

Toelichting op de begroting van 2018 (schatting exploitatie 2017)

Na een kort en intensief jaar als penningmeester draag ik het werk over aan Kees Dijkstra die met voldoende tijd en elan het financiële stokje van mij over gaat nemen. Voor alle duidelijkheid, we zijn een financieel gezonde club waar geen “vreemde zaken” plaatsvinden. Wel wordt 2018 een bijzonder jaar want we bestaan 60 jaar en dat mag gevierd worden en dat gaan we ook doen. Onder financieel toezicht van een oud-belastingmedewerker. Daarnaast worden de werkzaamheden van het penningmeesterschap uitgebreid met een tweede penningmeester. (U mag dit wel weten. Het is namelijk best veel werk een extra check kan geen kwaad).

2017 Exploitatie

Mijn voorganger Jac verwees er al naar dat dankzij een nieuw administratiesysteem de cijfers van de eerste drie kwartalen het resultaat over 2017 geschat kunnen worden.

De Sooscommissie doet het goed en er van uitgaande dat we tot 31 december kunnen blijven roeien en consumeren, komen we op de geschatte opbrengst.

Mogelijk komt er nog een naheffing van de KNRB voor de nieuwe leden in 2017, maar dat is in de schatting meegenomen. Subsidies (OZB- en Jeugdsubsidie) en verhuur van boten aan derden zijn ongeveer hetzelfde gebleven.

Het ziet ernaar uit dat de meeste commissies qua financiën op schema liggen.

De toercommissie is actief en dat levert een (klein) financieel voordeel op.

Door de toenemende investeringen blijft de post ‘afschrijvingen’ stijgen. De beheerskosten vallen wat hoger uit door de bekostiging van feestelijke gebeurtenissen.

De buitengewone baten zijn een donatie van “Het Medewerkersfonds van de ING bank” met dank aan René Otsen.

De definitieve afrekening van de exploitatie volgt in het voorjaar van 2018.

Verloop geldmiddelen.

Begin 2017 hadden we ongeveer € 60.000 op de bank. Daar komt het geschatte resultaat over 2017 bij. Verder de bedragen voor afschrijvingen en voorzieningen die we niet uitgeven. De gift uit het VSB fonds wordt in mindering gebracht (fictief geld).

Geen kosten meer aan de aflossing van de hypotheek.

Dit jaar geven we zo’n € 20.000 uit aan nieuw materiaal. Eind 2017 bezitten we € 75.000 aan liquide middelen.

In 2018 zal wel het dak gerenoveerd moeten worden. Geschatte kosten ongeveer € 20.000

Pas na 1 december weten we het aantal leden in het nieuwe jaar en dan nog even afwachten hoeveel nieuwe enthousiastelingen zich aanmelden.

De inkomsten uit de contributie, de consumptie in de soos en de subsidies van de gemeente Purmerend blijven ongeveer hetzelfde. Voorjaar 2018 volgt een bijstelling.

Dan het VSB-fonds. De (ver)nieuwbouw rond 2000 (€ 297.900) is onder andere bekostigd door een schenking van het VSB-fonds (€ 152.000) en een hypothecaire lening bij de Fortisbank, later de ABN-AMRO van € 90.756. Het botenhuis schrijven we af over een termijn van 30 jaar en de hypotheek liep over een termijn van 20 jaar. Om de kosten voor het botenhuis (afschrijving en hypotheekrente) op de exploitatie te verminderen is besloten om de schenking van het VSB-fonds over twintig jaren te verdelen. Dat betekende een fictieve bijdrage aan de exploitatie van € 7.600 per jaar.

Als we in 2018 een bijdrage uit het VSB-fonds van € 7.600 meenemen in de exploitatie ontstaat een onrealistisch beeld. Momenteel bedraagt de fictieve schenking van de VSB nog € 22.811. De afschrijving op het gebouw loopt nog 12 jaar. Het bestuur heeft vorig jaar besloten om met ingang van 2017 het restant van de schenking te verdelen over de aankomende jaren. De bijdrage aan de exploitatie wordt dan € 1.750 per jaar. De voorziening voor het onderhoud aan het botenhuis gaat uit de exploitatie en wordt elk jaar vastgesteld op basis van het resultaat en de te voorziene uitgaven (onderhoudsplan!).

De financiële baten betreffen de rente op onze tegoeden gevormd door: reserve, voorzieningen en spaargeld. Zoals gebruikelijk is er geen bedrag aan buitengewone baten begroot. Dat is iedere keer weer een verrassing.

Voorstel: vaststellen van de voorliggende begroting voor 2018 en de investeringen.

Contributie & Soosprijzen

Het bestuur streeft naar een sluitende begroting. Daarom verhoogt het de contributie met 1,7% (het te verwachten inflatiepercentage over 2017). Immers de prijs van goederen en diensten zal waarschijnlijk met dit percentage stijgen. In 2013 zijn de soosprijzen verhoogd op basis van de inflatiepercentages van de afgelopen jaren en de verhoging van de btw. Gezien de financiële situatie van de vereniging en het consumptiepatroon van onze leden blijven de prijzen in 2018 hetzelfde. Op grond van het bovenstaande besluit het bestuur de contributie te verhogen met 1,7% conform de KNRB verhoging.