



FINANCIIEEL VERSLAG 2021

Exploitatierkening opgesteld door de penningmeester Patrick Meijer ten behoeve van het bestuur van de Vereniging Behoud de Hekslootpolder.

Haarlem, juni 2022

INHOUDSOPGAVE

1. Baten, lasten en resultaat 2021.....	3
2. Bezittingen, eigen vermogen en verplichtingen/schulden 2021.....	6
3. Bestuurskosten 2021.....	9
4. Begroting 2021.....	11
5. Ledenaantallen.....	14

1. Baten, lasten en resultaat

Onderstaande tabel geeft de zgn. **Staat van Baten en Lasten**: een overzicht van wat de vereniging aan opbrengsten heeft binnengekregen gedurende 2021 versus wat de vereniging in dat jaar aan kosten heeft gemaakt. Ter vergelijking zijn ook de cijfers van de twee voorgaande jaren opgenomen.

Boekhoudkundige toelichting:

In de boekhouding zijn alle opbrengsten en kosten die betrekking hebben op 2021 ook aan dat jaar toegerekend, ongeacht of deze bedragen al in voorgaande jaren of pas in het begin van het jaar daarop zijn ontvangen resp. uitgegeven. Ter illustratie een voorbeeld. Kosten voor de website worden gefactureerd met jaarfacturen die over twee jaren heenlopen, zeg 2021 en 2022. De factuurbedragen worden dan naar rato aan elk van de jaren toegerekend.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN			
Baten	2021	2020	2019
Contributies	€ 3.338	€ 3.609	€ 2.739
Donaties	€ 3.297	€ 4.010	€ 3.046
Verkopen jubileumboek			€ 10
Rentebaten			€ 19
Bijzondere baten		€ 900	
Totaal	€ 6.635	€ 8.519	€ 5.813
Lasten	2021	2020	2019
Bestuurskosten	€ 2.975	€ 2.725	€ 2.846
Project natuurontwikkeling OSP			
Ecologisch beheer (incl. materialen)	€ 4.184	€ 12.401	€ 446
Sponsoring & actiekosten	€ -	€ 1.081	€ 1.024
HSN: drukwerk + porti	€ 2.994	€ 3.065	€ 2.585
HSN: overige kosten	€ 580	€ 641	€ 641
Totaal	€ 10.732	€ 19.913	€ 7.541
Resultaat	€ -4.097	€ -11.395	€ -1.729
Resultaat zonder rentebaten	€ -4.097	€ -11.395	€ -1.710

N.B. Lege cellen geven een nul bedrag aan.

Toelichting bij de Baten:

- T.o.v. het voorgaand jaar zijn de ledenontvangsten met € 270 afgenomen. De ontvangsten van contributies zijn ruim € 700 lager dan het voorgaande jaar.
- In 2021 zijn er geen jubileumboeken verkocht.
- De rente-ontvangsten zijn afkomstig van het vermogen op de ING en TRIODOS spaarrekeningen. Er zijn in 2021 geen rente-ontvangsten geweest.

Toelichting bij de Lasten:

a)

Iz. Bestuurskosten

Deze worden in paragraaf 3. uitgebreid besproken in hun samenstellende bestanddelen. In 2021 vielen de kosten € 250 hoger uit dan het voorgaande jaar.

b)

Iz. Ecologisch beheer (incl. materialen)

In 2021 is in het kader van de betalingsverplichting aan LNH -als uitvoerder van het ecologische beleidsplan van de Gem. Haarlem inzake weidevogelbeheer in de Hekslootpolder (vossenraster)- een jaarbijdrage bijdrage betaald van € 4.000 voor onderhoud. In de periode 2021 t/m 2024 zal eenzelfde jaarbijdrage zal worden overgemaakt.

Aan materialen is in 2021 € 184 uitgegeven.

c)

Iz. Sponsoring & ondersteuning

Conform eerder afspraak was in 2020 voor het derde achtereenvolgende en haat laatste jaar een jaarbijdrage verstrekt aan de Stg. Duurzaam Beheer LvG. Hierom heeft in 2021 geen betaling meer plaatsgevonden.

Er zijn geen kosten gemaakt voor de Regionale Vogeldag omdat deze, door de Coronapandemie, niet heeft plaatsgevonden.

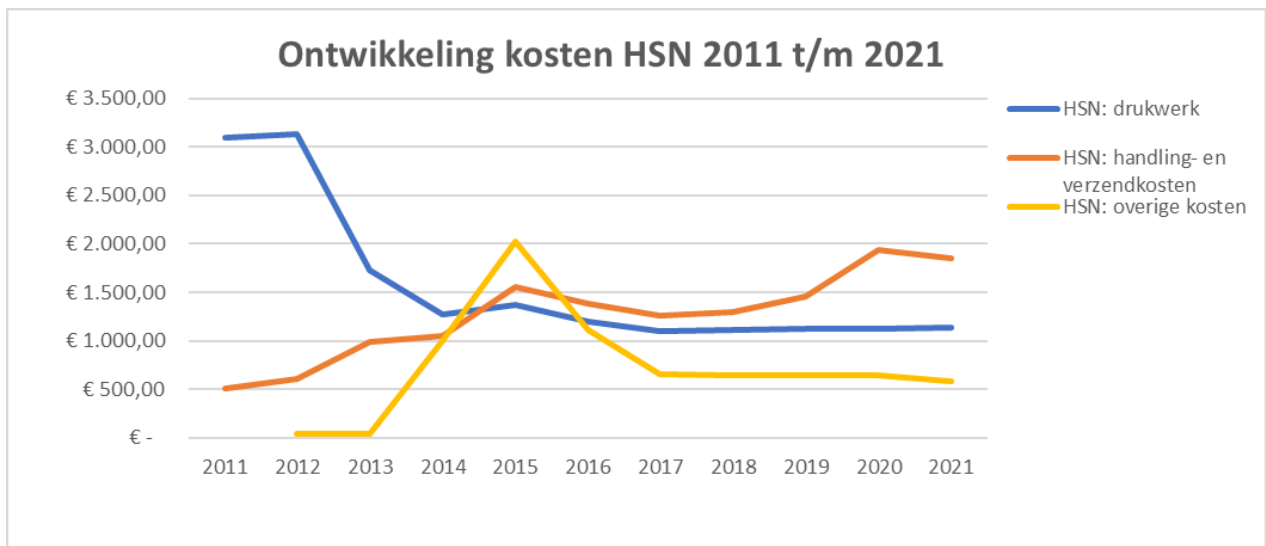
d)

Iz. HSN

Ook in 2021 zijn er weer twee edities van het Hekslootnieuws uitgebracht. Hieraan is in zijn totaliteit € 3.574, uitgegeven, d.i. € 133 minder omdat de verzendkosten iets lager zijn er geen puzzel in de edities waren opgenomen, waarvoor doorgaans betaald wordt.

N.B. Op de factuur van de drukker wordt ook btw gerekend over de verzendkosten; deze is toegewezen aan de portokosten.

Onderstaande figuur geeft de kostenontwikkeling van het Hekslootnieuws over de tijd weer, waarbij opvalt dat het aandeel van de handling- en verzendkosten steeds verder oploopt:



Samenvattend ziet het financiële resultaat er als volgt uit:
over 2020 is het resultaat **€ 4.097,- negatief**. Dit is in overgrote mate toe te schrijven aan de kosten van ecologisch beheer en natuurontwikkeling (plus aanschaf materialen).

Op de ALV van ? zal worden voorgesteld het 2020 exploitatieverlies in mindering te brengen op de Algemene reserve.

Opmerking van de penningmeester: alhoewel de ALV vanwege de corona pandemie hoogst waarschijnlijk geen doorgang zal vinden, is dit inmiddels gebeurd.

2. Bezittingen, eigen vermogen en verplichtingen/schulden

De **Balans** geeft de stand einde jaar weer van de bezittingen (aan de linkerkant ofwel *debetzijde*) en verplichtingen/schulden plus eigen vermogen (aan de rechterkant ofwel *creditzijde*). Het verschil tussen bezittingen en verplichtingen is het eigen vermogen. N.B. de balans geeft een momentopname, namelijk einde jaar.

Ter vergelijking zijn eveneens de jaren 2020 en 2019 opgenomen.

BALANS	2021	2020	2019
debet:			
Waarborgsommen	€ -	€ -	€ -
Vooruitbetaalde bedragen	€ 532	€ 542	€ 545
Nog te ontvangen bedragen	€ 1		€ 19
Nog te ontvangen contributies af te sluitenboekjaar	€ 32	€ 32	
ING zakelijke rekening 5038962	€ 221	€ 422	€ 274
TRIODOS Internet Zaken Rek. NL98TRIO0320.0897.38	€ 2.519	€ 150	
ING Vermogen Spaarrekening 5038962	€ -	€ 36.249	€ 58.081
TRIODOS Internet Rendement Rek. NL59 TRIO2044.2253.79	€ 41.873	€ 10.000	
TOTAAL	€ 45.177	€ 47.395	€ 58.918
credit:			
Reserve proceskosten	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Reserve actiefonds	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Reserve jubileumboek			
Algemene reserve	€ 27.187	€ 38.581	€ 40.310
Resultaat boekjaar	€ -4.097	€ -11.395	€ -1.729
Vooruitontvangen bedragen			
Nog te betalen bedragen	€ 2.016	€ 88	€ 275
Vooruitontvangen contributies volgend boekjaar	€ 40	€ 120	€ 63
TOTAAL	€ 45.146	€ 47.395	€ 58.918

Toelichting bij de posten:

1. Einde 2021 is gestart om de tegoeden over te hevelen naar de nieuwe bankrekeningen van Triodos. Hierom is er geen saldo vermeld bij de ING-vermogensrekening maar een hoger bedrag op de Triodos Rendement rekening. In 2022 zullen de ING-rekeningen beëindigd worden.
2. *Vooruitbetaalde bedragen*: € 542 (debet)
Bij de vooruitbetaalde rekeningen staan de betaalde kosten die betrekking hebben op het toekomstige boekjaar. Doorgaand betreffen dit de opslagkosten januari 2022 (AllSafe) , de vooruitbetaalde premie aansprakelijkheid-/ongevallenverzekering (AON), het 2022 deel van de in 2021 betaalde Lionhead Hosting facturen voor het Essential SSL certificaat, domeinregistratie, CMS en Hosting van de website en de abonnementskosten van het boekhoudpakket en ledenadministratie.

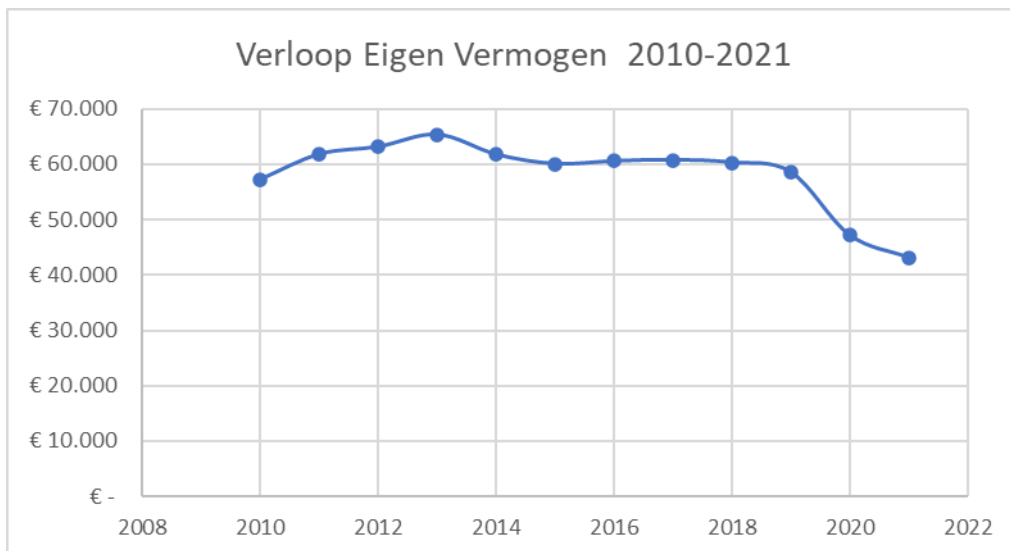
3. *ING zakelijke rekening 5038962*: € 221 (debet)
Het saldo sluit aan bij het door ING verstrekte Jaaroverzicht.
4. *TRIODOS Internet Zaken Rekening*: € 2.519 (debet)
Het saldo sluit aan bij het door TRIODOS verstrekte Jaaroverzicht.
5. *ING Vermogen Spaarrekening 5038962*: € 0 (debet)
Het saldo sluit aan bij het door ING verstrekte Jaaroverzicht.
6. *TRIODOS Internet Rendement Rekening*: € 41.873
Het saldo sluit aan bij het door TRIODOS verstrekte Jaaroverzicht.
7. *Algemene reserve*: € 27.187 (credit)
Het negatieve 2020 resultaat van € 11.395 is in 2021 ten laste van de Algemene reserve gebracht.
8. *Nog te betalen bedragen*: € 88 (credit)
Betreffen bedragen van de nog af te rekenen kosten.
Betreft: 1/2e deel jaarbijdrage Vossenraster en kosten betalingsverkeer.
Deze zijn inmiddels betaald | afgeschreven.

Onderstaande overzicht geeft het verloop weer van het eigen vermogen van de Vereniging over de afgelopen vijf jaren. Bedenk: hier staan nagenoeg geen verplichtingen, laat staan langlopende schulden aan derden, tegenover.

	2021	2020	2019	2018	2017
Eigen vermogen	€ 43.090	€ 47.187	€ 58.581	€ 60.310	€ 60.760

N.B. Het negatieve resultaat van 2021 is in dit overzicht reeds bij het eigen vermogen opgeteld.

En als we over een wat langere historische periode kijken, ziet het verloop er als volgt uit:



Gezien de langlopende onderhoudsverplichting die de vereniging is aangegaan in het kader van het weidevogelbeheer (zie pagina 4) zal de Vereniging met grote zekerheid in de komende jaren het eigen vermogen verder zien dalen.

3. Bestuurskosten

In onderstaande tabel zijn de bestuurskosten in hun samenstellende bestanddelen weergegeven. Ter vergelijking zijn eveneens diezelfde kosten voor 2020 en 2019 vermeld.

Bestuurskosten	2021	2020	2019
Portokosten	€ 391	€ 280	€ 423
Representatiekosten	€ 16	€ 438	
Overige kantoorkosten			
bankkosten	€ 503	€ 343	€ 277
Opslagkosten	€ 309	€ 300	€ 292
Drukwerk & kopieerkosten	€ 471	€ 215	€ 583
Abonnementen & lidmaatschappen	€ 295	€ 125	€ 150
Abonnement online boekhoudpakket	€ 249	€ 261	€ 218
Vergaderkosten			€ 113
Aanschaf diverse materialen*			
Kosten ecologisch beheer*			
Juridische & advieskosten			
Verzekeringen	€ 188	€ 204	€ 173
Kosten website	€ 505	€ 468	€ 456
Kopieerkosten			
Overige bestuurskosten	€ 47	€ 91	€ 160
Totaal bestuurskosten	€ 2.975	€ 2.725	€ 2.846

* M.i.v. 2019 zijn de kosten voor ecologisch beheer en natuurontwikkeling (incl. de aanschaf hiertoe van materialen) uit de bestuurskosten gehaald en afzonderlijk gerubriceerd.

Toelichting bij de 2020 cijfers:

Portokosten: € 391

De portokosten zijn gemaakt voor het versturen van de herinneringsbrieven aangaande achterstallige contributies.

Representatiekosten: € 16

Betreft: Consumpties

Drukwerk- & kopieerkosten: € 471

Betreft: het afdrukken en enveloppen van de herinneringsbrieven.

Abonnementen & lidmaatschappen: € 295

In 2021 zijn jaarbijdragen betaald aan: Natuurmonumenten (€ 35), Thijsse's Hof (€ 50), Landschap NH (€ 40) Milieufederatie N-H (€ 25). Daarnaast zijn abonnementskosten gemaakt ten behoeve van de uitvoering van de WTBR (€ 145,20)

Verzekeringen: € 188

Betreft: het aan 2021 toegerekende premiedeel van de AON aansprakelijkheids- en ongevallenverzekering.

Kosten websitekosten: € 505

Betreft: de jaarlijks terugkerende kosten van domeinregistratie, CMS en Hosting en SSL certificaat.

Overige bestuurskosten: € 91

Betreft: Uittrekselkosten KVK, gemaakte kosten t.b.v. kascontrole 2020, kilometer declaratie secretaris.

4. Begroting 2021

Doordat er pas later in het jaar 2020 besloten is over welke variant het bestuur financieel wilde ondersteunen inzake het toekomstvisie HSP|weidevogelbeheer, is de initiële 2020 begroting niet meer aangepast en derhalve niet valide.

Begroot & gerealiseerd					
Baten	2022 begroot	2022 gerealiseerd YTD	2021 gerealiseerd	2021 begroot	2020 gerealiseerd
Contributies	€ 3.600	€ 4.377	€ 3.338	€ 3.600	€ 3.609
Donaties	€ 4.000	€ 2.753	€ 3.297	€ 4.000	€ 4.010
Verkopen jubileum boeken					
Rentebaten					
Bijzondere baten					
Totaal baten	€ 7.600	€ 7.130	€ 6.635	€ 7.600	€ 7.619
Lasten					
Bestuurskosten	€ 5.790	€ 1.827	€ 2.975	€ 3.290	€ 2.725
Sponsoring & actiekosten	€ 1.000	€ 458	€ -	€ 1.000	€ 1.081
jr. bijdr. uitvoering toekomstvisie HSP	€ 4.000	€ -	€ 4.000	€ 4.000	€ 9.000
ecologisch beheer & natuurontwikkeling	€ 500	€ -	€ 55	€ 500	€ 2.153
aanschaf materialen	€ 500	€ 130	€ 129	€ 500	€ 348
HSN: drukwerk + verzenden	€ 3.200	€ 1.538	€ 2.994	€ 3.200	€ 3.065
HSN: Overige kosten	€ 645	€ 290	€ 580	€ 645	€ 641
Totaal lasten	€ 15.635	€ 4.243	€ 10.732	€ 13.135	€ 19.013
Resultaat	€ -8.035	€ 2.887	€ -4.097	€ -5.535	€ -11.395

Opmerking: de posten "jr. bijdr uitvoering toekomstvisie HSP" + "ecologisch beheer & natuurontwikkeling" + "aanschaf materialen" vormen samen de uitgave-categorie "Ecologisch beheer". In dit overzicht uitgesplitst t.b.v. de inzichtelijkheid.

Voor 2022 is uitgegaan de volgende aannames:

N.b. ten tijde van het opmaken van deze begroting waren al enkele cijfers bekend over 2022. Hierom zijn deze vermeld als 'Year to date' (YTD) en geven de kosten en inkomsten aan die tot de bestuursvergadering van 13 sept. 2022) waren ontvangen/betaald

- De ledenbijdragen en donaties in 2022 bereiken ongeveer hetzelfde (relatief hoge) niveau als in 2020 (2021 was Coronajaar, met mogelijk minder donaties).
- Door de aanhoudend lage rentestand zijn er geen rentebaten op de spaarrekeningen voor 2021 opgenomen.
- *Bestuurskosten*
Zie voor de onderbouwing hieronder.

■ *Sponsoring & actiekosten*

Hiervoor is een reservering opgenomen van € 1.000. Dit de bijdrage aan de Kennemer Vogeldag die weer plaatsvindt. Hierin is tevens budget opgenomen voor promotiekosten.

■ *jr. bijdr. uitvoering toekomstvisie HSP etc.*

Overeenkomstige de toezeggingen is een post van € 4.000 opgenomen voor de 2021 jaarbijdrage aan de uitvoering van de toekomstvisie HSP.

Voor ecologisch beheer (maaibeurten e.a.) en aanschaf materialen in voorzien met € 500 voor elk.

- Er is aangenomen dat in 2022 wederom 2 x een Hekslootnieuws (HSN) wordt uitgebracht.

De *begrote* bestuurskosten zijn als volgt opgebouwd:

Bestuurskosten	2022 begroot	2021 gerealiseerd	2021 begroot	2020 gerealiseerd
Portokosten	€ 450	€ 391	€ 450	€ 280
Representatiekosten	€ 200	€ 16	€ 200	€ 438
Overige kantoorkosten				
bankkosten	€ 400	€ 503	€ 400	€ 343
Opslagkosten (AllSafe)	€ 320	€ 309	€ 320	€ 300
Drukwerk	€ 500	€ 471	€ 500	€ 215
Abonnementen & lidmaatschappen	€ 150	€ 295	€ 150	€ 125
Abonnement online boekhouden	€ 270	€ 249	€ 270	€ 261
Vergaderkosten	€ 150		€ 150	
Juridische & advieskosten	€ 2.500			
Verzekeringen	€ 220	€ 188	€ 220	€ 204
Kosten website	€ 480	€ 505	€ 480	€ 468
Kopieerkosten & drukwerk				
Overige bestuurskosten	€ 150	€ 47	€ 150	€ 91
	€ 5.790	€ 2.975	€ 3.290	€ 2.725

TOELICHTING:

■ *Portkosten resp. Drukwerk*

Er wordt van uitgegaan dat in 2022 zowel contributiebriefen als ook herinneringsbriefen inzake achterstallige contributie worden verstuurd.

■ *Representatie*

In 2022 vindt weer een ALV op een fysieke locatie plaats die gehuurd wordt.

- **Bankkosten**
In 2022 worden de ING-rekeningen opgeheven waardoor er minder bankkosten zullen zijn.
- **Abonnementen en lidmaatschappen**
Vorige jaar waren de startkosten van de WTBR hoog. De daaropvolgende jaarbijdrage zal lager uitvallen.
- **Vergaderkosten**
In 2022 is het weer mogelijk om fysieke bestuursvergaderingen te houden. Hiervoor wordt een enkele keer een locatie gehuurd.
- **Juridische advieskosten**
Als gevolg van de WTBR dienen de statuten aangepast te worden. Hiervoor zijn advies en notariskosten opgenomen.

5. Ontwikkeling ledenaantallen

Onderstaande tabel geeft het aantal leden – inclusief relaties en verenigingen – over de afgelopen 5 jaar.

Meerjarige ontwikkeling ledenaantallen					
	2021	2020	2019	2018	2017
Begin jaar	1132	1137	1119	1116	1086
Beeindigd	35	31	6	32	14
Nieuwe leden	27	26	24	35	44
Einde jaar	1124	1132	1137	1119	1116

Kijkend naar het verloop is de algemene conclusie is dat over deze periode het aantal leden min of meer stabiel is gebleven.

