

Jaarlijkse rekening naar golfbaan motie POI

Erfpacht	€ 185.000
Huur clubhuis	€ 155.014
Afbetaling boete	€ 18.000
Jaarlijkse rekening	€ 358.014

Uitgangspunten

Gemeente koopt clubhuis waarna golfbaan hypotheek volledig aflost
Voor clubhuis wordt huur in rekening gebracht aan golfbaan
Kwijtschelding van betalingsachterstand t/m 2014 van € 900.000
Uitgaande van 3% herfinanciering in 2024 en 2029

	Per 1 oktober 2024			P€
	Boekwaarde	Rente	Kosten	Boekwaarde
Kosten gemeente				
Lening grond	€ 4.382.863	4,590%	€ 201.173	€ 4.382.863
Lening inrichting, boeterente en betalingsachterstand -/- kwijtschelding	€ 4.987.012	3,000%	€ 149.610	€ 4.897.012
Kwijtgescholden bedrag 910k	€ 900.000	3,000%	€ 27.000	€ 900.000
Clubhuis afschrijving	€ 2.071.013		€ 69.034	€ 1.725.844
Clubhuis hypotheek	€ 2.071.013	0,225%	€ 4.660	€ 1.725.844
Clubhuis onderhoud, OZB en verzekering (eigenaarsdeel)			€ 44.560	
Totaal kosten gemeente			€ 496.037	
Opbrengsten gemeente				
Erfpacht	€ 7.756.686		€ 185.000	€ 7.756.686
Kostendekkende huur clubhuis			€ 155.014	
Rente boeterente	€ 1.613.189		€ 0	€ 1.523.189
Totaal opbrengsten gemeente			€ 340.014	

Nadeel begroting gemeente

€ -156.023

Opbouw huur	Grondslag	factor	Bedrag
Huur clubhuis deel afschrijving	€ 2.071.013	30	€ 69.034

Huur clubhuis deel rente	€ 2.071.013	2,000%	€ 41.420
Huur clubhuis onderhoud eigenaarsdeel			€ 36.000
Huur clubhuis OZB eigenaarsdeel	€ 1.572.000	0,29007%	€ 4.560
Huur clubhuis verzekering			€ 4.000
Totaal huur clubhuis			€ 155.014

Wat betekent dit voor de balans gemeente in 2024?

	Voorstel college	Voorstel golfbaan	Motie POI
Materiele vaste activa	€ 86.192.000	€ 86.192.000	€ 88.263.013
<u>Vorderingen</u>			
Hypotheek	€ 2.071.013	€ 2.071.013	€ 0
Betalingsachterstand t/m 2014	€ 900.000	€ 900.000	€ 0
Betalingsachterstand 2015 t/m 2018	€ 300.000	€ 300.000	€ 300.000
Boeterente	€ 1.613.189	€ 1.613.189	€ 1.613.189
Overige activa	€ 58.851.798	€ 58.851.798	€ 58.851.798
Totaal activa gemeente	€ 149.928.000	€ 149.928.000	€ 149.028.000
Algemene reserve gemeente	€ 21.023.000	€ 21.023.000	€ 20.123.000

er 1 oktober 2029

Rente	Kosten
4,590%	€ 201.173
3,000%	€ 146.910
3,000%	€ 27.000
	€ 69.034
3,000%	€ 51.775
	€ 48.233
	€ 544.126

€ 192.512	Index
€ 167.792	1%
€ 0	2%
€ 360.304	

€ -183.822

Jaarlijkse rekening naar golfbaan motie POI

Erfpacht	€ 185.000
Huur clubhuis	€ 155.014
Afbetaling boete	€ 18.000
Jaarlijkse rekening	€ 358.014

Deze rekening komt volledig ten laste van de begroting golfbaan

Uitgangspunten

Gemeente koopt clubhuis waarna golfbaan hypotheek volledig aflost
Voor clubhuis wordt huur in rekening gebracht aan golfbaan
Kwijtschelding van betalingsachterstand t/m 2014 van € 900.000
Uitgaande van 3% herfinanciering in 2024 en 2029

Wat betekent dit voor de begroting golfbaan?

Rekening gemeente t.l.v. Begroting golfbaan

Erfpacht
Rente betalingsachterstand
Rente hypotheek
Aflossing boete
Huur clubhuis
Rekening gemeente ten laste van de begroting golfbaan

Voorstel college	Voorstel golfbaan	Motie POI
€ 185.000	€ 167.000	€ 185.000
€ 36.000	€ 36.000	€ -
€ 83.000	€ 5.000	€ -
€ 18.000	€ 18.000	€ 18.000
€ -	€ -	€ 155.014
€ 322.000	€ 226.000	€ 358.014

Afschrijving clubhuis
Clubhuis onderhoud, OZB en verzekering (eigenaarsdeel)
Overige lasten begroting golfbaan

€ 68.785	€ 68.785	€ -
€ 53.220	€ 53.220	€ -
€ 444.005	€ 348.005	€ 358.014

Wat betekent dit voor de balans golfbaan in 2024?

Eigen vermogen
Certificaten

Voorstel college	Voorstel golfbaan	Motie POI
€ -1.857.786	€ -1.857.786	€ -957.786
€ 1.116.483	€ 1.116.483	€ 1.116.483

Garantievermogen	€	-741.303	€	-741.303	€	158.697
Voorziening groot onderhoud clubhuis	€	212.549	€	212.549	€	-
<u>Schulden</u>						
Hypotheek	€	2.071.013	€	2.071.013	€	-
Betalingsachterstand t/m 2014	€	900.000	€	900.000	€	-
Betalingsachterstand 2015 t/m 2018	€	300.000	€	300.000	€	300.000
Totaal schulden aan gemeente	€	3.271.013	€	3.271.013	€	300.000
Kortlopende schulden	€	333.342	€	333.342	€	333.342
Totaal balanstotaal credit	€	3.075.601	€	3.075.601	€	792.039

Inflatie

	2025	2026	2027	2028	2029
Erfpacht	€ 185.000	€ 186.850	€ 188.719	€ 190.606	€ 192.512
Huur clubhuis	€ 155.014	€ 158.114	€ 161.276	€ 164.502	€ 167.792
Overige kosten clubhuis	€ 44.560	€ 45.451	€ 46.360	€ 47.287	€ 48.233