

Raadsmededeling



Nummer : 36/2009
Datum : 4 november 2009
B&W datum :
Portefeuillehouder : H. Rijks
Onderwerp : IHP en gemeentefonds

Aanleiding

Een vraag van de heer Wikkerink gesteld tijdens de commissie ZOW van 16 juni 2009. Gevraagd is of 'een berekening voorgelegd kan worden hoe de voeding voor het IHP uit het gemeentefonds tot stand komt'.

Inhoud mededeling

Het verband tussen de voeding van het IHP (Integraal HuisvestingsPlan) en de uitkering uit het gemeentefonds is in de loop der jaren steeds meer losgelaten. Hoe functioneert het systeem met enerzijds de reserve onderwijshuisvesting en anderzijds het beschikbare budget in de Aaltense begroting?

Te beginnen aan de kostenkant: hier staan alle kosten die samenhangen met onderwijshuisvesting. Dit zijn met name kapitaallasten, kosten van gebouwbeveiliging, OZB, verzekering en onderhoud. De kosten van huisvesting worden afgezet tegen het beschikbare budget. Waar er ooit een min of meer duidelijke koppeling was met de beschikbare middelen uit de algemene uitkering, is dit in de loop der jaren steeds meer losgelaten.

Met het vaststellen van de Integraal Huisvestingsplan onderwijs in 2007 werd de volgende systematiek gevolgd voor het bepalen van het beschikbare budget voor onderwijshuisvesting:

De jaarlijkse voeding is als volgt bepaald en bestaat in basis uit de volgende 3 componenten:

- bedrag in basis excl. uitkeringspercentage (*hier was nog enige sprake van een koppeling*)
- 2006-2010 indexering op basis van de uitkeringspercentages uit de septembercirculaire 2006
- een vast bedrag (geormerkte specifieke uitkeringen en het beschikbare budget uit voormalig Dinxperlo)

- vanaf 2011 zijn deze bedragen opgeteld en gefixeerd tot één totaalbedrag, dat groeide met een jaarlijkse index van 1,5%

Met het vaststellen van de Actualisatie Integraal Huisvestingsplan onderwijs uit juni 2009 werd de index over het totale budget vanaf 2013 niet meer op 1,5%, maar op 1% gesteld in verband met de afgevlakte inflatie.

Het volgende beeld ontstaat:

| omschrijving | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| kosten huisvesting onderwijs | 2.827.945 | 2.801.097 | 2.602.895 | 2.586.176 |
| vastgesteld IHP budget: | 1.988.888 | 2.018.662 | 2.048.882 | 2.069.371 |
| groei budget tov vorig jaar | 1,50% | 1,50% | 1,50% | 1,00% |
| onttrekking reserve IHP | 839.057 | 782.435 | 554.013 | 516.805 |

De onttrekking aan de reserve huisvesting onderwijs compenseert dus de hogere lasten. Omdat het beschikbare budget jaarlijks groeit en er anderzijds ook oude gebouwen afgeschreven raken (waardoor de kapitaallasten dalen) blijft de reserve net positief. Het verloop van de reserve op lange termijn is in de nota Onderwijshuisvesting van juni jl. aan de orde geweest.

Wel moet regelmatig het dekkingsplan geactualiseerd worden om te beoordelen of de reserve nog toereikend is. Ook de provincie vraagt hiernaar bij de beoordeling van onze begroting, omdat zij het verloop van de reserve op lange termijn niet uit onze begroting af kan leiden.

Verder kan het zo zijn dat er in de algemene uitkering bijvoorbeeld eenmalig middelen ter beschikking worden gesteld voor klassenverkleining of zo. Dan wordt dit bedrag expliciet toebedeeld aan het budget voor onderwijshuisvesting. Of dat blijkt dat het IHP niet meer sluit. In dergelijke gevallen wordt dit via een tussentijdse rapportage aan de raad gemeld via een bijstelling op de begroting. Dit bestaat na vele wijzigingen in de loop der jaren uiteindelijk uit de volgende componenten.

De volgende stukken zijn voor u bijgevoegd:

Nvt

De volgende stukken zijn voor u ter inzage gelegd:

Nvt