

Vereniging Vrienden van de Hortus 'Henricus Munting'

Financieel Jaarverslag 2021

Staat van inkomsten en uitgaven, inclusief begroting

	realisatie 2020	begroting 2021	realisatie 2021	begroting 2022
Inkomsten				
contributies lopend jaar			24.914,00	18.000
contributies volgend jaar			57.885,50	58.000
donaties			5.050,59	5.000
(bijdrage leden)	73.748,01	69.000	(87.850,09)	
overige inkomsten	1.483,62	1.000	4.904,83	250
Totaal	75.231,63	70.000	92.754,92	81.250
Uitgaven				
afdracht aan SBGH	35.000,00	40.000	52.895,25	53.000
projecten Hortus	31.615,00	30.000	38.399,37	20.000
drukwerk	10.148,21	10.000	17.357,45	12.000
verzendkosten	7.583,48	7.500	11.014,17	8.000
bestuur en beheer	1.646,57	2.000	2.890,02	3.000
Totaal	85.993,26	89.500	122.556,26	96.000
Resultaat	-10.761,63	-19.500	-29.801,34	-14.750

Staat van het Klaas Hettinga Fonds

saldo 31 december 2020	112.783,76
inkomsten	914,10
uitgaven: projecten Hortus	-38.399,37
saldo 31 december 2021	75.298,49

Balans

31 december 2020	Activa		Passiva	
	betalrekening ING	64.470,01	Klaas Hettinga Fonds	112.783,76
	spaarrekening ASN	102.900,31	overige reserve	54.586,56
	Totaal	167.370,32	Reserve 2020	167.370,32
31 december 2021	Activa		Passiva	
	betalrekening ING	52.670,96	Klaas Hettinga Fonds	75.298,49
	spaarrekening ASN	84.898,02	overige reserve	62.270,49
	Totaal	137.568,98	Reserve 2021	137.568,98

Toelichting op de Staat van inkomsten en uitgaven

De opzet van de *Staat van inkomsten en uitgaven* is op enkele punten gewijzigd.

- Vanaf 2021 is de post *bijdrage leden* gesplitst in drie delen: *contributies lopend jaar*, *contributies volgend jaar* en *donaties*. Onder *donaties* vallen ook de extra betalingen door leden bij het voldoen van de contributie.
- De naamgeving is op enkele punten aangepast.
- De bankkosten (ca. € 600) zijn niet langer toegevoegd aan de post *verzendkosten*, maar aan *bestuur en beheer*.

De *overige baten* bestaan voornamelijk uit een subsidie van € 4.000 van de gemeente Groningen in het kader van het initiatief Groene Parel, voor de inrichting van de speeltuin. Verder staan hier afdrachten van de Vriendenloterij en inkomsten uit de verkoop in de Hortuswinkel van briefkaarten en stinsenplantfolders. Deze kaarten en folders zijn in opdracht van de Vriendenvereniging samengesteld en gedrukt. Het bestuur van de Vriendenvereniging heeft besloten om vanaf 2022 de inkomsten uit de verkoop van deze kaarten en folders rechtstreeks ten goede te laten komen aan de Hortuswinkel en daarmee aan de SBGH (Stichting Behoud Groene Hortus).

De *afdracht aan SBGH* is in overeenstemming met afspraken over de berekeningsmethode die in 2021 zijn gemaakt met het SBGH-bestuur. Gevolg is dat ca. 70% van de ontvangen contributie afgedragen wordt.

De betalingen onder de post *projecten Hortus* betreffen de volgende projecten:

- vervanging bruggen (€ 20.000)
- aanleg en inrichting speeltuin (€ 6.216,14)
- opstellen rapport Perspectieven, over de waarden van de Hortus (€ 3.819)
- aanvullen planten en bomen (€ 2.078,63)
- beeldtentoonstelling (€ 2.000)
- boek Hortus Haren (€ 2.000)
- Kinderfestival (€ 2.000)
- bezoek van raadsleden gemeente Groningen aan Hortus en Biotoop (€ 285,60).

De posten *drukwerk* en *verzendkosten* zijn hoger dan begroot doordat de rekeningen voor het drukken en verzenden van het Vriendenbericht van december 2020 en de nieuwe ledenpassen pas in 2021 betaald zijn. Tevens zijn er extra kosten gemaakt voor het envelopperen van Vriendenberichten en brieven doordat dit werk wegens de coronamaatregelen niet door vrijwilligers uitgevoerd kon worden. De post *bestuur en beheer* is ca. 75% hoger dan in 2020 door hogere bankkosten, grotere opkomst op de Algemene Ledenvergadering en de organisatie van de Vriendenlezing, die in 2020 niet gehouden is.

Toelichting op de Staat van het Klaas Hettinga Fonds (KHF)

De inkomsten van het KHF vloeien voort uit de verkoop van briefkaarten en stinsenplantfolders, de afdracht van de Vriendenloterij en een donatie. Het bestuur maakt dit jaar gebruik van de mogelijkheid om de steun aan de Hortus te financieren uit het KHF.

Het KHF is ooit opgezet als steunfonds voor de Hortus, met de gedachte dat het rente-inkomsten zou genereren om de Hortus te steunen. Het fonds zelf kon daarbij niet ingezet worden. De omvang van het fonds en de dalende rente maakten dit niet langer zinvol. Na de statutenwijziging in 2017 is er voor de inzet van gelden geen verschil meer tussen het KHF en de overige middelen, en kan het KHF zelf ook ingezet worden voor ondersteuning van de Hortus. Van deze mogelijkheid is in 2021 voor het eerst gebruik gemaakt.

Het bestuur vindt het onderscheid in de huidige statuten tussen KHF en overige middelen niet langer zinvol en is van plan een voorstel tot aanpassing van de statuten op te stellen en aan de Algemene Ledenvergadering voor te leggen. In dat voorstel zal een financiële structuur van de Vereniging beschreven worden die eenvoudiger is dan de huidige, maar die onverminderd recht zal blijven doen aan de doelstelling van de Vereniging als beschermer van de botanische en cultuurhistorische waarden van de Hortus.

Toelichting op de Balans

De totale reserve ultimo 2021 van ca. € 138.000 geeft een enigszins vertekend beeld. Voor het bepalen van de werkelijke reserve dienen hiervan afgetrokken te worden de voor 2022 ontvangen contributies en donaties, en de in 2022 betaalde rekeningen van 2021. Dit leidt tot een werkelijke reserve van ca. € 73.000.

Toelichting op de Begroting 2022

Uitgegaan wordt van een ongeveer gelijkblijvend aantal leden. De contributieprijzen zijn dezelfde als in 2021. Onder *overige baten* staan de verwachte afdrachten van de Vriendenloterij.

De posten *drukwerk* en *verzendkosten* zijn lager begroot dan de uitgaven in 2021, omdat het bestuur verwacht dat een aantal leden zal kiezen voor digitale toezending van Vriendenbericht en correspondentie. Tevens is de verwachting dat het envelopperen weer door vrijwilligers uitgevoerd kan worden.

Het bestuur van de Vriendenvereniging is van plan om ook in 2022 projecten voor de Hortus naar vermogen te ondersteunen en daarbij in zekere mate de eigen reserve aan te spreken. Enkele projecten waarvoor het Vriendenbestuur ondersteuning overweegt zijn:

- aanstelling van een educatiemedewerker
- reparatie van de pilaren in de Chinese Tuin
- overheveling van het Klaas Nanninga Natuurmuseum naar de Hortus.