



**Leidschendam-
Voorburg**

Aan de raad van de gemeente
LEIDSCHENDAM-VOORBURG

Datum 28 september 2021

Nummer 2132

Onderwerp Raadsvoorstel Vaststellen 2e Tussentijdse rapportage 2021

Portefeuillehouder Wethouder Rouwendal

Behandeld door W Veerhuis

1. Gevraagd raadsbesluit

1. Met betrekking tot de reserves vast te stellen:

- a) Voor het doorschuiven van activiteiten van 2021 naar 2022:
 - Storting in de Algemene reserve vrij besteedbaar van € 687.500.
 - En een lagere onttrekking aan de Algemene reserve vrij besteedbaar van € 315.000 voor activiteiten die gedekt werden door een onttrekking aan de Algemene Reserve.
- b) Storting in de Reserve Dekking Afschrijvingslasten van € 2.464.698 als gevolg van afronding van de werkzaamheden Veenpoldersweg ten laste van eenzelfde onttrekking aan de Reserve Bereikbaar Stompwijk.
- c) Storting in de Reserve Dekking Afschrijvingslasten van € 1.225.000 als gevolg van afronding van werkzaamheden van de ontsluiting van het parkeerterrein Leidsekade/Venestraat ten laste van eenzelfde onttrekking aan de Reserve Bereikbaarheid.
- d) Lagere onttrekking aan de Reserve Langer zelfstandig wonen van € 50.000.
- e) Lagere onttrekking aan de Reserve Dekking Afschrijvingslasten van € 1.927 als gevolg van de werkelijke kapitaallasten.
- f) Lagere onttrekking aan de Reserve Duurzaamheid en Energietransitie van € 700.000.
- g) Lagere onttrekking aan de Reserve Corona van € 813.000
- h) Jaarlijks worden, gedurende de looptijd van de Reserves
 - Langer zelfstandig wonen
 - Herstelbeleid
 - Bereikbaarheid
 - Mobiliteit
 - Duurzaamheid en energietransitie
 - Onderwijshuisvesting
 - Corona,de werkelijke lasten onttrokken aan deze reserves tot maximaal het bedrag dat begroot is.

2. Het volgende investeringskrediet beschikbaar te stellen:
 - a) IKC Heeswijk € 850.000
3. Naar aanleiding van de 2^e Tussentijdse rapportage 2021 de 20^e begrotingswijziging 2021 vast te stellen.

2. Waarom wordt de raad dit besluit voorgelegd? (In welke context, bijv. vanwege wet- en regelgeving of nieuw initiatief en wat komt hierna nog)

Het college informeert op grond van de Financiële verordening gemeente Leidschendam-Voorburg 2021 de gemeenteraad door middel van de 2e tussentijdse rapportage 2021 over de realisatie van de programmabegroting 2021.

3. Aan welk doel (van de doelenboom in de begroting) draagt het voorstel bij?

Gemeenteraad en inwoners worden goed geïnformeerd over planning en uitvoering van het beleid.

4. Welke argumenten zijn er voor de raad om het besluit te nemen? (Inhoudelijke uitleg, voor- en nadelen, financieel gevolg en risico's)

Realisatie speerpunten

De gemeente heeft prima vorderingen gemaakt om de gepresenteerde plannen in de begroting 2021 te halen. Van de 16 speerpunten ligt 94% op schema. Bij één speerpunt (Project Bereikbaar Stompwijk) is sprake van knelpunten in de uitvoering, waardoor de beoogde prestaties dit jaar niet worden gerealiseerd.

Financiële afwijkingen

Het geprognosticeerde begrotingsresultaat 2021 bedroeg, inclusief alle mutaties uit de Nota van Wijzigingen en overige raadsbesluiten, € 8,7 miljoen nadelig.

In de 1^e Tussentijdse rapportage werden diverse mee- en tegenvallers gemeld, die het begrotingsresultaat met € 4,5 miljoen negatief beïnvloedden.

Waar mogelijk werd de afgelopen maanden gestuurd op het verkleinen van de gemelde tegenvallers bij de 1^e Tussentijdse rapportage. Dit heeft geleid tot een minimale bijstelling. Nieuwe mee- en tegenvallers leveren daarentegen een voordeel op van € 2 miljoen.

Hierdoor is de verwachting dat het begrotingsresultaat aan het eind van het jaar uitkomt op een nadeel van afgerond € 11,2 miljoen.

Omdat de 2^e Turap de verwachte uitputting betreft zoals die op 31 augustus jongstleden werd verwacht, zijn de uitkomsten van de septembercirculaire niet verwerkt. In de Nota van Wijzigingen 2022-2025 worden de financiële effecten toegelicht en zullen de effecten door middel van een afzonderlijke begrotingswijziging worden verwerkt.

Uitgangspositie	2021
Totaal begrotingsresultaat 2021	8,7 N
<i>Mee- en tegenvallers, 1e Turap</i> 4,46 N	
<i>Bijstelling na acties naar aanleiding van 1e Turap</i> 0,05 N	
Mee- en tegenvallers na bijstelling 1ste Turap	4,5 N
Mee- en tegenvallers 2e Turap	2,0 V
Totaal Mutaties 2e Turap 2021	2,5 N
Voorlopig structureel resultaat 2021	11,2 N
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	8,1 N
Voorlopig structureel begrotingsresultaat 2021	3,1 N

Bedragen x € 1 miljoen

Doorschuiven budgetten naar 2022

De verwachting is dat eind van het jaar bepaalde budgetten nog niet (volledig) zijn besteed.

Deze onderuitputting is in een aantal gevallen rechtstreeks te relateren aan de coronacrisis, er zijn ook andere oorzaken die zorgen voor vertraging of een andere fasering. Het gaat in totaal om een bedrag van € 1 miljoen wat wordt doorgeschoven.

Bestemmingsreserves

Inmiddels zijn van de bij de Nota van Wijzigingen gevormde bestemmingsreserves een aantal bestedingsplannen in de raad behandeld. Bij deze 2^e Tussentijdse rapportage wordt over de stand van zaken met betrekking tot de uitputting van de budgetten die gedekt worden uit deze bestemmingsreserves gerapporteerd.

Werkelijke lasten worden onttrokken aan de bestemmingsreserves

Ten aanzien van de besteding van de middelen wordt voorgesteld om alleen de werkelijke lasten te onttrekken aan de bestemmingsreserve tot maximaal het bedrag dat begroot is. Op deze wijze blijven niet bestede middelen beschikbaar in de bestemmingsreserves.

Bovendien blijft daardoor het eventueel doorschuiven van nog niet bestede middelen naar een volgend jaar beter zichtbaar.

Afronding van investeringen - Reserve Dekking Afschrijvingslasten

Door de actualisatie van de investeringen en kapitaallasten zijn ook de investeringen waarvan de kapitaallasten gedekt worden ten laste van de Reserve Dekking Afschrijvingslasten geactualiseerd.

- Realisatie van de Veenpoldersweg

Aangezien de werkzaamheden van de Veenpoldersweg naar verwachting eind 2021 zo goed als afgerond zijn, wordt het bedrag van de gerealiseerde lasten Reserve Bereikbaar Stompwijk gestort in de Reserve Dekking Afschrijvingslasten. Hierdoor

kunnen de afschrijvingslasten van deze investering met ingang van 2022 worden gedekt ten laste van deze reserve.

- Ontsluiting parkeerterrein Leidsekade/Venestraat

Aangezien een deel van de werkzaamheden van de ontsluiting parkeerterrein Leidsekade/Venestraat naar verwachting eind 2021 zo goed als afgerond zijn, wordt het bedrag van de gerealiseerde lasten van de Reserve Bereikbaarheid gestort in de Reserve Dekking Afschrijvingslasten. Hierdoor kunnen de afschrijvingslasten van deze investering met ingang van 2022 gedekt worden ten laste van deze reserve.

- Reserve Dekking Afschrijvingslasten

De onttrekking aan deze reserve, die als baat in de begroting zichtbaar wordt, is iets gedaald.

Overzicht prioriteiten

Op 26 januari 2021 heeft het college de gemeenteraad geïnformeerd over de invloed van de coronacrisis op de ambtelijke organisatie en de noodzaak om prioriteiten te stellen. In de brief is aangegeven dat de coronacrisis van de organisatie extra inzet vergt en tegelijkertijd de slagkracht van de organisatie vermindert. Om die reden heeft het college prioriteiten gesteld voor de (planning van de) beleidsvorming en uitvoering in 2021 en de raad daarover geïnformeerd (raadsbrief 2159). In het debat dat de gemeenteraad heeft gevoerd over deze brief, is toegezegd dat het college de raad dit najaar zal informeren over de stand van zaken.

In de afgelopen acht maanden zijn vrijwel alle voor dit jaar aangekondigde prioriteiten aan projecten, initiatieven en (voorstellen voor) beleid uitgevoerd. Momenteel wordt nog gewerkt aan een aantal prioriteiten en daarnaast staan er nog prioriteiten gepland voor de laatste vier maanden van 2021. Een aantal prioriteiten is uitgesteld. Soms omdat wetsvoorstellen of wetswijzigingen later komen dan verwacht (zoals de technische aanpassing huishoudelijke ondersteuning), soms vanwege een herijking van de scope van de opdracht (bijvoorbeeld Julianabaan).

Naast de uitgevoerde prioriteiten zijn enkele nieuwe activiteiten opgepakt. Deels in opdracht van de gemeenteraad (via moties of amendementen), deels omdat externe omstandigheden dat noodzakelijk maakten. Voorbeelden zijn het openstellen van initiatiefvragen subsidietafels voor 2023-2024 (amendement raad), lokale kaders jeugdhulp (motie raad) en de aanpak van opvang dak- en thuislozen. Deze extra activiteiten zijn opgepakt binnen de huidige capaciteit of met hulp van inhuur.

Bij de prioriteitsstelling in het voorjaar is ervoor gekozen om in te zetten op alle ruimtelijke initiatieven / projecten waarover op dat moment overeenkomsten waren gesloten of die ver in de juridisch-planologische procedure waren. Ook is er een stop gezet op het in behandeling nemen van ruimtelijke initiatieven. Deze prioriteitstelling heeft geleid tot een grote (potentiële) werkvoorraad aan ruimtelijke projecten. Zodra

er ruimte ontstaat wordt afgewogen welke van deze nieuwe initiatieven of ruimtelijke projecten als eerste worden opgepakt.

Als bijlage bij dit raadsvoorstel is het overzicht van prioriteiten opgenomen, dat het college in het voorjaar naar de raad heeft gestuurd. Het college verwacht zich de rest van het jaar aan deze prioriteiten te houden.

Investeringskredieten

Het investeringsplan 2021 is geactualiseerd. Deze wijzigingen leiden tot aanpassing van de begrote kapitaallasten (rente en afschrijvingen) in nagenoeg alle programma's.

Bij de actualisatie van het investeringsplan is van een aantal investeringen het uitgavenpatroon over de verschillende jaren aangepast. Dit zorgt ervoor dat een bedrag van € 2,6 miljoen aan investeringen doorgeschoven is naar 2022 en latere jaren.

Daarnaast wordt voorgesteld om een bestaand krediet (IKC Heeswijk) te verhogen met € 850.000. De kapitaallasten die hieruit voortvloeien zijn verwerkt in de (concept)begroting 2022-2025.

Begrotingswijziging nr. 20

Via de 20^e begrotingswijziging 2021 worden de financiële ontwikkelingen uit de 2^e Tussentijdse rapportage in de Programmabegroting 2021 verwerkt.

De structurele financiële ontwikkelingen uit de 2^e Tussentijdse rapportage zijn verwerkt in de (concept) Programmabegroting 2022-2025.

burgemeester en wethouders van Leidschendam-Voorburg,

A. van Mazijk
secretaris

J.G. Bijl
burgemeester

Bijlage bestemd voor de raad:

Nummer	Onderwerp
1	2159 Bijlage 1 Korte samenvatting prioriteiten
2	2 ^e Tussentijdse rapportage 2021