

Dagsorden punkt 6: Regnskab 2015 - beretning

Regnskabet for 2015 udviser et underskud på 245.901 kr. mod et budgetteret underskud på 180.000 kr. eller en negativ afvigelse på 65.901 kr.

Regnskabet er som udgangspunkt udarbejdet efter samme principper som tidligere år, herunder indeholder regnskabet også indtægter for eventuelt haveleje og pligtarbejde vedr. 2015, som ved regnskabets afslutning ikke var betalt. Regninger der vedrører 2015, men som ikke er betalt ved regnskabets afslutning er ligeledes medtaget i regnskabet.

Resultatet for 2015 er i høj grad påvirket af nogle ekstraordinære indtægter og udgifter, hvilket vil fremgå af nedenstående bemærkninger.

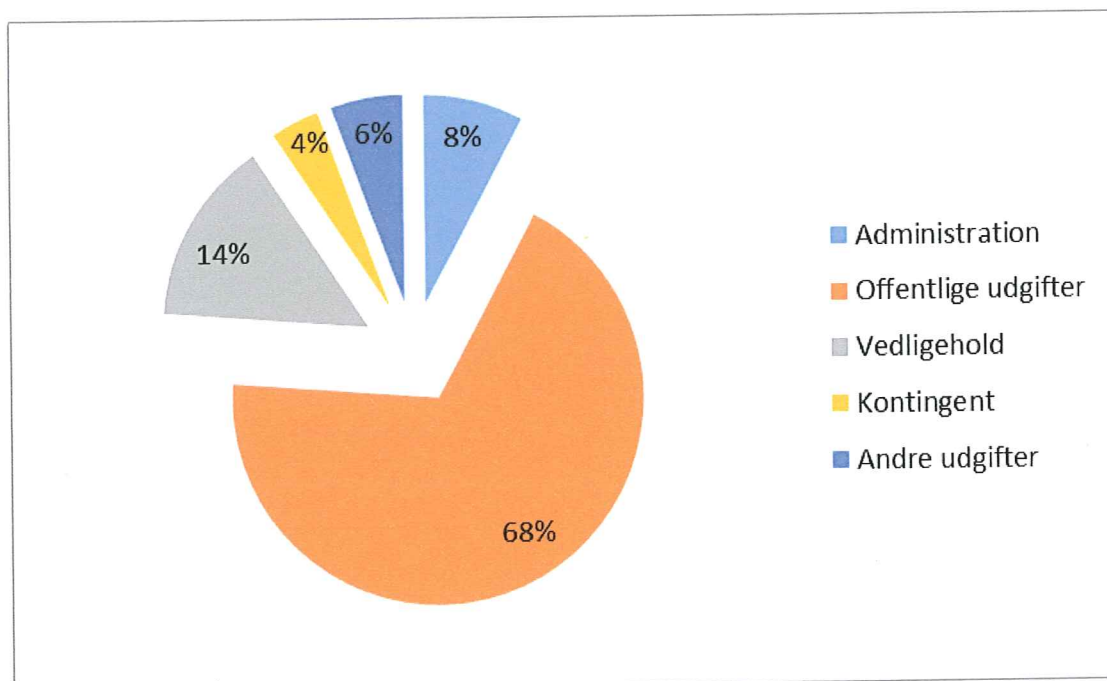
De samlede indtægter udgør 1.538.835 kr., heraf udgør havelejen 96% eller 1.476.300 kr. (259 haver af 1.425 kr. pr. kvartal). Der var ved udgangen af regnskabsåret 5 haver der ikke havde afregnet haveleje for 4. kvartal 2015. I skrivende stund er der fortsat 1 have der mangler af indbetale.

I løbet af året er 16 haver solgt, hvilket er 4 færre end forventet. Den samlede indtægt på salg af haver udgør 28.800 kr. i form af dels gebyr på 1.000 kr. fra sælger og 800 kr. i indmeldelsesgebyr fra køber (fritaget ved overdragelse) eller en negativ afvigelse på 7.200 kr.

Vi har opnået renteindtægter på 6.045, hvilket er 4.811 kr. mindre og skal ses i lyset af det generelt lave renteniveau, selv på aftaleindskud, der har været gældende i de seneste år.

Der er i regnskabet indtægtsført 20.900 kr. for pligtarbejde idet 22 haver (20 i 2014, 28 i 2013 og 17 i 2012) ikke har deltaget i pligtarbejde, hvilket er 2 mere end forventet.

De samlede omkostninger før ekstraordinære poster udgør 1.731.826 kr. og fordeler sig på hovedgrupper som følger:



De samlede administrationsomkostninger udgør i alt 8% (2014: 8%) eller 136.076, hvilket er på niveau med det budgetteret.

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

	Honorar pr b-medlem	Telefongodtgørelse
Formand/kasserer:	18.000 kr.	2.000 kr.
Næstformand:	10.000 kr.	2.000 kr.
Vurderingsansvarlig	9.000 kr.	1.500 kr.
Øvrige:	9.000 kr.	Ingen godtgørelse

Der er afholdt i alt 10 bestyrelsesmøder m.v. i løbet af 2015 og den samlede omkostning hertil, dvs. fortæring, udgør 1.557 kr.

Godt 68% (2014: 67%), eller 1.183.853 kr. af de samlede omkostninger anvendes til offentlige afgifter m.v. i form af leje af jord (1.424,76 kr. pr. have), skatter til Ballerup kommune, forbrug af vand samt renovation. De offentlige udgifter er 23.465 kr. mere end budgetteret, hvilket skal ses i lyset af to forhold omkring udgiften til vand.

For det første har vi anvendt i alt 10.836 m³ eller 2.836 m³ mere end budgetteret. Den samlede vandudgift udgør således 492.831 kr.!

For det andet har vi igen i år haft mulighed for at ansøge om dispensation på opkrævning af vandafledningsafgift, således at vi kun skal afregne vandafledningsafgift for de haver der er tilsluttet kloak pr. 31. december 2015. Vi har noteret os en samlet tilslutning på 159 haver og dermed 100 haver der kan fritages. Vi har modtaget en ansøgt og modtaget en delvis fritagelse for vandafledningsafgift på 98.685 kr.! Det skal bemærkes, at der ikke længere kan ansøges om delvis fritagelse for vandafledningsafgift.

Den samlede udgift for vand i 2015 udgør således 394.146.

De samlede omkostninger til ordinært vedligehold udgør 14% (2014: 14%) eller 250.144, hvilket er identisk med budgettet. Udgiften til fællesarealer og legeplads udgør i alt 162.507 kr., hvoraf de største poster udgør græsslåning på 90.000 kr., indkøb af materialer m.v. på 29.066 kr., vejskilte på 8.434 kr., vandmålerbrønd på 25.758 kr., reparation af tag på foreningshus på 4.148 kr., og diverse ekstraopgaver.

Godt 4% (2014: 4%) eller 65.268 kr. anvendes til medlemskontingent, dels til kolonihaveforbundet, dels Kreds Hovedstaden Vest. Udgiften er som budgetteret.

Andre udgifter udgør 6% (2014: 7%) eller 96.515, hvilket er 18.485 kr. mindre end budgetteret. Afvigelsen skyldes primært en mindre udgift til henholdsvis præmiefesten (8.603 kr.) og udgift til el til dels foreningshus dels pumpebrønd (7.593 kr.).

Derudover har vi i 2015 haft nogle ekstraordinære poster der ikke er budgetteret og som ligeledes er omtalt i beretningen.

For det første orienterede vi sidste år om, at der i forbindelse med Kongressen i 2012 blev besluttet, at der skulle sammenlægges nogle af kredsene, herunder er kreds 2 (som vi hørte under) og kreds 8 blevet sammenlagt pr. 1. januar 2015 til Kreds Hovedstaden Vest. I forbindelse med nedlæggelse af kreds 2, blev "kassen gjort op", og vores andel udgjorde 17.742 kr. som er opført som ekstraordinære indtægter.

For det andet har vi haft en sag, hvor en havelejer har anket den vurdering der var grundlaget for salgsprisen i sin tid. Sagen har været behandlet i kredsene, hvor havejeren fik medhold i, at vurderingen

var fejlagtigt, og vi har derfor betalt for fejlen på i alt 26.612 kr. Det er umuligt at undgå fejl, så vi har samtidig taget konsekvensen og tegnet en forsikring der dækker fremtidige fejl opstået i forbindelse med vurderingerne.

For det tredje har vi i foråret oplevet en skade på kloak pumpebrønden, hvor begge pumper blev beskadiget, idet den ene pumpe havde et hul i siden på pumpehuset og den anden pumpe var pumpehjulet slidt op. Den samlede udgift udgør 44.040 kr. og som nævnt i beretningen har vi fremsendt et krav til Møller & Co om at dække udgiften. Vi har af forsigtighedsmæssige hensyn dog valgt at medtage hele udgiften i 2015 regnskabet.

De samlede ekstraordinære udgifter udgør således 70.652 kr.

Den samlede balancesum pr. 31. december 2015 udgør 10.186.688 kr. og medlemskapitalen udgør 10.120.541 kr. Den fri kapital på 1.385.271 kr. består af reservefond på 300.000 kr., dispositionsfond på 442.123 kr. og overskud på kloakprojektet fra forrige år på 643.147 kr. samt Sidstnævnte kan specificeres som følger:

Primo 1. januar 2015	678.474
Overført resultat 2014 (underskud)	-35.327
Ultimo	643.147

Medlemskapitalen udgør 39.075 kr. pr. have, hvilket er et fald på 1.300 kr. i forhold til sidste år og kan specificeres som følger:

Tekst	Beløb pr. have	Beløb i alt
Primo 1/1 – 2015	40.375	10.457.161
Årlige afskrivninger på anlæg	0	0
Årlige afskrivninger på kloak	-350	-90.719
Resultat 2015 (underskud)	-950	-245.901
Ultimo 31/12 – 2015	39.975	10.120.541

Som det fremgår af ovenstående, er medlemskapitalen pr. have faldet med andel af underskud og afskrivninger på kloak.

De likvide midler udgør ved regnskabsårets afslutning 1.195.541 kr., herunder 1.106.263 indsat på aftalekonto.

Det er bestyrelsens opfattelse, at foreningens økonomi generel er sund og robust, og bestyrelsen anser resultatet for tilfredsstillende, da budgetoverskridelsen primært skyldes ekstraordinære poster. Regnskabet indstilles således til generalforsamlingens godkendelse, herunder at underskuddet finansieres af overskuddet fra kloakprojektet i henhold til generalforsamlingens beslutning sidste år.