



**Leidschendam-
Voorburg**

Aan de raad van de gemeente
LEIDSCHENDAM-VOORBURG

Datum 23 mei 2023

Nummer 3307

Onderwerp Raadsvoorstel Vaststellen Investeringsplan 2023-2027

Portefeuillehouder Wethouder Van Veller

1. Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- a. Het Investeringsplan (IVP) 2023-2027 vast te stellen, waarmee de volgende investeringen beschikbaar worden gesteld:
 - i. Aanschaf 3 personenauto's n.a.v. uitbreiding 9 BOA's en vervanging 4 e-scooters voor een bedrag van in totaal € 138.400
 - ii. Verhoging voorbereidingskrediet voor de Ontwikkeling De Star á € 139.600
 - iii. Aanleg laadpalen voor elektrische transportmiddelen á € 67.000
- b. De verhogingen, verlagingen en indexeringen van de in dit investeringsplan opgenomen investeringen vast te stellen.

2. Aanleiding

Toezegging aan de raad en acties tot nu toe

Aanleiding van dit besluit is de toezegging van het college op 5 juli 2022 (iBabs ID917): te komen met een nieuw, herijkt investeringsprogramma waarin het doelmatigheidsaspect kritisch tegen het licht wordt gehouden.

Bij het aanbieden van de begroting 2023-2026 is aangegeven dat er een project gestart was om de investeringsplanning meer realistisch op te stellen. In het investeringsplan dat in 2022 bij de begroting 2023-2026 is aangeboden is extra nadruk gelegd op het meer realistisch ramen van projecten. In 2022 vond al een forse aanpassing plaats in de tweede tussentijdse rapportage en de effecten waren toen ook al zichtbaar voor het investeringsvolume van 2023. In de 1e Turap 2023 en Kadernota 2024-2027 is hier nu wederom een slag gemaakt waardoor het investeringsplan ook eerder aan de raad kan worden aangeboden, tegelijk met de voorliggende P&C producten waarin de effecten op 2023-2027 zijn verwerkt.

Transparante informatievoorziening

Naast de vertegenwoordigende rol voor de inwoners, heeft de raad een kader stellende en controlerende rol. De raad ziet er op toe of het college:

- alle plannen die zij hebben aangenomen wel uitvoert en
- of deze naar behoren en binnen de beschikbare middelen worden gerealiseerd.

Transparante informatievoorziening

Het apart (en eerder) aanbieden van het investeringsplan aan de raad is onderdeel van de inspanningen om de raad te informeren over de stand van zaken van zaken van investeringsprojecten. Er wordt inzicht gegeven in de relevante componenten die investeringen in voorbereiding en realisatie met zich meebrengen.

Een deel van de alle investeringen betreft grootschalige projecten die meerdere jaren in beslag nemen. Voorbeelden hiervan zijn onderwijshuisvesting en aanleg en vervanging van riolering. Hoe langer de doorlooptijd is, hoe groter de kans op tussentijdse wijzigingen. Ongewenste effecten kunnen dan ontstaan. Denk daarbij aan onvoldoende inzicht in de actuele stand van zaken én de oorzaken hiervan. Het periodiek informeren over de stand van zaken van het investeringsprogramma, geeft transparantie. Het zorgt ervoor dat de raad beter zijn controlerende en sturende rol kan uitoefenen. Inzicht in verbanden tussen projecten worden beter voor het voetlicht gebracht. Denk hierbij aan herstel straatwerk na afronding van een rioolproject of afhankelijkheid van investeringen in de openbare ruimte bij (her)ontwikkeling).

3. Afwegingen

Het herijkte investeringsplan geeft de raad inzicht in de financiële stand van zaken van investeringsprojecten. Met deze informatie kan de raad weloverwogen:

- Nieuwe investeringen beschikbaar stellen
- Verhogingen/verlagingen op lopende investeringen vaststellen
- Kennisnemen van het effect van indexeringen als gevolg van stijgende prijzen
- Kennisnemen van het faseren (temporiseren of versnellen) van investeringen over gehele looptijd
- Kennisnemen van (niet)-beïnvloedbare vertragingen in de voorbereiding en realisatie van investeringen

4. De financiële gevolgen van het besluit

Algemeen beeld

Bij de Jaarrekening 2022 is gebleken welke investeringen niet zijn afgerond. Deze zijn doorgeschoven naar 2023. Rekening houdend met de reeds geplande investeringen in dit jaar, is een aangepaste investeringsplanning gemaakt. Daarbij

zijn projecten soms verder in de tijd gepland en soms naar voren gehaald. Tevens is kritisch gekeken naar de praktische haalbaarheid van het volume in enig jaar. Waar nodig zijn nieuwe (vervangings)investeringen opgevoerd. Bij bestaande investeringen is rekening gehouden met verhogingen/verlagingen, evenals prijsstijgingen door de huidige economische omstandigheden.

Het herijkt investeringsplan 2023-2027 ziet er als volgt uit:

Programma	Totaal-krediet	Realisatie t/m 2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bestuur en ondersteuning	2.020	0	1.116	248	0	655	0
Veiligheid	54	0	0	0	54	0	0
Verkeer en vervoer	24.064	6.787	7.645	6.169	1.297	1.132	1.027
Onderwijs	86.193	9.955	892	5.244	14.900	23.504	15.263
Sport, cultuur en recreatie	17.007	1.001	5.809	3.903	1.953	920	3.420
Volksgezondheid en milieu	82.453	975	2.839	12.627	15.993	16.762	11.853
Bouwen en wonen (VHLOSV)	250	31	219	0	0	0	0
Overhead	13.124	919	3.209	6.494	600	1.121	782
Eindtotaal	225.166	19.666	21.730	34.686	34.797	44.095	32.346

Bedragen x € 1.000

In de planperiode 2023-2027 wordt totaal 225 miljoen geïnvesteerd.

De wijzigingen ten opzichte van de eerdere investeringsplanning betreffen:

- € 6,1 miljoen aan nieuwe investeringen, waarbij € 4,7 miljoen in de nieuwe jaarschijf 2027
- € 4,3 miljoen bijstelling bestaande investeringen (zowel verhogingen en verlagingen)
- € 21,3 miljoen prijsindexering

Nieuwe investeringen

Bij de Kadernota 2024-2027 is een aantal nieuwe (vervangings)investeringen opgevoerd. De hiermee gepaard gaande kapitaallasten zijn van invloed op het meerjarenperspectief. De raad wordt gevraagd om de nieuwe investeringskredieten voor het jaar 2023 beschikbaar te stellen.

Het gaat daarbij om:

- Aanschaf 3 personenauto's n.a.v. uitbreiding 9 BOA's en vervanging 4 e-scooters á € 138.400
- Verhoging voorbereidingskrediet voor de Ontwikkeling De Star á € 139.600
- Aanleg laadpalen voor elektrische transportmiddelen á € 67.000

Voor een nadere toelichting hierop wordt verwezen naar de bijlage Investeringsplan 2023-2027 (pagina 9 en 11).

De raad wordt gevraagd om in te stemmen met de nieuwe investeringskredieten vanaf 2024. Uit het investeringsplan 2023-2027 komen de kapitaallasten voort, bestaande uit afschrijvingen en rente. Deze kapitaallasten hebben een effect op het exploitatieresultaat en zijn financieel verwerkt in de 1e Turap 2023 en de Kadernota

2024-2027. Als er nog wijzigingen op het investeringsplan komen, zal de raad deze wijzigingen voorgesteld krijgen.

Indien de raad voor specifieke kredieten te zijner tijd een separaat raadsvoorstel wenst te ontvangen, kan dit (conform financiële verordening) bij de behandeling worden aangegeven.

Verhogingen/verlagingen op lopende investeringen en prijsindexering

Bij de actualisatie van het investeringsplan is sprake van bijstelling van de ramingen.

Een deel van de aanpassingen is gebaseerd op niet-beïnvloedbare prijsstijgingen. Bij de raming is rekening gehouden met diverse landelijke indexcijfers. Zo zijn bijvoorbeeld bronnen het CBS-Statline voor Grond-, weg en waterbouw als de Bouwkostenindex gehanteerd.

Naast de prijsindexeringen is onder andere sprake geweest van mutaties als gevolg van:

- Meer gespecificeerde detailramingen voor buitensport
- Definitieve bedragen uit aanbestedingen en huidige marktprijzen
- Toevoeging van nieuwe (vervangings)investeringen.

Financiële consequenties in de meerjarenbegroting 2023-2027

De actualisatie van het IVP brengt een mutatie in kapitaallasten van de begroting 2023-2027 met zich mee.

In onderstaand overzicht is deze wijziging zichtbaar gemaakt.

Bestaande kapitaallasten vóór herijking investeringsplan

Kapitaallasten	2023	2024	2025	2026	2027
Afschrijvingen	10.541	10.779	11.180	11.542	11.755
Rente	2.260	2.275	2.337	2.504	2.473
Huidige kapitaallasten	12.801	13.054	13.517	14.047	14.227

Bedragen x €1.000

Berekende kapitaallasten na herijking investeringsplan

Kapitaallasten	2023	2024	2025	2026	2027
Afschrijvingen	9.414	10.816	11.351	11.017	11.768
Rente	1.892	2.269	2.386	2.302	2.510
Nieuwe kapitaallasten	11.305	13.085	13.737	13.319	14.278

Bedragen x €1.000

Invloed van de herberekening op het meerjarenbegrotingssaldo

Kapitaallasten	2023	2024	2025	2026	2027
Saldo van de mutaties*	-1.496	31	220	-728	51

Bedragen x €1.000

*) Een minteken voor het bedrag betekent lagere kapitaallasten, een positief bedrag betekent hogere kapitaallasten.

Bovenstaand saldo is het effect na correctie voor riolering en dekking afschrijvingslasten. Deze effecten zijn verwerkt in de 1^e Turap 2023 en Kadernota 2024-2027.

De oorzaken van de mutaties in de kapitaallasten is gelegen in een samenloop van verschillende factoren. Het gaat om factoren als:

- Verandering startjaar afschrijving door faseringen → temporiseren/versnellen
- Vervangingsinvesteringen worden niet/later gepland (uitstel van vervanging)
- Nieuwe investeringen
- Reeds geplande investeringen, die tijdens voorbereidingsfase of na aanbesteding hoger/lager worden dan begroot

5. Hoe zijn inwoners / belanghebbenden betrokken

Bij de totstandkoming van de herijking van het Investeringsplan heeft geen directe burgerparticipatie plaatsgevonden. Inwoners kunnen na de collegevergadering van 23 mei het IVP bereiken via www.lv.nl/begroting.

burgemeester en wethouders van Leidschendam-Voorburg,

B.C.F. Nederpel
waarnemend secretaris

M.W. Vroom
burgemeester

Documenten behorende bij dit raadvoorstel

3307	Raadsvoorstel Vaststellen Investeringsplan 2023-2027
3307	Investeringsplan 2023-2027
3307	Concept raadsbesluit Vaststellen Investeringsplan 2023-2027