



**Leidschendam-
Voorburg**

Aan de raad van de gemeente
LEIDSCHENDAM-VOORBURG

Datum 21 mei 2024

Nummer 3706

Onderwerp Raadsvoorstel Vaststellen Investeringsplan 2024-2028

Portefeuillehouder Wethouder Van Veller

1. Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- a. Het Investeringsplan 2024-2028 vast te stellen, waarmee de investeringen in de bijlagen 4.1 en 4.2 voor de periode 2024-2028 beschikbaar worden gesteld, inclusief de hierin opgenomen:
 - i. verhogingen, verlagingen en prijsindexeringen
 - ii. nieuwe (vervangings)investeringen, die nog niet in het Investeringsplan waren opgenomen
- b. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten te verwerken in de 2^e Turap 2024 en meerjarenbegroting 2025-2028.

2. Aanleiding

Jaarlijks worden de investeringsprojecten integraal tegen het licht gehouden en wordt het bestaande investeringsplan (IVP) geactualiseerd. Aandachtspunten bij de herijking van het IVP zijn de uitvoeringsplanning, de doorlooptijden en de financiële consequenties.

Het bestaande IVP is daarbij aangevuld met nieuwe (vervangings)investeringen die voortvloeien uit:

- reeds genomen raadsbesluiten na 8 november 2023 t/m maart 2024,
- vervangingsinvesteringen die nog niet in het IVP waren opgenomen en
- nieuwe investeringsprojecten die worden voorgelegd bij de Kadernota 2025-2028.

Transparante informatievoorziening

Het apart aanbieden van het investeringsplan heeft als doel om beter te informeren over de voortgang van lopende investeringsprojecten en inzicht te geven in de wijzigingen in de planning. Vooral bij langlopende projecten zoals onderwijshuisvesting en rioleringswerken is regelmatige rapportage essentieel omdat veel factoren van invloed zijn op het tempo van de realisatie en het nodig is om tussentijds investeringskredieten aan te passen als gevolg van bijvoorbeeld prijsontwikkelingen. Deze inzichten stellen de raad in staat om effectief toezicht te houden en projectverbindingen te begrijpen.

3. Afwegingen

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

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

4. De financiële gevolgen van het besluit

Algemeen beeld

Het algemeen beeld laat het volgende zien:

- Bij de Jaarrekening 2023 is gebleken welke investeringen, waarbij afronding gepland stond voor 2023, niet zijn afgerond. Het jaar van afronding is voor deze investeringen aangepast naar 2024.
- Rekening houdend met de reeds geplande afronding van 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 de omvang 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 geactualiseerd Investeringsplan 2024-2028 ziet er als volgt uit:

Totaaloverzicht actualisatie investeringsplan

Investeringsomvang	Totaal	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Actualisatie IVP 2024-2028</i>	250.589	194.710	16.254	13.056	14.864	11.705
<i>Inventarisatie ontwikkelingen voor Kadernota</i>						
Raadsbesluiten	6.005	3.464	1.182	261	867	231
Vervangingsinvesteringen	7.242	1.617	1.947	1.836	970	872
Ontwikkelingen Kadernota	36.379	8.236	27.993	0	150	0
Eindtotaal	300.215	208.027	47.376	15.153	16.851	12.808

Bedragen x € 1.000

De investeringen in kolom 2024 bevat naast de nieuw op te starten (vervangings)investeringen (€ 14 miljoen) ook de nog lopende investeringen van voor 2024 (€ 181 miljoen). Deze investeringen zijn nog in uitvoering en worden in de komende jaren afgerond. Het gaat daarbij voornamelijk om omvangrijke investeringsprojecten met een lange(re) doorlooptijd, te weten:

- Onderwijshuisvesting (€ 80,7 miljoen)
- Riool (€ 54,2 miljoen)
- Bereikbaarheid Stompwijk (€ 16,7 miljoen)
- Nieuwbouwpand Stadsbeheer (€ 7,2 miljoen)

- Bibliotheek Leidschendam FluitPolderPlein (€ 3,6 miljoen)
- Parkeergarage Rijnlandstraat Noord (€ 2,5 miljoen)

Belangrijkste aanpassingen

Het IVP 2024-2028 kent een investeringsomvang van € 250 miljoen. De verhoging van het totale investeringsvolume ten opzichte van het vorige investeringsplan is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Voor 2028 zijn nieuwe (vervangings)investeringen ter waarde van € 11,7 miljoen toegevoegd. Deze investeringen richten zich voornamelijk op vervangingen, zoals verkeersregelininstallaties, openbare verlichting, sportvelden, speelvoorzieningen, en rioolprojecten.
- Tegelijkertijd zijn investeringen met € 4,2 miljoen naar beneden bijgesteld. Deze zijn grotendeels als gevolg van opheffen van investeringskredieten die later weer worden opgevoerd door nieuwe investeringen voor beheerplannen (Civiele kunstwerken), geactualiseerde investeringsplannen (ICT), en raadsbesluiten (Bibliotheek). Bijstellingen naar boven zijn voornamelijk het gevolg van hogere kosten voor projecten zoals het geval is bij de brug bij de ligplaatsenhaven Leidschendam Centrum, speelvoorzieningen, openbare verlichting, en rioolprojecten. Deze aanpassingen zijn een gevolg van concreter worden van ontwerpen, aanbestedingen en gedetailleerde herberekeningen.
- Prijsindexeringen van € 11 miljoen zijn toegevoegd, waarvan de impact voornamelijk bij omvangrijke investeringsprojecten zoals onderwijshuisvesting en riolering groot is. Economische omstandigheden spelen hier een rol waar geen directe invloed op kan worden uitgeoefend.

Van de investeringen die worden voorgelegd in de Kadernota zijn de financiële effecten ook daar opgenomen. In dit investeringsplan zijn ze echter wel zichtbaar gemaakt om een beeld te schetsen van de totaal beoogde investeringsomvang.

Doorlooptijd investeringsprojecten

De doorlooptijd van investeringen varieert sterk, waarbij scholen en gebiedsontwikkelingen doorgaans langer duren dan reguliere vervangingsinvesteringen in bijvoorbeeld de openbare ruimte en ICT-middelen. Vertragingen in de doorlooptijd treden op door wijzigingen in projecten, langlopende vergunningstrajecten, scopeveranderingen, en samenwerking met andere partijen.

Kapitaallasten en meerjarenbegroting

De actualisatie van het IVP heeft een impact op de kapitaallasten in de meerjarenbegroting. Temporiseren en aanpassen van kredieten kan leiden tot lagere kapitaallasten in bepaalde jaren, terwijl vervroegde uitvoering en prijsindexering de kapitaallasten verhogen. Veranderingen in de startjaren van afschrijving, uitstel van vervangingsinvesteringen, en nieuwe investeringen dragen ook bij aan de mutaties in kapitaallasten. Voor een aantal investeringen worden de afschrijvingslasten gedekt uit specifieke reserves, waardoor ze geen invloed hebben op het begrotingssaldo.

Totaaloverzicht actualisatie investeringsplan effect in kapitaallasten

Effect mutatie kapitaallasten bij	2024	2025	2026	2027	2028
Jaarrekening 2023	-484	0	0	0	0
Actualisatie IVP 2023-2027	-1.035	-1.107	-535	-1.469	-718
Inventarisatie ontwikkelingen voor Kadernota	0	680	1.321	2.232	3.022
Effect actualisatie IVP 2024-2028	-1.519	-427	786	762	2.304
Dekking reserve dekking afschrijvingslasten	1.030	379	78	0	0
Dekking riool via riooltarief	12	59	-3	350	-77
Reeds opgenomen in ontwikkelingen kadernota	0	-326	-749	-1.078	-1.669
Eindtotaal	-477	-314	112	34	558

Bedragen x € 1.000 (een minteken voor het bedrag betekent een verlaging van kapitaallasten)

De hoogte van de totale investeringsomvang wordt beïnvloed door externe factoren zoals vertragingen in voorbereidingsprocessen of integraal oppakken van investeringsprojecten. Dit betekent dat de (restant)investering doorschuift naar volgend jaar en boven op de investeringsomvang komt die al in het volgend jaar begroot was.

Bij het jaarlijks updaten van het IVP worden er ook investeringen getemporiseerd. Het gevolg hiervan is dat begrote kapitaallasten ook doorschuiven in enig jaar doordat het verwachte jaar van afronding opschuift. De kapitaallasten 'vallen dan vrij'.

De groei in investeringsomvang wordt ook veroorzaakt door nieuwe investeringsopgaven die bij de Kadernota worden voorgedragen. De temporisering die bij de actualisatie van het IVP wordt doorgevoerd wordt dan deels tenietgedaan door deze nieuwe ambities.

Het college blijft kritisch om het investeringspeil zoveel mogelijk in lijn te houden met de oorspronkelijke ramingen in het IVP en blijven hierop sturen. Het periodiek tegen het licht houden van de investeringsplanning biedt een basis om alert te blijven en tijdig ontwikkelingen te voorzien en hierop aan te passen.

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 21 mei het IVP bereiken via www.lv.nl/begroting.

burgemeester en wethouders van Leidschendam-Voorburg,

R.J. den Haan
secretaris

M.W. Vroom
burgemeester

Documenten behorende bij dit raadvoorstel

3706 Raadsvoorstel Vaststellen Investeringsplan 2024-2028

3706 Investeringsplan 2024-2028

3706 Concept raadsbesluit Vaststellen Investeringsplan 2024-2028