

A	B	C	D	E	F	G	H
Exploitatiebegroting MFA Bisonspoor (Safari) + binnensportaccommodaties Maarssen:	Projectbudget volgens raadsbesluit (prijspeil 2010)	Prognose volgens project (prijspeil 2013) + 2,87%	Begroting gemeente 2014	Begroting gemeente 2014 (na 2e Bestuursrapportage 2014)	Verskil ten opzichte van begroting 2014 (F-E)	Toelichting afwijkingen ten opzichte van het raadsbesluit/ begroting 2014	Begroting 2015
A. Exploitatielasten door gemeente							
Lasten MFA							
1. Groot onderhoud MFA	109.000	103.920	109.000	40.299	68.701	Conform vastgestelde meerjarenonderhoudsplan (budgettair neutraal verwerkt)	40.299
				108.501	-108.501	Dagelijks onderhoud conform meerjarenonderhoudsplan (budgettair neutraal verwerkt)	108.501
2. Diverse lasten (verzekeringen, belastingen)	40.000	42.238	40.000	40.000			40.000
3. Lasten afd. Samenleving	20.000						
4. Overhead	599.000						
5. Kapitaallasten Safari	804.047	804.047	1.044.277	1.093.312	-49.035	Gebaseerd op realisatiecijfers jaarrekening 2013	1.073.395
6. Kapitaallasten investering sportattributen							
Totale lasten MFA	1.572.047	950.205	1.193.277	1.282.112			1.262.195
Dekking MFA							
1. Grondopbrengst woningbouw (verkapitaliseerd)	143.000	143.000					
2. Kapitaallast onderwijshuisvesting (60% v.d. sporthal)	155.000	155.000	139.263	139.263			137.490
3. Bijdrage Portaal (verkapitaliseerd)	13.000	13.000					
4. Bijdrage sportinventaris door onderwijs			10.239	10.239			10.239
Totale dekking MFA	311.000	311.000	149.502	149.502			147.729
Totaal netto lasten MFA	1.261.047	639.205	1.043.775	1.132.610			1.114.466
Overige binnensportaccommodaties							
Lasten							
1. Gemeentelijke lasten	247.326		27.901	27.901			27.901
2. Kapitaallasten (bestaand)	79.560	79.560	161.867	67.712	94.155	Gebaseerd op actualisatie van kapitaallasten. In de Financiële eindrapportage Safari Vs 2 december 2013 zijn abusievelijk de kapitaallasten van de niet Maarssense sportaccommodaties meegenomen.	66.484
3. Onderhoud		65.315					
Totale lasten	326.886	144.875	189.768	95.613			94.385
Baten							
4. Huuropbrengst			35.019	35.019			35.019
Totaal exploitatielasten overige binnensportaccomm.	326.886	144.875	154.749	60.594			59.366
Totaal exploitatielasten door gemeente	1.587.933	784.080	1.198.524	1.193.204			1.173.832
B. Exploitatiebijdrage aan exploitant							
1. Bijdrage voor de MFA	285.000	441.287	452.122	719.122	-267.000	Verhoging van de exploitatiebijdrage als gevolg van gestegen energielasten (€ 127.000) en huurderiving (€ 140.000 incidenteel) opgenomen in de 2e Bestuursrapportage 2014. Vanaf 2015 is een structureel bedrag van € 145.083 opgenomen in de begroting als gevolg van de gestegen energielasten.	597.205
2. Bijdrage voor de overige binnensportaccommodaties	-110.000						
3. Reservering extra bijdrage MFA ivm onderhoud en energie		135.936					
4. Huuropbrengst MFA en overige binnensportaccommodaties		-493.145	-454.917	-499.917	45.000	Aanpassing van de huurbijdrage € 45.000 opgenomen in de 2e Bestuursrapportage 2014 (vanaf 2015 een bedrag van € 55.083 structureel)	-510.000
Totaal exploitatiebijdrage aan exploitant	175.000	84.078	-2.795	219.205			87.205
Totaal exploitatielasten binnensport	1.762.933	868.158	1.195.729	1.412.409	-216.680		1.261.037

Verklaring verschil van € 216.680 tussen exploitatiebegroting 2014 en begroting 2014 na 2e Bestuursrapportage:

- mutaties groot onderhoud en dagelijks onderhoud € 39.800 nadelig	
- hogere exploitatiebijdrage € 127.000 energielasten en € 140.000 wegens huurderiving als gevolg van minder afname bibliotheekruimte	-355.800 nadeel
- hogere kapitaallasten Safari als gevolg van realisatie € 49.000	
- lagere kapitaallasten Maarssense sportaccommodaties € 94.200	139.200 voordeel
- hogere huurinkomsten als gevolg van indexatie € 45.000	
	-216.600 totaal

kanttekeningen ten aanzien van het bovenstaande:

- de mutaties bij het groot- en dagelijks onderhoud (€ 39.800) zijn afkomstig van het meerjarenonderhoudsplan (mjop) en budgettair neutraal verwerkt in de meerjarenbegroting
- de exploitatiebegroting 2015 ev is op het juiste niveau gebracht van het structurele tekort uit de 2e Bestuursrapportage 2014