

Begrotingen 2025 - 2026 Buurt- en Speeltuin Vereniging Amsterdam Zuid

	2026 58 uur personeel	2026 30 uur personeel	Geheel 2025 begroting €	2025 t/m 20 sept €	Realisatie 2024 €	Realisatie 2023 €
Baten						
Opbrengsten Vereniging	71200	59200	70100	48160	69354	64169
Subsidies	127150	127150	127150	95870	146475	147979
Baten	198350	186350	197250	144030	215829	212148
Lasten						
Directe kosten	40000 (8)	33000 (8,13)	39500 (8)	28020	38613	43232
Huisvestingslasten	50000	55000	48575	38360	47722 (4)	58348 (7)
Personeel	110000 (3)	65000	99800 (11)	60785	93994 (10)	61051 (9)
Clubs/Kinderactiviteiten	8000	8000	6200	3200	7402	6497
Kantoorkosten / algemene kosten	10000 (6)	10000 (6)	9670 (6)	5055	17382 (5)	25550 (5)
Financiële baten en lasten	1000	1000	900	1160	3245	1192
Afschrijvingskosten	3300 (12)	3300 (12)	3100 (12)	2200	2936	2936
Totale Lasten	222300	175300	207745	138780	211294	198806
Netto Resultaat	-23950	11050	-10495	5250	4535	13342
Opbrengsten vereniging						
Contributie (1)	5000	5000	5000	2500	4536	2224
Opbrengsten clubs (eettafel)	2600	2600	2550	1850	1629	0
Opbrengst gebruik clubhuis	1600	1600	1600	1000	1146	0
Opbrengst keuken	62000	50000 (13)	60950	42810	62043	61945
Opbrengsten Vereniging	71200	59200	70100	48160	69354	64169
Marge Keuken (omzet/inkoop)	1.55 (8)	1.52 (8)	1.54	1.53	1.61	1.43

Subsidie						
Subsidie exploitatie gebouw	55010	55010	55010	41250	48200	56205
Subsidie kinderactiviteiten	66730	66730	66730	50050	5000	
Subsidie inzet medewerkers (2)					100000	90000
Subsidie eetclub	3360	3360	3360	2520	2500	3375
Teruggave energiebelasting	2050	2050	2050	2050	4523	2460
Verrekening subsidievoorschot					-13748	-4061
Totaal Subsidies	127150	127150	127150	95870	146475	147979

Toelichtingen:

- 1) Contributie inkomsten zijn begroot uitgaande van 420 betalende leden.
- 2) Er is voor 2025 en verder door de gemeente minder subsidie verleend dan aangevraagd. Het negatieve netto resultaat is hier een direct gevolg van.
- 3) Personeelslasten, begroot op 58 uur, inclusief CAO stijgingen.
- 4) Lagere huisvestingslasten vanaf 2024 worden voornamelijk veroorzaakt door €7000 lagere energielasten dan voorzien, en wat lagere beheersuitgaven.
- 5) We zijn vanaf jaar 2024 niet meer verplicht tot accountantscontrole, hiervoor is niet meer begroot na 2024.
- 6) Onze huidige administrateur gaat einde dit jaar met pensioen, hiervoor is een vervanger met een gunstigere samenwerkingsconstructie gezocht. Derhalve wordt hier voor 2025 en verder lager begroot.
- 7) Vanaf Realisatie 2023 is de opstalverzekering (ca. €6500) van kantoorkosten/algemene kosten naar huisvestingslasten overgebracht.
In de subsidieaanvraag 2024 is hiermee nog geen rekening gehouden. De kantoorkosten/algemene kosten zijn in 2023 desalniettemin vrij hoog, de oorzaak is het verwerken van 3 jaarverslagen in 2023 met bijkomende administratie en (een keer extra) accountants kosten.
- 8) Er is van uitgegaan dat we meer inkopen zoveel mogelijk buiten het dure Sligro doen, zodat we directe kosten kunnen verlagen.
Derhalve is er geen inflatie in deze post begroot.
De mogelijkheid tot introductie van hogere marge producten en/of bescheiden prijsaanpassingen wordt onderzocht.
De ruimte om meer opbrengsten keuken te genereren is om belastingtechnische reden beperkt.
- 9) Door personeelsgebrek en ziekte is er in 2023 significant minder personeelsbudget uitgegeven dan beoogd. Een deel hiervan is door de gemeente teruggevorderd op het voorschot subsidie 2023.
- 10) Ook in 2024 hadden we te maken met een langdurig zieke werknemer. Dit is voor een groot deel ingevuld door een uitzendkracht.
- 11) Hogere kosten door afvloeiingsregeling personeelslid plus verhoudingsgewijs dure decembermaand
- 12) Onze huidige pot "vervangingsinvesteringsreserve" raakt op termijn leeg. De post afschrijvingen zal dan naar verwacht toe nemen.
- 13) Lagere omzet bar doordat deze minder vaak open is.