

Vraag en beantwoording wel/niet op de site bestuur.gooisemeeren.nl (doorhalen wat niet van toepassing is)*.

Naam en fractie:	Marieke Le Noble, WIJ Gooise Meren
Datum indiening:	20 april 2023
Datum antwoord:	22 mei 2023
Onderwerp:	Financiële cijfers Meerstroom

Inleiding

In eerdere technische vragen en tijdens het debat zijn de vragen over de financiële cijfers rondom De Meerstroom niet (geheel) beantwoord. WIJ Gooise Meren vindt het van belang deze cijfers wel in beeld te hebben. Vandaar deze technische vervolgvragen.

Vraag 1

- Wat zijn de jaarlijkse rentekosten van de extra investeringen voor de Meerstroom en welk rentepercentage geldt op dit moment?
- Wat zijn de jaarlijkse afschrijvingskosten van de extra investeringen voor de Meerstroom?
- Wat is de stand van de kapitaallasten op dit moment?
- Wat is het geldende kapitaallastenplafond op dit moment?
- Wat is de stand van het kapitaallastenplafond na de toevoeging van de extra investering voor de Meerstroom?

Antwoord

- De rentelasten van de extra investeringen bedragen gemiddeld ca. ~~€ 23.000 per jaar~~ € 32.000 per jaar meer, bij een interne rekenrente van 1,5%;
- De afschrijvingslasten van de extra investeringen bedragen ~~€ 74.000 per jaar~~ € 104.000 per jaar meer (over 40 jaar);
- De kapitaallasten voor alle investeringen van Gooise Meren in de huidige begroting lopen op van € 13,3 mln. in 2023 naar € 15,7 mln. in 2026;
- Het kapitaallastenplafond (voor geheel Gooise Meren) is gelijk aan de kapitaallasten in het laatste begrotingsjaar, i.c. € 15,7 mln. Streven is om de kapitaallasten (exploitatie) binnen de grenzen te houden van een structureel sluitende begroting.
Het kapitaallastenplafond waar wij in de P&C stukken over spreken, refereert aan de kapitaallasten per jaar. Hierbij is geen sprake van een absoluut maximum, maar deze kapitaallasten moeten in het licht worden gezien van de totale begrotingssaldi in de verschillende jaren.
We beoordelen de jaarlijks te verwachten kapitaallasten samen met de middelen die in de begroting zijn opgenomen voor de realisatie van andere ambities en opgaven in relatie tot die begrotingssaldi, waarbij het uitgangspunt is dat we een structureel sluitende begroting realiseren. Dat betekent dat de kapitaallasten per jaar kunnen wijzigen.
- Met de extra investering wordt het kapitaallastenplafond voor geheel Gooise Meren € 15,8 mln. Het voorstel voor IKC de Meerstroom leidt op zichzelf dus wel tot hogere kapitaallasten, maar er kan niet op voorhand worden aangegeven of daarmee het begrotingssaldo niet meer sluitend is.

Vraag 2

- Hoeveel geven wij uit aan kosten voor het IHP dit jaar in relatie tot het afgesproken maximum van 8 mln per jaar, overschrijden wij dit maximum?
- Zo ja, kan dat wel gezien de afspraak die we hebben gemaakt over het maximum?
- Zo nee, waarom houden we ons hier niet aan?

Antwoord

- Naar verwachting (incl. reeds gevoteerde kredieten) geven we in 2023 ca. € 3 mln. uit voor onderwijshuisvesting. Het gaat daarbij om daadwerkelijk betaalde bedragen, dit betreft dus niet bedragen waarop besluitvorming heeft plaatsgevonden. Daadwerkelijke uitgaven vinden vaak plaats over meerdere jaren. Het definitieve bedrag per jaar is afhankelijk van de voortgang van de projecten.

In de Perspectiefnota 2021 is, ter illustratie van het kapitaallastenplafond, . Destijds, bij de introductie van het kapitaallastenplafond, is ter illustratie aangegeven dat dit o.a. te realiseren is door een maximum te stellen aan de jaarlijkse uitgaven voor het IHP, waarbij een bedrag van € 8 mln. is genoemd voor onderwijshuisvesting, als gemiddeld investeringsbedrag (uitgaven) per jaar. Dat bedrag zou (op dat moment) nodig zijn om de totale kapitaallasten van Gooise Meren binnen acceptabele grenzen te houden. Maar ook hier is geen sprake van een door uw raad vastgesteld absoluut maximum.

De totale kapitaallasten betreffen ook de investeringen die we doen binnen andere opgaven / thema's. Uiteindelijk draait het om de hoogte van de totale kapitaallasten, omdat die mede het exploitatiesaldo bepalen van onze de begroting. De kapitaallasten hangen samen met de effecten van actualisatie van de planning en calculaties van alle investeringen en voorgenomen investeringen van gemeente Gooise Meren. De voorgenomen investeringen worden bij de perspectiefnota / begroting in een overzicht in een aparte bijlage gepresenteerd. Goed om te benoemen is dat het kapitaallastenplafond niet gaat over de hoogte van investeringsuitgaven, ofwel er is geen sprake van een investeringsplafond.

- b) De verwachte uitgave van ca € 3 mln. in 2023 past binnen het eerder (ter illustratie) genoemde bedrag. Bij de perspectiefnota's presenteren wij de consequenties van alle daarin opgenomen (nieuwe) investeringsvoorstellen op het totale kapitaallastenplafond van Gooise Meren, zodat de raad een integrale afweging kan maken.
- c) Nvt, zie antwoord vraag b)

Vraag 3

Graag ontvangen wij een tabel met daarin de ontwikkeling van al onze financiële ratios na de uitgaven aan de Meerstroom per 2023, 2024, 2025, 2026, met inbegrip van het uiteindelijke 'rapportcijfer' voor de gemeente Gooise Meren

Antwoord

Met de huidige begroting als uitgangspunt worden de kengetallen en rapportcijfers voor Gooise Meren als geheel als volgt:

Verloop van de kengetallen	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
netto schuldquote	95,7%	108,5%	106,8%	105,4%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	95,7%	108,5%	106,8%	105,4%
solvabiliteitsratio	17,4%	17,6%	20,0%	20,8%
structurele exploitatieruimte	3,1%	5,0%	6,1%	0,1%
grondexploitatie	3,3%	3,4%	3,5%	0,0%
belastingcapaciteit	110,9%	111,8%	111,8%	111,8%

Rapportcijfer	Begroting 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
netto (gecorrigeerde) schuldquote	2,0	2,0	2,0	2,0
solvabiliteitsratio	1,3	1,3	2,7	2,7
structurele exploitatieruimte	1,0	1,0	1,0	1,0
grondexploitatie	1,5	1,5	1,5	1,5
belastingcapaciteit	0,1	0,1	0,1	0,1
Totaal rapportcijfer	5,9	5,9	7,3	7,3

Vraag 4

Graag ontvangen wij het overzicht van de meest recente prognoses van leerlingenaantallen per kern en per school in onze gemeente?

Antwoord

Iedere 2 jaar worden er leerlingenprognoses opgesteld. Bijgevoegd zijn de prognoses uit 2017, die zijn gebruikt bij het opstellen van het IHP 2018, de prognoses uit 2019 en de meest recente prognoses uit 2021. We zijn in afwachting van nieuwe prognoses 2023, waarop de actualisering van het IHP gebaseerd zal worden. Wij stellen voor deze prognoses te delen met uw raad als ze ook door de scholen gecontroleerd zijn. Wij verwachten dat dit voor de zomervakantie zal zijn.

Vraag 5

U geeft aan dat verbouw kosten tegenwoordig even hoog liggen als nieuwbouw. Bij het raadsvoorstel van de Tweemaster werd aangegeven dat op dit moment bouwkosten van 3400-3800 per m2 reeel zijn. De Vinkenbaan is 1.446 m2. Klopt het dat wanneer we met de door de gemeente bij de Tweemaster reeel geachte investeringskosten per m2 rekenen we uitkomen op 4,9 mln aan investeringskosten voor verbouw vs 8,9mln bij nieuwbouw?

Antwoord

Nee, zie ook onze antwoorden op de eerdere technische vragen. Het gebouw aan de Tesselschadelaan 75, voorheen de Vinkenbaan, is 1.446m2 bvo (11 lokalen en 1 speellokaal) en daarmee te klein. De nieuwe school (1.709m2 cf. de norm) past programmatisch niet in het bestaande gebouw. Er dient dus bijgebouwd te worden. Uitgaande van dezelfde functionaliteit en hetzelfde programma als in het huidige nieuwbouwplan, dient er voor de kinderopvang ook nog minimaal 500m2 bvo nieuw gebouwd te worden (Villa Zeezicht heeft ca 750 m2 bvo), zodat op locatie een IKC gevormd kan worden.

De prijzen voor de Tweemaster zijn niet één op één van toepassing op een ander project, zie ook onze eerdere antwoorden op technische vragen. Voor renovatieprojecten liggen de bedragen inderdaad in het algemeen in de lijn met nieuwbouwprojecten, maar er zijn grote verschillen per project. Als we, zonder in de verdere verschillen te duiken, een gemiddelde m2 bedrag aanhouden (3.500€/m2) voor de locatie van de Vinkenbaan, komen we bij renovatie van 1.446 m2, met een uitbreiding van ca. 300 m2 t.b.v. onderwijs en uitbreiding met 500 m2 voor kinderopvang op een totale investering van ca. € 7,9 mln. (niveau BENG). Daarbij is nog geen rekening gehouden met circulair bouwen en locatie gebonden kosten.