

Bijlage 1: Overzicht financiële gevolgen nieuwbouw IKC de Noord - Raadsvoorstel 29 juni 2023

Huidige begroting raadsvoorstel 25 november 2021 (geïndexeerd)													
INVESTERINGEN	Totaal-bedragen begroot	Uitgavenplanning						Kapitaallasten					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027
Nieuwbouw basisschool De Noord	4.648.200	125.300	186.000	4.336.900					3.400	167.300	166.000	164.800	163.500
Nieuwbouw Kinderopvang IKC De Noord	1.224.900	23.600	27.300	1.174.000					600	44.100	43.700	43.400	43.000
Openbare ruimte IKC De Noord	200.000			200.000						12.200	12.100	12.000	11.900
Gymlokaal De Noord / bouwkundig	1.471.100	33.000	41.100	1.397.000					800	53.000	52.500	52.100	51.700
Gymlokaal De Noord / installaties	420.000			420.000						32.600	32.300	32.000	31.700
Gymlokaal De Noord / inrichting	100.000			100.000						11.100	11.000	10.900	10.800
Totaal	8.064.200	181.900	254.400	7.627.900					4.800	320.300	317.600	315.200	312.600
EXPLOITATIELASTEN													
Exploitatie													
Huurkosten tijdelijke huisvesting basisschool De Noord	600.000								600.000				
Afboeken restant boekwaarde	138.700								138.700				
Sloopkosten oude school De Noord	122.600								122.600				
Kostendeekkende huurinkomsten kindercentrum De Noord (behorend bij investeringsraming van € 1.224.900)										-44.100	-43.700	-43.400	-43.000
Totaal	861.300								861.300	-44.100	-43.700	-43.400	-43.000
Totaal in huidige begroting									866.100	276.200	273.900	271.800	269.600

Nieuwe begroting bij het raadsvoorstel van 29 juni 2023 op basis van de normbedragen per 1 april 2023

INVESTERINGEN	Totaal-bedragen begroot	Uitgavenplanning						Kapitaallasten					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2023	2024	2025	2026	2027
Nieuwbouw basisschool De Noord	5.240.400	125.300	186.000	250.000	3.900.000	779.100			3.400	6.200	49.100	188.600	187.200
Nieuwbouw extra ruimte passend onderwijs 80 m2	245.900			13.000	194.000	38.900				100	2.300	8.800	8.700
Nieuwbouw Kinderopvang IKC De Noord	1.383.100	23.600	27.300	70.000	1.050.000	212.200			600	1.300	12.900	49.800	49.400
Openbare ruimte IKC De Noord	230.600			12.300	12.300	206.000				100	200	14.000	13.900
Gymlokaal De Noord / bouwkundig	1.617.900	33.000	41.100	77.000	1.225.000	241.800			800	1.700	15.100	58.200	57.800
Gymlokaal De Noord / installaties	462.100			25.000	365.000	72.100				300	4.300	35.900	35.600
Gymlokaal De Noord / inrichting	110.000					110.000						12.200	12.100
Totaal	9.290.000	181.900	254.400	447.300	6.746.300	1.660.100			4.800	9.700	83.900	367.500	364.700
EXPLOITATIELASTEN													
Exploitatie													
Kosten tijdelijke huisvesting basisschool De Noord	750.000								710.000	40.000			
Kosten tijdelijke huisvesting basisschool De Wingerd	750.000									175.000	215.000	360.000	
Afboeken restant boekwaarde De Noord	114.500								114.500				
Sloopkosten/verhuiskosten De Noord	153.800								153.800				
Kostendeekkende huurinkomsten kindercentrum De Noord (behorend bij investeringsraming van € 1.383.100)												-49.800	-49.400
Totaal	1.768.300								978.300	215.000	215.000	310.200	-49.400
Totaal in nieuwe begroting	1.768.300								983.100	224.700	298.900	677.700	315.300

		2023	2024	2025	2026	2027
Aanvullende investeringsbedragen	Totale investering was € 8.064.200 en wordt in het nieuwe voorstel € 9.290.000	-7.180.600	6.746.300	1.660.100		
Aanvullende kapitaallasten	Voordeel op de kapitaallasten in de jaren 2024 en 2025 vanwege uitstel oplevering. Structureel hogere kapitaallasten van € 52.000 vanaf 2026.		-310.600	-233.700	52.300	52.100
Aanvullende exploitatielasten tijdelijke huisvesting, sloop en boekwaarde oude school	Exploitatielasten tijdelijke huisvesting, sloopkosten en afboeken boekwaarde waren € 861.300 en worden € 1.764.100.	117.000	215.000	215.000	360.000	
Overige financiële gevolgen voor exploitatiebegroting	In 2024 en 2025 vervallen de geraamde huurinkomsten van het kindercentrum door latere oplevering. Vanaf 2026 zijn de kostprijsdekkende huurinkomsten hoger dan begroot.		44.100	43.700	-6.400	-6.400

	2023	2024	2025	2026	2027
1. Mutatie onttrekking sloopkosten oude school de Noord uit de BESTEMMINGSRESERVE AIAP	31.200				
2. Mutatie onttrekking restant boekwaarde oude school de Noord uit de BESTEMMINGSRESERVE AIAP	-24.200				
3. Onttrekking kosten tijdelijke huisvesting De Noord en De Wingerd uit de ALGEMENE RESERVE	110.000	215.000	215.000	360.000	
4. Aanvullend exploitatiebudget uit de ALGEMENE RESERVE		-266.500	-190.000	45.900	45.700