

Reserve onderwijshuisvesting

	Investering	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Omslagrente		2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
<b>Saldo 1 januari</b>		<b>1.093.906</b>	<b>1.173.791</b>	<b>956.467</b>	<b>684.668</b>	<b>581.028</b>	<b>509.803</b>	<b>458.877</b>	<b>401.431</b>	<b>344.358</b>	<b>265.167</b>	<b>165.377</b>
Rentebijdring reserve		27.348	29.345	23.912	17.117	14.526	12.745	11.472	10.036	8.609	6.629	4.134
Begrote mutatie reserve 2019 exclusief rentebijdring												
Prognose resultaat 2019 taakveld 4.2 onderwijshuisvesting												
Prognose resultaat 2019 taakveld 4.3 ver-/nieuwbouw schoolgebouwen												
Begrote mutatie reserve exclusief rentebijdring (betreft gereserveerde (kapitaallasten)lasten voor uitgaven huisvesting onderwijs)		-94.611	-44.611	-44.611	-44.611	-44.611	-44.611	-44.611	-44.611	-44.611	-44.611	-44.611
Begrote reservering ver-/nieuwbouw schoolgebouwen (betreft reservering van vrijval van kapitaallasten uit voorgaande jaren en taakmutaties gemeentefonds).		442.358	442.358	442.358	442.358	442.358	442.358	442.358	442.358	442.358	442.358	442.358
Aanmelding begroting 2019 Integraal Huisvestingsplan Onderwijs			150.000	400.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
Bijstelling ramingen taakveld 4.2 onderwijshuisvesting		-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Vrijval kapitaallasten t.o.v. 2019			157.781	158.740	383.693	468.699	482.709	527.462	579.271	608.581	639.960	639.960
Gemiddelde last jaarlijks huisvestingsprogramma onderwijs vanaf 2020 (stelpost)			-50.000	-100.000	-150.000	-200.000	-250.000	-300.000	-350.000	-400.000	-450.000	-500.000
<u>Huisvestingsprogramma 2019</u>												
Huisvestingsprogramma 2019 (krediet € 92.283, Ann 15 jaar 2,5%)			-7.453	-7.453	-7.453	-7.453	-7.453	-7.453	-7.453	-7.453	-7.453	-7.453
Huisvestingsprogramma 2019 (krediet 233.077, Ann 38 jaar, 2,5%)			-9.573	-9.573	-9.573	-9.573	-9.573	-9.573	-9.573	-9.573	-9.573	-9.573
De Pas; uitbreiding tijdelijke unit (tussen 4 - 15 jaar).		-31.140	-31.140	-31.140	-31.140	-31.140	-31.140	-31.140	-31.140	-31.140	-31.140	-31.140
Huur noodlokale Wilhelminaschool (verwachting max 5 jaar)		-38.070	-38.070	-38.070	-38.070	-38.070	-38.070	-38.070	-38.070	-38.070	-38.070	-38.070
Huur noodlokale Octa (verwachting max 5 jaar)		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Advieskosten Hogenkamp intern (definitieve verrekening met jaarrekening 2019)		-50.000										
Advieskosten leerlingenaantallen onderzoek		-6.000										
Investeringen VO obv Ann 40 jaar 2,5 % aanmelding jaar 2020	3.765.416		-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
Investeringen VO obv Ann 40 jaar 2,5 % aanmelding jaar 2021	6.275.694			-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Investeringen VO obv Ann 40 jaar 2,5 % aanmelding jaar 2022	6.275.694				-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
(Let op: niet alle zaken worden in de praktijk in 40 jaar afgeschreven: hoe korter de afschrijftermijn hoe lager het investeringsbedrag)	16.316.804											
Investeringsruimte voor nog te plegen investeringen obv Ann 40 jaar 2,5%	12.450.000		-495.961	-495.961	-495.961	-495.961	-495.961	-495.961	-495.961	-495.961	-495.961	-495.961
<u>Te plegen investeringen, nog geen formele besluitvorming</u>												
Nieuwbouw / renovatie Wilhelminaschool (uit IHP)												
Investering toekomstbestendige huisvesting Achterhoek VO (uit IHP)												
Huisvesting De Huet 1 en 2 (uit IHP)												
SBO / Mariendal (uit IHP)												
Aanpassingen Houtsmstraat ivm tijdelijke huisvesting Hogenkamp												
Investering toekomstige huisvesting obs Hogenkamp												
Kleurrijk constructiefouten aan de buitenmuur												
Actuele prijsstijgingen bouw vs standaard vergoeding op basis van normkosten												
Vervangingsinvesteringen bestaande verplichtingen i.r.t. vrijval kapitaallasten												
<b>Saldo 31 december</b>		<b>1.173.791</b>	<b>956.467</b>	<b>684.668</b>	<b>581.028</b>	<b>509.803</b>	<b>458.877</b>	<b>401.431</b>	<b>344.358</b>	<b>265.167</b>	<b>165.377</b>	<b>13.092</b>

**Opmerkingen**

Reserve moet meerjarig positief zijn (dus tenminste op 0)  
De reserve wordt niet gevoerd vanuit de Algemene Uitkering, waarin middelen 'beschikbaar worden gesteld' voor onderwijshuisvesting.  
Opbrengsten verkoop / ontwikkeling onderwijsvastgoed wordt gestort in de reserve Onderwijshuisvesting.  
Kapitaallasten ontstaan een jaar na de investering.