FINANCIELE CONSEQUENTIES VERVANGING TRADITIONELE VERLICHTING DOOR LED BIJ VOETBAL EN HOCKEY

Elistha
Openstaande lening € 7.112

SDOO
Openstaande lening € 4.156

SVHA
Openstaande lening € 4.084

SPERO
Verstrekte lening € 40.490

SC Valburg
Openstaande lening € 18.155

HCOB
Aanschaf ledverlichting HCOB € 83.706

EMM
Omzetten verlichting trainingsveld

Excelsior
Omzetten verlichting ½ kunstgrasveld
Omzetten verlichting kunstgrasveld

FINANCIËLE EFFECTEN PER ONDERDEEL

A. Totaal kwijtschelding leningen:

Elistha	€ 7.112
SDOO	€ 4.156
SVHA	€ 4.084
Valburg	€ 18.155
Totaal	€ 33.507

Financieel effect
Jaarlijks geen rente en aflossing meer te ontvangen.
Structureel nadeel (afgerond) **€ 6.000**

B. Omzetten lening in investeringsbijdrage:

Spero	€ 40.490
Totaal	€ 40.490

Financieel effect
Nu budgettair neutraal verwerkt in de begroting want de kapitaallasten van de lening worden volledig gedekt door de bijdrage van Spero. Door omzetting van lening in een investerings-bijdrage is wel sprake van kapitaallasten, maar staat daar geen ontvangst meer tegenover.
Structureel nadeel € 3.000

C. Investeringsbijdrage bestaand LED:

HCOB	€ 83.706
Totaal	€ 83.706

Financieel effect
De investeringsbijdrage leidt tot kapitaallasten waar dus geen bijdrage vanuit HCOB tegenover staat.
Structureel nadeel € 6.300

D. Investering nieuwe LED:

EMM	€ 30.000
Excelsior	€ 45.000
Totaal	€ 75.000

Financieel effect
De investeringen leiden tot kapitaallasten.
Structureel nadeel € 5.600

E. Vrijval kapitaallasten investeringen huidige veldverlichting

EMM	€ 3.000
Excelsior	€ 1.000
Spero	€ 2.500
Totaal	€ 6.500

Financieel effect
Door de vervangingen is er vrijval van de bestaande kapitaalasten.
Structureel voordeel € 6.500

F. Afboeking restant boekwaarde 31-12-2024 investeringen huidige veldverlichting

Excelsior	€ 4.700
EMM	€ 7.800
Spero	€ 6.000
Totaal	€ 18.500

Financieel effect
Door de vervangingen dient de restant boekwaarde in 2024 in een keer worden afgeschreven. Dit leidt tot een eenmalig nadeel.
Eenmalig nadeel € 18.500

TOTALE FINANCIËLE CONSEQUENTIES

Beschikbaar stellen **totaal investeringsbudget** van afgerond **€ 200.000**
(voor omzetten lening Spero, terugbetaling HCOB en nieuw EMM en nieuw Excelsior)

Structurele lasten:

A. Inkomstenderving schrappen leningen		€ 6.000
B. Nadeel omzetten lening Spero		€ 3.000
C. Investeringsbijdrage HCOB		€ 6.300
D. Investering bij EMM en Excelsior		€ 5.600
E. Vrijval bestaande kapitaallasten	-/-	€ 6.500
Totaal nieuwe structurele lasten		€ 14.400

Kapitaallasten op basis van 15 jaar en 1,5% rente. In de begroting 2025 is met deze nieuwe structurele lasten nog geen rekening gehouden.

Voorgesteld wordt om deze nieuwe structurele lasten als volgt te dekken:

€ 12.000	ten laste van het reguliere budget op de post veldmeubilair voetbalvelden
€ 2.400	via verhoging van de huur per veld met LED-verlichting
€ 14.400	

Eenmalige lasten:
Afboeking restant boekwaarden investeringen huidige veldverlichting leidt tot eenmalige last van € 18.500 in 2024. Dit zal worden meegenomen in de 2e Bestuursrapportage 2024.

TF / MW / 10 april 2024