

Golf Club Harekær

Budget 2020

	31-10-2019	Nov-Dec. 2019	28-10-2019 Forecast 2019	Budget 2019	Afvigelse	28-10-2019 Budget 2020	Regnskab 2018	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Medlemskontingenter	2.859.169	-	2.859.169	2.758.930	100.239	2.838.353	3.054.019	3.020.409	2.878.321
Green-fee m.v.	674.028	62.606	736.635	812.897	-76.262	771.635	712.897	753.545	639.411
Udlejning af Bagskabe, træningshal m.v.	144.977	9.675	154.652	155.386	-733	155.802	155.386	121.164	72.687
Forpagtning Cafe Harekær	36.520	-	36.520	50.000	-13.480	60.000	36.000	36.000	30.000
Sponsor indtægter	256.941	12.000	268.941	288.525	-19.584	295.000	290.083	311.100	222.100
Øvrige indtægter	7.227	9.563	16.789	15.000	1.789	16.000	19.733	8.897	10.452
Nettoomsætning i alt	3.978.862	93.844	4.072.706	4.080.737	-8.031	4.136.790	4.268.118	4.251.115	3.852.971
Eksterne omkostninger:									
Forpagtningsafgift m.v.	746.025	214.419	960.443	947.175	13.269	950.230	971.450	954.114	941.923
Markedsføringsomkostninger	161.055	6.313	167.369	142.000	25.369	167.369	185.037	115.975	59.021
Lokaleudgifter	296.503	94.367	390.870	393.157	-2.286	385.856	433.157	367.469	376.189
Administrationsomkostninger	288.695	20.268	308.962	276.695	32.268	233.613	312.695	392.351	547.928
Personaleomkostninger	1.375.275	243.682	1.618.957	1.700.813	-81.856	1.693.957	1.700.813	1.493.213	1.529.267
Maskindrift	308.668	52.247	360.915	374.676	-13.761	379.270	484.636	430.847	425.252
Golfbanedrift	184.152	18.500	202.653	177.667	24.986	222.000	234.667	127.181	182.241
Splitmomsregulering	-	-27.417	-27.417	-25.000	-2.417	-27.417	-27.417	-24.331	-18.717
Eksterne omkostninger	3.360.372	622.380	3.982.752	3.987.181	-4.429	4.004.878	4.295.037	3.856.820	4.043.104
Resultat før afskrivninger	618.489	-528.535	89.954	93.556	-3.602	131.912	-26.919	394.295	-190.134
Afskrivninger	-	38.404	38.404	29.150	9.254	41.559	18.848	13.285	43.323
Gevinst salg anlægsaktiver/Ekstraord. Indtægter							-	10.000	-4.167
Resultat før finansielle poster	618.489	-566.940	51.550	64.406	-12.856	90.353	-45.767	391.010	-237.624
Renteindtægter og lignende indtægter	1.700	-	1.700	600	1.100	1.500	-	-	-
Renteudgifter og lignende udgifter	9.895	643	10.538	11.093	-555	10.538	10.493	13.967	12.956
Årets resultat, overskud (-underskud)	610.294	-567.582	42.712	53.913	-11.201	81.315	-56.260	377.043	-250.580

Kommentarer til GC Harekær Forecast 2019

Forecast 2019 er baseret på driften for de første 10 måneder af 2019 samt forventet resultat november og december 2019. Resultatet for 2019 forventes nu at blive tDKK 43 imod et budgetteret overskud på tDKK 54.

Kontingentindtægter tDKK 100 over budget opvejes stort set af greenfee og sponsorindtægter under det budgetterede.

Forecast 2019 indeholder den samlede omsætning på årets AM-AM. Årets AM-AM var igen en stor succes med 116 deltagere og en omsætning på tDKK 129 og et overskud på tDKK 28. Nettoresultatet var lidt mindre end sidste års tDKK 43 som følge af øgede omkostninger til forplejning samt leje af ekstra buggies. Omkostningerne bogføres under markedsføringsomkostninger og er forklaringen på den negative afvigelse her på tDKK 25.

Administrationsomkostninger er belastet af investering i klubbens nye hjemmeside, hvilket belaster regnskabet ekstraordinært med tDKK 59. Personaleomkostninger er realiseret under budget, idet der har været en mindre ansat i perioden april – oktober 2019 end året før. Til gengæld forventes udgifterne til reparation og vedligeholdelse af maskiner tDKK 33 over budget i 2019. Alderen på vores maskinpark medfører relativt store reparation- og vedligeholdelsesomkostninger.

Vi har i august 2019 købt en ny (årgang 2016) lille roughklipper for tDKK 60 til erstatning for den gamle (årgang 1998), som efter 21 års brug ikke kunne mere. Derudover er der i årets løb investeret tDKK 28 i vanding på teestedet på hul 17 og på puttinggreen. Disse udgifter aktiveres og afskrives over 5 år og er forklaringen på de øgede afskrivninger.

Kommentarer til Budget 2020

GC Harekær har haft uændrede kontingenter siden 2015 og bestyrelsen vil derfor indstille til Generalforsamlingen, at et senior fuldtidskontingent stiger med DKK 300,00 til DKK 6.900,00 for 2020. Stigningen svarer knap nok til nettoprisudviklingen der er på 4,8% siden januar 2015. Samme stigning indstilles for øvrige senior medlemskaber, herunder Flexmedlem og Hverdagsmedlem. Øvrige kontingenter, juniorer, ynglinge og studie samt kontingent Greenfee voksne indstilles alle at stige med DKK 150,00. Den foreslåede kontingentstigning forventes at give godt tDKK 150 ekstra i indtægter i 2020.

Medlemskontingenter for 2020 er beregnet på basis af aktuelt medlemsantal pr. 28/10/2019 korrigeret for kendte medlemsstatusskift pr. 1/1/2020.

Der er i budgettet for 2020 afsat i alt tDKK 120 ekstra til lønninger i forhold til 2019 og til golfbanedrift til brug for yderligere indsats på greens og teesteder i 2020.

Den sidste leasede maskine frikøbes medio 2020, hvorefter hele maskinparken er købt og betalt.

Der budgetteres med et positivt resultat på tDKK 81 for 2020 efter afskrivninger på tDKK 42.