

AB 4 APRIL 2019
HIT/2019-AB04042019-7.2

Aan het Algemeen Bestuur

Datum : 21 maart 2019
Onderwerp : 1^e voortgangsrapportage 2019 en
1^e begrotingswijziging 2019

In deze eerste voortgangsrapportage zal primair het vorig jaar genomen besluit om de exploitatie van de driving range in eigen hand te nemen en alleen het lesrecht te verhuren in de begroting 2019 worden verwerkt. Daarnaast zal op hoofdlijnen de stand van zaken worden aangegeven door begroting en verwachte realisatie naast elkaar te zetten. Als gevolg van met name de wijzigingen in de exploitatie van de driving range 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 2019 is weergegeven in het volgende overzicht. Naast de begrotingscijfers zijn de per medio maart 2019 gerealiseerde uitgaven en inkomsten weergegeven. Verder is in de laatste kolom een prognose voor het gehele jaar 2019 gegeven.

<u>Overzicht 2019 totaal</u>	begroot	gereal.	prognose
Lasten			
Kapitaallasten	208.685	56.423	225.693
Personeelskosten	502.838	130.494	521.976
Reis- en verblijfkosten	3.408	852	3.408
Belastingen	56.929	14.813	59.250
Verzekeringen	10.771	2.693	10.771
Bureaunkosten	67.471	16.868	67.471
Technisch onderhoud	656.567	169.677	678.707
Overige kosten	164.682	42.946	171.782
Reserveringen	174.910	43.728	174.910
Totaal lasten	1.846.261	478.492	1.913.968
Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	22.880	6.030	24.120
Huur en pachten	130.596	27.672	111.751
Overige expl.baten	1.155.297	314.639	1.258.557
Renten	0	0	0
Bijdrage gemeenten	599.760	149.940	599.760
Totaal baten	1.905.533	498.281	1.994.188
Resultaat voor bestemming	62.272		80.220

In de prognose is een aantal afwijkingen te zien, die met name te maken hebben met de exploitatie van de driving range en minder personeelskosten maar weer meer onderhoudskosten voor het openbare gebied. 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 2019 algemeen</u>	begroot	gereal.	prognose
Lasten			
Kapitaallasten	3.328	882	3.328
Personeelskosten	227.040	53.385	213.540
Reis- en verblijfkosten	1.128	282	1.128
Belastingen	19.517	5.004	20.017
Verzekeringen	2.420	605	2.420
Bureaunkosten	3.865	966	3.865
Technisch onderhoud	210.603	55.686	222.743
Overige kosten	55.341	14.360	57.441
Reserveringen	82.410	20.603	82.410
Totaal lasten	605.652	151.723	606.892
Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	1.320	640	2.560
Huur en pachten	4.572	1.143	4.572
Overige expl.baten	0	0	0
Bijdrage gemeenten	599.760	149.940	599.760
Totaal baten	605.652	151.723	606.892
Resultaat voor bestemming	0		0

Er kan € 13.500,- minder voor personeelskosten worden geraamd, maar er moet € 500,- meer voor waterschapslasten, € 12.140 meer voor onderhoudskosten en € 2.100,- meer voor overige kosten / publiciteit en voorlichting worden geraamd. Aan de inkomstenkant is echter ca € 1.240,- meer aan diverse inkomsten te verwachten vanwege vergoedingen van Tennet, waardoor lasten en baten weer in evenwicht zijn. 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 medio maart 2019 en een prognose.

<u>Overzicht 2019 golfbaan</u>	begroot	gereal.	prognose
Lasten			
Kapitaallasten	205.357	55.591	222.365
Personeelskosten	275.798	77.109	308.436
Reis- en verblijfkosten	2.280	928	2.280
Belastingen	37.412	15.110	39.233
Verzekeringen	8.351	8.479	8.351
Bureaunkosten	63.606	50.099	63.606
Technisch onderhoud	445.964	349.274	455.964
Overige kosten	109.341	105.362	114.341
Reserveringen	92.500	77.083	92.500
Totaal lasten	1.240.609	1.017.105	1.307.076

Baten			
Opbr. eenmalig en MGH	21.560	48.871	21.560
Huur en pachten	126.024	119.688	107.179
Overige expl.baten	1.155.297	1.073.793	1.258.557
Bijdrage gemeenten	0	0	0
Totaal baten	1.302.881	1.242.352	1.387.296
Resultaat voor bestemming	62.272		80.220

In de prognose is het vorig jaar genomen besluit om alleen het lesrecht te verhuren en de exploitatie van de ballenautomaat en golfclinics op de driving range in eigen hand te nemen verwerkt. Er moet ca € 17.000,- meer geraamd worden voor kapitaallasten (€ 13.000,- afschrijving op investeringen driving range en € 4.000,- afschrijving op vervanging van installaties uit 2018). De post personeelskosten moet met c € 32.000,- worden verhoogd vanwege inzet uitzendpersoneel en de inhuur van golfpro's voor golfclinics. De post belastingen moet met per saldo met € 1.800,- worden verhoogd vanwege meer te ramen VPB (€ 4.200,-) en minder waterschapslasten (€ 2.400,-). Op de post technisch onderhoud moet € 10.000,- worden bijgeraamd vanwege extra kosten voor de exploitatie driving range en op de post overige kosten moet voor publiciteit en voorlichting € 5.000,- worden bijgeraamd. Per saldo moet er aan lasten circa € 66.500,- meer worden uitgegeven, waarvan € 60.700,- als gevolg van de exploitatie van de driving range.

Aan de inkomstenzijde moet de opbrengst aan huur en pachten met ca € 18.850,- worden verlaagd, omdat nu alleen het lesrecht op de driving range wordt verhuurd. Er zijn echter aanmerkelijk meer inkomsten te verwachten als gevolg van de exploitatie van de ballenautomaat en golfclinics (€ 103.260,-). In totaal kunnen de verwachte baten worden verhoogd met ca € 84.400,-.

Het verwachte resultaat golfbaan neemt door € 66.500,- meer uitgaven en € 84.400,- meer inkomsten per saldo toe met ca € 17.950,- en komt dan uit op ca € 80.200,-.

Samenvatting.

De voornaamste wijzigingen in de verwachte uitgaven en inkomsten voor het openbare gebied betreffen minder personeelskosten, maar meer waterschapslasten, onderhoudskosten en kosten voor publiciteit en voorlichting. Aan de inkomstenkant is meer aan diverse inkomsten 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 er in hoofdzaak wijzigingen als gevolg van de nu meer omvattende exploitatie van de driving range. Er moet meer geraamd worden voor kapitaallasten, personele kosten, belastingen, technisch onderhoud en voor publiciteit en voorlichting. In totaal moet er aan lasten circa € 66.500,- meer worden uitgegeven, waarvan € 60.700,- als gevolg van de exploitatie van de driving range. Aan de inkomstenzijde moet de opbrengst aan huur en pachten worden verlaagd, maar er zijn aanmerkelijk meer inkomsten te verwachten als gevolg van de exploitatie van de ballenautomaat en golfclinics. In totaal kunnen de verwachte baten worden verhoogd met ca € 84.400,-. Het verwachte resultaat golfbaan neemt per saldo toe met ca € 17.950,- en komt dan uit op ca € 80.200,-.

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 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 maart 2019;

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 2019;
- B. de 1^e begrotingswijziging 2019 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 4 april 2019 te Nieuwerkerk aan den IJssel.

D. de Haas, voorzitter

R.L.M. den Ouden, secretaris.