

# RESERVE HUISVESTING ONDERWIJS



# AANLEIDING

---

Auditcommissie 7 juni 2018:

Toezegging bij voorstel nota reserves en voorzieningen 2018



# UITGANGSPUNTEN

---

Op basis van de nota reserves en voorzieningen 2018 raad 5 juli 2018:

- 1 reserve (reserve huisvesting onderwijs)
- Verschillen in (exploitatie)lasten van onderwijshuisvesting ten opzichte van het beschikbare budget worden met de reserve verrekend
- Geen maximale omvang van de reserve
- Actualisatie uitvoeren bij totstandkoming van de nota reserves en voorzieningen (elke 4 jaar)



# ELEMENTEN IN DE ACTUALISATIE ONDERWIJSHUISVESTING

---

- Inkomsten:
  - Beschikbaar budget (jaarlijks € 2,8 miljoen + reserve afgerond € 6,1 mln.)
  - Warmte-koudeopslag (WKO)
  - Kinderopvang binnen schoolgebouwen
  - Groot onderhoud
- Uitgaven:
  - Verzekeringen, belastingen en OZB
  - Vergoeding gymuren
  - (Tijdelijke) huur
  - Kapitaallasten (toekomstige) investeringsbudgetten (zie ook volgende sheets)
  - Overige (incidentele) uitgaven




# GROOTSTE IMPACT OP JAARLIJKSE KOSTEN

---

## Investerings:


### Bijvoorbeeld:

Investering in gebouw € 1.000.000, afschrijving in 50 jaar, huidige omslagrente 0,75%.  
Kapitaallasten t.l.v. beschikbare middelen: afschrijving € 20.000, rente € 7.500. 

## Rentefluctuaties:

M.b.t. het bovengenoemde voorbeeld: bij een rentestijging met 1% naar 1,75% stijgt de rentecomponent in de kapitaallasten van € 7.500 naar € 17.500.

### Voor de beeldvorming:

Boekwaarde investeringen huisvesting onderwijs per 1-1-2019 is afgerond € 42 miljoen, 0,1% rentemutatie vertegenwoordigt een mutatie van de jaarlijkse rentekosten met € 42.000. 

# VERWACHTE TOEKOMSTIGE INVESTERINGEN T/M 2043 (25 JR.)

---

## Schoolgebouwen:

- IKC Laar (2019)
- St. Jozef (2019)
- Kwadrant (2020)
- Boshoven (2023)
- Fatima (2033)
- Philips van Horne (2037)

## Gymzalen t.b.v. onderwijs

- Weert Molenveld (2020)
- Weert Kwadrant (2020)
- Stramproy (2025)
- Weert Boshoven (2025)
- Altweerterheide (2028)



# ONTWIKKELINGEN NA NOTA RESERVES EN VOORZIENINGEN 2018:

---

- Daling omslagrente begroting naar 0,75% (was 1,8%, daling lasten)
- Stijging normvergoedingen met 40% i.v.m. energie-neutrale scholen (stijging lasten)

Beschikbare middelen onderwijshuisvesting zijn toereikend om de financiële gevolgen hiervan op te vangen.

Bij herziening nota reserves en voorzieningen in 2022 wordt op basis van de door de raad vastgestelde uitgangspunten een volledige actualisatie uitgevoerd en worden indien nodig voorstellen tot bijstelling gedaan.

