



Raadsvoorstel ISE - Intentieovereenkomst

Inleiding

In 2005 heeft uw gemeenteraad ingestemd met de nieuwbouw van de Internationale School. Daarbij is gebruik gemaakt van een DBFMO-contract. Dit (Design, Build, Finance, Maintain & Operate) is een vergaande vorm van integrale aanbesteding, waarbij de opdrachtnemer ook de financiering voor zijn rekening neemt. De bekostiging van het project ligt bij de opdrachtgever en gebeurt periodiek op basis van vooraf overeengekomen prestaties. Om de complexiteit van een DBFMO-contract, waarmee de Internationale School gefinancierd is, goed te begeleiden is een financieel adviesbureau ingeschakeld. Dit bureau heeft voor de exploitatieperiode van 30 jaar, een financieel operationeel rekenmodel opgesteld. Dit model is in december 2013 getoetst en gevalideerd door een accountant. Begin 2014 heeft het financieel adviesbureau ons laten weten dat zij een fout hebben geconstateerd in hun rekenmodel. Hierover hebben wij u in juni 2015 gemeld, dat het daardoor ontstane tekort circa 12 miljoen euro bedraagt.

Wij hebben daarbij de oplossingsmogelijkheden volgens de volgende lijnen onderzocht:

- Waarde gebouw benutten
- Herfinanciering
- Verhoging opbrengsten medegebruik
- Onderhandelingen bedrijfsvoering
- Verkoop van het gebouw
- Groeipotentie toekomst (opbrengsten ouderbijdragen)

Dat onderzoek is inmiddels afgerond. Daarbij hebben we het tekort grotendeels terug kunnen dringen en leggen wij u nu de intentieovereenkomst met de SPVOZN voor, met de daarbij behorende financiële consequenties.

- ☐ Wettelijke taak
- ☐ Kerntaak gekoppeld aan het werkprogramma van het college
- ☐ Onvermijdelijk

Doelstelling

Overeenstemming bereiken met SPVOZN over het terugdringen van het tekort en de financiële verdeling van het restant.



Voorstel

1. Instemmen met de concept- intentieovereenkomst met daarin voor gemeente Eindhoven de volgende verplichtingen
 - a) Aanvullen van het tekort op het buitenonderhoud tot een bedrag van € 212.000, waarbij in 2016 een extra bijdrage van 140.000 afloopt tot een extra bijdrage in 2043 van 15.000;
 - b) Dit in 2016 mee te nemen bij de verwerking van raadsbesluit 'Vaststellen IHP 2016-2019' (raadsnummer 15R6578, dossier 15.48.451) in de kadernota;
 - c) Gemeente Eindhoven voldoet een vaste jaarlijkse aanvullende bijdrage van € 111.000,- voor een periode van 20 jaar om het tekort op de business case op te lossen;
 - d) Herbevestiging van de gemeentelijke bijdrage in 2023 van 2,7 miljoen in 2023. Daarbij rekening houdend met een maximale bijdrage van 2,8 miljoen, waarbij het voordeel dat behaald kan worden door het teruggaan van Frisse Scholen A naar Frisse Scholen B ten gunste van de gemeentelijke bijdrage komt.
 - e) De gehanteerde rekenrente van oorspronkelijk 4,00% is vast gedurende de looptijd van de DBFMO overeenkomst.
2. De dekking van de uit de overeenkomst voortvloeiende financiële verplichtingen voor de gemeente Eindhoven mee te nemen bij de integrale afweging van de kadernota 2017 en de bestemming van het rekeningresultaat 2015;
3. De verplichtingen welke voortvloeien uit de intentieovereenkomsten te verwerken in de bestaande contracten.

Argumenten

1.1 Vanaf juni 2015 hebben de gemeente en de SPVOZN met elkaar de verschillende oplossingsmogelijkheden verkend.

Daarbij is gestart met het actualiseren van de uitgangspunten zoals deze in het model zijn opgenomen. Zo is de indexeringsvoet voor energie bijvoorbeeld verlaagd van 5% naar 2%. Hiermee ontstaat een realistischere prognose. Gezien de effecten van deze aanpassingen in combinatie met de looptijd van het contract zullen wij deze uitgangspunten elke 5 jaar herijken, om zo aansluiting te houden tussen de rekenkundige weergave van de werkelijkheid en de actualiteit van dat moment.

1.2 Andere oplossingsrichtingen leiden (nog) niet tot verdere beperking van het tekort.

Bij de gesprekken met de school, maar ook met de provincie en de adviesraad zijn de overige richtingen onderzocht. Deze leiden op dit moment niet tot een verdere beperking, eventuele mogelijkheden die zich nog voordoen zullen aangewend worden voor de verlaging van de bijdrages vanuit de gemeente en de SPVOZN. De onderhandelingen met het consortium zijn op dit moment nog gaande, evenals de gesprekken met het financieel adviesbureau.

1.3 Om de afwijkende rekenrente die in het contract is opgenomen van 4% vast te klikken is een expliciet besluit van uw raad benodigd.

Bij het aangaan van het contract is een rekenrente van 4% overeengekomen. Om de verplichtingen uit het contract na te kunnen komen is het noodzakelijk dat we in dit geval



deze rekenrente van 4% hanteren, en niet de later gewijzigde gemeentelijke rekenrente van 3,75%.

1.4 Bij de korting vanuit het Rijk op het buitenonderhoud voor primair onderwijs is ook de contractueel verplichte bijdrage van 212.000 euro aan het budget van de ISE weggevallen.

Op 1 januari 2015 is het buitenonderhoud voor primair onderwijs onttrokken aan de gemeente, en rechtstreeks bij de scholen in het primair onderwijs belegd. Dat betekende voor de gemeente een totale korting op de uitkering van het gemeentefonds van 2,3 miljoen euro. In de begroting stond daar 800K tegenover staan, waaronder 212k voor de ISE. Dit bedrag is 'bezuinigd', ook voor de ISE. Daarna resteerde een tekort op de algehele begroting van 1,5 miljoen. Dekking voor die 1.5 miljoen kon echter niet in bestaand IHP budget gevonden worden. Daarom is bij het raadsbesluit van december 2015 daarvoor een harde claim van 1.5 miljoen bij de Kadernota vastgesteld. Daarmee is het IHP voor de komende jaren dekkend gemaakt, maar het bedrag dat de gemeente contractueel moet inbrengen voor de ISE is tot op heden niet gecompenseerd. Met dit dossier wordt dat alsnog gedaan. Het te dekken bedrag had dus niet 1.5 miljoen maar 1.7 miljoen moeten zijn.

Het bedrag dat gecompenseerd moet worden is echter minder dan de contractuele 212.000 euro. Een deel kan namelijk worden aangevuld door de bijdrage die SPVOZN vanuit het rijk ontvangt voor buitenonderhoud. Dat betekent dat de bijdrage vanuit de gemeente daarvoor afloopt van 140.000 euro in 2016 tot 15.000 euro in 2043, wanneer we uitgaan van bijgestelde groei van de leerlingen aantallen.

Kanttekeningen

Het is tot nu toe niet gelukt het volledige tekort terug te dringen, de extra kosten zijn daarmee nog niet gedekt.

Doordat het tekort op dit moment is teruggedrongen tot een bedrag van 3,6 miljoen blijft er een structureel tekort bestaan, waarvan de gemeente een deel voor haar rekening moet nemen. Hier is niet in voorzien in de begroting. Dit zal daarom meegenomen worden in de discussie rond de Kadernota.

Kosten

Met deze intentieovereenkomst zijn voor 20 jaar extra kosten verbonden voor de gemeente Eindhoven. Deze bedragen maximaal 111.000 euro, waarin in de begroting niet is voorzien. Deze zullen in de afwegingen rond de eventuele bestemming van het rekeningresultaat 2015 en de kadernota 2017 integraal worden betrokken en meegewogen. Het aanvullen van het tekort door de korting op het buitenonderhoud voor buitenonderhoud van het primair onderwijs zal worden verwerkt bij de verwerking van het raadsbesluit 'Integraal Huisvestingsplan Onderwijs' in de Kadernota.

Communicatie

Na besluitvorming door uw raad zullen wij de SPVOZN uitnodigen voor ondertekening.

Planning en uitvoering

Nvt



Evaluatie

Iedere 5 jaar zullen de indices in het rekenmodel worden geëvalueerd en indien nodig bijgesteld.

Bijlage(n)

Als bijlage(n) bij dit voorstel behoren:

- ♦ N.v.t.

Een ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Eindhoven,

, secretaris.



Ontwerp Raadsbesluit

De raad van de gemeente Eindhoven;
gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 22 maart 2016 ;

besluit:

1. Instemmen met de concept- intentieovereenkomst met daarin voor gemeente Eindhoven de volgende verplichtingen
 - a. Aanvullen van het tekort op het buitenonderhoud tot een bedrag van € 212.000, waarbij in 2016 een extra bijdrage van 140.000 afloopt tot een extra bijdrage in 2043 van 15.000;
 - b. Dit in 2016 mee te nemen bij de verwerking van raadsbesluit 'Vaststellen IHP 2016-2019' (raadsnummer 15R6578, dossier 15.48.451) in de kadernota;
 - c. Gemeente Eindhoven voldoet een vaste jaarlijkse aanvullende bijdrage van € 111.000,- voor een periode van 20 jaar om het tekort op de business case op te lossen;
 - d. Herbevestiging van de gemeentelijke bijdrage in 2023 van 2,7 miljoen in 2023. Daarbij rekening houdend met een maximale bijdrage van 2,8 miljoen, waarbij het voordeel dat behaald kan worden door het teruggaan van Frisse Scholen A naar Frisse Scholen B ten gunste van de gemeentelijke bijdrage komt.
 - e. De gehanteerde rekenrente van oorspronkelijk 4,00% is vast gedurende de looptijd van de DBFMO overeenkomst.
2. De dekking van de uit de overeenkomst voortvloeiende financiële verplichtingen voor de gemeente Eindhoven mee te nemen bij de integrale afweging van de kadernota 2017 en de bestemming van het rekeningresultaat 2015;
3. De verplichtingen welke voortvloeien uit de intentieovereenkomsten te verwerken in de bestaande contracten.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van

, voorzitter.

, griffier.