

Doorrekening IKC West Uden maart 2023

7-3-2023

Rente
0,90%

	Investering incl btw nieuw	Termijn	2023	2024	2025	2026	2027
ONDERWIJS (kapitaallasten)							
Nieuwbouw Onderwijs (1850 m2 Aventurijn, Klimboom samen)	€ 6.161.707						
basissnormbedrag vaste voet € 1.411.576 voor 350 m2 per school, daarna € 2.416 per m2 (1850-350-350=1150 m2) (Bron: Verordening OHV, normbedragen 2023)		40	€ 154.043 € 55.455	€ 154.043 € 54.069	€ 154.043 € 52.683	€ 154.043 € 51.296	€ 154.043 € 49.910
Sloopkosten oude schoolgebouw Aventurijn	€ 151.250						
Opgave VAF januari 2023: €52.50/m2 en btw. Aventurijn 2034 m2 incl verwijderden groen en onvoorzien (€ 18k)		40	€ 3.781 € 1.361	€ 3.781 € 1.327	€ 3.781 € 1.293	€ 3.781 € 1.259	€ 3.781 € 1.225
Asbestverwijdering oude schoolgebouw Aventurijn	€ 121.000						
Opgave VAF januari 2023		40	€ 3.025 € 1.089	€ 3.025 € 1.062	€ 3.025 € 1.035	€ 3.025 € 1.007	€ 3.025 € 980
GYMZAAL (kapitaallasten)							
Nieuwbouw gymzaal	€ 2.074.670						
Eén zaaldeel bewegingsonderwijs (Bron: Verordening OHV, normbedragen 2023)		40	€ 51.867 € 18.672	€ 51.867 € 18.205	€ 51.867 € 17.738	€ 51.867 € 17.272	€ 51.867 € 16.805
Eerste inrichting nieuw gymzaal	€ 65.357						
(Bron: Verordening OHV, normbedragen 2023)		25	€ 2.614 € 588	€ 2.614 € 565	€ 2.614 € 541	€ 2.614 € 518	€ 2.614 € 494
NIEUWBOUW COMMERCIELE KINDFUNCTIES (kapitaallasten)							
Nieuwbouw kinder- en peuteropvang	€ 941.931						
		40	€ 23.548 € 8.477	€ 23.548 € 8.265	€ 23.548 € 8.054	€ 23.548 € 7.842	€ 23.548 € 7.630
OVERIG (kapitaallasten)							
Plankosten en ruimtelijke procedures	€ 130.000						
Opgave Ruimte maart 2019.		40	€ 3.250 € 1.170	€ 3.250 € 1.141	€ 3.250 € 1.112	€ 3.250 € 1.082	€ 3.250 € 1.053
Omgevingsinrichting	€ 459.340						
Opgave Ruimte maart 2019		40	€ 11.484 € 4.134	€ 11.484 € 4.031	€ 11.484 € 3.927	€ 11.484 € 3.824	€ 11.484 € 3.721
Onvoorzien	€ -						
		40	€ - € -	€ - € -	€ - € -	€ - € -	€ - € -
ONDERWIJS (overige exploitatielasten)							
Boekwaarde			€ 203.230				
Inhaalafschrijving Aventurijn, sloop augustus - september 2023 Vrijval kapitaallasten Aventurijn			€ -85.198	€ -84.447	€ -4.872	€ -4.831	€ -4.831
Instandhouding De Meent tm 2024			€ 15.000	€ 15.000			
Opgave VAF januari 2023							
Eigenaarslasten school en gymzaal							
Belasting			€ 37.300	€ 37.300	€ 37.300	€ 37.300	€ 37.300
Verzekering			€ 8.200	€ 8.200	€ 8.200	€ 8.200	€ 8.200
COMMERCIELE KINDFUNCTIES (overige exploitatielasten)							
Huuropbrengst			€ -37.326	€ -37.114	€ -36.902	€ -36.690	€ -36.478
Eigenaarslasten commerciële kindfunctie							
Belasting			€ 4.300	€ 4.300	€ 4.300	€ 4.300	€ 4.300
Verzekering			€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
OVERIG (overige exploitatielasten)							
Communicatieadvies			€ 12.500	€ 10.000			
Inhuur externe capaciteit							
Totaal benodigd	€ 10.105.255		€ 503.566	€ 296.516	€ 349.021	€ 346.991	€ 344.920
ONDERWIJS (kapitaallasten)							
64203006 - 73000 (U)	afschrijving aventurijn en klimboom nieuwbouw		€ 92.162	€ 92.162	€ 92.162	€ 92.162	€ 92.162
64203006 - 74000 (U)	rente aventurijn en klimboom nieuwbouw		€ 33.178	€ 32.349	€ 31.519	€ 30.690	€ 29.860
64203006 - 73000 (U)	afschrijving aventurijn sloopkosten		€ 2.209	€ 2.209	€ 2.209	€ 2.209	€ 2.209
64203006 - 74000 (U)	rente aventurijn sloopkosten		€ 487	€ 467	€ 447	€ 427	€ 408
64203006 - 73000 (U)	afschrijving aventurijn asbestverwijdering		€ 6.250	€ 6.250	€ 6.250	€ 6.250	€ 6.250
64203006 - 74000 (U)	rente aventurijn asbestverwijdering		€ 1.097	€ 1.041	€ 984	€ 928	€ 872
GYMZAAL (kapitaallasten)							
64203006 - 73000 (U)	afschrijving ikc west bewegingsonderwijs		€ 37.230	€ 37.230	€ 37.230	€ 37.230	€ 37.230
64203006 - 74000 (U)	rente ikc west bewegingsonderwijs		€ 13.235	€ 12.900	€ 12.565	€ 12.230	€ 11.895
64203006 - 73000 (U)	afschrijving ikc west 1e inrichting gymzaal		€ 1.345	€ 1.345	€ 1.345	€ 1.345	€ 1.345
64203006 - 74000 (U)	rente ikc west 1e inrichting gymzaal		€ 478	€ 466	€ 454	€ 442	€ 430
NIEUWBOUW COMMERCIELE KINDFUNCTIES (kapitaallasten)							
66100302 - 73000 (U)	afschrijving ikc west commerciële kindfunctie		€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500
66100302 - 74000 (U)	rente ikc west commerciële kindfunctie		€ 4.448	€ 4.336	€ 4.223	€ 4.111	€ 3.998
OVERIG (kapitaallasten)							
68100100 - 73000 (U)	afschrijving ikc west plankosten ruimte		€ 3.250	€ 3.250	€ 3.250	€ 3.250	€ 3.250
68100100 - 74000 (U)	rente ikc west plankosten ruimte		€ 1.170	€ 1.141	€ 1.112	€ 1.082	€ 1.053
62100300 - 73000 (U)	afschrijving ikc west herinrichting omgeving		€ 2.871	€ 11.484	€ 11.484	€ 11.484	€ 11.484
62100300 - 74000 (U)	rente ikc west herinrichting omgeving		€ 2.701	€ 4.061	€ 3.958	€ 3.854	€ 3.751
ONDERWIJS (overige exploitatielasten)							
64203006 - 21002 (U)	Lasten heffingen Kindcentrum West		€ 30.237	€ 30.237	€ 30.237	€ 30.237	€ 30.237
64203006 - 38002 (U)	Inhaalafschrijving Aventurijn		€ 203.230				
64203006 - 38002 (U)	Vrijval kapitaallasten Aventurijn		€ -21.264	€ -21.264	€ -21.264	€ -21.264	€ -21.264
64203006 - 38048 (U)	Verzekeringen Kindcentrum West		€ 6.154	€ 6.154	€ 6.154	€ 6.154	€ 6.154
64203006 - 72004 (U)	Instandhouding de Meent		€ 600	€ 600	€ 600	€ 600	€ 600
64200000 - 38048 (U)	Verzekering Aventurijn en Klimboom		€ 4.089	€ 4.089	€ 4.089	€ 4.089	€ 4.089
COMMERCIELE KINDFUNCTIES (overige exploitatielasten)							
66100302 - 36001 (I)	Huur ikc west commerciële kindfunctie		€ -16.714	€ -16.714	€ -16.714	€ -16.714	€ -16.714
Beschikbaar			€ 6.499.037	€ 420.944	€ 226.292	€ 224.794	€ 223.296
Aanvullend benodigd	€ 3.606.218		€ 82.622	€ 70.224	€ 124.227	€ 123.695	€ 123.122

Opmerkingen

Berekening gemaakt op basis van volledige realisatie in 2023.

De exploitatielasten zijn een indicatie.
Na ingebruikname wordt het budget aangepast op basis van werkelijke lasten.

Betreft een indicatie op basis van de voorwaarde budgetneutrale realisatie en niet op basis van een marktconforme huurprijs

De exploitatielasten zijn een indicatie.
Na ingebruikname wordt het budget aangepast op basis van werkelijke lasten.

Weergave van de kapitaallasten is niet juist vanwege administratieve fout bij overheveling zijn de kapitaallasten bij de nieuwbouw school te laag en bij nieuwbouw gymzaal te hoog. Per saldo heeft dit geen invloed.

Weergave van de kapitaallasten is niet juist vanwege administratieve fout bij overheveling zijn de kapitaallasten bij de nieuwbouw school te laag en bij nieuwbouw gymzaal te hoog. Per saldo heeft dit geen invloed.

Aangepast op basis van nieuwe berekening i.o.m. Karel. Aanpassing volgt in activamodule.
Aangepast op basis van nieuwe berekening i.o.m. Karel. Aanpassing volgt in activamodule.

Overzicht t.b.v. advies

	2023	2024	2025	2026	2027
Nieuwe investering					
<u>Lasten</u>					
Kapitaallasten afschrijving	€ 253.612	€ 253.612	€ 253.612	€ 253.612	€ 253.612
Kapitaallasten rente	€ 90.947	€ 88.665	€ 86.382	€ 84.100	€ 81.817
Overige exploitatielasten	€ 281.530	€ 75.800	€ 50.800	€ 50.800	€ 50.800
<u>Dekking</u>					
Huuropbrengst commerciële kindfunctie *	€ -37.326	€ -37.114	€ -36.902	€ -36.690	€ -36.478
Vrijval kapitaallasten Aventurijn	€ -85.198	€ -84.447	€ -4.872	€ -4.831	€ -4.831
Investeren volgens offerte begroting 2020					
<u>Lasten</u>					
Kapitaallasten afschrijving	€ -157.817	€ -166.429	€ -166.429	€ -166.429	€ -166.429
Kapitaallasten rente	€ -56.795	€ -56.760	€ -55.263	€ -53.765	€ -52.267
Overige exploitatielasten	€ -244.310	€ -41.080	€ -41.080	€ -41.080	€ -41.080
<u>Dekking</u>					
Huuropbrengst commerciële kindfunctie *	€ 16.714	€ 16.714	€ 16.714	€ 16.714	€ 16.714
Vrijval kapitaallasten Aventurijn	€ 21.264	€ 21.264	€ 21.264	€ 21.264	€ 21.264
Aanvullend benodigd	€ 82.622	€ 70.224	€ 124.227	€ 123.695	€ 123.122