

Tabel risico's en beheersmaatregelen IHP 2019-2039

Risico	Omschrijving	Maatregel
Leerlingprognose wijkt af	Het IHP is gebaseerd op de leerlingprognose van 2018. Deze is gebaseerd op de huidige verwachtingen van de woningontwikkeling in Heemstede en regiogemeenten. De woningontwikkeling is sterk afhankelijk van de markt en economische ontwikkelingen. Versnelling of vertraging van woningbouwontwikkeling betekent meer dan wel minder groei van het aantal leerlingen dan in de prognose aangegeven. Leerlingprognose is een verwachting van de toekomst en zal fluctueren. Het risico is dat groei zich voordoet op andere scholen dan op basis van de huidige prognose is aangenomen.	Elke vier jaar zal samen met de scholen aan de hand van de actuele leerlingprognose en de actuele huisvestingssituatie per school de noodzaak van de investeringen nader beoordeeld worden.
Budgetoverschrijdingen	De budgetten die beschikbaar worden gesteld zijn in het IHP opgenomen. Dit betekent dat de projecten binnen deze bedragen uitgevoerd moeten worden. Er kunnen gerechtvaardigde redenen zijn voor overschrijdingen. Bijvoorbeeld als bij de aanbesteding blijkt dat het project duurder uitvalt of door een gebrek aan arbeidskrachten in de bouw of bouwmaterialen stijgen de prijzen meer dan de inflatie, verhoging administratieve lasten (interne verwerkingskosten bij traditionele financiering of externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities bij toepassing stichtingsmodel).	Weliswaar ligt het bouwheerschap bij de scholen, maar de gemeente is nauw betrokken bij de projecten. Het definitief ontwerp zal ter goedkeuring aan de gemeente worden aangeboden en voor een second opinion worden voorgelegd. Op basis hiervan wordt het budget daadwerkelijk toegekend. Dit levert een realistische inschatting op van de werkelijke kosten. Het schoolbestuur zal via rapportages inzicht geven in het verloop van de uitgaven. Afwijkingen zullen gemonitord worden en via P&C documenten worden gemeld.
Vertragingen realisatie projecten	Door krappe arbeidsmarkt ontstaat een gebrek aan arbeidskrachten in de bouw loopt de uitvoering vertraging op. Door schaarste op de markt voor bouwmaterialen, ontstaat ene tekort en loopt de uitvoering vertraging op.	De voortgang van de uitvoering wordt periodiek gerapporteerd (zie ook beheersmaatregel bij budgetoverschrijdingen).
Financiële risico's zoals renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en geen (duurzame) toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities	Wanneer schaarste ontstaat op de kapitaalmarkt, stijgen de financieringslasten.	De gemeente handelt binnen de kaders van de Wet fido respectievelijk de limieten en richtlijnen van de gemeente zelf. De scholen en gemeente spreken langdurige contracten af voorafgaand aan de start van de bouwwerkzaamheden. Op deze manier staat voor de duur van de uitvoeringsfase vast wat de lasten zijn. Dit soort afspraken kunnen worden uitgebreid naar de exploitatiefase (zie ook onder zienswijze alternatieve financiering) Ook bij alternatieve financiering staan de gemeente en scholen garant voor de aflossing en rentebetaling. Zowel de gemeente als scholen hebben ook direct zeggenschap binnen een stichtingsmodel.
Doorcentralisatie	Geen eigendom schoolgebouwen en verlies aan zeggenschap.	Zowel de gemeente als scholen hebben ook direct zeggenschap binnen een stichtingsmodel.