

Dagsorden punkt 6.2: Regnskab 2020 - beretning

Regnskabet for 2020 udviser et overskud på 405.002 kr. mod et budgetteret overskud på 420.000 kr. eller en negativ afvigelse på 14.998 kr.

Regnskabet er som udgangspunkt udarbejdet efter samme principper som tidligere år, herunder indeholder regnskabet også indtægter for eventuelt haveleje og pligtarbejde mv vedr. 2020, som ved regnskabets afslutning ikke var betalt. Regninger der vedrører 2020, men som ikke er betalt ved regnskabets afslutning er ligeledes medtaget i regnskabet.

Nedenfor er de væsentligste bemærkninger til regnskabet anført.

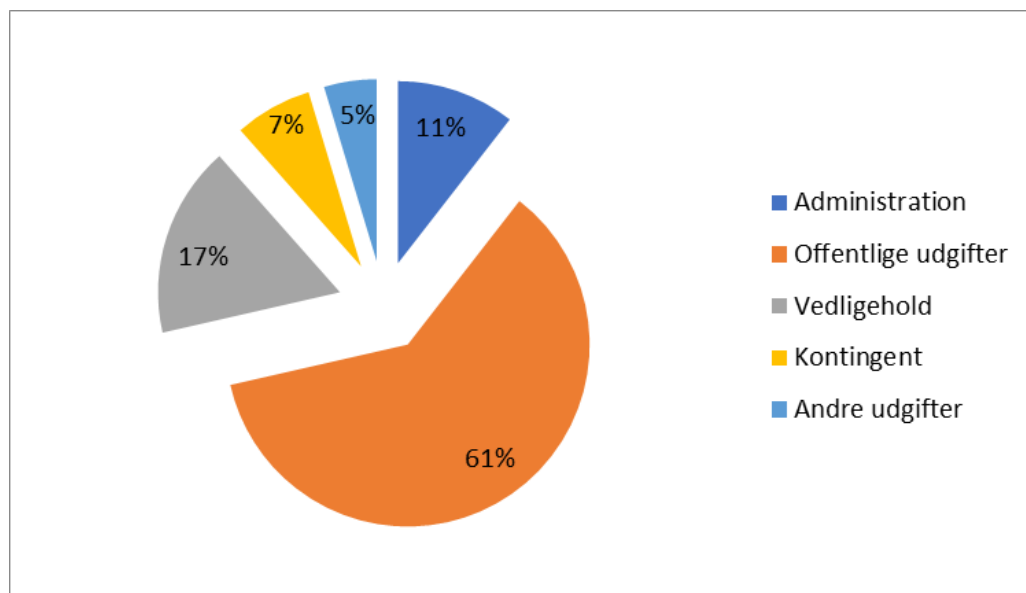
De samlede indtægter udgør 1.973.615 kr., eller 48.548 mindre end budget, hvilket skal ses i lyset af 2 ting.

For det første udgør havelejen 1.926.960 kr. eller 23.310 kr. mindre end budget. Der var budgetteret med en havelejestigning på 10 kr. pr. måned, men som følge af aflysning af generalforsamlingen, blev havelejestigningen ikke effektueret.

For det andet var der budgetteret med 31.500 kr. i gebyr ved manglende deltagelse i pligtarbejde, men som bekendt blev alt pligtarbejde aflyst som følge af corona.

I løbet af året er 20 haver solgt, hvilket er 5 mere end forventet. Den samlede indtægt på salg af haver udgør 32.800 kr. i form af dels gebyr på 1.000 kr. fra sælger og 800 kr. i indmeldelsesgebyr fra køber.

De samlede omkostninger udgør 1.518.278 kr. og fordeler sig på hovedgrupper som følger:



De samlede administrationsomkostninger udgør i alt 11% eller 159.806 kr., hvilket er ca. 6.000 kr. mindre end budgetteret. Den positive afvigelse skyldes generalforsamlingen der som bekendt blev aflyst som konsekvens af corona.

Honorar og telefongodtgørelse til bestyrelsen er udbetalt efter gældende retningslinier, hvilket er som følger:

Honorar pr b-medlem

Telefongodtgørelse

Formand/kasserer:	20.000 kr.	2.000 kr.
Næstformand:	14.000 kr.	2.000 kr.
Vurderingsansvarlig	13.000 kr.	1.500 kr.
Øvrige:	13.000 kr.	Ingen godtgørelse

Godt 61% eller 924.837 kr. af de samlede omkostninger anvendes til offentlige afgifter m.v. i form af leje af jord (1.778,78 kr. pr. have), skatter til Ballerup kommune samt renovation. Særligt udgifter til den offentlige renovation er væsentligt forøget udgør 310.129 kr. eller en stigning på 24% eller næsten 60.000 kr. ift sidste år (2019).

De samlede omkostninger til ordinært vedligehold udgør 17% eller 258.383 kr. eller samlet set som budgetteret. Det skal dog bemærkes, at der er en positiv budgetafvigelse på 5.000 kr. som følge af, at pligtarbejde blev aflyst i 2020 samt en negativ afvigelse på 6.025 kr. til fællesarealer. Sidstnævnte udgør i alt 186.025 kr. og de største poster er græsslåning på 120.936 kr., indkøb af materialer m.v. på 23.550 kr., ekstern hjælp på 25.474 kr. og vedligehold af kloak på 9.813 kr. I takt med at vores fællesområde kræver mere og mere vedligehold må vi forvente en øget udgift hertil i de kommende år.

Godt 7% eller 104.345 kr. anvendes til medlemskontingent, dels til kolonihaveforbundet, dels Kreds Hovedstaden Vest. Udgiften er 5.180 kr. højere end budget som følge af en kontingentstigning til Kredsen.

Andre udgifter udgør blot 5% eller 70.907 kr., hvilket er 33.093 kr. mindre end budgetteret. Den positive afvigelse skyldes primært årets præmiefest der som følge af corona blev aflyst. Premiedeltagerne og foreningens frivillige modtog i stedet en fin kurv som tak for deres store arbejde i 2020.

Slutteligt har vi anvendt 50.335 kr. i renteudgifter til det lån på 1,5 mio. kr. som foreningen optog til medfinansiering af vandmålerprojektet. Der er i løbet af regnskabsåret afviklet ca. 350.000 kr.

Den samlede balancesum pr. 31. december 2020 udgør 12.054.416 kr. og medlemskapitalen udgør 11.180.004 kr. Medlemskapitalen er tilpasset således, at foreningens egenfinansiering af vandmålerprojektet på ca. 1 mio. kr. er flyttet fra fri kapital til bunden kapital. Tilpasningen har ikke betydning for den samlede medlemskapital (egenkapitalen).

Medlemskapitalen udgør 43.166 kr. pr. have, hvilket er en stigning på 1.525 kr. i forhold til sidste år som følge af andelen af årets overskud. Det skal bemærkes, at medlemskapitalen vil stige de kommende 2 år i takt med afvikling af lånet på 0,8 mio. kr. til vandmålerprojektet. De likvide midler udgør ved regnskabsårets afslutning 264.297 kr. og lånet til vandmålerprojektet udgør 837.068 kr.

Det er bestyrelsens opfattelse, at foreningens økonomi generel er sund og robust, og anser resultatet for tilfredsstillende særligt set i lyset af de udfordringer corona skabte i 2020. Regnskabet indstilles således til generalforsamlingens godkendelse, herunder at overskuddet på 405.002 kr. disponeres som følger:

Bunden egenkapital (vandmålerbrønd)	400.000 kr.
Afsat til Jubilæum (50 år i 2021)	10.000 kr.
Fri egenkapital (dispositionsfond)	-4.998 kr.
I alt	405.002 kr.