

AB 08 JULI 2021
HIT/2021-AB08072021-6.2

Aan het Algemeen Bestuur

Datum : 08 juli 2021
Onderwerp : 1^e voortgangsrapportage 2021 en
1^e begrotingswijziging 2021

In deze eerste voortgangsrapportage zal op hoofdlijnen de stand van zaken worden aangegeven door de begroting 2021 en de op dit moment verwachte realisatie naast elkaar te zetten. Als gevolg van enkele wijzigingen in de exploitatie van de golfbaan is er aanleiding voor een (1^e) begrotingswijziging. Allereerst zal worden ingegaan op de begroting en een prognose voor het totale gebied.

Begroting en prognose totaal.

De vastgestelde begroting 2021 is weergegeven in het volgende overzicht. Naast de begrotingscijfers zijn de per eind april 2021 gerealiseerde uitgaven en inkomsten weergegeven. Verder is in de laatste kolom een prognose voor het gehele jaar 2021 gegeven.

<u>Overzicht 2021 totaal</u>	begroot	gereal.	prognose
Lasten			
Kapitaallasten	212.031	53.007	212.031
Personeelskosten	539.655	143.150	567.155
Reis- en verblijfkosten	2.710		710
Belastingen	53.413	9.025	43.413
Verzekeringen	11.947	3.086	12.347
Bureaunkosten	74.716	24.214	85.716
Technisch onderhoud	679.976	186.470	699.976
Overige kosten	178.737	69.338	173.737
Reserveringen	179.385	44.846	179.385
Totaal lasten	1.932.570	533.136	1.974.470
Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	36.471	6.052	39.971
Huur en pachten	104.058	17.112	94.058
Overige expl.baten	1.234.185	902.216	1.294.185
Bijdrage gemeenten	608.431	152.197	615.847
Totaal baten	1.983.145	1.077.577	2.044.061
Resultaat voor bestemming	50.575		69.591

In de prognose is een aantal afwijkingen te zien, die met name te maken hebben met de exploitatie van 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 eind april 2021 en een prognose.

Voor het openbaar gebied moet € 400,- meer voor verzekeringen worden geraamd i.v.m. de verzekering van het gebouw van de ontmoetingstuin en € 2.000,- meer voor bureaunkosten. Er is echter ca € 1.000,- minder aan uitgaven vergoedingen, waardoor lasten en baten vrijwel in evenwicht zijn. Verder is de indexering van de bijdragen van de gemeenten meegenomen ad € 7.400,- De wijzigingen 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 eind april 2021 en een prognose.

<u>Overzicht 2021 golfbaan</u>	begroot	gereal.	Prognose
Lasten			
Kapitaallasten	212.031	53.007	212.031
Personeelskosten	328.555	99.205	356.055
Reis- en verblijfkosten	1.557	240	557
Belastingen	32.874	15.715	22.874
Verzekeringen	9.096	2.086	9.096
Bureaunkosten	70.766	37.044	79.766
Technisch onderhoud	450.306	161.609	470.306
Overige kosten	118.961	59.988	113.961
Reserveringen	92.500	41.627	92.500
Totaal lasten	1.316.646	470.521	1.357.146
Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	33.651	6.052	39.971
Huur en pachten	99.385	17.112	89.385
Overige expl.baten	1.234.185	906.216	1.294.185
Totaal baten	1.367.221	925.380	1.423.541
Resultaat voor bestemming	50.575		66.395

Er moet ca € 27.500,- meer geraamd worden voor personeelskosten: dit betreft de onderdelen inhuur ballenrapers en inhuur van de golfprofessionals. Het is aanmerkelijk drukker geworden op de driving range, waardoor vaker geraapt moet worden. Hier staan echter aanmerkelijk meer inkomsten voor de driving range tegenover. De golfpro's hebben het heel druk; ook tegenover staan extra inkomsten (driving range en mathuur), waardoor het een positief saldo oplevert. De post bureaunkosten moet worden verhoogd met € 9.000,- in verband met aanpassingen in de ICT als gevolg van de realisatie van de glasvezelverbinding. De posten vergoedingen en belastingen kunnen worden verlaagd met € 11.000,- vanwege minder te ramen waterschapslasten en vennootschapsbelasting. Op de post technisch onderhoud is reeds extra uitgegeven, o.a. vanwege herstel van een waterleidingbreuk en herstel van achterstallig onderhoud, waardoor de post naar verwachting € 20.000,- hoger uitvalt. Op overige kosten valt nog € 5.000,- te besparen. Per saldo moet er aan lasten circa € 40.500,- meer worden uitgegeven.

Aan de inkomstzijde kunnen de opbrengsten van alle soorten kaarten en greenfee's flink worden verhoogd (€ 78.500,-), evenals de posten opbrengst driving range (€ 50.000,-). De posten sponsoring en tee-reserveringen blijven ook in 2021 achter bij de begroting, als gevolg van Corona. Dit geeft naar verwachting € 65.000,- minder inkomsten.

Voor huur – inkomsten van restaurant HIT Eten en Drinken wordt rekening gehouden met een huurderiving van € 15.000,-. Mathuur van de Pro's levert dit jaar € 5.000,- meer op dan begroot. In totaal kunnen de verwachte baten worden verhoogd met € 53.500,-.

Het verwachte resultaat golfbaan neemt door € 40.500,- meer uitgaven en € 53.500,- meer inkomsten toe met ca € 16.000,- en komt dan per saldo uit op ca € 66.500,-.

Samenvatting.

De voornaamste wijzigingen in de verwachte uitgaven en inkomsten voor het openbare gebied betreffen meer kosten voor verzekeringen en bureaustkosten en minder kosten voor vergoedingen. Aan de inkomstenkant is ca € 7.400,- meer aan inkomsten te verwachten door indexering van de bijdragen van de gemeenten. Per saldo hebben de wijzigingen geen consequenties voor de bijdragen van de gemeenten.

Voor wat betreft de golfbaan moet er ca € 73.500,- meer geraamd worden voor personeelskosten, bureaustkosten en technisch onderhoud. Er hoeft echter minder geraamd te worden voor vergoedingen, belastingen, technisch onderhoud en overige kosten ad € 33.000,-. In totaal moet er dan aan lasten circa € 40.500,- meer worden uitgegeven. Aan de inkomstenzijde kan de opbrengst met ca € 133.500,- worden verhoogd door meer opbrengsten kaartverkoop, MGH, driving range en diverse opbrengsten. Er is echter ook ca € 80.000,- minder opbrengst te verwachten uit huur / pacht, sponsoring en tee-reserveringen / arrangementen. In totaal kunnen de verwachte baten worden verhoogd met € 53.500,-. Het verwachte resultaat golfbaan neemt hierdoor toe met ca € 13.000,- en komt dan uit op ca € 66.395,-.

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 2021.

Voorstel.

Voorgesteld wordt in te stemmen met het bijgaande voortgangsrapportage en begrotingswijziging.

Het Dagelijks Bestuur.

BESLUIT

Het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Hitland;

gelezen het voorstel van het Dagelijks Bestuur van 10 juni 2021;

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 2021;
- B. de 1^e begrotingswijziging 2021 vast te stellen;
- C. de 1^e begrotingswijziging 2021 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 8 juli 2021 te Nieuwerkerk aan den IJssel.

H. Westerdijk, voorzitter

R.L.M. den Ouden, secretaris.