

Bijlage: Financiële uitwerking Unilocatie

Investerings

In onderstaande tabel worden voor de 3 verschillende varianten de totale investeringen voor de gemeente weergegeven.

	Basisvariant	ENG	ENG + circulair
Kwaliteit gebouw	Frisse scholen klasse B Bijna Energie Neutraal Gebouw (BENG) Circulair 10-30% BCI	Frisse scholen klasse B Energie Neutraal Gebouw (ENG) + gasloos Circulair 10-30% BCI	Frisse scholen klasse B ENG + gasloos Circulair 65% BCI
Investing gebouw	€ 44.893.991	€ 47.890.485	€ 50.169.924
Bijkomende kosten ¹	€ 2.198.106	€ 2.198.106	€ 2.198.106
Totaal kosten	€ 47.092.097	€ 50.088.591	€ 52.368.030

¹ Bij de besluitvorming in 2021 is aangegeven dat er een opgave ligt ten aanzien van de verkeersdruk door de toename van het aantal leerlingen op één locatie. Een van de mogelijke oplossingen om de verkeersafwikkeling veilig en soepel te laten verlopen, is het fiets- en autoverkeer van elkaar te scheiden. Deze inpassing brengen bijkomende kosten met zich mee. Deze kosten zijn geraamd op € 2.198.106.

Dekkingsbronnen

In onderstaande tabel worden de totale investeringen voor de gemeente weergegeven en is aangegeven welke dekkingsbronnen hiervoor gebruikt worden.

	Basisvariant	ENG	ENG + circulair
Totaal kosten	€ 47.092.097	€ 50.088.591	€ 52.368.030
<i>Dekkingsbronnen:</i>			
IHP (=begroting)	€ 15.100.000	€ 15.100.000	€ 15.100.000
Eigen bijdrage VO	€ 5.100.000	€ 5.100.000	€ 5.100.000
Duurzaamheidssubsidie	€ 800.000	€ 800.000	€ 800.000
<i>Totaal dekkingsbronnen</i>	<i>€ 21.000.000</i>	<i>€ 21.000.000</i>	<i>€ 21.000.000</i>
PPN 2024-2028	€ 26.092.097	€ 29.088.591	€ 31.368.030

Na aftrek van deze dekkingsbronnen resteert een investeringsbedrag van circa € 26,1 - 31,4 miljoen, waarvoor in de huidige begroting geen dekking is.

Toelichting dekkingsbronnen:

- IHP (= begroting): De financiële consequenties van het 2-locatie model, op basis van een gemeentelijke investering van totaal € 15,1 miljoen, zijn in 2018 in de programmabegroting opgenomen. Het besluit van april 2021 om binnen 10 jaar een unilocatie te realiseren, is niet in de begroting verwerkt.
- Eigen bijdrage schoolbestuur: De keuze voor een unilocatie biedt het schoolbestuur voordelen in de exploitatie ten opzichte van het in stand houden van twee of drie locaties. Deze exploitatievoordelen kunnen worden ingezet om een eigen bijdrage van het schoolbestuur

mogelijk te maken. Daarnaast kan de school middelen vanuit “overschotten” eigen vermogen of vrijvallende voorzieningen groot onderhoud inzetten. Het schoolbestuur heeft voor de realisatie van de unilocatie een bijdrage van 5,1 miljoen toegezegd.

In het IHP is het uitgangspunt dat het verschil tussen BENG en ENG (variant ENG) wordt bekostigd door het schoolbestuur. Berekend is dat het schoolbestuur VO helaas geen extra bijdrage kan leveren om deze stap te realiseren. Bij een keuze voor een van deze varianten, komen de meerkosten volledig voor rekening van de gemeente.

- Subsidie ventilatie, bijdrage Rijk: Er is een subsidie van € 800.000 aangevraagd en toegekend voor duurzame maatregelen bij de Lijsterbesstraat. Deze kan ingezet worden bij de realisatie van de unilocatie.

Kapitaallasten bij basisvariant

In onderstaande tabel worden voor de 3 varianten de financiële consequenties voor de gemeente van de structurele lasten op basis van de planning weergegeven. De basis voor deze kapitaallasten zijn de investeringsbedragen bij een omslagrente van 1% (deze rekenrente sluit aan bij de gemeentelijke begroting, op het moment van schrijven van dit voorstel) en bij 3% (de marktrente die bij PPN is gehanteerd).

Kapitaallasten gemeente	2024	2025	2026	2027	2028
Programmabegroting 2021-2024 2-locatie-model	602.610	597.995	593.381	588.766	584.151
Consequentie PPN 2024-2028:					
bij Basisvariant en 1% omslagrente (huidige begrotingssystematiek)	-/- 602.610	-/-597.995	-/-591.881	-/-585.766	+945.009
bij Basisvariant en 3% rente (marktrente PPN)	-/- 602.610	-/-597.995	-/-591.881	-/-585.766	+1.765.009
bij ENG en 1% omslagrente (huidige begrotingssystematiek)	-/- 602.610	-/- 597.995	-/- 591.881	-/- 585.766	+ 1.098.615
bij ENG en 3% rente (marktrente PPN)	-/- 602.610	-/- 597.995	-/- 591.881	-/- 585.766	+ 1.998.615
bij ENG + circulair en 1% omslagrente (huidige begrotingssystematiek)	-/- 602.610	-/- 597.995	-/- 591.881	-/- 585.766	+ 1.188.674
bij ENG + circulair en 3% rente (marktrente PPN)	-/- 602.610	-/- 597.995	-/- 591.881	-/- 585.766	+ 2.128.674

Met betrekking tot de jaarlijkse lasten wordt vanaf 2028 € 945.009 tot € 1.188.674 extra gevraagd in de PPN 2024-2028 (op basis van 1% omslagrente) of € 1.765.009 tot € 2.128.674 (op basis van 3% marktrente PPN). Daarnaast wordt met betrekking tot de eenmalige lasten voor het totale project een extra (eenmalige) investering van € 398.000 gevraagd.

Daartegenover staat een besparing op de jaarlijkse lasten van circa € 602.610 in 2024, € 597.995 in 2025, € 591.881 in 2026 en € 585.766 in 2027. Dit omdat de realisatie en oplevering later gepland staat dan waarover in 2018 is besloten. Dit is bij de PPN 2023-2027 al verwerkt.