

Begrotingswijziging

Ter goedkeuring/kennisgeving gezonden aan Gedeputeerde Staten

op: nummer:

aantal exemplaren: aantal bijlagen:

Gemeente	Provincie	Dienstjaar	Nummer	Volgbladen
Goirle	Noord-Brabant	2013	10	

De raad van bovengenoemde gemeente

besluit

De begroting van baten en lasten van de gemeente

voor het bovengenoemde dienstjaar te wijzigen als volgt:

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van 29 oktober 2013

De griffier

De voorzitter

H.M. van 't Westeinde

Mevr. M.G. Rijdsdorp

Object-nummer	Omschrijving	Kosten-soort	Omschrijving	Object-soort	Oude begroting	Vermeer-dering	Vermin-dering	Nieuwe begroting
ONT05	Ontwikkeling	4610001	Doorb kap.lstn afsch	Kostenplaats	175.193,81	175.724,00	0,00	350.917,81
ONT05	Ontwikkeling	4610003	Doorb kap.lstn rente	Kostenplaats	70.839,83	195.686,00	0,00	266.525,83
ONT05	Ontwikkeling	8000000	Onv.ink-saldo gew ds	Kostenplaats	0,00	0,00	-185.705,00	-185.705,00
OND09	Ondersteuning	4000000	Onvoorzlene uitgaven	Kostenplaats	0,00	0,00	-35.959,00	-35.959,00
OND09	Ondersteuning	8600001	Beschik over res	Kostenplaats	-1.914.262,00	0,00	-149.746,00	-2.064.008,00
	Totaal exploitatie					371.410,00	-371.410,00	

Object- nummer	Omschrijving	Kosten- soort	Omschrijving	Object- soort	Oude begroting	Vermeer- dering	Vermin- dering	Nieuwe begroting
KSTPL	Kostenplaatsen	4210002	Rente kortl.geldl.	Kostenplaats	1.048.847,30	234.618,00	0,00	1.283.465,30
KSTPL	Kostenplaatsen	4230001	Afschrijvingen	Kostenplaats	2.223.978,75	136.792,00	0,00	2.360.770,75
KSTPL	Kostenplaatsen	8622001	Doorb.aand.kpl.gd	Kostenplaats	-55.319,47	0,00	-371.410,00	-426.729,47
	Totaal kostenplaatsen					371.410,00	-371.410,00	

Object-nummer	Omschrijving	Kosten-soort	Omschrijving	Object-soort	Oude begroting	Vermeer-dering	Vermin-dering	Nieuwe begroting
K05100001	Kindfuncties de Vonder	4333205	Nieuwbouw gebouwen	WBS-element	0,00	1.038.000,00	0,00	1.038.000,00
K05100002	Kindfuncties Kameleon	4333205	Nieuwbouw gebouwen	WBS-element	0,00	440.000,00	0,00	440.000,00
K05110118	Nieuwbouw De Vonder	4333205	Nieuwbouw gebouwen	WBS-element	0,00	2.451.000,00	0,00	2.451.000,00
K05110119	Nieuwbouw Kameleon	4333205	Nieuwbouw gebouwen	WBS-element	0,00	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00
K05110121	Gymzaal de Vonder	4333205	Nieuwbouw gebouwen	WBS-element	0,00	774.000,00	0,00	774.000,00
K05110122	1e inv. 10e+11e groep de Volder	4333216	Div kstn kapitaalw.	WBS-element	0,00	33.478,00	0,00	33.478,00
	Totaal investeringen					6.256.478,00	0,00	
Object-nummer	Omschrijving	Kosten-soort	Omschrijving	Object-soort	Oude begroting	Vermeer-dering	Vermin-dering	Nieuwe begroting
62306	reserve huisvesting onderwijs	4600003	Beschikking reserves	Interne order	0,00	149.746,00	0,00	149.746,00
	Totaal reserves					149.746,00	0,00	

Toelichting op de 10^e wijziging van de begroting van baten en lasten 2013.

De raad besloot in zijn vergadering van 29 oktober om:

a. tot vervangende nieuwbouw van basisschool De Vonder in brede schoolcontext (in de zin van het integreren van kindfuncties) over te gaan onder de voorwaarde dat:

1. schoolbesturen de verantwoordelijkheid nemen voor de exploitatie en het beheer van de brede scholen;

2. op basis van een voorlopig ontwerp, door middel van een gesloten meerjarig contract met een duur van minimaal 5 jaren overeenstemming met de kinderopvangorganisaties is bereikt over een acceptabele huur, te berekenen conform de bedrijfswaardeberekening;

b. tot vervangende nieuwbouw van basisschool Kameleon in brede schoolcontext (in de zin van het integreren van kindfuncties) over te gaan onder de voorwaarde dat:

1. schoolbesturen de verantwoordelijkheid nemen voor de exploitatie en het beheer van de brede scholen;

2. op basis van een voorlopig ontwerp, door middel van een gesloten met een duur van minimaal 5 jaren meerjarig contract overeenstemming met de kinderopvangorganisaties is bereikt over een acceptabele huur, te berekenen conform de bedrijfswaardeberekening;

langdurige zekerheid wordt verkregen over het incorporeren van de beoogde kindfuncties;

c. er zal niet eerder met het definitief ontwerp worden begonnen dan nadat aan de voorwaarden a1, a2, b1 en b2 is voldaan;

d. een krediet te voteren voor brede school De Vonder van € 4.296.478,00 (incl. BTW) en een krediet van € 1.960.000,00 (incl. BTW) voor brede school Kameleon, met in achtneming van het geschetste tweesporenbeleid.

Voor basisschool De Vonder en voor de gymzaal in Riel is een totaalkrediet nodig van € 3.454.910,00. Omdat er al een voorbereidingskrediet van € 200.000,00 beschikbaar is gesteld en er nog een beschikbare post is op basis van het IHP voor verbetering van binnenmilieu, dient voor de nieuwbouw van basisschool De Vonder en de gymzaal een krediet beschikbaar te worden gesteld van afgerond € 3.225.000,00.

Daarnaast is er een krediet nodig van € 33.478,00 voor de 1^e inrichting onderwijsleerpakket en meubilair van de 10^e en 11^e groepsruimte van basisschool De Vonder.

Voorts is er een krediet nodig voor de nieuwbouw van basisschool Kameleon van € 1.742.430,00. Omdat er al een voorbereidingskrediet van € 200.000,00 beschikbaar is gesteld en er nog een beschikbare post is op basis van het IHP voor verbetering van binnenmilieu, dient voor de nieuwbouw van basisschool Kameleon een krediet beschikbaar te worden gesteld van afgerond € 1.520.000,00.

Het krediet van de beide scholen en de gymzaal wordt conform ons afschrijvingsbeleid lineair afgeschreven in 40 jaar en voor de 1^e inrichting bedraagt de afschrijvingstermijn 20 jaar.

De lasten van de kredieten voor basisschool De Vonder (incl. 1^e inrichting onderwijsleerpakket en meubilair) en de gymzaal te Riel en de jaarlijkse lasten van het krediet voor basisschool Kameleon zijn als volgt samengesteld. Het betreft hier de jaarlijkse lasten.

	Rente	Afschrijving	Totale kapitaallasten
Nieuwbouw b.s. De Vonder	€ 120.937,00	€ 80.625,00	€ 201.562,00
1 ^e inrichting b.s. De Vonder	€ 1.256,00	€ 1.674,00	€ 2.930,00
Nieuwbouw b.s. Kameleon	€ 57.000,00	€ 38.000,00	€ 95.000,00
Totaal	€ 179.193,00	€ 120.299,00	€ 299.492,00

Voor 2013 wordt rekening gehouden met de halve kapitaallasten en deze bedragen € 149.746,00. De halve kapitaallasten 2013 ad € 149.746,00 en de volle lasten vanaf 2014 € 299.492,00 komen ten laste van de Reserve huisvesting onderwijs, die op basis van deze cijfers onlangs opnieuw is doorberekend. Deze doorberekening laat zien dat de reserve voldoende groot is.

Daarnaast dienen de boekwaarden van de basisscholen De Vonder en Kameleon (voormalige basisschool De Heibloem) en ook die van de gymzaal te Riel te worden afgeschreven. Voor basisschool De Vonder en de gymzaal betreft dat een bedrag van € 172.822,00. Voor basisschool Kameleon betreft dat een bedrag van € 156.222,00.

Deze bedragen, totaal € 329.044,00, worden eenmalig als last genomen in het jaar dat tot sloop wordt overgegaan. Deze last wordt ineens gedekt via aanwending van de Reserve huisvesting onderwijs, die ook daartoe voldoende ruimte biedt.

Dekking brede scholen

De extra investeringen en de eigenaarlasten van de kindfuncties zullen gedekt moeten worden uit toerekening van een kostprijsdekkende verhuur. Omdat tegenover de kapitaallasten voor de investeringen in de kindfuncties een huurontvangst staat, wordt het krediet voor de kindfuncties afgeschreven via de annuïteitenmethode. Hieronder treft u de betreffende berekeningen (afschrijving op basis van annuïteitenmethode / huurinkomsten op basis van bedrijfswaardeberekening) aan.

	Rente	Afschrijving	Totale kapitaallasten
Kindfuncties bij de Vonder	€ 38.925,00	€ 11.583,00	€ 50.508,00
Kindfuncties bij Kameleon	€ 16.500,00	€ 4.910,00	€ 21.410,00
Totaal	€ 55.425,00	€ 16.493,00	€ 71.918,00

Op basis van de afschrijving van 40 jaar en een rente van 3,75% bedragen de kapitaallasten in totaal € 71.918,00. Voor 2013 wordt uitgegaan van een halfjaarlijkse last ad € 35.959,00.

Voor nadere toelichting wordt verwezen naar bijgevoegd raadsvoorstel en -besluit.