



Jaarstukken 2020

versie 7 juli 2021



gemeente
gouda

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

4.3.1 Inleiding

Deze paragraaf geeft een dwarsdoorsnede van de jaarrekening. Kapitaalgoederen zijn nodig om de gemeentelijke diensten te kunnen leveren. Voorbeelden zijn wegen, openbare verlichting, civiele kunstwerken als bruggen, kademuren en viaducten, verkeersmaatregelen, watergangen en havens, openbaar groen, speelvoorzieningen, riolering en gemeentelijke gebouwen.

In deze paragraaf is per groep kapitaalgoederen aangegeven waarop het onderhoudsbeleid is gebaseerd en wat het onderhoud heeft gekost.

Het onderhoudsbeleid is gebaseerd op de volgende door de raad vastgestelde nota's:

Nota	Datum vaststelling
Uitvoeringsplan 1e tranche IHP 2020 - 2024	Vastgesteld op 19-02-2020
Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs gemeente Gouda 2020	Vastgesteld op 19-02-2020
Kadernota Vastgoed 2012	Vastgesteld op 12-12-2012
Nota kwaliteitsplan openbare ruimte (KOR)	Vastgesteld op 03-10-2005, actualisatie in 2018 (ter kennisname) aan de raad aangeboden
Nota Lange Termijn Investerings (LTI)	Vastgesteld op 25-05-2011
Nota beheerplan Groot- en Vervangingsonderhoud (GoVo)	Vastgesteld op 10-11-2012, actualisatie in 2018 (ter kennisname) aan de raad aangeboden
Klimaatadaptatiestrategie	Vastgesteld op 11-12-2019
Nota verbreed gemeentelijk rioleringsplan (vGRP)	Vastgesteld op 06-03-2019
Nota onderhoud sporthallen en zwembaden	Vastgesteld op 27-06-2005

In onderstaande tabel is het niveau aan lasten samengevat:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2020	Realisatie 2020
Onderwijsgebouwen		
Dagelijks onderhoud	103	81
Gemeentelijke objecten en gebouwen		
Groot onderhoud via voorziening	1.771	2.248
Dagelijks onderhoud	225	174
Openbare ruimte		
Groot onderhoud via voorziening	4.722	4.219
Investerings maatschappelijk nut	3.977	3.187
Dagelijks onderhoud (exploitatie)	8.670	7.935
Rioleringen		
Lasten exploitatie (na verrekening compensabele btw)	17.919	18.037
Investeringsuitgaven (verrekend met voorziening)	3.421	3.664
Sportfaciliteiten		
Groot en dagelijks onderhoud loopt via Sport.Gouda	0	0
TOTAAL	40.808	39.545

4.3.2 Onderwijsgebouwen

Beleid

De gemeente is verantwoordelijk voor onderwijshuisvesting van het primair en voortgezet onderwijs. Die verantwoordelijkheid vertaalt zich in een zorgplicht voor de huisvesting. De uitvoering van deze zorgplicht is vastgelegd in het Uitvoeringsplan onderwijshuisvesting 2020-2024 1^e tranche IHP. De bekostiging voor de onderhoudsreserve voor schoolgebouwen is vanaf 1 januari 2015 geen taak meer voor de gemeente. De schoolbesturen zijn zelf verantwoordelijk voor al het onderhoud aan hun schoolgebouwen. Schoolbesturen ontvangen deze middelen vanaf 2015 rechtstreeks van het Rijk. De gemeente blijft nog wel verantwoordelijk voor nieuwbouw, uitbreiding, medegebruik, eerste inrichting, vandalismeschades en constructiefouten. De gemeentelijke gymnastiekzalen zijn in de dienstverleningsovereenkomst met Sport.Gouda ondergebracht. Sport.Gouda voert hier het beheer en onderhoud uit. De gemeente stelt jaarlijks een programma Onderwijshuisvesting vast waarin de huisvesting- (en daaraan gerelateerde) aanvragen van de schoolbesturen zijn opgenomen.

Dagelijks onderhoud

De gemeente is verantwoordelijk voor het dagelijks onderhoud van de zes zogeheten "bruikleenscholen". Gebruik vindt plaats op basis van medegebruiksovereenkomsten. De schoolbesturen zijn verantwoordelijk voor al het onderhoud aan hun schoolgebouwen. Hiervoor ontvangen zij een vergoeding van het Rijk. Sport.Gouda onderhoudt de gymnastieklokalen.

De onderhoudsvoorziening voor schoolgebouwen was vanaf 2015 nog bestemd voor meerjarig onderhoud aan bruikleenscholen en gymzalen. Tevens werd het meerjarig onderhoud aan de Burgemeester Martenssingel 15 (vanwege gebruik door de GSG) uit deze voorziening voldaan. In 2019 zijn deze middelen overgeheveld naar de reguliere exploitatie. Voor het schoolgebouw Burgemeester Martenssingel 15 is in 2020 een herijkte MOP opgesteld voor de komende jaren. Het budget hiervoor is vervolgens aan de reserve onderhoud schoolgebouwen toegevoegd.

In 2020 zijn aan het dagelijkse onderhoud de volgende middelen besteed:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2020	Na wijzigingen	Realisatie 2020
Dagelijks onderhoud bruikleenscholen	103	103	81

4.3.3 Gemeentelijke gebouwen en objecten

Beleid

Het Meerjarig OnderhoudsPlan (MJOP) 2020-2025 heeft een scope van vijf jaar en is samengesteld op basis van de onderhoudsbehoefte per object. Het uit te voeren onderhoud wordt per jaar binnen het beschikbare budget geprioriteerd op basis van de conditie van een pand en de daarmee samenhangende risico's. De financiële gevolgen van de geactualiseerde MJOP zijn in de gemeentebegroting verwerkt. De Goudse Schouwburg en het Huis van de Stad kennen een eigen onderhoudsvoorziening. Voor de overige panden is een algemene onderhoudsvoorziening gemeentelijke objecten ingesteld.

Financiële middelen

Planmatig / groot onderhoud

Het planmatig en groot onderhoud komt ten laste van een aantal onderhoudsvoorzieningen (Schouwburg, Huis van de Stad, Stationsgarage en Gemeentelijke Gebouwen en Objecten). Vanuit de diverse programma's vinden toevoegingen plaats aan deze voorzieningen. In 2020 is de onderhoudsvoorziening brandweerkazerne opgeheven en het saldo toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening Gemeentelijke gebouwen en objecten.

Het verloop van deze voorzieningen was in 2020 als volgt:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil
Stand 1 januari 2020		2.650	
Toevoegingen	1.972	1.972	0
Onttrekkingen	1.771	2.248	-477
Stand 31 december 2020		2.374	

Voorbeelden van onderhoud dat in 2020 is uitgevoerd:

- diverse schilderwerken o.a. Museum Gouda, Westhaven 11-12, Burgemeester van Reenensingel 131 e.a.
- elektra NEN 3140 keuring diverse panden en uitvoeren herstelwerkzaamheden;
- aanpassingen brandmeldinstallaties Museum Gouda en stadhuis incl. certificering;
- liftaanpassingen Huis van de Stad en gevelafdichting;
- vervangen deklood Waag;
- vernieuwen dakbedekking Goudse schouwburg incl. aanbrengen extra dakisolatie;
- aanvang vernieuwen tourniquet Chocoladefabriek Klein Amerika 20.

Dagelijks onderhoud

Voor dagelijks onderhoud aan de gemeentelijke panden (contractonderhoud en klachtenonderhoud) zijn de volgende middelen besteed:

Omschrijving (bedragen * € 1.000)	Begroting 2020	Na wijzigingen	Realisatie 2020
Dagelijks onderhoud	225	225	174

4.3.4 Openbare ruimte (wegen en kunstwerken, water en groen)

Beleid

Het groot onderhoud komt ten laste van de voorziening "Groot Onderhoud Openbare Ruimte" (GO-OR). Vanuit de exploitatie vinden dotaties plaats aan deze voorziening. Met ingang van 2017 is de nieuwe wetgeving Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) van kracht. Vanaf dat jaar is er de verplichting om investeringen met maatschappelijk nut te activeren (op investeringsbudgetten te verantwoorden en in meerdere jaren af te schrijven).

Vervangingsinvesteringen openbare ruimte worden op basis van het beheerplan openbare ruimte geprogrammeerd en komen ten laste van de investeringsbudgetten VervangingsInvesteringen Openbare Ruimte (VI-OR).