



Van
College van b&w

Kenmerk
142401

Aan
Gemeenteraad

Kopie aan

Datum
20 september 2021

Onderwerp
Integraal huisvestingsplan onderwijs

Naar aanleiding van de commissie vergadering van 15 september jl. is toegezegd dat we op een aantal punten nog schriftelijk terugkomen.

1) Wat zijn de financiële structurele consequenties (kapitaallasten) van dit nieuwe IHP

Op pagina 3 van het raadsvoorstel hebben we getracht in beeld te brengen wat de structurele lasten zijn van dit nieuwe IHP. Hieronder hebben we dit nogmaals in beeld gebracht.

De investeringsbedragen zijn x €1.000;

School	renoveren 25 jaar	nieuwbouw 40 jaar
Beatrix Renkum	1.804	nvt
Beatrix Wolfheze	595	nvt
Paasberg (oud deel)	560	nvt
Marlijn	2.278	3.645
Marienborn	1.846	2.954
VSO Vierbeek	3.738	5.980
Dorenweerd College	11.375	nvt
Airborneschool	1.552	2.483

Indien alle investeringsbedragen (inclusief businesscases) worden vastgesteld leidt dat tot de volgende (kapitaal)lasten (bedragen x € 1.000);

jaar	Omschrijving	2021	jaar 1 2022	jaar 2 2023	jaar 3 2024	jaar 4 2025	jaar 5 2026	2027	2028	2029	2030	2031
23/26	Prinses Beatrix hoofdloc.	0	0	20	0	72	108 Str	106	105	103	102	100
23/26	Prinses Beatrix dependance	0	0	20	0	24	35 Str	35	34	34	34	33
23/26	Paasberg (oud deel)	0	0	20	0	20	29 Str	28	28	28	27	27
27/30	Marlijn en Marienborn	0	0	0	0	0	0	40	0	214	295	292
		0	0	60	0	116	172	209	167	379	458	452

jaar	Omschrijving	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042
	Prinses Beatrix hoofdloc.	99	97	96	95	93	92	90	89	87	86	84
	Prinses Beatrix dependance	33	32	32	31	31	30	30	29	29	28	28
	Paasberg (oud deel)	26	26	26	25	25	25	24	24	24	23	23
	Marlijn en Marienborn	289	285	282	279	275	272	269	266	262	259	256
35/38	VSO Vierbeek	0	0	0	20	0	194	268	265	262	259	256
35/38	Dorenweerd College	0	0	0	20	0	455	678	669	660	651	642
39/42	Airborne Renkum	0	0	0	0	0	0	0	20	0	81	111
		447	440	436	470	424	1.068	1.359	1.362	1.324	1.387	1.400

Opname in begroting 2022

De getoonde kapitaallasten zijn (vooruitlopend op goedkeuring van de benodigde kredieten) conform verwerkt in de begroting 2022 (voor de periode 2022 tot en met 2026). Deze kapitaallasten hebben betrekking op Prinses Beatrix dependance (Wolfheze)- en hoofdlocatie (Renkum) en de Paasberg (oud deel). Er is in de begroting geen rekening gehouden met kapitaallasten over de investeringen die voortvloeien buiten deze 3 onderwijslocaties die na 2026 staan opgenomen. Actualisatie hierop gebeurt in opeenvolgende begrotingen. Op dit moment is hiervoor dus nog geen dekking.

2) Trendbreuk ten aanzien van vrijvallende afschrijvingen (na afloop van afschrijvingsperiode onderwijsgebouw)

Tot op heden zijn de structurele afschrijvingslasten van een onderwijsgebouw na 40 jaar vrijgevallen ten gunste van de algemene middelen. Dit betekent dat er bij een nieuwe (vervangings)investering opnieuw binnen de gemeentelijke begroting naar volledige dekking gezocht moet worden voor deze nieuwe investering. Door dit te doorbreken is voor toekomstige plannen (gedeeltelijke) dekking aanwezig. De gemeente is hier vrij in om dit op deze manier te organiseren.

3) Beschikbare reserves binnen onderwijshuisvesting (OHV)

a) Reserve onderwijshuisvesting (OHV)

Deze reserve bestaat geruime tijd en is benoemd om jaarlijkse voor- en nadelen onderwijshuisvesting op te vangen. Dat was meerjarig niet haalbaar (structurele kapitaallasten zijn niet blijvend incidenteel te dekken, en dat feit heeft er (ook obv advies Provincie toe geleid dat er in 2019 een tweetal andere reserves door u zijn ingesteld;

b) Reserve kapitaallasten

Deze reserve wordt op basis van uw besluit in 2019 gevoed met opbrengsten uit voormalige onderwijsspercelen. Deze incidentele baten worden dan gelijkelijk over de afschrijvingsduur van de school Doorwerth uitgenomen, om jaarlijks procentueel dekking te geven op de kapitaallast.

c) Reserve leegstandsrisico

Deze reserve wordt op basis van uw besluit in 2019 gevoed met het verschil tussen kapitaallasten Kindpartners Doorwerth en de huurinkomsten. Dit vooral vanwege het vermijden van kosten indien de kindpartners na een periode van 15 jaar niet tot verlenging van gebruik van het pand over kunnen gaan.