

Postadres: Postbus 24,
9410 AA Beilen
Telefoon: (0593) 53 92 22
E-mail: gemeente@middendrenthe.nl
Internet: www.middendrenthe.nl

Bezoekadressen:

Beilen: Raadhuisplein 1
ma, di, vr 8.30 – 12.00 uur
wo 8.30 – 16.00 uur
do 8.30 – 20.00 uur
Smilde: Hoofdweg 24
ma, do 8.30 – 12.00 uur
Westerbork: B.G. van Weezelplein 10
di 8.30 – 12.00 uur

de leden van de commissie
Zorg en Welzijn

Datum: 19 januari 2015
Behandeld door: Allard Gunnink
Zaaknummer: 356321
Onderwerp: Financiële afwikkeling drie brede scholen

Uw brief van:
Uw kenmerk: /
Bijlagen:
Verzonden op:

Geachte dames en heren,

Drie brede scholen

In 2010 heeft u als gemeenteraad besloten om een krediet beschikbaar te stellen voor de bouw van drie brede scholen: in Bovensmilde, Hoogersmilde en Hijken. Daarmee kregen deze dorpen een eigentijdse en kwalitatief hoogwaardige onderwijsvoorziening.

Najaarsnota 2014

In de najaarsnota 2014 hebben wij u geïnformeerd over de afwikkeling van dit project. Wij hebben toen onze verwachting met u gedeeld: aan de ene kant zou er sprake zijn van een kostenoverschrijding, aan de andere kant zou er sprake zijn van een meevaller in de sfeer van de boekwaarden. Het was toen al duidelijk dat dit een nadelig saldo zou opleveren.

We hebben in de najaarsnota aangegeven dat de feitelijke afwikkeling plaats zal vinden bij de vaststelling van de jaarrekening maar dat we u per brief zouden informeren zodra alle gegevens bekend zouden zijn.

Gegevens bekend

Vrijwel alle financiële gegevens zijn op dit moment bekend. We kunnen u daarom nu deze brief sturen.

Raadsbesluiten

Krediet 2010

In 2010 heeft u besloten om een krediet beschikbaar te stellen voor de bouw van drie brede scholen: in Bovensmilde, Hoogersmilde en Hijken. U heeft het kredietbedrag destijds bepaald op € 6.550.000.

Boekwaarde

U heeft in een apart besluit de Essentgelden van € 785.743 beschikbaar gesteld om resterende boekwaarden van de bestaande schoolgebouwen af te boeken.

Saneringskosten

Tot slot heeft u voor de sanering van ondergrondse tanks (een niet voorziene maar wel noodzakelijke activiteit) een bedrag van € 24.000 beschikbaar gesteld.

Kinderopvangvoorziening Bovensmilde

Zoals afgesproken, hebben we in Bovensmilde ook een kinderopvangvoorziening gerealiseerd. Daarvoor was een bedrag van € 171.945 nodig. De structurele lasten van deze voorziening zijn nihil, omdat we huurinkomsten ontvangen die gelijk zijn aan de kapitaallasten van deze voorziening.

Totaal

Daarmee is het totaal door u beschikbaar gestelde bedrag € 7.531.688

Uitgaven / extra inkomsten

Krediet 2010

In totaal is er voor de kosten van de bouw van de scholen, de inrichting van de openbare ruimte, de sloopkosten van bestaande gebouwen e.d. een bedrag van € 7.159.326 uitgegeven.

Boekwaarde

Voor het afboeken van de boekwaarden was een bedrag van € 516.873 nodig.

Saneringskosten

De feitelijk saneringskosten waren € 22.530.

Verkoop Kiemstee

Verkoop van de Kiemstee levert per saldo € 30.051 op.

Totaal

Daarmee komt het totaal bedrag aan uitgaven op € 7.668.678.

Saldo

Daarmee komt het tekort per saldo uit op een bedrag van € 7.531.731 minus € 7.668.678 is € 136.990 ofwel 1,8% van het totale kredietbedrag.

Toelichting

Zoals uit deze cijfers blijkt is er een tegenvaller bij de uitgaven voor de bouw en de daarmee samenhangende kosten in de openbare ruimte. Daarvoor zijn de volgende omstandigheden van belang.

Aan de ene kant leverde de aanbesteding van de werkzaamheden minder financieel voordeel op dan we destijds konden verwachten.

Aan de andere kant staat een aantal extra uitgaven.

In de loop van het proces is ingestemd met een aanpassing in Bovensmilde, om zo een goede verbinding tussen de brede school en De Spil te realiseren, zowel uit stedenbouwkundig als sociaal oogpunt.

We kregen te maken met een verhoging van de BTW van 19 naar 21%.

Daarnaast was er sprake van extra sloopkosten in Hijken, extra kosten in Bovensmilde en extra kosten voor de openbare ruimte.

Ook hebben we extra kosten gemaakt voor de bibliotheek in Bovensmilde en de Peuterspeelzaal in Hoogersmilde.

De afwikkeling

Structureel

Het tekort van € 136.990 is voor een deel met structurele middelen op te lossen, deels met incidentele middelen¹. Structureel gaat het om een bedrag van € 2.964 (de structurele lasten van een bedrag van € 52.929). We zullen dat structurele bedrag verwerken bij de voorjaarsnota 2015.

Jaarrekening

- De verdere financiële afwikkeling kan plaatsvinden bij de vaststelling van de jaarrekening. Dan gaat het bijvoorbeeld om de definitieve beschikbaarstelling van kredietbedragen en het opvangen van het resterende tekort van € 84.061 (de overschrijding van € 136.990 minus € 52.929 – zie hierboven onder “structureel”). Daarbij zullen we ook aan u voorstellen om € 100.000 uit de Leefbaarheidsreserve beschikbaar te stellen op basis van de koersnotitie dorpshuizen, zodat er per saldo geen incidenteel tekort meer resteert.

Tot slot

Met dit voorstel wikkelt u deze drie onderwijsvoorzieningen financieel af. In de zomer 2014 hebben we als nieuwe raad, college en managementteam een rondrit door de gemeente gemaakt. We hebben onder andere de brede school in Bovensmilde bezocht. We hebben daar kunnen vaststellen dat u als raad met uw besluiten heeft gezorgd voor een moderne onderwijsvoorziening in één van onze dorpen. Dat zelfde geldt voor Hoogersmilde en Hijken. Daarmee is concreet zichtbaar wat het resultaat is van die besluiten voor de (jonge) inwoners van onze gemeente.

¹ De verdeling in structureel en incidenteel vloeit voort uit rijksregelgeving (BBV).

Vragen

Voor meer informatie kunt u op maandag tot en met vrijdag contact opnemen met de heer J. Homan van de afdeling Samenlevingszaken via telefoonnummer 0593 53 92 68.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Midden-Drenthe,
de secretaris, de burgemeester.