

Presentatie begroting 2022 en prognose 2021 BV in ALV 25 okt 2021 (bedragen *€1000)

netto-Omzet	Begr 2022	Progn 2021	Begr 2021	JRK 2020	JRK 2019
Totaal omzet greenfee e.d.	430	463	309	330	309
Totaal speelrecht RGC	715	715	714	715	714
Bestemmingsreserve	65	52	52	52	52
Totaal huur/pacht	144	124	139	126	139
Totaal sponsors/bus.club	170	172	190	189	190
Netto-Omzet	1.524	1.526	1.404	1.412	1.404
Totaal onderhoud baan	561	543	470	414	489
Totaal erfpacht	264	260	260	259	254
Totaal activiteit tbv bus.club	20	16	30	9	38
Ov. Bedrijfsopbrengsten				-4	
Inkoopwaarde omzet	845	819	760	678	781
Totaal personeel	294	292	297	289	282
Totaal afschrijvingen	111	104	87	90	101
Totaal huisvesting	111	105	132	140	128
Totaal expl/machinekosten	1	1	7	8	10
Totaal verkoopkosten	5	8	13	6	8
Totaal kantoorkosten	25	24	39	43	31
Totaal algemene kosten	49	58	33	26	32
Totaal som der kosten	595	592	608	602	592
Totaal bedrijfsresultaat	84	115	36	132	31
Totaal fin baten(+) / lasten (-)	-16	-16	-11	-17	-22
Totaal resultaat voor belastingen	68	99	25	115	9
Belastingen over winst/verlies				-19	-2
Totaal van resultaat na belasting				96	7
	(plus is winst)	(plus is winst)	(plus is winst)	(plus is winst)	(plus is winst)

Pres. begroting 2022 en prognose 2021 RGC in ALV dd 25 oktober 2021 (bedragen *€1000)

	Begroting 2022	Prognose 2021	Begroting 2021	Jaarrek 2020	Jaarrek 2019
<u>Inkomsten</u>					
Totaal Contributies incl lockers	853	842	817	807	804
Bestemmingsreserve	66	52	52	52	52
Baten	919	894	869	859	856
<u>Lonen</u>					
Doorbelaste kosten secretariaat	19	19	19	19	19
Lonen	19	19	19	19	19
<u>Overige bedrijfskosten</u>					
Accountskosten	3	2,8	3	3	3
Ov. Algemene kosten	4	4	4	2	4
kosten bestuur	14	8	10	1	10
Kosten speelrecht incl Best.res.	846	832	829	739	828
kosten commissies	10	2	15	8	17
kosten lidmaatschap NGF	15	15	14	14	15
mutatie voorz dub deb	5	5	5	2	5
Overige bedrijfskosten	897	869	880	769	882
Som der kosten	916	887	899	788	901
Totaal bedrijfsresultaat	4	7	-30	71	-45
andere rentebaten e.d.	3	4	11	6	9
Totaal van netto resultaat	7	11	-19	77	-36
	plus is winst	plus is winst	min is verlies	plus is winst	min is verlies
Resultaatbest. Ov. reserve				77	-36

Rijswijkse Golfclub
Toelichting op de begroting 2022 en prognose 2021 t.b.v.
ALV 25 oktober 2021

Leden van de Rijswijkse Golfclub

Inleiding

In de algemene vergadering van certificaathouders op 25 oktober 2021 wordt u gevraagd de begroting voor 2022 goed te keuren. Daarnaast wordt ook goedkeuring gevraagd voor het voorstel om de contributie voor leden gelijk te houden aan het niveau van 2021 (algemene basis €1.200).

De cijferpresentatie van de begroting voor 2022 en de prognose voor 2021 in bijgaand overzicht is opgebouwd naar analogie van de jaarrekening van de RGC. Om een beter inzicht te verkrijgen zijn vergelijkende cijfers toegevoegd van de vastgestelde begroting voor 2021 en de jaarrekening 2020 en 2019.

De prognose 2021 is gebaseerd op de werkelijke cijfers tot en met augustus 2021, plus een verhoging voor de vier laatste maanden van 2020. De cijfers wijken positief af van de in 2020 vastgestelde begroting voor 2021 (hogere inkomsten en iets lagere kosten). Dit als gevolg van enerzijds hoger dan verwachte instroom van leden en anderzijds met name lagere commissiekosten t.g.v. de nog steeds bestaande beperkingen t.g.v. corona.

Wat betreft de begroting voor 2022 zijn hierin de in een apart voorstel goed te keuren contributies gehanteerd. Bestaande lidmaatschapsvormen zijn door Bestuur, geassisteerd door de "Commissie 2.0", afgezet tegen de uitkomsten van het MI Company onderzoek 2020. Mede uit dit onderzoek is een voorstel ontstaan voor aanpassing en uitbreiding van bestaande lidmaatschapsvormen.

Prognose 2021

De prognose van het resultaat voor 2021 komt uit op een winst van €11k (in 2020 was voor 2021 een verlies van €19k begroot)).

De opbrengsten zullen naar verwachting duidelijk hoger zijn dan begroot (prognose €894k t.o.v. begroot €869k). In de eerste 9 maanden van dit jaar is het aantal leden toegenomen van 795 naar 907. In dit aantal zijn ook bedrijfsleden, jeugd en studenten opgenomen (1/1/21: 201 en 30/9: 240). Van deze laatste categorieën abstraherend is het aantal leden (met en zonder obligatie en ronde-leden) toegenomen van 594 naar 667 waarvan 48 20-ronde en 23 5-rondekaarten.

De kosten zullen in 2021 naar verwachting in totaal €11k lager zijn dan begroot.

Dit verschil wordt nagenoeg geheel verklaard door lagere commissiekosten. Voor nadere specificatie wordt verwezen naar bijgaand cijfermatig overzicht.

Begroting 2022

De begroting 2022 gaat uit van klein positief resultaat van ca € 7k. De totale opbrengst 2022 wordt begroot op € 919k.

in een apart voorstel wordt u gevraagd in te stemmen met een aantal gewijzigde en/of nieuwe lidmaatschapsvormen. Vooruitlopend op de uitkomst van deze stemming is in de voorliggende begroting gewerkt met de in het voorstel weergegeven contributiebedragen. Verder wordt in deze begroting uitgegaan van het stabiliseren in 2022 van het aantal leden op het niveau van ultimo september 2021 namelijk ca 670. Hierbij ook weer abstraherend van bovengenoemde min of meer stabiele aantallen bedrijfsleden, jeugd en studenten. Er zal niet zo zeer een ledenstop worden gehanteerd maar wel zal de maximale instroom ongeveer gelijk gehouden worden aan de uitstroom van leden.

Wat betreft de algemene kosten wordt rekening gehouden met een inflatie van 2,75% en voor de personeelskosten met 3%. Wel worden, door een in 2022 verdere normalisatie van het verenigingsleven (competitie en clubwedstrijden), hogere commissiekosten verwacht. In de kosten van het Bestuur is een post voor een zeer bescheiden feestje t.g.v. het 35-jarig bestaan in 2022 van onze club opgenomen.

Contributie

In de door de BV aan de Vereniging in 2022 in rekening te brengen speelrechten is geen rekening gehouden met de verwachte inflatie in 2022 (zie toelichting Begroting BV). Voorgesteld wordt om deze kostenreductie bij de RGC te gebruiken om de contributies voor 2022 gelijk te houden aan 2021. Het Bestuur vraagt de leden akkoord te gaan met:

- de voorgestelde begroting 2022 en
- het gelijk blijven van de contributie 2022 aan 2021 waardoor de basiscontributie voor een gewoon lidmaatschap €1.200 blijft. Waarbij verder verwezen wordt naar een apart voorstel van het Bestuur inzake bestaande en nieuwe lidmaatschapsvormen met de daarbij behorende contributies.

Namens het bestuur van de Rijswijkse Golfclub
Aart Groenendijk, penningmeester
oktober 2021.

BV Golfbaan Rijswijk
Toelichting op de prognose 2021 en
Begroting 2022 t.b.v.
ALV 25 oktober 2021

Certificaathouders van de BV Golfbaan Rijswijk

Inleiding

In de algemene vergadering van certificaathouders op 25 oktober 2021 wordt u gevraagd de begroting voor 2022 goed te keuren.

De cijferpresentatie in bijgaand overzicht is opgebouwd naar analogie van de jaarrekening van de BV. Om een beter inzicht te verkrijgen zijn vergelijkende cijfers toegevoegd van de prognose voor 2021, de in 2020 goedgekeurde begroting 2021 en de jaarrekeningen 2020 en 2019.

De prognose 2021 is gebaseerd op de werkelijke cijfers tot en met augustus 2021, plus een verhoging voor de vier laatste maanden van 2021.

De cijfers wijken af van de begroting voor 2021 (duidelijk hogere opbrengsten en hogere kosten) als gevolg van de financiële effecten van het tweede “corona-jaar”.

Naar verwachting zal het resultaat 2021 een winst van ca €99k (voor belasting) opleveren (begroting voor 2021 was €25k winst).

Wat betreft de begroting voor 2022 wordt een winst van ca €68k (voor belasting) voorzien.

Voor 2022 wordt er hierbij van uitgegaan dat de corona-beperkingen grotendeels zullen wegvallen maar dat corona ook in 2022 nog wel invloed zal hebben op de resultaten.

Prognose 2021

De cijfers van de prognose voor 2021 wijken inhoudelijk af van de in 2020 vastgestelde begroting voor 2021 (een winst van €99k i.p.v. begroot 25k). De veel hogere inkomsten komen voort uit intensief gastgebruik van de baan. (Ook) niet leden hebben, naar het vermoeden bestaat, meer tijd beschikbaar door een andere dagindeling t.g.v. thuiswerken en reisbeperkingen. De mogelijkheid om ook 9-holes te lopen heeft ook duidelijk bijgedragen aan de hoger dan verwachte inkomsten. Het Bestuur heeft in het voorjaar van dit jaar reeds maatregelen genomen om het gastgebruik enigszins te beperken door

het aantal greenfee-tijden per uur te halveren.

De hogere kosten zijn met name het gevolg van extra onderhoud van de baan.

Begroting 2022

Voor 2022 wordt een winst van ca € 68k (voor belasting) geraamd.

De totale opbrengsten 2022 worden begroot op € 1.524.

Het speelrecht (dit is de huur van de baan te berekenen aan de Vereniging) is gelijk gehouden aan de verwachte opbrengst in 2021; de verwachte inflatie van 2,75% wordt dus niet doorberekend. Dit ter compensatie van de door bovengemiddeld gastgebruik verminderde beschikbaarheid van starttijden voor leden. Hierbij nogmaals opmerkend dat het gastgebruik ons “overkomt” en niet door Bestuur of management is of wordt gepromoot.

Wat betreft de opbrengsten van verkoop ballenkaarten en greenfees van gastspelers, wordt er in 2022 van uitgegaan dat de druk op de baan door extern gebruik zal verminderen t.g.v. een afnemende van reisbeperkingen en thuiswerken e.d.

Aan de kostenzijde wordt voor 2022 een duidelijke stijging op de onderhoudskosten van de baan begroot t.o.v. zowel 2020 als 2021.

Desondanks is er nu al gedurende langere tijd te weinig geld beschikbaar om noodzakelijk lange termijn onderhoud te bekostigen. Dit wordt met name veroorzaakt door de t.o.v. andere banen zeer hoge erfpacht die de Rijswijkse moet betalen. Er is enig zicht op een duidelijke afname van de erfpacht vanaf 2023 (einde erfpachtcontract). Als dit inderdaad bewaarheid wordt zullen deze vrijkomende middelen in eerste instantie moeten dienen voor een inhaalslag op het noodzakelijk lange termijn onderhoud van de baan en alle bebouwing die daarop staat.

M.b.t. de overige kosten wordt in zijn algemeenheid een stijging van ca 2.75% t.o.v. de kosten in 2021 verwacht.

In het bijgaande overzicht vindt u nadere specificaties.

Namens het bestuur van BV Golfbaan Rijswijk

Aart Groenendijk, penningmeester

oktober 2021.