



Golfklúbbur Hveragerðis

Fjárhagsáætlun 2017

Forsendur 2017

Helstu forsendur fjárhagsáætlunar 2017

1. Rekstrartekjur

Gert er ráð fyrir:

3% hækkun árgjalda og sama fjölda félagsmanna og 2016.

3% hækkun á vallargjöldum og mótagjöldum frá 2016, en meiri þátttöku í mótahaldi herra þjónustustigi í skála en sumarið 2016.

tekjum miðað við þjónustusamning við Hveragerðisbæ.

tekjum vegna aukins námskeiðahalds barna, unglunga og fullorðinna

hækkun tekna vegna fjáröflunar rekstrarstjóra

hækkun rekstrartekna um 3,1 millj. kr. frá árinu 2016

2. Rekstrargjöld

Gert er ráð fyrir:

vörunotkun aukist m.t.t. vörusölu og herra þjónustustigs í skála, sambærileg framlegð launum vallarstjóra í hlutastarfi allt árið.

launum þriggja starfsmanna á velli yfir sumarmánuðina, úr 10 í 12 mánaðarlaun

launum starfsmanna í skála yfir sumarmánuðina, úr 7 í 10 mánaðarlaun

launum rekstrarstjóra í sex mánuði.

hækkun launakostnaðar um 5,9 millj. kr. frá 2016.

aðkeyptri bókhaldsþjónustu.

auknum kostnaði við námskeið fyrir börn og unglunga

þátttöku í sveitakeppnum unglunga, fullorðinna og eldri kylfinga.

kostnaði við nýliðanámskeið og æfingar fyrir félagsmenn.

kostnaði við endurnýjun á tölvu fyrir mótanefnd

kostnaði við tækjakaup í golfskála

viðhaldskostnaði íbúðarhúss

sambærilegum viðhaldskostnaði véla og tækja

kaupum á smááhöldum og tækjum samtals 1,0 millj. kr.

lítil kerra

bensín blásari

vatnsdæla fyrir vélaskemmu

vatnsdæla fyrir vökvunarvatn

loftpressa fyrir loftblásara fyrir kylfinga

annað ófyrirséð

auknum útgjöldum við rekstur golfsvæðis, þ.m.t. við nýframkvæmdir.

ofaníbúðir í bílplan við íbúðarhús

kostnaði vegna forhitara í vélaskemmu

hækkun rekstrargjalda (annarra en launa) um 5,6 millj. kr. frá árinu 2016.

3. Fjárfesting

Gert er ráð fyrir:

framkvæmdakostnaði við endurbætur á golfskála og vélaskemmu að fjárhæð 8,0 millj. kr.

kaupum á tækjum samtals 2,0 millj. kr.

stór kerra til flutnings á sláttuvélum

lítill áburðarspreyjari

4. Fjármögnun og aðrir liðir

Gert er ráð fyrir:

afborgun af vélakaupaláni samkvæmt skilmálum þess.

vaxtagjöldum af vélakaupaláni

ekki er gert ráð fyrir nýjum lántökum

5. Áætluð afkoma og fjárhagsstaða

Gangi áætlun eftir:

verður hagnaður 1,0 millj. kr. á árinu 2017.

verður handbært fé frá rekstri 3,0 millj. kr. á árinu 2017.

lækka heildarskuldur um 0,8 millj. kr. á rekstrarárinu og verða 1,5 millj. kr. í lokin.

verður gengið á fyrirliggjandi handbært fé og það verður í lok tímabilsins 0,8 millj. kr



Rekstraráætlun 2017

	Áætlun 2017	Raun 2016	Br.f.f.ári	Br.f.f.ári
Rekstrartekjur				
Félagsgjöld	5.600.000	5.452.200	147.800	3%
Flatarfé	7.150.000	6.927.240	222.760	3%
Mótatekjur	3.000.000	2.344.100	655.900	28%
Vörusala skála	4.000.000	3.790.230	209.770	6%
Þjónustusamningar	8.290.000	7.548.330	741.670	10%
Tekjur af boltavél	200.000	188.300	11.700	6%
Húsaleigutekjur	2.580.000	2.580.000	0	0%
Aðrar leigutekjur	780.000	743.800	36.200	5%
Lottó og getraunir	100.000	96.241	3.759	4%
Tekjur vegna barna- og unglingastarfs	600.000	403.233	196.767	49%
Skilagjald umbúðir	100.000	120.288	-20.288	-17%
Tekjur af námskeiðum	100.000	57.000	43.000	75%
Seld þjónusta	2.000.000	2.030.000	-30.000	-1%
Sumarkort	1.200.000	871.600	328.400	38%
Styrkir frá fyrirtækjum og stofnunum	1.300.000	784.613	515.387	66%
Rekstrartekjur alls	37.000.000	33.937.175	3.062.825	9%
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld				
Laun	15.000.000	10.184.683	4.815.317	47%
Launatengd gjöld	2.650.000	1.809.862	840.138	46%
Bifreiðastyrkir	400.000	263.230	136.770	52%
Annar starfsmannakostnaður	250.000	166.011	83.989	51%
	18.300.000	12.423.786	5.876.214	47%
Vörunotkun				
Vörunotkun	2.200.000	2.014.892	185.108	9%
Stjórnunarkostnaður				
Símakostnaður	330.000	255.331	74.669	29%
Póstburðargjöld	20.000	1.297	18.703	1442%
Áhöld og tæki	80.000	0	80.000	
Þjónustugjöld banka	150.000	143.542	6.458	4%
Pappír, prentun og ritföng	20.000	1.932	18.068	935%
Kostnaður vegna bókhalds	1.250.000	14.445	1.235.555	8554%
Rekstur heimasíðu og hugbúnaðar	100.000	75.672	24.328	32%
Kynningarmál	30.000	0	30.000	
Annar kostnaður	20.000	7.980	12.020	151%
	2.000.000	500.199	1.499.801	300%
Barna- og unglingastarf				
Þátttökugjöld í mótum	65.000	0	65.000	
Annar þátttökukostnaður í mótum	95.000	0	95.000	
Kennsla og þjálfun unglinga	500.000	0	500.000	
Annar kostnaður barna og unglingastarfs	40.000	0	40.000	
	700.000	0	700.000	
Félagsstarf				
Félags- og aðildargjöld	850.000	852.600	-2.600	0%
Þátttökugjöld í mótum	260.000	195.000	65.000	33%
Annar þátttökukostnaður í mótum	390.000	237.028	152.972	65%
Námskeiðskostnaður	400.000	250.000	150.000	60%
Annar kostnaður	100.000	1.317	98.683	7493%
	2.000.000	1.535.945	464.055	30%



Rekstraráætlun 2017

	Áætlun 2017	Raun 2016	Br.f.f.ári	Br.f.f.ári
Mótahaldskostnaður				
Verðlaun	200.000	130.750	69.250	53%
Áhöld og tæki	200.000	0	200.000	
Annar mótahaldskostnaður	100.000	68.600	31.400	46%
	500.000	199.350	300.650	151%
Rekstur golfskála				
Húsgögn, áhöld og tæki	300.000	0	300.000	
Leiga á posa	50.000	40.152	9.848	25%
Hreinlætisvörur	100.000	83.080	16.920	20%
Ýmsar rekstrarvörur og annar kostnaður	50.000	4.493	45.507	1013%
	500.000	127.725	372.275	291%
Rekstur húsnæðis				
Fasteignagjöld	100.000	95.868	4.132	4%
Rafmagn	450.000	378.514	71.486	19%
Viðhald	600.000	51.456	548.544	1066%
Gámaleiga og sorpgjald	100.000	17.339	82.661	477%
Tryggingar	300.000	281.790	18.210	6%
Öryggisgæsla	300.000	258.751	41.249	16%
Heilbrigðiseftirlit	40.000	38.787	1.213	3%
Annar kostnaður	110.000	129.051	-19.051	-15%
	2.000.000	1.251.556	748.444	60%
Rekstur véla og tækja				
Olíur	600.000	469.288	130.712	28%
Viðhald	1.000.000	888.088	111.912	13%
Smááhöld og tæki	1.000.000	1.275.252	-275.252	-22%
Vátryggingar og önnur gjöld	200.000	154.224	45.776	30%
	2.800.000	2.786.852	13.148	0%
Rekstur golfsvæðis				
Áburður o.þ.h.	270.000	239.648	30.352	13%
Jarðarafgjald	230.000	220.059	9.941	5%
Fasteignagjöld	60.000	54.378	5.622	10%
Áhöld, flögg, teigmerki o.fl.	200.000	239.597	-39.597	-17%
Nýframkvæmdir og viðhald	950.000	121.639	828.361	681%
Hönnunarkostnaður	50.000	0	50.000	
Boltar í boltavél	250.000	0	250.000	
Annar kostnaður vegna golfvallar	190.000	132.953	57.047	43%
	2.200.000	1.008.274	1.191.726	118%
Rekstur annarra mannvirkja				
Bílastæði	400.000	0	400.000	
Hitaveita	250.000	213.204	36.796	17%
Vatnsveita	50.000	0	50.000	
	700.000	213.204	486.796	228%
Afskriftir				
Afskriftir	2.000.000	2.387.476	-387.476	-16%
Rekstrargjöld alls	35.900.000	24.449.259	11.450.741	47%
Rekstrarhagnaður	1.100.000	9.487.916	-8.387.916	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				
Vaxtatekjur	60.000	11.245	48.755	434%
Vaxtagjöld og verðbætur	-160.000	-214.853	54.853	-26%
	-100.000	-203.608	103.608	
Hagnaður ársins	1.000.000	9.284.308	-8.284.308	



	Áætlun 2017	Raun 2016
Rekstrarhreyfingar		
Hagnaður ársins	1.000.000	9.284.308
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Afskriftir	2.000.000	2.387.476
Veltufé frá rekstri	3.000.000	11.671.784
Breytingar rekstartengdra eigna og skulda:		
Skammtímaþrófur, lækkun	0	1.315.306
Skammtímaskuldir, (lækkun)	0	-334.958
Breytingar rekstartengdra eigna og skulda	0	980.348
Handbært fé frá rekstri	3.000.000	12.652.132
Fjárfestingarhreyfingar		
Keypt tæki	-2.000.000	0
Endurbætur á fasteignum	-8.000.000	-1.580.698
Fjárfestingarhreyfingar	-10.000.000	-1.580.698
Fjármögnunarhreyfingar		
Afborganir langtímalána	-780.000	-886.531
Skammtímalán, (lækkun) hækkun	0	-1.629.862
Fjármögnunarhreyfingar	-780.000	-2.516.393
Breyting á handbæru fé	-7.780.000	8.555.041
Handbært fé í byrjun tímabils	8.560.028	4.987
Handbært fé í lok tímabils	780.028	8.560.028
Áætlaðar heildarskuldir í lok tímabils:		
Óverðtryggt lán	1.040.000	1.820.000
Yfirdráttur	0	0
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir	413.216	413.216
Heildarskuldir í lok tímabils	1.453.216	2.233.216
Áætlaður yfirdráttur í lok tímabils:		
Yfirdráttur í byrjun tímabils	0	1.629.862
Skammtímalán, (lækkun) hækkun	0	-1.629.862
Yfirdráttur í lok tímabils	0	0