

EXPLOITATIE EN BEGROTING

	Begroting Jaar 2025	Begroting Jaar 2024	Realisatie Jaar 2023	Realisatie Jaar 2022	Realisatie Jaar 2021
	€	€	€	€	€
BATEN					
Donaties en schenkingen	49.500	49.500	42.836	46.130	29.643
Sponsoring tribune plaatsen	4.000	4.000	4.800	3.800	3.800
Tuinverkoop	45.000	45.000	44.071	41.316	33.174
Verhuur	61.000	61.000	60.969	49.132	35.825
Entreegelden	30.000	30.000	26.961	34.410	19.303
Diverse opbrengsten	57.900	82.400	61.150	57.268	51.934
Bijdrage personele kosten	155.600	155.600	153.837	144.797	142.268
	403.000	427.500	394.624	376.853	315.947
LASTEN					
Inkopen en evenementen	54.000	76.500	51.579	60.129	21.800
Teeltkosten	11.600	11.200	6.419	12.149	5.853
Arbeidskosten	170.500	168.000	167.583	187.423	164.029
Energiekosten en water	40.500	38.900	37.017	27.817	20.644
Onderhoud en vaste lasten	48.200	35.800	15.433	20.296	33.866
Werk- en vaartuigkosten	7.900	7.600	5.404	7.808	6.528
Museum- en tentoonstellingskosten	12.800	12.000	9.531	12.596	7.603
Representatie en publicaties	4.200	4.000	2.851	4.229	6.275
Algemene kosten	17.000	16.900	8.113	11.990	14.760
Overige kosten	4.000	4.000	3.356	1.857	3.535
	370.700	374.900	307.286	346.294	284.893
EXPLOITATIE SALDO	32.300	52.600	87.338	30.559	31.054
Rente ontvangsten	450	410	472	1	0
Couponrente obligaties tuinhuis	0	-340	-740	-1.100	-1.700
Rente lening o/g serre tuinhuis	0	-240	-720	-1.020	0
Rentelasten en bankkosten	-2.600	-2.380	-2.026	-1.954	-1.674
Financieringsresultaat	-2.150	-2.550	-3.014	-4.073	-3.374
SALDO	30.150	50.050	84.324	26.486	27.680
RESERVERINGEN					
Rente algemene reserve	1.325	1.275	1.225	1.178	1.132
Rente bestemmingsreserves	325	206	347	3.777	424
Dotatie bestemmingsreserves	12.500	7.569	29.797	23.619	5.100
Uitloting obligaties tuinhuis	0	17.000	20.000	18.000	30.000
Aflossing lening serre tuinhuis	0	24.000	24.000	12.000	0
Werkkapitaal mutatie	16.000	0	8.955	-32.088	-8.976
	=====	=====	=====	=====	=====

EXPLOITATIE EN BEGROTING (vervolg)

	Begroting Jaar 2025	Begroting Jaar 2024	Realisatie Jaar 2023	Realisatie Jaar 2022	Realisatie Jaar 2021
	€	€	€	€	€
FINANCIERING / BESTEDINGEN					
Tuinhuis met terras en serre					
Reserveringen uit de exploitatie	53	51	49	19.785	45
Schenkeningen, subsidies, legaten	0	0	0	0	96.794
Verstrekke lening serre tuinhuis	0	0	0	60.000	0
Af: Investerings / bestedingen	0	0	0	-159.746	-16.786
Mutatie tuinhuisreserve	53	51	49	-79.961	80.053
Boerderij, Tuin en inventaris					
Reserveringen uit de exploitatie	9.104	7.083	26.643	5.693	71
Schenkeningen, subsidies en giften	0	0	0	0	0
Af: Investerings / bestedingen	-2.500	-7.200	-25.862	-5.619	0
Mutatie investeringsreserve	6.604	-117	781	74	71
Museum en collecties					
Reserveringen uit de exploitatie	2.085	80	2.750	1.301	5.296
Schenkeningen, subsidies en giften	5.000	4.500	7.000	0	7.772
Af: Investerings / bestedingen	-5.000	-4.500	-9.750	-7.776	-9.487
Mutatie museumreserve	2.085	80	0	-6.475	3.581
Educatie en voorlichting					
Reserveringen uit de exploitatie	1.583	561	702	117	112
Schenkeningen, subsidies en giften	0	0	0	500	0
Af: Investerings / bestedingen	-1.300	0	-2.700	0	0
Mutatie educatiereserve	283	561	-1.998	617	112
Mutaties bestemmingsreserves					
Totaal reservering aanvang jaar	8.081	7.506	8.674	94.419	10.602
Reserveringen uit de exploitatie	12.825	7.775	30.144	27.396	5.524
Schenkeningen, subsidies, legaten	5.000	4.500	7.000	0	104.566
Verstrekke leningen o/g	0	0	0	60.000	0
Af: Investerings / bestedingen	-8.800	-11.700	-38.312	-173.141	-26.273
Totaal reserves per ultimo jaar	17.106	8.081	7.506	8.674	94.419

MEERJAREN BEGROTING BESTEDINGEN

BESTEMMINGSRESERVES	Beoogd startjaar uitvoering	Totaal investering /onderhoud	Beoogde reservering 31-12-2023	Reserve middelen 31-12-2023
	-----	-----	-----	-----
		€	€	€
Tuinhuisreserve				
Diversen voorzieningen	2024	2.000	1.300	1.266
Renovatatie tuinhuis	2036	50.000	7.500	0
		-----	-----	-----
		52.000	8.800	1.266
		=====	=====	=====
Investeringsreserve				
Brandblussers	2024	1.500	1.350	1.460
PC, label printer, server, pinautomaat	2024	2.000	1.800	550
Tafelzaag en werktafel	2024	750	675	300
Led verlichting veilinggebouw	2024	1.000	800	200
Dek aluminium praam	2024	1.200	1.080	200
Handgereedschappen	2024	750	600	0
Entree, bestrating, hekwerk	2025	2.500	1.750	0
Honda rups verplaatser	2028	5.500	3.300	0
Botenhelling (overkappen)	2030	6.000	2.400	0
Flettenhok vernieuwen	2032	2.000	400	0
		-----	-----	-----
		23.200	14.155	2.710
		=====	=====	=====
Museumreserve				
Film waterrijk Aalsmeer (jeugd project)	2024	20.000	0	0
Bibliotheek en archief (corso)	2025	4.000	3.600	2.000
Museum inventaris	2025	5.000	3.500	0
Renovatatie tentoonstellingsruimte	2028	46.000	4.600	0
		-----	-----	-----
		75.000	11.700	2.000
		=====	=====	=====
Educatiereserve				
Documentatie materiaal	2025	1.850	1.665	1.295
Bouw website (updates)	2025	335	303	235
Audio tour (taalmodules / updates)	2025	1.000	500	0
		-----	-----	-----
		3.185	2.468	1.530
		=====	=====	=====
Totaal bestemmingsreserves (investeringen)		153.385	37.123	7.506
		=====	=====	=====

Ten aanzien van de bouw van de serre bij het Tuinhuis was een legaat ontvangen en voor het restant van de benodigde financiering voor deze aanbouw serre is in februari 2022 een overeenkomst van geldlening afgesloten. De totale bouwkosten van de serre bedroeg € 178.032.

De kosten voor de film waterrijk Aalsmeer worden volledig gedekt door subsidies, waarvan de uitvoering in vier tot vijf jaar zal plaatsvinden. De kosten voor het Seringenproject en het Hortensia project (thema jaren) worden volledig gedekt door verstrekte subsidies en donatie bijdragen. Deze kosten verlopen direct via de jaarexploitatie.

MEERJAREN BEGROTING BESTEDINGEN (vervolg)

VOORZIENINGEN	Beoogd startjaar uitvoering	Totaal investering /onderhoud	Beoogde reservering 31-12-2023	Reserve middelen 31-12-2023
	-----	-----	-----	-----
		€	€	€
Onderhoudsvoorziening				
Glasschade kassen (vandalisme)	2024	1.000	800	800
Onderhoud boerderij, stal (periodiek)	2024	1.500	1.200	1.200
Onderhoud historische vaartuigen	2024	1.250	1.000	800
Onderhoud kasdek geraniumkas	2024	3.000	2.400	800
Onderhoud kasdek overwinteringskas	2024	3.000	2.400	800
Vervangen dakgoten kassen	2025	6.000	4.200	400
Onderhoud westgevel schafthok	2025	6.000	4.200	2.450
Onderhoud westgevel bloemenschuur	2025	6.000	4.200	2.450
Vervangen goot veilinggebouw	2026	1.000	500	100
Beschoeiing westzijde tentoonstellingskas	2026	10.600	5.300	4.050
Beschoeiing westzijde Dahlia veld	2026	14.300	7.150	5.900
Beschoeiing westzijde achter (106 meter)	2026	31.900	15.950	11.950
Damwand kop van de Tuin	2027	4.000	800	300
Onderhoud gevel veiling (Uiterwegzijde)	2027	10.000	2.000	400
Beschoeiing Jeneversloot (150 meter)	2027	35.750	7.150	625
		-----	-----	-----
		135.300	59.250	33.025
		=====	=====	=====

De uit te voeren investeringen en renovaties, alsmede de kosten voor de uitvoering van noodzakelijk groot onderhoud overstijgen de nu reeds gereserveerde middelen. Wegens onvoldoende financiële middelen zijn de destijds eerder beoogde bestemmingen naar een later beoogd jaar van uitvoering doorgeschoven. Eigen arbeid door vrijwilligers en het aanboren van subsidiemogelijkheden, het werven van donateurs, sponsors en begunstigers zullen nodig zijn om tot een tijdige verantwoorde besteding te komen. Voor het extra incidenteel reguliere onderhoud zullen eveneens aanvullende middelen verworven moeten worden.

Mutaties onderhoudsvoorziening

	Jaar 2023	Jaar 2022	Jaar 2021	Jaar 2020	Jaar 2019
	-----	-----	-----	-----	-----
Saldo voorziening per 1 januari	29.825	29.825	25.175	24.475	34.115
Dotaties voor voorzieningen	3.200	965	24.130	28.001	9.110
Sponsoring bijdragen	0	0	814	841	21.648
	-----	-----	-----	-----	-----
	33.025	30.790	50.119	53.317	64.873
Onttrokken voor groot onderhoud	0	965	12.629	28.142	40.398
Vrijval in reservering in boekjaar	0	0	7.665	0	0
	-----	-----	-----	-----	-----
Saldo voorziening per 31 december	33.025	29.825	29.825	25.175	24.475
	=====	=====	=====	=====	=====

De vrijval in reserveringen in het jaar 2021 is ontstaan door lagere kosten voor de renovatie van het kassendeck van de beide trekkasjes, als gevolg van inzet eigen arbeid.

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	31 december 2023	31 december 2022
ACTIVA (in hele euro's)		
VASTE ACTIVA		
Participaties Tuinhuis	41.000	85.000
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	13.658	7.746
Belastingen	2.130	4.815
Diverse vorderingen	21.221	1.483
	37.009	14.044
Liquide middelen		
Belegde middelen	39.660	24.659
Banken	17.298	22.651
Kas	1.486	1.836
	58.444	49.146
	136.453	148.190
	=====	=====
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Stichtingsvermogen	45	45
RESERVES EN VOORZIENINGEN		
Algemene reserves	31.844	30.619
Bestemmingsreserves	7.506	8.674
Exploitatie reserve	-78.866	-87.821
Onderhoudsvoorziening	33.025	29.825
	-6.491	-18.703
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Obligatielening	17.000	37.000
Lening o/g	24.000	48.000
	41.000	85.000
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	9.029	6.819
Belastingen en sociale lasten	7.314	6.448
Diverse schulden	80.416	68.503
Overlopende passiva	5.140	78
	101.899	81.848
	136.453	148.190
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2023

(in hele euro's)

	1 januari t/m 31 december 2023	1 januari t/m 31 december 2022
BATEN		
Donaties en schenkingen	47.636	49.930
Tuinverkoop en verhuur	105.040	90.448
Entreegelden	26.961	34.410
Diverse opbrengsten	61.150	57.268
Bijdrage personele kosten	153.837	144.797
	-----	-----
	394.624	376.853
LASTEN		
Inkopen en evenementen	51.579	60.129
Teeltkosten	6.419	12.149
Arbeidskosten	167.583	187.423
Energiekosten en water	37.017	27.817
Onderhoud en vaste lasten	15.433	20.296
Werk- en vaartuigkosten	5.404	7.808
Museum- en tentoonstellingskosten	9.531	12.596
Representatie en publicaties	2.851	4.229
Algemene kosten	8.113	11.990
Overige kosten	3.356	1.857
	-----	-----
	307.286	346.294
Exploitatiesaldo	87.338	30.559
Rente ontvangsten	472	1
Rentelasten en bankkosten	-3.486	-4.074
	-----	-----
	-3.014	-4.073
SALDO	84.324	26.486
Rente algemene reserve	1.225	1.178
Rente bestemmingsreserves	347	3.777
Dotatie bestemmingsreserves	29.797	23.619
Reservering aflossingsverplichting	44.000	30.000
	-----	-----
	75.369	58.574
Werkkapitaal mutatie	8.955	-32.088
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Een nadere specificatie van de in de staat van baten en lasten vermelde posten kan als volgt worden weergegeven.

	Jaar 2023	Jaar 2022
	-----	-----
BATEN	€	€
Donaties en schenkingen		

Donaties Historische Tuin Aalsmeer	11.077	11.530
Schenkingen Historische Tuin	12.186	12.992
Sponsoring tribune plaatsen	4.800	3.800
Abonnementen Oud Aalsmeer (Oud Nuus)	15.941	19.422
Donaties en schenkingen Oud Aalsmeer	3.632	2.186
	-----	-----
	47.636	49.930
	=====	=====
Tuinverkoop en verhuur		

Opbrengst verkopen (laag tarief)	26.739	33.201
Opbrengst verkopen (hoog tarief)	3.687	423
Opbrengst verkoopdagen	5.626	*
Opbrengst historische tuinknop	8.019	7.692
Opbrengst verhuur	4.469	4.632
Opbrengst verhuur Tuinhuis	48.000	36.000
Opbrengst passantenvoorziening	8.500	8.500
	-----	-----
	105.040	90.448
	=====	=====
Entreegelden		

Entree en combikaarten	15.552	23.818
Entree en veilen / varen	680	2.209
Museum jaarkaarten (en bijdragen)	10.729	8.383
	-----	-----
	26.961	34.410
	=====	=====
Diverse opbrengsten		

Opbrengst rondleidingen	2.625	4.238
Opbrengst consumpties	3.717	635
Opbrengst varen en sloepen	11.999	16.641
Opbrengst educatieplan	0	215
Opbrengst overige en diversen	1.704	7.609
Opbrengst verkoop praam	2.479	0
Opbrengst doorbelastingen Tuinhuis	25.376	12.930
Opbrengst Flower Festival	0	15.000
Subsidies en bijdragen Seringen (thema jaar)	13.250	0
	-----	-----
	61.150	57.268
	=====	=====
Bijdrage personele kosten		

Gemeente Aalsmeer	153.837	144.797
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Jaar 2023	Jaar 2022
LASTEN	-----	-----
	€	€
Inkopen en evenementen		

Inkoop plantmateriaal e.d.	7.802	7.852
Inkoop excursies (consumpties)	3.499	4.100
Inkoop excursies 'Westeinder Rondvaart'	12.457	19.139
Inkoop diversen en Tuinhuis	4.491	3.118
Inkoop evenementen, tentoonstellingen	7.666	10.973
Educatiekosten, boeken, Oud Nuus	15.232	14.410
Fust, statiegeld, vracht en verpakkingen	432	537
	-----	-----
	51.579	60.129
	=====	=====
Teeltkosten		

Teeltkosten	4.848	7.123
Spitwerk, baggeren en kraanschip	0	1.866
Grond, bagger en tuinturf	1.571	3.160
Af: Baggerpremie	0	0
	-----	-----
	6.419	12.149
	=====	=====
Arbeidskosten		

Bruto lonen personeel	123.272	132.228
Sociale lasten	18.957	21.016
Pensioenpremie / bedrijfstakfondsen	15.978	18.590
WKR-vergoedingen	0	0
Reiskosten personeel en vrijwilligers	1.375	862
Studiekosten, spuitlicenties, BHV	504	199
Werkkleding	487	577
Overige personeelskosten	2.048	3.776
Inhuurkrachten (ZZP)	0	1.250
Werk door derden	1.045	4.345
Vrijwilligers	3.917	4.580
Af: Onkostenvergoedingen	0	0
Af: Ziekengeld uitkering personeel	0	0
	-----	-----
	167.583	187.423
	=====	=====
Energiekosten en water		

Gas en elektra	40.837	34.958
Af: Restitutie energiebelasting gas en elektra	-5.755	-7.055
Energie boerderij en waterverbruik	1.935	-86
	-----	-----
	37.017	27.817
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Jaar 2023	Jaar 2022
LASTEN (vervolg)	-----	-----
	€	€
Onderhoud en vaste lasten		

Onderhoud terrein, brug, schoeiing	0	0
Onderhoud tuinhuis, serre	413	0
Onderhoud gebouwen, kassen	1.786	5.212
Onderhoud tentoonstellingskas	0	0
Grond- en andere lasten	5.011	4.301
Schoonmaakkosten en vuilafvoer	3.157	2.678
Verzekering opstallen, inboedel	623	7.385
Overige huisvestingskosten	1.243	720
Af: Schade uitkeringen	0	0
	-----	-----
	12.233	20.296
Dotatie onderhoudsvoorziening	3.200	0
Af: Onttrokken uit onderhoudsvoorziening	0	0
Af: Vrijval uit onderhoudsvoorziening (i.v.m. aanbesteding)	0	0
	-----	-----
	15.433	20.296
	=====	=====
Werk- en vaartuigkosten		

Huur machines en inventaris	0	601
Onderhoud machines, installaties	4.375	3.804
Onderhoud vaartuigen	0	1.201
Verzekering vaartuigen	551	525
Brandstof vaartuigen en machines	162	499
Overige werktuigkosten (verzekering)	316	1.178
	-----	-----
	5.404	7.808
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	965
Af: Onttrokken uit onderhoudsvoorziening	0	-965
Af: Vrijval uit onderhoudsvoorziening	0	0
	-----	-----
	5.404	7.808
	=====	=====
Museum- en tentoonstellingskosten		

ADLIB & Iris/Hortus/Atlantis Botanic Garden	1.390	1.070
Publiciteit en programmering werkzaamheden	8.037	10.408
Museum en archiveringskosten	104	1.118
Tentoonstelling- en collectiekosten	0	0
	-----	-----
	9.531	12.596
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

	Jaar 2023	Jaar 2022
LASTEN (vervolg)	-----	-----
	€	€
Representatie en publicaties		

Advertenties en publicaties	2.392	1.896
Markt- en beurskosten, draagtassen	0	0
Relatiegeschenken en logo-beelden	459	2.333
	-----	-----
	2.851	4.229
	=====	=====
Algemene kosten		

Verzekeringen algemeen	201	2.499
Heffingen en contributies	3.617	3.324
Salaris- en administratiekosten	2.193	3.880
Advies en beoordelingsverklaring	200	318
Automatisering	425	512
Telefoon, fax en communicatiekosten	1.372	1.312
Overige algemene kosten	105	158
Af: Betalingskortingen	0	-13
	-----	-----
	8.113	11.990
	=====	=====
Overige kosten		

Porti, drukwerk en papier, vrijwilligerskaarten	358	221
Kantoorartikelen	555	79
Kantoorinventaris, computers en website	1.897	1.257
Overige bestuurskosten	546	300
Fusie en statutenwijziging	0	0
	-----	-----
	3.356	1.857
	=====	=====
FINANCIELE BATEN EN LASTEN		
Rente ontvangsten		

Rente banken	472	1
	-----	-----
	472	1
	=====	=====
Rentelasten en bankkosten		

Bankkosten en negatieve rente banken	2.021	1.954
Couponrente obligaties	740	1.100
Rente lening o/g	720	1.020
Rente fiscus	5	0
	-----	-----
	3.486	4.074
	=====	=====