

**AB 11 DECEMBER 2019**  
**HIT/2019-AB11122019-5.2**

Aan het Algemeen Bestuur

Datum : 21 november 2019  
Onderwerp : 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2019 en  
2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019

In deze tweede voortgangsrapportage zal op hoofdlijnen de stand van zaken worden aangegeven door de begroting en de verwachte realisatie naast elkaar te zetten. Als gevolg van bijstelling van de verwachte realisatie van de exploitatie is er op onderdelen aanleiding voor een (2<sup>e</sup>) 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 inclusief de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging bijgestelde begroting 2019 is weergegeven in het volgende overzicht. Naast de begrotingscijfers zijn de per begin november 2019 gerealiseerde uitgaven en inkomsten weergegeven. Verder is in de laatste kolom een prognose voor het gehele jaar 2019 gegeven.

<b><u>Overzicht 2019 totaal</u></b>	begroot	gereal.	prognose
<b>Lasten</b>			
Kapitaallasten	225.693	232.310	232.310
Personeelskosten	521.976	375.457	518.629
Reis- en verblijfkosten	3.408	803	1.953
Belastingen	59.250	30.942	33.114
Verzekeringen	10.771	11.442	11.442
Bureaunkosten	67.471	66.091	72.241
Technisch onderhoud	678.707	488.590	683.551
Overige kosten	171.782	141.194	177.031
Reserveringen	174.910	174.910	174.910
Totaal lasten	1.913.968	1.521.739	1.925.246
<b>Baten</b>			
Opbr. eenmalig en MGH	24.120	39.354	39.354
Huur en pachten	111.751	99.893	106.021
Overige expl.baten	1.258.557	1.145.725	1.242.601
Renten	0	0	0
Bijdrage gemeenten	599.760	599.760	599.760
Totaal baten	1.994.188	1.884.732	1.987.736
Resultaat voor bestemming	80.220		62.490

In de prognose is een aantal afwijkingen te zien, die te maken hebben met de exploitatie van zowel het openbaar gebied als 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 2019 en een prognose.

<b><u>Overzicht 2019 algemeen</u></b>	begroot	gereal.	prognose
<b>Lasten</b>			
Kapitaallasten	3.328	3.328	3.328
Personeelskosten	213.540	117.731	213.821
Reis- en verblijfkosten	1.128	417	817
Belastingen	20.017	18.388	18.388
Verzekeringen	2.420	2.662	2.662
Bureaunkosten	3.865	724	1.374
Technisch onderhoud	222.743	119.561	215.881
Overige kosten	57.441	39.912	66.412
Reserveringen	82.410	82.410	82.410
Totaal lasten	606.892	385.133	605.093
<b>Baten</b>			
Opbr. eenmalig en MGH	2.560	3.080	3.080
Huur en pachten	4.572	4.450	4.450
Overige expl.baten	0	0	0
Bijdrage gemeenten	599.760	599.760	599.760
Totaal baten	606.892	607.390	607.390
Resultaat voor bestemming	0		2.297

Er kan ca € 1.600,- minder voor waterschapslasten worden geraamd, € 2.500,- minder voor bureaunkosten en ca € 7.000,- minder voor onderhoud. Er moet echter wel ca € 9.000,- meer voor overige kosten (adviezen derden) worden geraamd, waardoor er in totaal ca € 1.800,- minder aan kosten is. Aan de inkomstenkant is er voorts ca € 500,- meer aan diverse inkomsten te verwachten, waardoor er per saldo ca € 2.300,- meer resultaat is. De wijzigingen hebben dan ook 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 2019 en een prognose.

<b><u>Overzicht 2019 golfbaan</u></b>	begroot	gereal.	prognose
<b>Lasten</b>			
Kapitaallasten	222.365	228.982	228.982
Personeelskosten	308.436	257.726	304.808
Reis- en verblijfkosten	2.280	386	1.136
Belastingen	39.233	12.554	34.791
Verzekeringen	8.351	8.780	8.780
Bureaunkosten	63.606	65.367	70.867
Technisch onderhoud	445.964	369.029	467.670
Overige kosten	114.341	101.282	110.619
Reserveringen	92.500	92.500	92.500
Totaal lasten	1.307.076	1.136.606	1.320.153

Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	21.560	36.274	36.274
Huur en pachten	107.179	95.343	101.471
Overige expl.baten	1.258.557	1.145.725	1.242.601
Bijdrage gemeenten	0	0	0
Totaal baten	1.387.206	1.277.342	1.380.346
Resultaat voor bestemming	80.220		60.193

Het verwachte resultaat golfbaan neemt door ca € 13.000,- meer uitgaven en € 7.000,- minder inkomsten per saldo af met ca € 20.000,- en komt dan uit op ca € 60.200,-.

Er moet ca € 6.600,- meer geraamd worden voor kapitaallasten (meer afschrijving op vervanging van installaties). De post personeelskosten kan worden verlaagd met ca € 3.600,-, evenals de post vergoedingen (met € 1.100,-) en de post belastingen (met € 4.450,-). Op de post bureaunkosten moet echter € 7.250,- worden bijgeraamd en op de post technisch onderhoud moet € 11.750,- worden bijgeraamd vanwege extra uitgaven voor de exploitatie driving range. Op de post overige kosten kan € 3.750,- worden bespaard. Per saldo moet er dan aan lasten circa € 13.000,- meer worden uitgegeven.

Aan de inkomstenzijde zijn er aanzienlijk meer opbrengsten MGH, waardoor die begrotingspost met € 14.750,- kan worden opgehoogd. De opbrengst aan huur en pachten moet evenwel met ca € 5.700,- worden verlaagd, omdat er met de golfclub een lagere vergoeding is afgesproken. Er zijn voorts ca € 16.000,- minder overige inkomsten, voornamelijk als gevolg van het feit, dat er minder jaarkaarten zijn verkocht.

Met de 1<sup>e</sup> voortgangsrapportage en 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 is het vorig jaar genomen besluit om ingaande 2019 t.a.v. de driving range alleen het lesrecht te verhuren en de exploitatie van de ballenautomaat en golfclinics in eigen hand te nemen verwerkt. Als de daarbij toen geraamde lasten en baten van die exploitatie afgezet worden tegen wat nu aan lasten en baten verwacht wordt dan kan het volgende geconstateerd worden. Aan directe lasten was er ca € 60.700,- geraamd en aan baten ca € 119.400,-, waardoor het verwachte saldo exploitatie driving range uitkwam op ca € 58.700,-. Als resultaat wordt nu aan directe lasten ca € 56.750,- verwacht en aan baten ca € 115.900,-, waardoor het verwachte saldo driving range uitkomt op ca € 59.150,-.

### **Samenvatting.**

De voornaamste wijzigingen in de verwachte uitgaven en inkomsten voor het openbare gebied betreffen minder waterschapslasten, bureaunkosten en onderhoudskosten, maar meer overige kosten voor adviezen van derden. Aan de inkomstenkant is iets meer aan diverse inkomsten te verwachten. Per saldo wordt er een resultaat van ca € 2.300,- verwacht en daarmee zijn er geen consequenties voor de bijdragen van de gemeenten.

Voor wat betreft de golfbaan zijn er in hoofdzaak wijzigingen, die meer kapitaallasten, bureaunkosten en onderhoudskosten betreffen en minder lasten voor personeelskosten, vergoedingen, belastingen en overige kosten. Aan de inkomstenzijde zijn meer diverse inkomsten te verwachten, maar ook minder inkomsten als gevolg van huur en pacht en kaartverkoop. Per saldo wordt er voor de golfbaan ca € 20.000,- minder resultaat verwacht, dat dan uitkomt op ca € 60.200,-.

De hiervoor toegelichte wijzigingen van het begrotingsdeel algemeen / openbaar gebied en de wijzigingen in het begrotingsdeel golfbaan zijn verwerkt in een 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019.

### **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 2019;

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

### **BESLUIT :**

A. in te stemmen met de 2<sup>e</sup> voortgangsrapportage 2019;

B. de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 vast te stellen;

C. de 2<sup>e</sup> 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 11 december 2019 te Nieuwerkerk aan den IJssel.

D. de Haas, voorzitter

R.L.M. den Ouden, secretaris.