

Technische vragen

Van	: VVD, Paul Ruijgrok
Aan	: Lars van der Linden, commissiegriffier Cie Samenleving
Datum vraag	: 28 mei 2025 (tijdens Cie Samenleving)
Onderwerp	: IHP
<i>Datum antwoord</i>	: 5 juni 2025

Vraag:

Gaan de huidige baten en lasten die bij taakveld onderwijshuisvesting horen, enorm oplopen? Wat zijn de kapitaallasten per jaar als gevolg van het Uitvoeringsplan 2 IHP (inclusief de doorkijk tot 2040)? En hoe worden die kapitaallasten gedekt?

Antwoorden:

De huidige baten en lasten die bij taakveld onderwijshuisvesting horen, lopen op. Dit heeft te maken met de toenemende kapitaallasten die vallen onder dit taakveld onderwijshuisvesting. De jaarlijkse kapitaallasten voor een investering IHP van € 20 miljoen bedragen € 880.000 per jaar. Onderstaande som laat zien dat deze kosten te dragen zijn.

Zoals gesteld zijn de kapitaallasten van het IHP bij de financiële doorrekening van het herfstakkoord meegenomen. De gemeente Gouda maakt de begroting voor vier jaar vooruit op basis van het investeringsprogramma. Het structurele afschrijvingsbudget is ook de jaren erna beschikbaar en biedt hiermee dekking voor de investeringen. Twee elementen spelen in de structurele doorrekening een rol:

1. Gemiddeld genomen wordt er per jaar (meerdere jaren terugkijkend) circa € 30 miljoen geïnvesteerd door de gemeente Gouda. Ieder jaar vallen er ook weer kapitaallasten vrij van aflopende investeringen; mede daardoor zijn de € 30 miljoen aan investeringen jaarlijks goed op te vangen binnen de begroting (zie uitwerking in tabel hieronder).
2. Bij de Kadernota 2025 (zie pagina 43, tabel bij programma 8) is een structureel budget gereserveerd voor ofwel sparen ofwel extra kapitaallasten van € 2,5 miljoen euro structureel. Dit biedt, afhankelijk van de investeringen en bijbehorende afschrijvingstermijnen, gemiddeld genomen circa € 50 miljoen aan investeringsruimte in de periode 2029/2034 (zie uitwerking in tabel hieronder).

In het herfstakkoord is rekening gehouden met € 8 miljoen aan reguliere vervangingsinvesteringen per jaar, daarnaast voor het IHP € 17 miljoen oplopend naar € 20 miljoen, voor het VCP € 2,5 miljoen oplopend naar € 2,75 miljoen en voor verduurzaming € 2,5 miljoen oplopend naar € 2,8 miljoen.

Hieronder een samenvatting van het investeringsplaatje van het herfstakkoord, een doorkijk voor de periode 2029 - 2034 en de periode na 2034. Zie hiervoor ook het amendement van het herfstakkoord zoals vastgesteld bij de begroting 2025.

Investeringsruimte 2029 - 2034 (bedragen in € x 1 miljoen)	Per jaar vanaf 2030	2029-2034	Na 2034	Beschikbaar budget voor kapitaallasten
Op grond van gemiddeld volume beschikbaar per jaar en gedekt uit regulier budget voor kapitaallasten	30	180	30	+/- 25 miljoen
Extra investeringsvolume t/m 2034 (vanwege extra budget kapitaallasten)	10 (vanaf 2030 t/m 2034)	50	0	2,5 miljoen
Totaal beschikbaar	40	230	30	27,5 miljoen
Reguliere vervangingsinvesteringen (openbare ruimte, ICT, buitensport)			8	-
- taakstellend budget per jaar	8	48		
IHP - taakstellend budget per jaar	17 (in 2029) 20 (vanaf 2030)	117	20	-
VCP - taakstellend budget per jaar	2,5 (in 2029) 2,75 (vanaf 2030)	16,3	2,75	-
Verduurzaming - taakstellend budget per jaar	2,5 (in 2029) 2,8 (vanaf 2030)	16,5	2,8	-
Totaal benodigd op basis van investeringsoverzicht herfstakkoord	33,6	197,8	33,6	27,5 miljoen