

Addendum bij raadsvoorstel 'programmabegroting 2022'

In de raadsvergadering van 11 mei 2021 werd het integraal huisvestingsplan (IHP) vastgesteld. De financiële gevolgen van dit besluit, inclusief amendement, blijkt niet verwerkt te zijn in de programmabegroting 2022. Aangezien dit besluit natuurlijk wel verwerkt moet worden, stellen we voor een begrotingswijziging op de nu opgestelde programmabegroting 2022 toe te passen, conform het raadsvoorstel Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2021-2036.

Uitwerking begrotingswijziging 2 – 2022

Begrotingswijziging 2 - 2022	2022	2023	2024	2025
(-last,+=baat)				
<u>Last: 4.2 Onderwijshuisvesting</u>				
Stelpost kapitaallasten uitvoering IHP Onderwijs		-150.000	-150.000	-150.000
Onderzoekskosten	-5.000			
Kapitaallasten uitbreiding De Blinker	-3.100			
Saldo resultaat	-8.100	-150.000	-150.000	-150.000

De volgende toekomstige lasten komen vanaf 2023 ten laste van de stelpost

Kapitaallasten uitbreiding De Blinker		-3.100	-3.100	-3.100
Kapitaallasten afboeken restant boekwaarde obs Buren		-41.516		
Kapitaallasten KB-school			-87.375	-87.375
Onderzoekskosten				-15.000
Vrijval kapitaallasten boekwaarde obs Buren			6.920	6.920
Totaal last	0	-44.616	-83.555	-98.555

Totaal netto jaarlasten	-8.100	105.384	66.445	51.445
Tekort(-)/Overschot (+)	-8.100	105.384	66.445	51.445
Cumulatief	-8.100	97.284	163.729	215.174

De genoemde (positieve) jaarlast vanaf het begrotingsjaar 2023 zal door resultaatbestemming zichtbaar worden gemaakt in een nieuw te vormen bestemmingsreserve Kapitaallasten Huisvestingsplan Onderwijs 2021-2036.

Het verloop van het saldo van de meerjarenbegroting is na verwerking van begrotingswijziging 1 ZBB en 2 Integraal Huisvestingsplan Onderwijs als volgt:

Exploitatie (bedragen in € 1.000)	2022	2023	2024	2025
(+=voordeel, -=nadeel)				
Saldo begroting 2022-2025	-1.301	-2.966	-1.991	-498
Begrotingswijziging 1: ZBB	879	1.853	3.453	3.508
Begrotingswijziging 2: IHP Onderwijs 2021-2036	-8	-150	-150	-150
Saldo begroting 2022-2025 na wijzigingen	-430	-1.263	1.312	2.860