



Oplegnotitie

Zaaknummer: Z – 21/051517
Documentnummer: 243451
Datum: vrijdag 7 mei 2021
Onderwerp: Jaarrekening 2020
Bijlage(n): Nee

Geachte Raad,

Hierbij presenteren wij u het jaarverslag en de jaarrekening van de Gemeente Voorschoten.

Corona heeft ook onze gemeente hard geraakt. De gemeente heeft inwoners en organisaties waar mogelijk door steun en overleg bijgestaan. Zo is er een goede samenwerking en contact met instellingen, verenigingen en andere organisaties binnen onze gemeente. Er zijn prestaties geleverd, ondanks de samenvaal van corona en de reorganisatie. We hebben namelijk in 2020 het besluit genomen om de werkorganisatie Duivenvoorde af te bouwen en weer een aparte ambtelijke organisatie voor Voorschoten op te bouwen. Daarbij is de dienstverlening op peil gebleven.

Het verwachte resultaat op basis van de najaarsnota 2020 bedroeg ca. € 400.000 nadelig. Het gerealiseerde resultaat over 2020 (voor bestemming) is daarentegen ca. € 1.740.000 voordelig. Dit vraagt om nadere duiding van dit resultaat. Die vindt u terug in het jaarverslag en jaarrekening, maar graag willen we u al op wijzen op onderwerpen die het resultaat grotendeels verklaren.

Sociaal Domein

De kosten voor het sociaal domein zijn hoog en dan vooral voor jeugd. De gemeentelijke uitgaven aan jeugdzorg zijn tussen 2015 en 2021 enorm gestegen. Dit is iets waar landelijk vele gemeenten mee kampen. In Voorschoten is er een begin gemaakt met een onderzoek om te weten of de uitvoering van sociaal beleid beter met de gemeenten in de Leidse regio kan worden opgepakt dan in de huidige samenwerking met Leidschendam-Voorburg en Wassenaar. Voorschoten zoekt op meerdere dossiers samenwerking in de Leidse regio op. Daarnaast blijft het belangrijk om de kosten voor het sociaal domein weer beheersbaar te krijgen. *Dit vraagt om een krachtige lobby bij het Rijk voor meer geld én om het nemen van eigen verantwoordelijkheid. Het college zal daarvoor bij kadernota voorstellen voorleggen.*

Financieel gezien is er, zoals eerder aangekondigd een voordeel op de BUIG, maar deze is iets lager uitgevallen dan eerder aangegeven. Het gerealiseerde resultaat bij de inkomensregelingen bedraagt ca. € 350.000.

Bij de najaarsnota is al fors op de begroting bijgestuurd en zijn de lasten voor uitgaven jeugdzorg voor € 815.000 bij geraamd. Bij de eindprognose van het Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden bleken de werkelijk gerealiseerde lasten € 220.000 lager. De raad wordt voorgesteld om dit voordeel ad € 220.000 terug te storten in de reserve Sociaal Domein.

Daarnaast is er ook een voordeel van ca. € 265.000 op de participatie en re-integratiemiddelen. Enerzijds wordt dit verklaard door een incidenteel BTW voordeel (€ 110.000), anderzijds betreft het niet uitgegeven middelen (€ 155.000).

Het overige voordeel van € 237.000 wordt verklaard door verschillende zaken die worden toegelicht in het jaarverslag.

Zoals u in het jaarverslag kunt terugvinden zijn er meer mee- en tegenvallers. Deze worden per programma toegelicht. Tevens worden er voorstellen gedaan voor resultaat bestemming.

Corona

Corona heeft grote invloed gehad op het leven van onze inwoners, ondernemers en organisaties. Het heeft ook flinke druk gelegd op de organisatie en de financiën. Het Rijk heeft de gemeente tot nu toe voor Corona afdoende gecompenseerd. Op basis van de jaarrekening 2020 kan dan ook gesteld worden dat de financiële effecten als gevolg van corona niet hebben geleid tot overschrijdingen. Of dat voor de toekomst ook zo zal zijn is nog niet in te schatten. In de paragraaf Corona is meer terug te vinden over de verschillende extra uitgaven die in 2020 zijn gedaan. Wel moet rekening gehouden worden met na-ijleffecten van de coronacrisis, zoals extra kosten in sociaal domein en de stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden.

Restwaardesystematiek

U bent met een informatienota op de hoogte gesteld van het nadelige effect van het niet kunnen toepassen van de restwaardesystematiek. Dit geeft een nadeel van € 760.000.

Investerings

Afgelopen jaar is er in de openbare ruimte minder uitgevoerd dan gepland. Redenen waren o.a. Corona en de onduidelijkheden over afstand houden bij het uitvoeren van werk en het gebrek aan materialen door sluiting van fabrieken in bijvoorbeeld China. Het jaar is gebruikt om alle gegevens over de openbare ruimte in een digitaal format te verwerken als basis voor heldere beheerplannen. Deze zullen vanaf 2021 integraler en realistischer zijn. Inwonerparticipatie gaat een grotere rol spelen bij het maken en uitvoeren van plannen. Zo heeft de gemeente verloren tijd toch goed kunnen gebruiken.

Sportfondsen/ Zwembad de Wedde

De raad is bij de Kadernota 2020 geïnformeerd over de opgebouwde exploitatiebijdrage bij Sportfondsen Voorschoten B.V.. Hierbij is toegezegd, *conform het advies van het bureau Keizers Visser*, dat deze middelen worden ingezet voor de exploitatiebijdrage over de periode 2021-2030. Inmiddels zijn hiertoe afspraken gemaakt, waardoor de opgebouwde exploitatiebijdrage als vordering is opgenomen. Dit verklaart een voordeel van ruim € 1 miljoen. Het bedrag zal worden gestort in een reserve zodat deze ingezet kan worden voor de exploitatie van het zwembad.

Daarnaast is gebleken dat Sportfondsen een deel van het planmatig onderhoud nog niet heeft uitgevoerd. Dit bedrag is vooraf betaald door de gemeente en is bij Sportfondsen in de jaarrekening opgenomen als kortlopende schuld aan de gemeente. De in 2020 gevormde voorziening onderhoud Zwembad ad € 1 miljoen is voor het uit te voeren planmatig onderhoud voldoende. Dit geeft een positief resultaat van ca. € 300.000.

Wij *constateren* dat, ondanks de coronacrisis en het negatieve effect van restwaardesystematiek, de gemeente binnen haar eigen financiële kaders is gebleven. Er zit *tegelijktijd een forse structurele* problematiek onder de jaarrekening die een 'overschot' kent. Er is structureel te weinig rijksgeld voor taken die van de rijksoverheid naar gemeenten zijn overgebracht zoals bijvoorbeeld jeugdzorg, Wmo, inburgering en een aantal andere rijkstaken. Voor 2021 en verder blijft de gemeente dus helaas voor nieuwe financiële uitdagingen staan, *en zullen bij kadernota en bij de begroting ingrijpende beslissingen moeten worden genomen..*

Met vriendelijke groet,
het college van burgemeester en wethouders,

A. R. de Graaf,
gemeentesecretaris

Ch. B. Aptroot,
burgemeester

Deze brief is digitaal vastgesteld. Hierdoor staat er geen fysieke handtekening in de brief.