

## Dagsorden punkt 6: Regnskab 2019 - beretning

Regnskabet for 2019 udviser et overskud på 444.478 kr. mod et budgetteret overskud på 420.000 kr. eller en positiv afvigelse på 24.478 kr.

Regnskabet er som udgangspunkt udarbejdet efter samme principper som tidligere år, herunder indeholder regnskabet også indtægter for eventuelt haveleje og pligtarbejde mv vedr. 2019, som ved regnskabets afslutning ikke var betalt. Regninger der vedrører 2019, men som ikke er betalt ved regnskabets afslutning er ligeledes medtaget i regnskabet.

Nedenfor er de væsentligste bemærkninger til regnskabet anført.

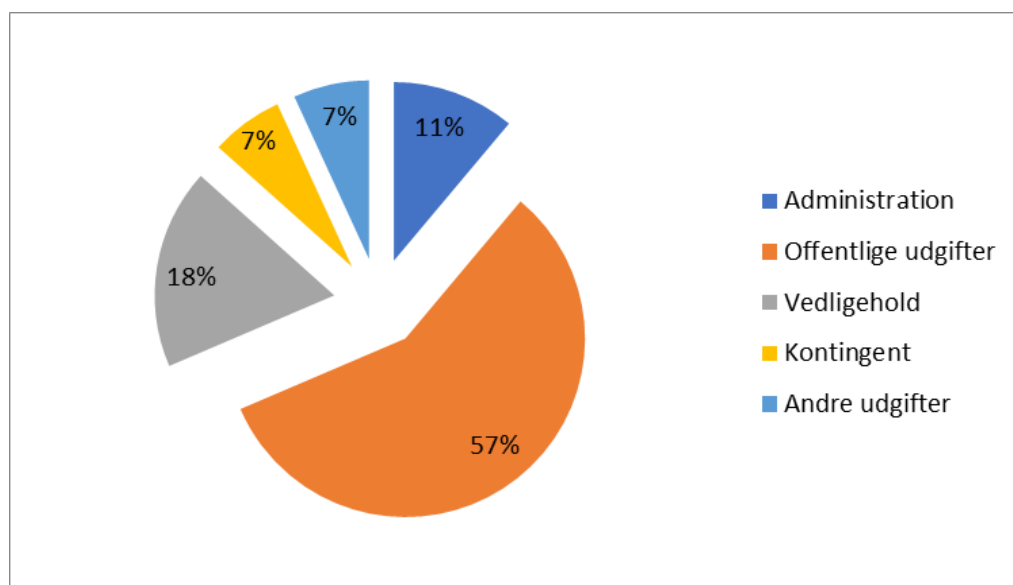
De samlede indtægter udgør 2.010.990 kr., heraf udgør havelejen 96% eller 1.926.960 kr. Der var ved udgangen af regnskabsåret 2 have der ikke havde afregnet haveleje og pligtarbejde. Den ene haveer er som følge af den manglende betaling blevet opsagt og haven er nu solgt via ventelisten. De udestående beløb er modregnet i salgssummen og indbetalt til foreningen.

I løbet af året er 17 haver solgt, hvilket er 1 mere end forventet. Den samlede indtægt på salg af haver udgør 30.600 kr. i form af dels gebyr på 1.000 kr. fra sælger og 800 kr. i indmeldelsesgebyr fra køber.

Der er i regnskabet indtægtsført 35.960 kr. for pligtarbejde idet 29 haver (30 i 2018, 24 i 2017 og 39 i 2016) ikke har deltaget i pligtarbejde, hvilket er 9 flere end forventet, eller en positiv afvigelse på 11.160 kr.

Diverse indtægter udgør 17.330 kr. eller en positiv afvigelse på 5.912 kr. og skyldes primært indtægten fra gebyr på at blive optaget på haveforeningens venteliste. Vi opkræver 250 kr. som engangsgebyr for at komme på ventelisten og derefter 150 kr. i årligt gebyr for at bevare sin plads på ventelisten.

De samlede omkostninger udgør 1.499.306 kr. og fordeler sig på hovedgrupper som følger:



De samlede administrationsomkostninger udgør i alt 11% eller 166.026 kr., hvilket er på niveau med det budgetteret.

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

|                     | <b>Honorar pr b-medlem</b> | <b>Telefongodtgørelse</b> |
|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| 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 57% eller 861.552 kr. af de samlede omkostninger anvendes til offentlige afgifter m.v. i form af leje af jord (1.773,79 kr. pr. have), skatter til Ballerup kommune samt renovation. De offentlige udgifter er 18.124 kr. mindre end budgetteret, hvilket skyldes at den varslede stigning i ejendomsskat ikke blev realiseret i 2019. Som vi berettede i budgetbemærkningerne sidste år, pålagde kommunen i forbindelse med forlængelse af motorvejen os et ekstra stykke jord (ved støjvolden), hvilket skulle resultere i en ekstra dækningsafgift på 18.000 kr. årligt. Denne opkrævning er ikke foretaget i 2019.

De samlede omkostninger til ordinært vedligehold udgør 18% eller 271.772, hvilket er 16.772 kr. mere end som budgettet. Afvigelsen skal ses i lyset af en ekstraordinær hovedreparation af vores kloakpumpe der gik delvist i stykker i 2019 på i alt 32.905 kr. som indgår i posten "fællesarealer og legeplads" på i alt 192.631 kr. Udover reparation af pumpen udgør de største poster græsslåning på 118.560 kr., indkøb af materialer m.v. på 18.605 kr. og vedligehold af kloak på 6.828 kr.

Godt 7% eller 97.643 kr. anvendes til medlemskontingent, dels til kolonihaveforbundet, dels Kreds Hovedstaden Vest. Udgiften er som budgetteret.

Andre udgifter udgør 11% eller 102.313 kr., hvilket ligeledes er på niveau med det budgetterede.

Slutteligt har vi anvendt 67.206 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 over 300.000 kr. således at gælden pr. 31. december 2019 udgør 1.186.734 kr.

Den samlede balancesum pr. 31. december 2019 udgør 12.083.049 kr. og medlemskapitalen udgør 10.785.002 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 41.641 kr. pr. have, hvilket er en stigning på 1.716 kr. i forhold til sidste år som følge af andelen af årets overskud (444.478 kr. : 259 haver = 1.716 kr.). Det skal bemærkes, at medlemskapitalen vil stige de kommende 3 år i takt med afvikling af lånet på 1,2 mio. kr. til vandmålerprojektet.

De likvide midler udgør ved regnskabsårets afslutning 38.698 kr. og lånet til vandmålerprojektet udgør 1.186.734 kr.

Slutteligt har vi et udestående på 73.162 kr. for 3 haveejere, der i efteråret 2019, efter mange henstillinger, fik ordnet deres have af en gartner, idet haverne var meget misvedligeholdt. De enkelte haveejere fik en regning mellem 19.000 og 27.000 kr.

Det er bestyrelsens opfattelse, at foreningens økonomi generel er sund og robust, og anser resultatet for tilfredsstillende. Regnskabet indstilles således til generalforsamlingens godkendelse, herunder at overskuddet på 444.478 kr. disponeres som følger:

**Foreslås anvendt således:**

Bunden egenkapital (vandmålerbrønd) 400.000 kr.

Afsat til Jubilæum (50 år i 2021) 10.000 kr.

Fri egenkapital (dispositionsfond) 34.478 kr.

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| <b>I alt</b> | <b>444.478 kr.</b> |
|--------------|--------------------|