

AB 12 DECEMBER 2018
HIT/ 2018- AB12122018-5.2

Aan het Algemeen Bestuur

Datum : 21 november 2018
Onderwerp : 1^e voortgangsrapportage 2018 en
1^e begrotingswijziging 2018

In deze eerste voortgangsrapportage zal op hoofdlijnen de stand van zaken worden aangegeven door begroting en verwachte realisatie naast elkaar te zetten. Tussen het opstellen van een begroting en de feitelijke uitvoering daarvan zit een geruime tijd. Er is dan ook aanleiding voor een (1^e) begrotingswijziging. Hierop zal bij de onderscheiden vergelijkingen worden ingegaan. Allereerst zal worden ingegaan op de begroting en een prognose voor het totale gebied.

Begroting en prognose totaal.

De vastgestelde begroting 2018 is weergegeven in het volgende overzicht. Naast de begrotingscijfers zijn de per 1 november 2018 gerealiseerde uitgaven en inkomsten weergegeven. Verder is in de laatste kolom een prognose voor het gehele jaar 2018 gegeven.

<u>Overzicht 2018 totaal</u>	begroot	gereal.	prognose
Lasten			
Kapitaallasten	221.163	183.052	222.720
Personeelskosten	509.992	432.888	504.323
Bestuurskosten	750	0	0
Reis- en verblijfkosten	3.351	2.150	2.550
Belastingen	51.230	35.127	46.606
Verzekeringen	10.523	10.889	10.889
Bureaunkosten	74.482	51.286	63.886
Technisch onderhoud	656.769	530.920	673.920
Overige kosten	155.407	153.474	162.883
Reserveringen	172.780	143.983	172.780
Storting reserve	1.000	0	0
Totaal lasten	1.857.477	1.543.769	1.860.557
Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	18.770	50.059	50.059
Huur en pachten	126.834	124.150	127.910
Overige expl.baten	1.199.372	1.073.793	1.137.582
Renten	1.000	0	0
Bijdrage gemeenten	591.712	591.712	591.712
Totaal baten	1.937.688	1.839.714	1.907.263
Resultaat voor bestemming	80.241		46.706

In de prognose is een aantal afwijkingen te zien, die te maken hebben met wijzigingen in de begrotingsposten openbaar gebied en de posten voor de golfbaan. Om hierin een goed inzicht te kunnen geven zal apart op de onderscheiden begrotingen en wijzigingen worden ingegaan.

Begroting en prognose algemeen / openbaar gebied.

In het volgende overzicht zal apart op algemeen / openbaar gebied worden ingegaan met een onderscheid naar begroting, gerealiseerd tot 1 november 2018 en een prognose.

<u>Overzicht 2018 algemeen</u>	Begroot	gereal.	Prognose
Lasten			
Kapitaallasten	3.328	2.773	3.328
Personeelskosten	226.808	202.397	228.098
Bestuurskosten	750	0	0
Reis- en verblijfkosten	1.116	1.222	1.222
Belastingen	9.815	20.017	20.017
Verzekeringen	2.536	2.410	2.410
Bureaunkosten	3.823	1.187	1.187
Technisch onderhoud	219.549	181.646	204.646
Overige kosten	48.211	48.112	53.807
Reserveringen	80.280	66.900	80.280
Storting reserve	1.000	0	0
Totaal lasten	597.216	526.664	594.995
Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	0	1.188	1.188
Huur en pachten	4.504	4.462	4.462
Overige expl.baten	0	0	0
Bijdrage gemeenten	591.712	591.712	591.712
Renten	1.000	0	0
Totaal baten	597.216	597.362	597.362
Resultaat voor bestemming	0		2.367

Er wordt een klein positief resultaat voor het openbare gebied verwacht. Er moet echter € 10.000,- meer voor waterschapslasten en € 6.800,- meer voor overige kosten / publiciteit en voorlichting worden geraamd. Er hoeft echter € 1.900,- minder voor bureaunkosten en € 13.900,- minder voor onderhoud te worden geraamd. Er is verder geen rekening meer te houden met een storting reserve, omdat er aan de inkomstenkant geen renteinkomsten meer te verwachten zijn. Aan de inkomstenkant is ca € 1.000,- meer aan diverse inkomsten te verwachten vanwege vergoedingen van Tennet, maar aan de inkomstenkant zijn zoals al is opgemerkt geen renteinkomsten meer te verwachten. De wijzigingen aan lasten en baten zijn in evenwicht en hebben geen consequenties voor de bijdragen van de gemeenten.

Begroting en prognose golfbaan.

In het volgende overzicht zal apart op de golfbaan worden ingegaan, waarbij eveneens onderscheid is gemaakt naar begroting, gerealiseerd tot 1 november 2018 en een prognose.

Overzicht 2018 golfbaan	Begroot	gereal.	Prognose
Lasten			
Kapitaallasten	217.835	180.279	219.392
Personeelskosten	283.184	230.491	276.225
Reis- en verblijfkosten	2.235	928	1.328
Belastingen	41.415	15.110	26.589
Verzekeringen	7.987	8.479	8.479
Bureaunkosten	70.659	50.099	62.699
Technisch onderhoud	437.220	349.274	469.274
Overige kosten	107.196	105.362	109.076
Reserveringen	92.500	77.083	92.500
Totaal lasten	1.260.231	1.017.105	1.265.562
Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	18.770	48.871	48.871
Huur en pachten	122.330	119.688	123.448
Overige expl.baten	1.199.372	1.073.793	1.137.582
Bijdrage gemeenten	0	0	0
Totaal baten	1.340.472	1.242.352	1.309.901
Resultaat voor bestemming	80.241		44.339

Uit de tabel blijkt, dat de gerealiseerde uitgaven niet allemaal in lijn liggen met de begrote uitgaven. Er moet ca € 1.500,- meer geraamd worden voor kapitaallasten, te weten € 6.625,- minder rente en € 8.180,- meer afschrijving op investeringen (o.a. voor de driving range). De post personeelskosten kan met ca € 7.000,- worden verminderd vanwege minder inzet uitzendpersoneel en de post belastingen kan met € 14.500,- worden verminderd vanwege minder te ramen VPB. Op de post bureaunkosten kan verder € 8.300,- worden bespaard. Op de post verzekeringen moet € 500,- worden bijgeraamd en op de post technisch onderhoud moet € 31.500,- worden bijgeraamd vanwege extra kosten berekening door de warme, droge zomer. Op de post overige kosten (representatie, adviezen derden en publiciteit en voorlichting) moet per saldo € 2.000,- worden bijgeraamd vanwege met name meer kosten voor adviezen van derden.. Per saldo moet er op de lasten circa € 5.750,- meer worden uitgegeven.

Aan de inkomstenzijde kan de inkomstenpost diverse opbrengsten met € 13.500,- worden verhoogd vanwege extra inkomsten door een aantal maandacties en de opbrengsten MGH kunnen met € 16.000,- worden verhoogd, omdat er allengs meer inkomsten zijn door meer leden. Ook de post huur en pachten kan worden verhoogd met € 1.300,-, met name door meer verhuurde lockers. Er is echter een aanmerkelijk mindere opbrengst uit jaarkaarten (€ 59.800,-) en greenfee par 3 baan (€ 22.000,-). Wel is er meer opbrengst uit greenfee 18 holesbaan (€ 7.500,-) en groepsreserveringen (€ 12.500,-) te verwachten. Per saldo moeten de verwachte baten worden verlaagd met ca € 30.200,-. Het verwachte resultaat golfbaan neemt door € 5.750,- meer uitgaven € 30.200,- minder inkomsten per saldo af met ca € 36.000,- en komt dan uit op ca € 44.300,-.

Samenvatting.

De voornaamste wijzigingen in de verwachte uitgaven en inkomsten voor het openbare gebied betreffen meer waterschapslasten en overige kosten en minder kosten voor technisch onderhoud en storting reserve. Aan de inkomstenkant zijn geen renteinkomsten meer te verwachten. Per saldo zijn de wijzigingen in evenwicht en hebben ze geen consequenties voor de bijdragen van de gemeenten.

Voor wat betreft de golfbaan zijn in hoofdzaak meer kosten te ramen voor de posten kapitaallasten, verzekeringen, technisch onderhoud en overige kosten (adviezen derden). Er zijn minder kosten voor de posten personeelskosten, belastingen en bureaunkosten. In totaal moet er op de lasten circa € 5.750,- meer worden geraamd. Aan de inkomstenzijde worden meer inkomsten verwacht uit de inkomstenposten diverse opbrengsten, MGH, huur en pachten, greenfee 18 holesbaan en groepsreserveringen. Er is echter minder opbrengst te verwachten uit jaarkaarten en greenfee par 3 baan. In totaal moeten de verwachte baten worden verlaagd met ca € 30.200,-. Het verwachte resultaat golfbaan neemt per saldo af met ca € 36.000,- en komt dan uit op ca € 44.300,-. De hiervoor toegelichte wijzigingen aan de uitgavenkant van het begrotingsdeel algemeen / openbaar gebied en de wijzigingen in het begrotingsdeel golfbaan zijn verwerkt in een 1^e begrotingswijziging 2018.

Voorstel.

Voorgesteld wordt in te stemmen met het bijgaande besluit.

Het Dagelijks Bestuur.

CONCEPT-BESLUIT

Het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Hitland;

gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur dd 21 november 2018;

gelet op de bepalingen in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Hitland;

BESLUIT :

- A. in te stemmen met de 1^e voortgangsrapportage 2018;
- B. de 1^e begrotingswijziging 2018 vast te stellen;
- C. de 1^e begrotingswijziging toe te zenden aan de deelnemers in de gemeenschappelijke regeling en de provincie Zuid-Holland.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Hitland op 12 december 2018 te Nieuwerkerk aan den IJssel.

D. de Haas, voorzitter

R.L.M. den Ouden, secretaris.