

# Memo / oplegnotitie

---

Van: college burgmeester en wethouders

Aan: gemeenteraad Bedum

Datum: 31 januari 2018

## Doel voorliggend memo / oplegnotitie

In de raadsvergadering van 26 oktober 2016 heeft uw raad naar aanleiding van een raadsvoorstel gedebatteerd over het scholenprogramma. In het betreffende voorstel is ook een vooruitblik opgenomen over de totale financiële gevolgen. Nu er twee scholen gereed zijn en de realisatie van de drie andere scholen aanstaande is, zijn de financiële gevolgen geactualiseerd. In het als bijlage opgenomen achterliggend collegeadvies is dit uitgebreid omschreven. In dit memo geven we een korte samenvatting van de financiën en het vervolg.

## Financiële gevolgen

Bij de berekening van de financiële gevolgen voor de gemeente houden we rekening met externe bijdragen (bouwbudget van de NAM, middelen van het rijk in het scholenfonds, bijdragen leefbaarheid). Conform uw besluit van oktober 2016 worden de boekwaarden van de te slopen gebouwen en de voorbereidingskosten van de drie gemeentelijke projecten ten laste van de Algemene Reserve gebracht; de daardoor vrijvallende kapitaallasten worden vervolgens ingezet om de nieuwe kapitaallasten te dekken. De resterende kosten, dus de investeringskosten minus externe bijdragen en minus de bedragen t.l.v. de AR, worden afgeschreven. De daaruit voortkomende kapitaallasten worden in de gemeentebegroting verwerkt. Op basis van de huidige stand van zaken is het eindresultaat ten aanzien van de kapitaallasten voor de gemeente kostenneutraal. In onderstaande tabel is dit voor het totaal programma samengevat.

Omschrijving	Bedragen (afgerond)	
Totaal raming investeringen		€ 13.175.000
Dekking bouwfonds NAM	€ 6.407.000	
Dekking scholenfonds rijk ineens	€ 1.013.000	
Bijdragen leefbaarheidsfonds	€ 968.000	
Dekking t.l.v. AR gemeente	€ 800.000	
Totaal bijdragen ineens		€ 9.188.000
Totaal bedrag om jaarlijks af te schrijven		€ 3.987.000
Kapitaallast 1 <sup>e</sup> jaar (rente en afschrijving)		€ 247.000
Dekking scholenfonds rijk jaarlijks	€ 129.000	
Vrijval kapitaallast (uit afboeken t.l.v. AR van € 1.625.000)	€ 118.000	
Totaal bijdragen kapitaallast		€ 247.000
Extra kapitaallast t.l.v. gemeentebegroting		€ 0

**Vervolg**

In aansluiting op het besluit van oktober 2016 heeft u verschillende kredieten beschikbaar gesteld. Middels begrotingswijzigingen zullen we u voorstellen deze kredieten bij te stellen om aansluiting te krijgen met het financieel overzicht. Deze voorstellen zullen we, zoals we dat voor 't Groenland in januari jl. hebben gedaan, doen op het moment dat het ten aanzien van de stand van de werkzaamheden opportuun is.