

**B&W VOORSTEL**

Kenmerk: 20BW000100

Datum voorstel: 20 oktober 2020	Onderwerp: Beheerovereenkomst brede scholen
Voorstel portefeuillehouder: 1. instemmen met de beheerovereenkomst brede scholen, inzake het beheer, onderhoud en exploitatie van de vier brede scholen in de gemeente; 2. te besluiten tot het verwerken van de financiële consequenties in het raadsvoorstel begrotingswijzigingen.	
Team/ behandelend ambtenaar: TV / L.M. van der Woude	Status voorstel: openbaar
Portefeuillehouder: B.E. Faber-de Lange	Datum b&w-vergadering: 27 oktober 2020
Doorgeleiding naar de raad: nee	Indien naar de raad: n.v.t.
Betrokkenen bij voorstel extern: E. Verrips (Wonderwijs) en H. van Dorp (Trivium)	Betrokkenen bij voorstel intern: TV/A. Winters, B. van Rooijen, K. Smeenk, R. Moes TF/M. Amory-Pellenberg
Advies type voorronde raad: n.v.t.	TIC: Ja

Bijlagen voor B&W:

1. Beheerovereenkomst brede scholen (20bij12928)
2. Addendum bij beheerovereenkomst, inzake verrekening onderhoudskosten (20bij12927)

Bijlagen voor Raad:

1. Collegevoorstel 20bw000100 – Beheerovereenkomst brede scholen
2. Beheerovereenkomst brede scholen (20bij12928)
3. Addendum bij beheerovereenkomst, inzake verrekening onderhoudskosten (20bij12927)



Voorstel

1. instemmen met de beheerovereenkomst brede scholen, inzake het beheer, onderhoud en exploitatie van de vier brede scholen in de gemeente;
2. te besluiten tot het verwerken van de financiële consequenties in het raadsvoorstel begrotingswijzigingen.

Inleiding

Op 29 januari 2019 heeft het college ingestemd (19bw000039) met het aangaan van een intentieovereenkomst met Stichting Wonderwijs en Stichting Trivium ten aanzien van het beheer, onderhoud en exploitatie van de vier brede scholen in de gemeente. Het doel was te komen tot een harmonisatie van het beheer, onderhoud en exploitatie van de brede scholen alsook de gebruikers te ontlasten.

Deze intentieovereenkomst moet nu via deze beheerovereenkomst brede scholen bevestigd worden. Bij de beheerovereenkomst is tevens een addendum gemaakt ten aanzien van de verrekening van de onderhoudskosten voor de brede scholen.

Doel en beoogd effect

In de Visie op Vastgoed (2018), wordt de richting aangegeven bij de pijler brede scholen.

Het kind-gedeelte (niet-onderwijsgedeelte) van de brede scholen wordt gezien als maatschappelijk vastgoed.

Er zijn geen andere partijen bereid of voorhanden om de taak van beheer en onderhoud op zich te nemen.

Door eenduidig (school- en kindgedeelte) beheer, onderhoud en exploitatie bij de gemeente te organiseren blijft de kwaliteit van de accommodaties gewaarborgd. Schoolbesturen en de gemeente hebben gezamenlijke verantwoordelijkheid en brengen dat in de beheerraad tot uitdrukking.

Argumenten

1.1 De gekozen organisatievorm van een beheerraad, waarin de stichtingen van de scholen en de gemeente plaatsnemen, lijkt het meest effectief.

Beheer, onderhoud en exploitatie komt in handen van de gemeente. Dit geeft duidelijkheid en de beheerconstructie is eenvoudig.

Op langere termijn kan de gemeente bewaken dat het beheer en onderhoud kwalitatief op niveau blijft voor de gehele brede school (school- en kindgedeelte).

Er kan ook meer efficiëntie worden behaald door het onderhoud, beheer en exploitatie bij de gemeente neer te leggen (meer kennis van complexe gebouwenbeheer).

2.1 Afgesproken tussen partijen is dat het onderhoud, beheer en exploitatie in beginsel budgettair neutraal verloopt.

De vergoeding materiële instandhouding die scholen van het rijk ontvangen (VELO-vergoeding) stellen de schoolbesturen ter beschikking aan de gemeente. De afspraak is om de kosten van beheer en exploitatie aan het einde van het jaar af te rekenen op basis van de werkelijke kosten. Hiervoor worden voorlopig de bestaande verdeelsleutels per brede school gehanteerd.

In onderstaande tabel is in beeld gebracht wat de jaarlijkse kosten van onderhoud per brede school zijn en welke baten hier tegenover staan. Voor ieder van de 4 brede scholen leidt dat tot een saldo (baten minus lasten). Bij twee brede scholen (De Kersentuin en De Vogeltuinen) zijn de lasten uit het meerjaren onderhoudsplan (MJOP)



groter dan de baten en is er sprake van een jaarlijks tekort van ca. € 61.000. Hier tegenover staat echter een totaal jaarlijks overschot van ca. € 47.000 bij de andere twee brede scholen (De Zon en De Plataan).

	De Plataan	De Vogeltuin	De Zon	De Kersentuin	Totaal
Velo uitkering onderhoud	73.300	63.625	185.497	40.386	362.808
Bestaande dotaties voorziening	25.834	25.490	27.145	34.523	112.992
Voorziening Kersentuin	-	-	-	22.758	22.758
<i>Totale baten onderhoud</i>	<i>99.134</i>	<i>89.115</i>	<i>212.642</i>	<i>97.667</i>	<i>498.558</i>
Klein onderhoud	-32.699	-78.087	-66.185	-74.191	-251.162
Groot onderhoud	-37.752	-33.058	-52.872	-57.151	-180.833
Erkende maatregelen	-1.533	-3.501	-3.693	-1.560	-10.287
Huurlasten vanwege lokalen elders	-	-	-70.000	-	-70.000
<i>Totale lasten onderhoud</i>	<i>-71.984</i>	<i>-114.646</i>	<i>-192.750</i>	<i>-132.902</i>	<i>-512.282</i>
Totale baten onderhoud	99.134	89.115	212.642	97.667	498.558
Totale lasten onderhoud	-71.984	-114.646	-192.750	-132.902	-512.282
<i>Saldo</i>	<i>27.150</i>	<i>-25.531</i>	<i>19.892</i>	<i>-35.235</i>	<i>-13.724</i>

In de huidige voorziening groot onderhoud resteren echter nog niet benodigde middelen uit voorgaande jaren. Bijvoorbeeld door lagere uitgaven van uitgevoerd onderhoud of gepland onderhoud dat uiteindelijk toch niet nodig bleek. Dit gaat om een overschot in de voorziening. De middelen zijn niet nodig voor het groot onderhoud van het overige gemeentelijk vastgoed en het in mindering brengen van deze middelen op de voorziening heeft dus geen negatief effect op de andere accommodaties. In totaal gaat het voor de vier brede scholen om een bedrag van € 653.026. Hierdoor kan de jaarlijkse dotatie aan de nieuwe voorziening brede scholen worden verlaagd en kan het onderhoud budgetneutraal worden uitgevoerd, zonder te verrekenen tussen de scholen. Per saldo resteert daardoor een jaarlijks overschot. Het voorstel is om dit in een nieuw te vormen bestemmingsreserve brede scholen te storten. Hiermee kunnen eventuele tekorten in de komende 10 jaar worden opgevangen.

Van de kosten van het onderhoud wordt jaarlijks de balans op gemaakt, maar een eventuele afrekening vindt pas plaats na een periode van 10 jaar. In de tussenliggende jaren kan worden bijgestuurd waar nodig. Jaarlijks afrekenen van de overschotten c.q. betalen van tekorten zou een financieel beeld geven dat per jaar sterk wisselt omdat niet elk jaar evenveel groot onderhoud nodig is. Dit betekent wel dat de gemeente in de periode voorafgaand aan verrekening risicodragend is. Met de besturen van de scholen is afgesproken om deze afspraak in het addendum (bijlage 2) op te nemen.

Kanttekeningen en risico's

1.1 Het risico kan zijn dat de verantwoordelijkheid en de kosten te veel in handen van één partij komen te liggen.

Om dit tegen te gaan, is een beheerraad opgericht waar de gezamenlijke verantwoordelijkheid komt te liggen.

2.1 De huidige berekening is gebaseerd op een looptijd van de MJOP's van 10 jaar.

Normaal gesproken wordt uitgegaan van een looptijd van 20 jaar, maar vanwege deze bijzondere situatie is gekozen voor een kortere termijn, zodat er makkelijker is bij te sturen. Voor de accountantscontrole wordt jaarlijks gekeken naar de onderbouwing van de voorziening in relatie tot de jaarlijkse stortingen en de verwachte uitgaven in de komende 10 jaar.



2.2 De VELO-vergoeding is berekend op basis van huidige leerlingaantallen.

Bij dalende leerlingaantallen wordt deze vergoeding lager en ontstaat er een tekort bij gelijkblijvende kosten. De beheerraad zal hierover in gesprek moeten gaan.

Financiën

De financiële consequenties van het overdragen van beheer, onderhoud en exploitatie worden structureel budgetneutraal verwerkt. Het verschil tussen de baten en de lasten wordt gestort in een bestemmingsreserve, waarmee eventuele schommelingen over de jaren kunnen worden opgevangen.

Onderstaande tabel geeft de structurele jaarlijkse extra baten en lasten en de verwachte jaarlijkse storting in de reserve weer (met ingang van 2020). Dit betreft het totaal financiële effect voor alle 4 brede scholen gezamenlijk. De baten uit de Velo uitkering zijn gebaseerd op de stand 2020, de gemiddelde lasten voor onderhoud zijn gebaseerd op de 10-jarige MJOP's en beheer en exploitatie is budgetneutraal verwerkt.

Velo uitkering onderhoud en tuin	362.808	
Huren	33.500	
Velo exploitatie	344.931	
Bijdrage administratie	15.000	
<i>Totale baten</i>		756.239
Mutatie op bestaande dotatie voorziening	9.931	
Klein onderhoud	-251.162	
Kosten beheer en exploitatie	-429.931	
<i>Totale lasten</i>		-671.162
Storting in reserve		-85.077
<i>Saldo</i>		-

Naast bovenstaande budgetneutrale begrotingswijziging zullen ook de volgende financiële consequenties worden verwerkt via het Raadsvoorstel begrotingswijzigingen:

- Vormen nieuwe Voorziening groot onderhoud Brede Scholen;
- Het overhevelen van € 653.026 uit de bestaande Voorziening Gemeentelijk Vastgoed naar de nieuwe Voorziening Brede Scholen;
- Budgetneutraal verwerken van ontvangst voorziening Kersentuin van € 227.583 en dotatie van dit bedrag aan de nieuwe Voorziening Brede Scholen;
- Het vormen van een Bestemmingsreserve Brede Scholen.

De gemeente en schoolbesturen bekostigen gezamenlijk de bruto lasten van de beheerder. De verdeling daarbij is als volgt: 40% voor Stichting Wonderwijs, 40% voor de gemeente en 20% voor Stichting Trivium. Het deel dat voor rekening van de gemeente is reeds opgenomen in de personeelsbegroting. Dit wordt, zoals in de beheersovereenkomst is afgesproken, niet ten laste gebracht van de gemeentelijke voorziening en de VELO-vergoeding.

Vervolg

Planning

De intentieverklaring loopt door tot ondertekening van de beheerovereenkomst brede scholen door alle partijen. Deze beheerovereenkomst treedt in werking met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2020.



Communicatie

Deze beheerovereenkomst brede scholen is in gezamenlijk overleg met de schoolbesturen opgesteld. Als het college akkoord gaat met het continueren van de intentieovereenkomst in de beheerovereenkomst kan aansluitend tot ondertekening worden overgegaan door de gemeente. De stichtingen hebben de beheerovereenkomst al getekend.

Evaluatie

Jaarlijks wordt de uitvoering van deze beheerovereenkomst in de beheerraad geëvalueerd.

