liggelden voor de maanden november en december 2021 in rekening brengen. Vanaf 1 januari 2022 volgt dan weer gewoon de jaarcontributie voor de periode 1 januari tot en met 31 december. De begroting van deze extra 2 maanden is vermeld in de aparte kolom nov/dec 2021.

ONTVANGSTEN	Begroot	Realisatie	Begroot	Begroot
	2019/2020	2019/2020	2020/2021	nov/dec 2021
<b>Bijdrage leden</b>				
Contributies	32.000	36.000	61.400	10.233
Entreegelden	2.000	5.400	7.500	1.250
Liggelden	140.000	146.421	136.516	22.753
Afkoop werkzaamheden voor vereniging	10.000	12.787	10.000	1.667
Bijdrage Sloeproepen	1.700	700	700	117
Hijzen	15.100	17.876	15.100	2.517
Elektra leden	13.000	12.617	12.000	2.000
Stallinggeld trailers	800	915	2.000	333
<b>Bijdrage leden totaal</b>	<b>214.600</b>	<b>232.716</b>	<b>245.216</b>	<b>40.869</b>
				0
<b>Inkomsten diversen</b>				0
Opbrengsten verhuur de Kink	2.400	800	1.400	233
Passanten	6.000	5.826	6.000	1.000
Verkoop diesel tankstation	24.900	1.510	25.000	4.167
Omzet diversen	1.170	2.490	1.500	250
Vrijval clubkaarten	1.000	5.841	1.000	167
<b>Inkomsten diversen totaal</b>	<b>35.470</b>	<b>16.467</b>	<b>34.900</b>	<b>5.817</b>
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>250.070</b>	<b>249.183</b>	<b>280.116</b>	<b>46.686</b>

<b>UITGAVEN</b>	Begroot	Realisatie	Begroot	Begroot
	2019/2020	2019/2020	2020/2021	nov/dec 2021
<b>Afschrijvingen</b>				
Afschrijving gebouwen en terreinen	23.607	22.852	23.607	3.935
Afschrijving inventaris	12.100	12.300	12.100	2.017
Afschrijving haven steigers materiaal	51.000	46.875	51.000	8.500
<b>Afschrijvingen totaal</b>	<b>86.707</b>	<b>82.027</b>	<b>86.707</b>	<b>14.451</b>
<b>Huisvestingskosten</b>				
Gas, elektra, water	18.625	20.171	17.300	2.883
Onderhoud gebouwen en terreinen	14.500	19.730	14.000	2.333
Belastingen en pacht	8.500	8.880	7.800	1.300
<b>Huisvestingskosten totaal</b>	<b>41.625</b>	<b>48.781</b>	<b>39.100</b>	<b>6.517</b>
<b>Beheerkosten</b>				
Kantoorben, contributies.ICT, tel en internet	10.010	7.156	10.390	1.732
Accountants- en advieskosten	4.750	7.259	5.500	917
Commissiekosten	2.920	374	2.950	492
Havenmeester	2.500	2.249	2.500	417
Toezichthouder	0	0	630	180
Diesel	21.000	0	21.000	3.500
Diversen	3.250	3.867	2.920	592
<b>Beheerkosten totaal</b>	<b>44.430</b>	<b>20.905</b>	<b>45.890</b>	<b>7.828</b>
<b>Diverse kosten</b>				
Bedrijfsverzekeringen	12.500	13.038	12.500	2.083
Hijskosten	8.800	16.105	9.000	1.500
Onderhoud inventaris	3.870	3.776	4.000	667
Haven en terreinen, gereedschap, onderhoud	19.500	12.875	18.500	3.083
Schoonmaakkosten	1.980	1.980	2.000	333
Afvalverwerking - Containerkosten	5.000	4.571	6.000	1.000
Kosten evenementen	4.000	1.910	4.500	750
Overige diverse kosten	8.700	120	8.300	1.383
<b>Diverse kosten totaal</b>	<b>64.350</b>	<b>54.375</b>	<b>64.800</b>	<b>10.800</b>
<b>Buitengewoon resultaat</b>				
Mutatie reservering nieuwe verwarming	5.000	5.000	5.000	833
Mutatie reservering haven fase 3	6.810	6.810	6.810	1.135
<b>Totaal reserveringen</b>	<b>11.810</b>	<b>11.810</b>	<b>11.810</b>	<b>1.968</b>
<b>Totaal kosten</b>	<b>267.022</b>	<b>235.603</b>	<b>265.807</b>	<b>44.481</b>

### Begrote uitgaven investering

Op basis van een opgestelde liquiditeitsprognose, waarbij uiteraard de verplichte aflossingen en de koopverplichting is meegenomen stellen wij, los van de aanwezige voorzieningen, een investeringsruimte van € 50.000,- voor. Het voorstel van deze investeringen en de prioritering daarvan is nader aangegeven in het overzicht “plannen 2021 Haven & terrein”.

Op basis van de eenmalige BTW suppletie en de koopverplichting Schenkgroep resteert als mutatie werkkapitaal per einde boekjaar ruim € 10.000,-

<b>Resultatenrekening</b>	
	<b>2021</b>
Opbrengsten	253.084
Kosten	104.239
Afschrijvingen	83.239
Rentelasten leningen	18.356
Resultaat na belastingen	47.250
Correctie afschrijving	83.239
Cash-flow	130.489
Eenmalige BTW suppletie	48.435
Aflossing BNG	38.737
Koopverplichting Schenkgroep	80.000
Investeringsruimte	50.000
Mutatie werkkapitaal	10.187

### Meerjareninvesteringsplan

Ook voor de jaren na 2021 kunnen, (indien de coronapandemie het verschil tussen de financiële inkomsten en uitgaven niet te zeer verstoort), mede door het afbouwen van de koopverplichting Schenkgroep een aantal noodzakelijke en gewenste investeringen worden uitgevoerd.