

GEMEENTE BEDUM

RAAD : 20 september 2018
AGENDAPUNT : 10
RV NUMMER : 053

ONDERWERP : stand van zaken scholenprogramma en kredietverstrekking voor de uitvoering

VOORGESTELD : 1. kennis nemen van de stand van zaken;
BESLUIT 2. een krediet voor uitvoering van de “ Regenboog” beschikbaar stellen van € 6.460.000,-- deze dekken vanuit de te ontvangen bijdrage van de NAM, de rijksbijdrage in het scholenfonds, een jaarlijkse kapitaallast van in het 1^e jaar € 134.609,-- en een bedrag van € 105.000,-- uit de AR voor de sloopkosten;
3. een krediet voor uitvoering van de “Togtemaarschool” beschikbaar stellen van € 4.040.000,-- deze dekken vanuit de te ontvangen bijdrage van de NAM, een jaarlijkse kapitaallast van in het 1^e jaar € 80.400 en een bedrag van € 150.000,-- uit de AR voor de sloopkosten;
4. het krediet voor de bouw van “’t Groenland” aanpassen aan de gewijzigde afschrijvingstermijn;
5. de boekwaarden van de “Regenboog”, “Togtemaarschool” en “’t Groenland” ten laste brengen van de AR voor een totaalbedrag van € 1.517.000,--.

TOELICHTING :

Inleiding

Op basis van een betreffend voorstel van ons college heeft uw raad in de raadsvergaderingen van 27 oktober 2016 en 25 januari 2018 gedebatteerd over het scholenprogramma. Daarbij zijn ook vooruitblikken opgenomen over de totale financiële gevolgen. Nu er twee scholen gereed zijn, de realisatie van de twee andere scholen gestart is en de realisatie van de laatste school aanstaande is, zijn de financiële gevolgen geactualiseerd. In dit voorstel 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 en bijdragen leefbaarheid). Conform uw besluit van 27 oktober 2016 zijn/worden de boekwaarden van de te slopen gebouwen ten laste van de Algemene Reserve (AR) gebracht; de daardoor vrijvallende kapitaallasten worden vervolgens ingezet om de nieuwe kapitaallasten te dekken. Ten opzichte van 2016 brengen wij vanwege de BBV-voorschriften en vanwege de eenvoud van overgang naar de nieuwe gemeenten, de voorbereidingskosten van de drie gemeentelijke projecten niet meer ten laste van de AR maar gaan ze mee in de totale investeringskosten en dus in de kapitaallasten. Om dezelfde redenen worden de resterende investeringskosten (dus de kosten na aftrek van externe bijdragen) afgeschreven in 40 jaar (was ook deels in 20 jaar). Ten aanzien van de investeringskosten kiezen we ervoor om bij de drie projecten waar de gemeente bouwheer is, de kosten exclusief btw te hanteren (was: inclusief btw). De financiële stand van zaken voor de gemeentebegroting is hiermee dat het verschil in jaarlast ten opzichte van de oude situatie nog steeds licht positief is (de nieuwe kapitaallast is lager dan de oude).

Vervolg

In aansluiting op het besluit van 27 oktober 2016 en 25 januari 2018, heeft u verschillende (voorbereidings)kredieten beschikbaar gesteld.

Daar waar nodig zullen wij u middels begrotingswijzigingen voorstellen deze kredieten aan te passen om aansluiting te krijgen met de laatste stand van zaken. Van de scholen waarvan de werkzaamheden nu starten, stellen wij u voor de realisatiekredieten beschikbaar te stellen.

Kredieten

In de jaarrekening 2017 is het afwaarderen van de boekwaarden van de “Horizon” en de “St Walfridusschool” ad € 1.023.460,-- verwerkt. Daarbij is een claim voor het afboeken van de resterende drie scholen genoemd van € 568.539,--. Nu alle boekwaarden zijn opgeteld is duidelijk dat dit bedrag circa € 950.000,-- hoger moet zijn.

Het in januari 2018 verstrekt krediet voor de realisatie van “t Groenland” vergt een correctie: verwerking van de afschrijving van het geheel naar 40 jaar.

Voor de realisatie van de “Regenboog” is in oktober 2016 een voorbereidingskrediet van € 250.000,-- verleend. Deze moet nu verhoogd worden met een krediet van € 6.460.000,--. Na aftrek van de dekking ineens resteert een af te schrijven bedrag van circa € 2.440.000,--.

Voor de realisatie van de “Togtemaarschool” is door uw raad op 27 oktober 2016 een voorbereidingskrediet van € 250.000,-- beschikbaar gesteld. Deze moet nu verhoogd worden met een krediet van € 4.040.000,--. Na aftrek van de dekking ineens resteert een af te schrijven bedrag van circa € 1.360.000,--.

Bedum, 11 september 2018

Burgemeester en wethouders van de gemeente Bedum,

De secretaris,

R. Wiltjer

De burgemeester,

drs. E. Van Lente