



leiderdorp

1STE
BESTUURSRAPPORTAGE
2024

INHOUDSOPGAVE

Voorwoord	3
Programma's	5
<hr/>	
Financieel overzicht totaal	5
Programma 1 : Meedoen in Leiderdorp	7
1A Levendig, vitaal en creatief Leiderdorp	7
1B Iedereen kan meedoen in Leiderdorp	7
1C Passende en kwalitatieve zorg en ondersteuning voor inwoners van jong tot oud	8
Wat mag het kosten?	10
Programma 2 : Aantrekkelijk Leiderdorp	14
2A Werken en ondernemen in het dorp	14
2B Wonen en recreëren in het dorp	14
2C Ruimte in het dorp	15
2D Dienstverlening aan het dorp	16
2E Grondexploitaties	16
Wat mag het kosten?	17
Programma 3 : Bestuur en organisatie van Leiderdorp	19
3A Bestuur	19
3B Bedrijfsvoering en organisatie	19
3C Regiozaken	20
Wat mag het kosten?	21
Algemene dekkingsmiddelen	23
Algemene dekkingsmiddelen	23
Wat mag het kosten?	23
Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	25
Algemeen	25
Wat mag het kosten?	25
Personele lasten	27
Kapitaallasten en investeringskredieten	29

VOORWOORD

De bestuursrapportage is een instrument dat inzichtelijk maakt hoe de gemeente Leiderdorp de lopende begroting 2024 uitvoert. Liggen we op schema, loopt alles volgens plan of zijn er zaken die aandacht behoeven? Volgens goed gebruik probeert het college steeds zo inzichtelijk mogelijk te maken wat de stand van zaken is en waar de knelpunten zitten. In deze rapportage wordt gerapporteerd op de afwijkingen overeenkomstig de financiële verordening 2023 met het doel om efficiënt met ieders tijd om te gaan en kort en bondig inzicht te geven in die punten waar de ontwikkelingen afwijkingen laten zien.

Samenhang doelen, activiteiten en geld

De bestuursrapportage verschijnt twee maal per jaar, na vier en na acht maanden. De bestuursrapportage richt zich op de afgesproken doelen, de daarbij behorende activiteiten en het geld dat ervoor nodig is. Het college meent dat deze vorm van rapporteren een continue dialoog in samenhang mogelijk maakt over doelen, activiteiten en geld. Bij wijze van voorbeeld: zijn de doelen realistisch, dragen de activiteiten wel bij aan het gestelde doel, zijn de gereserveerde gelden wel toereikend voor de geplande activiteiten?

Personele lasten, kapitaallasten en investeringskredieten

Naast de afwijkingenrapportage per subprogramma is in deze rapportage een dwarsdoorsnede gemaakt van de personele lasten. Die personele lasten komen hoofdzakelijk terug in programma 3B en in het onderdeel overhead. In de beoordeling van de personele lasten hebben we ook de externe inhuur, detacheringen en taakstellingen betrokken omdat het budgetbeheer op deze budgetten in samenhang wordt uitgevoerd.

De kapitaallasten zijn nog niet berekend. Deze actie is op basis van de bevindingen bij de jaarrekening 2023 uitgesteld. Met name de bepaling van het startjaar van afschrijving vergt een zorgvuldige toets die we na definitieve afsluiting van de jaarrekening 2023 uitvoeren. Die actie combineren we bij de doorrekening van kapitaallasten voor de begroting 2025 en de uitkomsten 2024 worden meegenomen in de 2e bestuursrapportage 2024. We nemen in deze rapportage wel eventuele bijstellingen op het investeringsplan mee.

Oordeel college

Het college is van oordeel dat de uitvoering van de programmabegroting 2024 in algemene zin op schema ligt.

Hoogachtend,

Het college van Burgemeester en Wethouders

PROGRAMMA'S

Financieel overzicht totaal

Ontwikkeling begrotingssaldo

Het begrotingssaldo is het vermoedelijke resultaat over 2024 naar de inzichten van dit moment. Het resultaat voor 2024 volgens deze bestuursrapportage komt uit op een overschot. Het resultaat voor de jaren 2025 en verder is niet meegenomen in de Financiële Kadernota 2025-2028. Deze uitkomst wordt wel betrokken bij de samenstelling van de begroting 2025.

Nr	Ontwikkeling begrotingssaldo +=nadeel en - = voordeel	2024	2025	2026	2027
001	Beginstand	0	0	0	53.901
002	1e Bestuursrapportage 2024	-1.566.675	64.079	51.607	55.975
	Saldo begroting	-1.566.675	64.079	51.607	109.876
		Voordeel	Nadeel	Nadeel	Nadeel

Het begrotingssaldo laat als voorlopige uitkomst over 2024 een overschot zien van € 1.566.675. In dit overschot is een meevaller van € 1.780.000 voor de opvang van Oekraïners opgenomen. Dat betekent dat de overige mee- en tegenvallers per saldo een tekort opleveren. Bovendien zien we ook daar qua bedrag behoorlijke financiële afwijkingen. Per saldo verloopt de uitvoering van de begroting in financieel opzicht binnen de daarvoor gestelde kaders.

In de nota Het Ravijn Overbruggen en in de Financiële Kadernota 2025-2028 is uitgebreid ingegaan op de mogelijkheden om algemene reserves in te zetten als structureel dekkingsmiddel. Om deze mogelijkheid maximaal te benutten bij de samenstelling van de programmabegroting 2025 stellen wij voor om het voorlopige resultaat 2024 volgens deze rapportage toe te voegen aan de behoedzaamheidsreserve en de nadelen voor 2025 tot en met 2027 op de reserve in mindering te brengen. In bijgevoegde begrotingswijziging is dit voorstel al doorgevoerd.

De toevoeging aan de reserve neemt overigens niet weg dat wij wellicht nog met nadere voorstellen komen om deze middelen in te zetten binnen het domein waarin de meevaller is ontstaan.

Bijstelling investeringsplan

In de begroting 2024 is het investeringsplan opgenomen, waarbij de kredieten voor 2024 beschikbaar zijn gesteld. Op basis van voortschrijdend inzicht stellen wij voor het investeringsplan op een paar onderdelen aan te passen. Wij stellen voor om nieuwe kredieten beschikbaar te stellen of te verhogen. In het onderdeel 'kapitaallasten en investeringskredieten' zijn de wijzigingen per krediet uitgewerkt. De kapitaallasten van deze kredietmutaties voor 2024 en verder zijn berekend en zijn in één totaal opgenomen onder de algemene dekkingsmiddelen en worden bij de samenstelling van de begroting 2025 per programma gesplitst.

Afwijkingen per programma

Het beeld van de ontwikkeling per programma bevat enkele mutaties die 'programma overstijgend' zijn. Om reden van de leesbaarheid presenteren we in deze rapportage de wijzigingen die bij elkaar horen in het programma dat daarvoor de meest logische plaats is.

In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen per programma uitgesplitst.

Mutatie per programma +=nadeel en - = voordeel	2024	2025	2026	2027
Programma 1 Meedoen in Leiderdorp	-620.824	42.633	42.633	42.633
Programma 2 Aantrekkelijk Leiderdorp	54.895	10.942	-4.058	310
Programma 3 Bestuur en organisatie Leiderdorp	369.921	0	0	0
Algemene Dekkingsmiddelen	-1.025.004	10.504	13.032	13.032
Overhead, VPB en onvoorzien	-345.663	0	0	0
Totaal	-1.566.675	64.079	51.607	55.975

Programma 1 : Meedoen in Leiderdorp

1A Levendig, vitaal en creatief Leiderdorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Voor het opzetten van een Valpreventieaanpak wordt naast de brede SPUK-gelden een aanvullende bedrag gehaald uit de reserve. Deze aanpak is nieuw en vraagt daardoor een extra inspanning. Voorts zien we de gevolgen van de gestegen kosten bij onderwijshuisvesting en op grond ervan de noodzaak het IHP vervroegd te actualiseren. Tot slot informeren we u over de tijdelijke onderwijshuisvesting en de opgetreden vertraging bij het opstellen van de Vastgoednota.

Inwoners zijn in staat om gezond te leven in een levendig, vitaal en creatief dorp	
Doel	Afwijkingen
1. Inwoners zijn in staat om gezond te leven en vitaal ouder te worden	Er wordt gestart met een nieuwe aanpak: Valpreventie voor thuiswonende 65+'ers.

Geplande activiteiten 2024

Activiteit	Afwijkingen
1.1 Vernieuwde aanpak op gezondheid	Er wordt gestart met een nieuwe aanpak: Valpreventie voor thuiswonende 65+'ers. Deze aanpak richt zich op het screenen van ouderen om hen tijdig een valpreventie training aan te bieden en mogelijk door te geleiden naar passend beweegaanbod om het valrisico te verkleinen. Deze aanpak komt voort uit het landelijke programma, maar deze opzet is nieuw voor Leiderdorp. Dit maakt dat een aanvulling op het spuk budget wordt gevraagd uit de reserve van € 39.230. Dit komt voort uit o.a. de aanschaf van materialen en trainingen.
3.1 (Ver)nieuwbouw schoolprojecten uit het Integraal Huisvestingsplan onderwijs 2021-2026	Vanwege de constatering in het vernieuwbouwproject KC Buitenhof zullen wij vervroegd aanvangen met het herijken van het IHP. Daarmee maken wij de gevolgen en de mate van impact voor de portefeuille onderwijshuisvesting eerder inzichtelijk.
3.2 Tijdelijke huisvesting voor diverse schoolprojecten	Het gemeentelijke pand aan de Buitenhoflaan 1 (de Buit) is binnen de gemeente de enige tijdelijke vervangende locatie voor onderwijshuisvestingsprojecten. De Hobbit en 't Bolwerk van Kindcentrum Buitenhof zullen niet in 2024, maar in 2025 gebruikmaken van de tijdelijke huisvesting. Uit het herijkte IHP zal blijken welke andere projecten na 2026 gebruik zullen gaan maken van de tijdelijke huisvesting aan de Buitenhoflaan 1 en hoe dit zich verhoudt met de ruimtelijke ontwikkeling.

1B Iedereen kan meedoen in Leiderdorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

We signaleren het ontstaan van een tekort in het onderwijsachterstandbeleid en voorzien dat er meer middelen nodig zijn voor het nieuwkomersonderwijs.

Geplande activiteiten 2024

Activiteit	Afwijkingen
2.1 Onderwijsachterstandenbeleid en voorschoolse educatie.	Zoals gemeld in de raadsinformatiebrief van 16 januari (Z/23/153820/343438) verwachten we dat er een tekort ontstaat in het gemeentelijk onderwijsachterstandenbudget (GOAB) van ongeveer € 40.000,-. We voorzien echter dat er meer middelen nodig zullen zijn om aan onze verantwoordelijkheden rond het nieuwkomersonderwijs te voldoen. Op dit moment wordt daartoe in samenwerking met de gemeenten Leiden en Oegstgeest en betrokken schoolbestuur gewerkt aan een convenant. Over mogelijke financiële consequenties daarvan voor 2024 zal in de tweede bestuursrapportage gerapporteerd worden.
2.2 Nieuwkomersonderwijs	Zie 2.1
3.1 Integraal armoedebeleid	Vanwege onderbesteding op een aantal minimaregelingen in 2023 vorderen we middelen terug. Het gaat om een bedrag van circa € 45.000.
3.4 Taakstelling huisvesting statushouders	We hebben op dit moment een achterstand in de te huisvesten statushouders. Zie ook raadsinformatiebrief 24C-012. We zijn in continue overleg met betrokken partijen, waaronder Rijnhart Wonen, Inclusio en COA. Daarnaast werken we in de subregio nauw samen.

1C Passende en kwalitatieve zorg en ondersteuning voor inwoners van jong tot oud

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Voor het toegangstraject sociaal domein worden de POK- en SPUK-middelen benut die door het rijk aan de gemeente beschikbaar zijn gesteld. Voor jeugdhulp zijn er ontwikkelingen die gepaard gaan met (extra) bijdragen waarover wij u onderstaand informeren.

Geplande activiteiten 2024

Activiteit	Afwijkingen
1.1 Voorbereiding herijking toegang sociaal domein	Het college heeft in december 2023 een bestuurlijke opdracht gegeven om de haalbaarheid en doelmatigheid van een meer integrale toegang voor ondersteuning in het sociaal domein te onderzoeken. De opdracht is voortgekomen uit een bestuurlijke verkenning, waarbij verbeterpunten zijn geformuleerd voor de drie huidige separate toegangen voor Jeugd, Wmo/welzijn en Werk en Inkomen. In een proeftuin onderzoeken we in 2024 en 2025 hoe we het integrale werken in de toegang kunnen vormgeven. Hiervoor benutten we een deel van de middelen die door het rijk aan de gemeente beschikbaar zijn gesteld, waaronder de POK- en SPUK-middelen.

Activiteit	Afwijkingen
2.1 Financieel stelsel regionale jeugdhulpkosten	<p>De Service Organisatie Zorg heeft per maart 2024 een nieuwe doorkijk gegeven van de totale begroting van de jeugdhulpkosten. Voor Leiderdorp betekent dit een extra bijdrage van € 608.022,28. De extra ophoging van de totale begroting houdt verband met extra kosten vervoer, incidentele middelen acute GGZ, organisatie Regionaal Expert Team, tekorten budgetplafonds en een aanzienlijke verhoging van de expertteam uitgaven.</p> <p>De huidige situatie vraagt om een fundamentele heroverweging van de manier waarop het systeem van jeugdhulp in de regio is ingericht en functioneert. Een bestuurlijke Taskforce gaat het proces aansturen van het voorbereiden en het maken van fundamentele keuzes binnen het jeugdhulp stelsel. Een extern bureau zal dit traject ondersteunen. De kosten hiervoor worden middels de gebruikelijke verdeelsleutel verrekend en betekent voor Leiderdorp een bijdrage van € 13.038.</p> <p>Verschillende pleegzorgaanbieders uit onze regio stellen dat de bekostigingssystematiek in Holland Rijnland voor pleegzorg zeer onwenselijk is. Daarom is besloten om het integrale tarief uit de in 2023 vastgestelde landelijke Handreiking Tarifiering en Inkoop Pleegzorg te hanteren. Voor Leiderdorp betekent dit een extra bijdrage van € 42.633.</p>
2.3 Evaluatie en vernieuwing re-integratiebeleid	<p>Als gevolg van de gestegen energielasten en loonkosten - onder meer door de verhoging van het minimumloon - zal de gemeentelijke bijdrage voor de Wsw in 2023 hoger uitvallen dan berekend in de voorcalculatie. DZB Leiden informeert de regiogemeenten uiterlijk begin juni 2024 over de omvang van de toename. De gemeentelijke bijdrage Wsw is onderdeel van de kosten voor de DVO sociale diensten. De nacalculatie DVO over 2023 verwachten we eveneens medio juni. De financiële gevolgen nemen we mee in de 2e bestuursrapportage.</p>

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2024	2025	2026	2027
<i>Meedoen in Leiderdorp</i>					
Verhoging bijdrage Hecht	1.1	122.000	0	0	0
Vervaging BUIG-uitvoeringsbudget	1.2	-118.823	-118.823	-118.823	-118.823
Verlaging rijksbijdrage BUIG-budget	1.2	118.823	118.823	118.823	118.823
Evaluatie arrangementenmodel	1.3	15.000	0	0	0
Actualiseren IHP onderwijs	1.4	38.490	0	0	0
Ketenaanpak valpreventie	1.5	39.230	0	0	0
Inzet Taskforce	1.6	13.038	0	0	0
Budget onderwijs achterstanden beleid	1.7	-114.544	0	0	0
Rijksbijdrage onderwijs achterstanden beleid	1.7	114.544	0	0	0
Opvang Oekrainers	1.8	-1.780.000	0	0	0
Restant energietoeslag 2023	1.9	225.763	0	0	0
SFL realiseren Spraypark	1.10	150.000	0	0	0
Afrek expl res SFL 2023	1.10	-150.000	0	0	0
Bijstelling budget jeugdzorg	1.11	608.022	0	0	0
Ophoging kosten pleegzorg	1.12	42.633	42.633	42.633	42.633
Inhuur toegangstraject sociaal domein fase 3	1.13	178.677	190.000	116.000	0
Dekking diverse regelingen sociaal domein fase 3	1.13	-178.677	-190.000	-116.000	0
Bijdrage Alecto	1.14	55.000	0	0	0
Totaal mutaties Programma 1		-620.824	42.633	42.633	42.633

Mee- en tegenvallers:

1.1 Verhoging bijdrage Hecht

In 2023 is er een cao afgesproken met een flinke loonstijging. Dit leidde tot een verhoging van de loonkosten van ca. € 3,7 miljoen bij Hecht welke meerkosten niet binnen de vastgestelde begroting waren op te lossen. Een dergelijke grote afwijking van de vastgestelde begroting dient middels een begrotingswijziging gemeld te worden. Daarom heeft het Dagelijks Bestuur in 2023 een begrotingswijziging voor zienswijzen aan de gemeenteraden aangeboden. Het Algemeen Bestuur heeft deze begrotingswijziging in 2023 echter niet goedgekeurd waardoor een tekort is ontstaan dat ten laste van het eigen vermogen is gebracht. Conform de GR is het dan nodig dat de deelnemende gemeenten het tekort aanzuiveren. Daarom heeft het dagelijks bestuur in december Hecht gevraagd onverwijld een nieuwe begrotingswijziging voor te bereiden om dit in 2024 alsnog ordelijk te regelen. Het aandeel LDP is hierin € 122.000 voor 2024.

1.2 Aanpassing BUIG-budget

Het voorlopige budget van de 'gebundelde uitkering participatiewet' (BUIG) Leiderdorp 2024 wordt aangepast o.b.v. het "nader voorlopig budget 2024".

1.3 Evaluatie arrangementenmodel buitensportverenigingen

In 2016 is er een arrangementenmodel vastgesteld met als doel om tot een gelijkwaardigere (financiële) behandeling van de buitensportverenigingen te komen. Echter staat de werking van dit model ter discussie. In dit kader verwijzen wij ook naar de aanbevelingen in het onderzoeksrapport vitaliteit LSC Alecto. In het coalitieakkoord 2022-2026 heeft het college de opdracht gekregen "om de scheefgegroeide financiële relatie tussen de sportverenigingen in met name De Bloemerd en de gemeente te herijken en de bijdrage die deze verenigingen moeten betalen voor de faciliteiten te verlagen". Wij gaan het arrangementenmodel evalueren met de inzet van een onafhankelijke externe partij. Geschatte kosten hiervoor zijn € 15.000.

1.4 Actualiseren IHP onderwijs

Ten behoeve van het herijken van het Integraal huisvestingsplan is € 38.490 nodig. Het totaalbedrag bestaat uit het opstellen van een leerlingenprognose en het herijken van het IHP. Het is een traject wat zorgvuldig met gemeente en de schoolbesturen uitgevoerd dient te worden met als eindproduct een nieuw integraal huisvestingsplan voor onderwijshuisvesting. Naar verwachting zal het nieuwe IHP in het 1e kwartaal 2025 aan uw raad worden aangeboden.

1.5 Ketenaanpak valpreventie

Het opzetten van een ketenaanpak valpreventie voor 1 jaar door Inluzio. Hiervoor komt het grootste gedeelte van het budget uit de middelen van de brede spuk (64k). Het overige bedrag ad 39k is in 2023 naar de reserve sociaal domein gegaan. Omdat we deze reserve opheffen en toevoegen aan de algemene reserve wordt de resterende bijdrage uit algemene middelen gedekt.

1.6 Inzet Taskforce

Er is een zgn. Taskforce ingezet om voor de gespecialiseerde jeugdhulp fundamentele keuzes te maken op het gebied van o.a. de inzet van de nee-tenzij regeling en de inzet van de doorverwijzingen via het expertteam.

1.7 Rijksbijdrage onderwijs achterstanden beleid

De voorlopige beschikking onderwijs achterstanden beleid (OAB) voor 2024 is hoger dan tot nu toe begroot, derhalve passen we hierop de rijksuitkering aan naar een totaalbedrag van € 486.991. Het bestedingsbudget wordt met hetzelfde bedrag verhoogd.

1.8 Opvang Oekrainers

In de vastgestelde begroting 2024 zijn geen baten en lasten met betrekking tot de opvang van de Oekraïense vluchtelingen geraamd. Die opvang is naar zijn aard tijdelijk en na vaststelling van de begroting verlengd. Voor 2024 maken we een inschatting van zowel de kosten als de opbrengsten. De opbrengsten berekenen we a.d.h.v. de dagvergoeding van het Rijk en de kosten bestaan voornamelijk uit kosten huur en kosten verbruik energie, water, belastingen en uitvoeringskosten. Grondslag voor deze ramingen is o.a. de realisatie 2023. De dagvergoeding is in 2024 neerwaarts bijgesteld.

1.9 Restant energietoeslag 2023

Het college heeft het tijdelijk addendum op de beleidsregels individuele bijzondere bijstand (IBB) energiekosten 2023 vastgesteld. Hiermee komen inwoners met een laag inkomen tot 120% van het sociaal minimum in aanmerking voor een tegemoetkoming in hun energiekosten, wanneer zij niet voldoende gebruik kunnen maken van reeds bestaande regelingen, zoals de eenmalige energietoeslag 2023, het tijdelijk noodfonds voor energie en/of een DUO bijdrage. Deze regeling geldt dan ook als sluitstuk op alle regelingen die gericht zijn op compensatie van de gestegen energiekosten. Het tijdelijk addendum gaat in vanaf 1 maart, waarna inwoners tot 1 november 2024 een aanvraag kunnen doen via de gemeentewebsite. De verwachting is dat het maximaal om enkele inwoners gaat die voor deze regeling in aanmerking komen. Dit komt omdat er diverse andere voorzieningen zijn geweest afgelopen jaar waar inwoners ondersteuning bij hogere energiekosten konden krijgen; de energietoeslag, het tijdelijk noodfonds energie vanuit het Rijk en SUN. We hebben in 2023 een restant van de energietoeslag over ter hoogte van € 225.763. Dit bedrag is bedoeld voor de aanvragen energietoeslag die in 2024 nog worden ingediend (dit kan tot 1 juni 2024) en kan voor de huidige verstrekking aangewend worden.

1.10 SFL realiseren Spraypark

Het huidige buitenbad van zwembad De Does is een groot warmtelek in de thermische schil. Ook kost het veel energie om het water buiten op temperatuur te houden. In het kader van energiebesparing heeft het college besloten om het buitenbad te dempen. Een spraypark, of een dergelijke voorziening, is een recreatief verhogend en een duurzaam alternatief voor een buitenbad. Om een alternatief zoals een spraypark te realiseren is naar verwachting € 150.000 nodig waarbij wij voorzien dat de dekking te vinden is in de afrekening van het exploitatieresultaat van 2023 van de exploitatie van Sportfondsen.

1.11 Bijstelling budget jeugdzorg

De Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland Jeugd (SOZ) heeft per maart 2024 een nieuwe doorkijk gegeven van de totale begroting voor het lopende jaar. Deze stijgt van € 106,1 miljoen primaire begroting naar € 115,5 miljoen nu. Op basis van het aandeel Leiderdorp (de verdeelsleutel t-2) bedraagt de bijdrage € 7,2 miljoen voor 2024. De extra ophoging van de totale begroting houdt verband met extra kosten vervoer € 0,5 miljoen, incidentele middelen acute GGZ € 2,2 miljoen, organisatie RET € 90k, tekorten budgetplafonds € 3 miljoen en een aanzienlijke verhoging van de expertteam uitgaven. De verhoging komt uit op € 0,6 miljoen voor Leiderdorp.

1.12 Ophoging kosten pleegzorg

In Holland Rijnland is in 2019 gekozen voor bekostiging van pleegzorg waarbij de ambulante inzet losgekoppeld werd van het dagtarief. Hiervoor is gekozen nadat door aanbieders was aangegeven dat het integrale tarief onvoldoende was om de juiste inzet te kunnen leveren wanneer het om meer complexe casuïstiek ging (en meer uren nodig waren). Bij deze bekostigingssystematiek kunnen de (extra) noodzakelijke uren gefactureerd worden om zo de pleegouders te kunnen helpen waar nodig. Aanbieders factureren daarmee een vast tarief per dag en factureren de ingezette ambulante uren van het personeel (pleegzorgwerker en gedragswetenschapper) per uur (pxq).

De gesplitste financieringswijze vanuit de regio HR wordt nu onwenselijke gevonden, want administratieve lasten zijn hoog en zorgen voor tekorten bij de zorgaanbieders. Verschillende pleegzorgaanbieders uit onze regio stellen dat de bekostigingssystematiek in Holland Rijnland voor pleegzorg zeer onwenselijk is. Daarom pleiten deze partijen voor de hantering van het integrale tarief uit de landelijke Handreiking Tarifiering en Inkoop Pleegzorg. Deze Handreiking is in 2023 vastgesteld. Deze wijziging is per 1 januari 2024 ingegaan.

1.13 Programmaplan toegangstraject sociaal domein fase 3

Wij hebben een bestuurlijke opdracht gegeven om de haalbaarheid en doelmatigheid van een meer integrale toegang voor ondersteuning in het sociaal domein te onderzoeken. De opdracht is voortgekomen uit een bestuurlijke verkenning, waarbij verbeterpunten zijn geformuleerd voor de drie huidige separate toegangen voor Jeugd, Wmo/welzijn en Werk en Inkomen. Voor de uitvoering van deze opdracht maken wij in totaal een bedrag van € 574.650 vrij uit de beschikbare POK-gelden, de SPUK-middelen, het budget voor de sociale agenda en het Wmo-maatwerkbudget. De uitvoering beslaat een periode van drie jaar.

1.14 Bijdrage Alecto

Het vitaliteitsrapport uitgevoerd door Drijver & Partners concludeert dat hockeyvereniging Alecto een liquiditeitsprobleem heeft en op korte termijn geholpen dient te worden om vitaal te blijven. Alecto heeft het college gevraagd om een financiële bijdrage waarmee de liquiditeitspositie op korte termijn kan worden versterkt. In acht nemend dat Alecto in 2023 ook een subsidie voor LED verlichting heeft ontvangen, stelt het college voor om een bedrag van € 55.000 onder voorwaarden beschikbaar te stellen. De voorwaarden zijn dat Alecto op basis van de aanbevelingen uit het rapport, met een plan komt waaruit blijkt dat Alecto duurzaam vitaal blijft. Dit plan moet aansluiten op de gemeentelijke doelstellingen op het gebied van sport en duurzaamheid.

Programma 2 : Aantrekkelijk Leiderdorp

2A Werken en ondernemen in het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Het uitwerking van onze beleidsdoelen voor een duurzaam leefklimaat in Leiderdorp is in volle gang. Via het MEC verzorgen we de informatie en educatie waarbij we er naar streven dat iedereen meedoet.

Het versterken van de economische structuur van Leiderdorp door te bouwen aan een aantrekkelijk en duurzaam leefklimaat

Doel	Afwijkingen
4. Een volledig CO2-neutraal Leiderdorp in 2050	Binnen het energieprogramma ligt de focus op realisatie van de ambities uit de RES 1.0.

Geplande activiteiten 2024

Activiteit	Afwijkingen
4.3 We stellen samen met de regio een Regionale Energiestrategie 2.0 op en stellen deze vast.	Binnen de regio wordt gewerkt aan het energieprogramma. Hierin staat wat we binnen de regio doen op strategisch niveau, op uitvoeringsniveau en op het gebied van monitoring en informatiedeling. We werken aan de realisatie van de doelstellingen zoals vastgelegd in de RES 1.0. Er wordt nog niet gewerkt aan de 'RES 2.0', want de kaders en ambities zijn hetzelfde gebleven. Daarom ligt de focus op het realiseren van de ambities uit de RES 1.0.

2B Wonen en recreëren in het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Binnen onze doelstelling tot het realiseren van meer passende woonruimte zijn de gestelde activiteiten aangevuld. Zo zijn er nieuwe prestatieafspraken vastgesteld waarop monitoring plaatsvindt en worden er nieuwe beleidsregels opgesteld voor een betere sturing op de woningmarkt.

Geplande activiteiten 2024

Activiteit	Afwijkingen
1.2 We maken prestatieafspraken met coöperaties en de huurdersbelangenverenigingen.	Wij hebben in december 2023 nieuwe meerjarige prestatieafspraken vastgesteld met Rijnhart Wonen, Woonzorg Nederland en de HBOL.
1.3 We onderzoeken de noodzaak en de haalbaarheid van het opstellen van een lokale Huisvestingsverordening.	In 2024 stellen wij beleidsregels op voor een betere sturing op de (betaalbare) woningmarkt. Daarbij wordt aandacht besteed aan een doelgroepenbeleid, segmentering en instandhouding betaalbare woningbouw, woningsplitsing, opkoopbescherming in bestaande voorraad, zelfbewoningsplicht bij nieuwbouw.

2C Ruimte in het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Om een optimale omgevingskwaliteit te realiseren zijn binnen de gestelde doelen verschillende projecten geïnitieerd. Enkele projecten lopen om diverse redenen vertraging op of zijn uitgesteld. Aandachtspunt is de realisatie van uren door de ODWH die over de eerste vier maanden lager ligt dan gepland.

Een optimale omgevingskwaliteit bij het inrichten, beheren en gebruiken van de fysieke leefomgeving	
Doel	Afwijkingen
1. Vlot, veilig en duurzaam verplaatsen binnen en buiten Leiderdorp.	Afstel actualisatie parkeerbeleid. Een aantal projecten hebben vertraging opgelopen door diverse ontwikkelingen in het dorp.
2. Een evenwichtige toedeling van functies en een veilige en gezonde leefomgeving.	Verkoop/herbestemming Simon Smitweg uitgesteld. Voor de ODWH zijn t/m april minder uren gerealiseerd dan gepland op de programma's Bodem (minder meldingen), Omgevingsadvies (minder projectondersteuning) en Bouwen (minder sloopmeldingen asbest).
3. Een uitbreiding van het aantal (betaalbare) woningen door nieuwbouw.	Herontwikkeling locatie De Buit is uitgesteld. Uit het herijkte IHP zal blijken welke andere projecten na 2026 gebruik zullen gaan maken van de tijdelijke huisvesting aan de Buitenhoflaan 1 en hoe dit zich verhoudt met de ruimtelijke ontwikkeling.

Geplande activiteiten 2024

Activiteit	Afwijkingen
1.1 We bevorderen de doorstroming op de (hoofd)wegenstructuur.	De aanleg van de LRN duurt langer dan verwacht. De aanbestedingsprocedure loopt nog.
1.2 We voeren de maatregelen uit de mobiliteitsnota's uit.	Vertraging uitvoering Acacialaan en Voorhoflaan, als gevolg van verschuiving prioriteit naar Rietschans en vernietiging van de kapvergunning.
1.5 We actualiseren ons parkeerbeleid en nemen daar ook de visie Laadinfrastructuur in op.	Het actualiseren van parkeerbeleid is niet langer van toepassing, zie ook Raadsbrief 28 november 2023. En daarnaast zijn delen van parkeerbeleid opgepakt zoals vergunningparkeren in twee wijken, een quickscan Parkeernorm en fietsparkeren.
2.5 Ruimtelijke ontwikkelingen waaraan we meewerken, begeleiden we projectmatig en toetsen we aan de vastgestelde uitgangspunten.	De verkoop en herbestemming Simon Smitweg is voorlopig gepauzeerd.
3.2 We werken aan de herontwikkeling van locatie De Buit met 100% sociale woningbouw.	Het project kc Buitenhof is vertraagd en het is nog niet duidelijk wanneer de locatie De Buit voor de herontwikkeling beschikbaar is. We onderzoeken daarnaast om de locatie in te zetten voor tijdelijke huisvesting bij andere projecten vanuit het IHS. Daardoor wordt de uitvoering van het project voor de herontwikkeling van De Buit ook vertraagd. Uit het herijkte IHP zal blijken welke andere projecten na 2026 gebruik zullen gaan maken van de tijdelijke huisvesting
3.6 We verkennen de mogelijkheden voor herontwikkeling van de locatie van het voormalige gemeentehuis en locatie Heinsiuslaan tot woningbouw.	De eigenaar heeft aangegeven de locatie Heinsiuslaan niet tot ontwikkeling te brengen, dus wij zien daarom ook af van de verdere uitvoering van acties.

2D Dienstverlening aan het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Op donderdag 6 juni wordt de Europees Parlementsverkiezing gehouden. Net zoals bij de afgelopen Tweede Kamerverkiezingen, zal er bij deze verkiezing weer centraal geteld worden. De centrale stemopneming vindt plaats op vrijdag 7 juni in het Atrium van het gemeentehuis.

Bij deze verkiezing richten we voor het eerst een stemlocatie in voor blinden en slechtzienden. In stembureau Gemeentehuis kunnen zij stemmen met behulp van een stemmal en soundbox.

2E Grondexploitaties

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Geen afwijkingen

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2024	2025	2026	2027
<i>Aantrekkelijk Leiderdorp</i>					
Nota parkeernormen	2.1	25.000	0	0	0
Parkeernota	2.2	20.000	0	0	0
Afkoop sociale woningbouw	2.3	-32.647	0	0	0
Kosten contractovername Elisabethhof	2.4	30.000	0	0	0
Opbrengsten contractovername Elisabethhof	2.4	-30.000	0	0	0
Natuurmeetnet	2.5	-4.368	-4.368	-4.368	0
Groenonderhoud VTV de Bloemhof	2.6	1.910	310	310	310
Opstellen woonvisie	2.7	15.000	15.000	0	0
Verbindingselementen De Burcht	2.8	30.000	0	0	0
Totaal mutaties Programma 2		54.895	10.942	-4.058	310

Mee- en tegenvallers:

2.1 Nota parkeernormen

Naar aanleiding van actualiteitsvragen is er een Quicksan parkeernormen uitgevoerd. Uit deze Quicksan blijkt dat er aanknopingspunten zijn om de parkeernormen te gaan actualiseren. Voor de actualisatie van de parkeernormen is gedetailleerder onderzoek nodig om tot een Nota parkeernormen te komen.

2.2 Parkeernota

Als onderdeel van het raadsvoorstel inzake "Parkeren wijk Zijkwartier en Hofje van Holtlant" is door uw raad op 8 april 2024 besloten om voor de uitwerking van de parkeernota een voorbereidingsbudget van € 20.000 in de 1e bestuursrapportage 2024 op te voeren.

2.3 Afkoop sociale woningbouw

Wegens afkoop sociale woningbouw in het bouwproject van 6 nieuwe seniorenappartementen Van der Valk Boumanweg 236. In de eerste bestuursrapportage 2023 is ten onrechte opgenomen dat facturering conform exploitatieovereenkomst zou plaatsvinden bij start bouw. Dit moet zijn na oplevering van de eerste woning. De woningen zijn opgeleverd en de factuur voor de afkoop is dit jaar (2024) verstuurd. Daarom nemen we dit bedrag opnieuw op als geplande ontvangst.

2.4 Contractovername Elisabethhof

In 2023 heeft de contractovername van de Voor- en intentieovereenkomst door projectontwikkelaar AM plaatsgevonden. Aanvullende afspraak bij die overname met de ontwikkelaar is dat er aanvullend kostenverhaal voor de ambtelijke kosten wordt gedaan. Deze aanmelding (en betaling) hebben per abuis niet plaatsgevonden in 2023. Dit voorstel corrigeert dat.

2.5 Natuurmeetnet

Er is € 65.000 geraamd voor de kosten van het natuurmeetnet. De aanbesteding is met € 51.896 lager uitgevallen dan geraamd. Het voordelige verschil van € 13.104 laten we gedurende de looptijd van de metingen, te weten van 2024 t/m 2026, in gelijke delen vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

2.6 Groenonderhoud VTV de Bloemhof

De volkstuinenvereniging verzorgt samen met vrijwilligers onderhoud aan groenstructuren. Hiervoor levert de gemeente sinds 2013 een jaarlijkse bijdrage in de kosten. Vanaf 2022 wordt deze vergoeding geïndexeerd op basis van het indexatiecijfer van de gemeente. In de periode 2014 tot en met 2021 is de vergoeding echter niet geïndexeerd. Deze indexatie kennen we met terugwerkende kracht alsnog toegekend via een éénmalige bijdrage van € 1.600 in 2024. Daarnaast stellen we vanaf 2024 structureel € 310,- beschikbaar ten behoeve van gestegen kosten.

2.7 Opstellen woonvisie

De bestaande woonvisie is aan actualisatie toe. Leiderdorp is toe aan meer dan alleen een update van het huidige woonbeleid. De tekorten op de woningmarkt zijn groot, met name in het betaalbare segment. Een grote diversiteit aan doelgroepen wacht met smart op een geschikte woning. Daarnaast hebben we te maken met grote uitdagingen binnen het sociaal domein. Dan gaat het om de doordecentralisatie van de maatschappelijke zorg, waaronder beschermd wonen en de maatschappelijke opvang. In de nieuwe woonvisie maken we belangrijke keuzes over de woningbouw en bestaande woningen in onze gemeente. Hoeveel en wat voor soort woningen hebben we nodig? Welke type woningen en voor wie? Wat voor eisen stellen we aan die woningen?

2.8 Verbindingselementen De Burcht

Recentelijk is duidelijk geworden dat de gemeente Leiderdorp verantwoordelijk is voor het onderhoud van de 4 verbindingselementen van de Burcht in de Leyhof. De bestaande oude verlichtingselementen worden gedemonteerd en milieuvriendelijk afgevoerd. De 4 cirkels worden aan de voor- en achterzijden voorzien van nieuw aluminium plaatwerk en daarover wordt er een Retro reflecterende folie aangebracht. De stalen frames daaromheen worden schoongemaakt en indien mogelijk gepoetst. Dit onderhoud valt onder het domein straatmeubilair .

Programma 3 : Bestuur en organisatie van Leiderdorp

3A Bestuur

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Geen afwijkingen

3B Bedrijfsvoering en organisatie

Geplande activiteiten 2024

Activiteit	Afwijkingen
1.1 We stellen de visie Leiderdorp 2040 op.	De omgevingsvisie zal worden gebruikt om de visie op Leiderdorp verder vorm te geven. We volgen daarom het tempo van de omgevingsvisie. Na de zomer van 2025 wordt bekeken welke elementen dan nog ontbreken om de visie op Leiderdorp vorm te geven en dit wordt dan gebruikt voor de verdere organisatieontwikkeling.
2.1 We ontwikkelen de organisatie verder door zoals opgenomen in het projectplan Leiderdoorontwikkeling.	We geven het ambtelijk opdrachtgeverschap in het fysiek domein verder vorm en brengen de capaciteit op orde om de bestuurlijke ambities en grote projecten in met name het fysiek domein te realiseren. We gebruiken Strategische Personeelsplanning om het personeelsbestand in beeld te brengen en te vertalen naar wat nodig is voor de toekomst. Rollen en verantwoordelijkheden blijven belangrijk: We hebben ingezet op (trainingen) Opdrachtgeverschap – Opdrachtnemerschap en Politiek Bestuurlijke Sensitiviteit en houden deze thema's op de agenda. Het Leiderschapskompas biedt houvast aan de medewerkers en wordt in de tweede helft van het jaar geïntroduceerd.
3.1 Wij zetten in op de ontwikkeling van medewerkers, investeren in vitaliteit, doen aan teamontwikkeling en verbeteren onze arbeidsmarktprofilering.	We hebben een uniforme werkwijze en een format voor de ontwikkelgesprekken met de medewerkers vastgesteld en introduceren deze na de zomer. Aandacht en waardering voor de medewerker staat voorop. De teams bekijken wat er na de eerste stappen in teamontwikkeling als vervolg in hun ontwikkeling nodig is. We investeren verder in ontwikkeling en verbeteren dit jaar een aantal secundaire arbeidsvoorwaarden, o.a. de reiskostenvergoeding en het persoonlijk opleidingsbudget. Verbeteringen in het introductieprogramma worden in de loop van 2024 aangebracht. Er wordt geïnvesteerd in een nieuw vitaliteitsplan en we bieden weer een laagdrempelig programma aan voor 2024.
6.1 We blijven doorontwikkelen om een robuuste en veilige informatievoorziening te waarborgen.	De investeringen ten behoeve van vernieuwing, vervanging en verbetering van onze digitale infrastructuur pakken hoger uit dan verwacht. Deze zijn echter noodzakelijk in het licht van wettelijke ontwikkelingen vanuit bijvoorbeeld de Wet digitale overheid.
7.1 Wij realiseren optimale verhoudingen binnen de Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse Regio voor de uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken.	Door groei van de Leiderdorpse organisatie is er een toename in de kosten ten aanzien van de bedrijfsvoeringstaken.

3C Regiozaken

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Geen afwijkingen

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2024	2025	2026	2027
<i>Bestuur en organisatie Leiderdorp</i>					
Controlekosten SiSa 2023/2024	3.1	8.000	0	0	0
Formatie tlv klimaatgelden	3.2	367.081	367.081	367.081	367.081
Dekking t.l.v. klimaatgelden	3.2	-367.081	-367.081	-367.081	-367.081
Inhuur Burgerzaken en WMO	3.3	257.421	0	0	0
Aanwending POK-gelden voor inhuur	3.3	-257.421	0	0	0
Inhuur voor Ruimtelijke Ordening	3.4	85.000	0	0	0
Dekking RO tlv duurzaamheidsproject	3.4	-85.000	0	0	0
Inzet versterkingsgelden	3.5	135.079	111.079	111.079	111.079
Dekking inzet versterkingsgelden	3.5	-135.079	-111.079	-111.079	-111.079
Inhuur bestuursondersteuning	3.6	150.000	0	0	0
Bijdrage Holland Rijnland	3.7	11.921	0	0	0
Aanpak woningprojecten	3.8	200.000	0	0	0
Totaal mutaties Programma 3		369.921	0	0	0

Mee- en tegenvallers:

3.1 Controlekosten SiSa 2023/2024

Het aantal SiSa regelingen neemt hand over hand toe. Rijksbijdragen worden ter beschikking gesteld onder de SiSa regeling. Dat betekent dat de verantwoording van de bestedingen via de SiSa-tabel onderdeel uitmaakt van de jaarrekening maar wel extra controle inspanningen van de accountant vergt. Voor 2023 heeft de accountant melding gemaakt van de extra controles en zijn de meerkosten door de controller ingeschat. Daarmee is bij de afsluiting van 2023 nog geen rekening gehouden. We gaan er vanuit dat deze kosten ook in 2024 zullen optreden.

3.2 Formatie tlv klimaatgelden

Met ingang van 2023 ontvangt de gemeente jaarlijks ruim € 0,5 miljoen aan klimaatgelden voor extra capaciteit t.b.v. klimaat- en energiebeleid. De bijdragen zijn voor drie jaar toegekend maar in de rijksbegroting voor meerdere jaren opgenomen. Provincie en rijk bevelen aan om deze middelen dan ook structureel in de meerjarenraming op te nemen. Deze middelen zijn ingezet voor de uitbreiding van de formatie voor in totaal 114 uur en de extra werkplekkosten.

3.3 Aanwending POK-gelden voor inhuur

De gelden die in 2023 zijn ontvangen in het kader van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) zijn voor een deel overgeheveld naar 2024. De middelen kennen een brede bestedingsruimte die o.a. ziet op de dienstverlening. Wij stellen voor de middelen in te zetten voor inhuur om het team burgerzaken te versterken. Daarnaast wenden wij een deel van de POK-gelden 2023 aan om voor het team WMO de inhuur kwaliteitsmedewerker te verlengen.

3.4 Inhuur RO tlv duurzaamheidsbudget

In de doorlichting van het budget team RO blijkt inhuur die gerelateerd is aan duurzaamheid. Van dit budget wordt een bedrag van € 85.000 ingezet voor dekking van die inhuur.

3.5 Inzet versterkingsgelden

De structurele versterkingsgelden worden op advies van het MT ingezet op verbetering van de (secundaire) arbeidsvoorwaarden. De versterkingsgelden zijn voor een bedrag van € 34.620 aangewezen voor de uitvoering van het vitaliteitsplan. De activiteiten voor 2024 zijn op dat moment ook vastgesteld. De versterkingsgelden worden verder voor een bedrag van € 10.000 ingezet voor de regeling thuiswerkvoorzieningen. De besluitvorming over deze regeling was al op 2 november 2022 door het SGB afgerond maar de uitvoering van deze regeling is eind 2023 van start gegaan. Het restant van het versterkingsgeld is ingezet voor de verbetering van de attentieregeling en de regeling woon/werkverkeer.

3.6 Inhuur bestuursondersteuning

Vacatures in het team bestuur en organisatie worden momenteel ingevuld middels externe (tijdelijke) inhuur. I.v.m. de komst van de burgemeester is extra specifieke ondersteuning nodig, zowel op het secretariaat als bij communicatie, waardoor de kosten hoger uitvallen.

3.7 Bijdrage Holland Rijnland

De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland (HR) voor 2024 stellen we bij met de laatste opgave. De totale bijdrage van Leiderdorp komt hiermee op € 365.342. Tevens passen we de compensabele btw aan cf de opgave van HR en houden rekening met de afrekening van het totale negatieve resultaat HR 2023 van € 616.000 waarvan € 328.231 verrekend wordt met de deelnemers en het aandeel daarin van Leiderdorp is € 14.957.

3.8 Aanpak woningbouwprojecten

In het coalitieakkoord is de doelstelling vastgelegd om zo spoedig mogelijk tot een substantiële uitbreiding te komen van het aantal woningen. Er is een sterke wens om versneld locaties te kunnen gaan ontwikkelen naar woningbouw. Momenteel is alle ambtelijke capaciteit ingezet om de lopende projecten verder te brengen. Om andere prioriteitslocaties waar nu nog niet aan gewerkt wordt, op te kunnen pakken stellen wij voor een extra budget van € 200.000 voor 2024 beschikbaar te stellen.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Geen afwijkingen

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2024	2025	2026	2027
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>					
Algemene uitkering	4.1	-6.681	0	0	0
Dividend deelnemingen	4.2	-299.000	0	0	0
Renteresultaat geldleningen	4.3	-700.000	0	0	0
Pauzering verkoop S.Smitweg 9-11	4.4	1.017.300	0	-874.300	-143.000
Reserve ter dekking kapitaallasten	4.4	-632.864	30.136	550.136	145.768
Algemene Reserve	4.4	-384.436	-30.136	324.164	-2.768
Bijdrage BSGR	4.5	-19.323	0	0	0
Kapitaallasten investeringen	4.6	0	10.504	13.032	13.032
Totaal mutaties Algemene dekkingsmiddelen		-1.025.004	10.504	13.032	13.032

Mee- en tegenvallers:

4.1 Algemene uitkering

In de decembercirculaire 2023 is niet alleen de uitkering voor 2023 aangepast maar ook een verlaging van de uitkering met € 260.319 voor 2024 doorgevoerd. Het nadeel ontstaat door de actualisatie van diverse maatstaven die de hoogte van de uitkering bepalen. In de voorjaarsnota van het rijk is vermeld dat de ruimte onder het BCF-plafond voor 2023 definitief is toegevoegd aan het gemeentefonds. Het aandeel van Leiderdorp in dit bedrag is € 267.000 voordelig.

4.2 Dividend deelnemingen

Het dividend van de BNG over 2023 is € 33.000 lager dan de raming. De dividenduitkering Alliander over 2023 is € 98.000 hoger dan de raming. Per saldo een meevaller van € 65.000. In de kadernota 2025-2028 is deze meevaller al verwerkt. Voorts is op de AVA van 17 april jl. besloten om een interimdividend 2024 uit te keren van € 234.000 in verband met de verkoop van Kenter. Dat is een incidentele meevaller.

4.3 Renteresultaat geldleningen

De rente geldleningen blijft ver achter bij de verwachtingen van de vastgestelde begroting 2024. Belangrijke oorzaak is dat er in 2023 geen nieuwe langlopende geldleningen zijn aangetrokken en de verwachting is dat er ook in 2024 geen nieuwe leningen nodig zijn. Tegelijkertijd zien we dat de saldi in rekening-courant (schatkist) onverminderd hoog blijft. De oorzaak is dat de realisatie van investeringen in 2023 en 2024 niet overeenkomstig de 'kasstroomplanning' verloopt. Daarnaast zien we door dat we incidenteel extra middelen ontvangen we ook in 2024 de reserves weer sparen. Het

resultaat bestaat voor ca. € 300.000 uit lagere rentelasten en voor hetzelfde bedrag uit extra rentebaten. Die bedragen zijn zo hoog omdat we in de begroting voor nieuwe leningen met de kapitaalmarktrente rekenen die past bij de rente van dit moment. Omdat de rentepercentages voor zowel de niet aangetrokken geldleningen als voor schatkistbankieren (3,9%) hoog zijn, zijn ook de nominale effecten voor het renteresultaat groot. Gelet op deze ontwikkelingen staat wel vast dat de omslagrente ook in 2024 op nul zal uitkomen. De ramingen voor de interne rentetoerekeningen worden daarop ook aangepast.

4.4 Pauzering verkoop S.Smitweg 9-11

Het college heeft besloten om de verkoop van Simon Smitweg 9-11 te pauzeren. In de raadsbrief van 12 maart 2024 bent u daarover geïnformeerd. In deze wijziging gaan we ervan uit dat de opbrengst van de grond in 2026 zal worden gerealiseerd. Gelijktijdig hebben de geraamde opbrengst van De Buit doorgeschoven naar 2027. De daarmee samenhangende vrijval uit de reserve schuift daardoor ook op. De vrijval per jaar wordt wel verhoogd omdat de einddatum vaststaat. De budgettaire gevolgd vereffenen we via de algemene reserve.

4.5 Bijdrage BSGR

In 2023 is de bijdrage aan de Belastingssamenwerking Gouwe Rijnland (BSGR) voor 2024 verhoogd met 56.000 in verband met de afhandeling van de waardebezwaren. De herziene opgave 2024 van de BSGR valt lager uit omdat een voor een deel van deze kosten in de jaarrekening 2023 een reservering is opgenomen. We stellen om die reden de deelnemersbijdrage per taakveld weer bij.

4.6 Kapitaallasten investeringen

In het onderdeel 'Kapitaallasten en investeringen zijn aanvragen voor (wijzigingen van) investeringskredieten gedaan. In dat onderdeel zijn de effecten voor de kapitaallasten in beeld gebracht. Het totaal van die kapitaallasten is hier opgenomen. Voor zover die kapitaallasten betrekking hebben op het taakveld afval, worden de meerkosten doorberekend in de afvalstoffenheffing.

Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

Algemeen

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2024

Geen afwijkingen

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2024	2025	2026	2027
<i>Overhead, Vennootschapsbelasting en onvoorzien</i>					
Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse Regio	5.1	121.056	0	0	0
Begrotingsruimte	5.2	-466.719	0	0	0
Totaal mutaties Overhead, VPB en onvoorzien		-345.663	0	0	0

Mee- en tegenvallers:

5.1 Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse Regio

Op 30 april 2024 is het de doorrekening van de bijdrage 2025 voor de centrumregeling bedrijfsvoering ontvangen. Daaruit blijkt oa. dat het aantal accounts op 1 maart 2024 met 6 is toegenomen. In de tussentijd is ook het aantal externen per saldo met 2 toegenomen. De toename als gevolg van de uitbreiding voor klimaat- en energiebeleid met 4 accounts is uit klimaatgelden gedekt. Dat betekent dat de kosten per saldo met 4 accounts oplopen. Daarnaast neemt de (extra modulaire) dienstverlening eveneens toe.

5.2 Begrotingsruimte

In het kader van de nota Het Ravijn Overbruggen is aan de hand van de laatste jaarrekeningen gezocht naar begrotingsruimte. Die ruimte is voor de planperiode 2025-2028 structureel ingezet om het begrotingstekort te verminderen. Het is aannemelijk dat die begrotingsruimte in veel gevallen ook in 2024 in de budgetten zit. Die budgetten zijn beoordeeld en worden conform onderstaande tabel in 2024 verlaagd. De eerste twee posten volgen uit een budgetoverheveling van 2023 naar 2024 waarop de daarmee samenhangende bijdrage in 2023 ten onrechte niet is verrekend. In totaal ramen we een bedrag van € 466.719 af. Deze verlaging wordt in één bedrag in deze rapportage gepresenteerd maar betreft uiteraard alle programma's.

Begrotingsruimte	Bedrag
Doeshavenconcert (budget 2023)	-17.500
Bijdrage cultuurplein (budget 2023)	-10.000
Verlagen budget JGT (JT)	-40.000
Verlagen budget pgb jeugd	-60.000
Verlagen budget DVO W&I schuldhelpverlening	-50.000
Verlagen budget alg. bijstand DVO W&I	-40.000
Verlagen Wsw budget DVO W&I	-10.000

Begrotingsruimte	Bedrag
Budget Wmo vervoer verlagen	-100.000
Geen indexering budgetten Rijnlandse Molenstichting	-2.244
Verlagen budget brandkranen en -putten	-5.000
Verlagen budget Doesbrug	-5.000
Verlagen budget Leiderdorpse brug	-20.000
Verlagen budget Rijnvreugbrug	-10.000
Budget waterplan aanpassen naar jaarlijks benodigd budget	-9.475
Budget monumentensubsidie verlagen	-10.000
OZB niet woningen	-50.000
Verlagen budget aanspraken schadeherstel	-12.500
Onvoorzien verlagen budget	-15.000
Totaal Begrotingsruimte	-466.719

Personele lasten

Voor de 1ste rapportage 2024 is een dwarsdoorsnede gemaakt van de personele lasten. In onderstaande tabel is zowel de raming als de realisatie over de eerste 4 maanden van 2024 weergegeven. In de rapportage over de personele lasten maken we onderscheid in:

- Salarislasten
- Inhuur derden en detachering
- Studiekosten

In het overzicht zijn uitsluitend de kosten voor de exploitatie opgenomen. Kosten voor inhuur en salarissen die rechtstreeks geboekt worden op investeringen, voorzieningen of grondexploitaties zijn niet meegenomen.

Het overzicht van salaris- en inhuurkosten is als volgt:

Personele lasten januari t/m april 2024	Totaal	%
begroot salarissen	4.477.874	100%
werkelijke salarissen	4.002.125	89%
ruimte/tekort salarissen	475.749	11%
begroot ingeleend/uitgeleend personeel	159.401	100%
werkelijk ingeleend/uitgeleend personeel	677.478	425%
ruimte/tekort ingeleend/uitgeleend personeel	-518.077	-325%
begroot studiekosten	70.612	100%
werkelijke studiekosten	134.952	191%
ruimte/tekort studiekosten	-64.340	-91%
taakstelling	-	-
totaal ruimte/tekort	-106.688	-2,27%
	nadelig	

Salarislasten

De loonkosten blijven achter op de begroting. Dit is onder andere het gevolg van een aantal openstaande vacatures. Deze vacatureruimte wordt o.a. gebruikt voor de inhuur van derden.

Inhuur derden / detachering

De inhuur derden voorziet voor een deel in de tijdelijke opvulling van vacatures. Voor dat deel moeten de kosten worden gedekt uit het structurele formatiebudget. In de begroting is daarnaast een aantal specifieke budgetten beschikbaar voor de inhuur van derden. De realisatie van deze budgetten moet dan ook in samenhang met de uitputting van de salarislasten worden beoordeeld.

Met enige regelmaat worden medewerkers gedetacheerd bij regiogemeenten. Via IDA wordt op die manier de aanwezige kennis van medewerkers voor meerdere gemeenten inzetbaar. In 2024 is er één medewerker gedetacheerd bij een gemeenten in de regio.

Opleidingen

De bestedingen van het budget voor opleidingen liggen ruimschoots op schema. Het totaal budget voor 2024 is € 212.000. Daarvan is 2/3 nu uitgegeven waaronder een relatief hoog bedrag voor coaching.

Samenvatting

Het totaal van de personele lasten- en baten laat een nadeel zien ten opzichte van de vastgestelde begroting. Wij verwachten dat we, rekening houdend met de voorgestelde bijstellingen in deze rapportage voor inhuur en formatie, met de beschikbare budgetten in 2024 zullen uitkomen.

Kapitaallasten en investeringskredieten

Kapitaallasten 2024

De kapitaallasten voor 2024 zijn nog niet berekend. Deze actie is dit jaar doorgeschoven en wordt in één keer als onderdeel van de doorrekening kapitaallasten voor de begroting 2025 uitgevoerd. De resultaten van die berekening komen in de 2e bestuursrapportage 2024 terug. Wel is duidelijk dat de omslagrente in 2024 weer op nul zal worden gezet omdat de te ontvangen rente hoger is dan de te betalen rente. Het effect op deze (interne) rente is budgettair neutraal.

Investeringskredieten

Bij samenstelling van de 1ste Bestuursrapportage 2024 zijn de lopende investeringskredieten beoordeeld op de vraag of deze toereikend zijn. Het blijkt dat de eerder beschikbaar gestelde kredieten op onderdelen aanpassing vergen of dat de formele beschikbaarstelling van een krediet naar voren moet worden gehaald. Om die reden stellen wij u voor om onderstaande kredieten bij de vaststelling van de bestuursrapportage te wijzigen en/of beschikbaar te stellen.

In de tabel hieronder zijn de effecten voor de kapitaallasten met ingang van 2025 weergegeven. Het totaal van de kapitaallasten 2025 nemen we nu mee onder algemene dekkingsmiddelen en wordt bij de samenstelling van de de begroting 2025 verdeeld naar de programma's.

Nr.	Omschrijving	Krediet	Looptijd	Jaar	2024	2025	2026	2027
1	Extra ambt. kost. Aanvr. Subsidie	44.318		2024				
	Subsidie Rijnhart Wonen	679.000		2024				
	SBI subsidie	-723.318		2024				
2	Vervanging asfalt Heinsiusweg (1 jaar eerder)	100.000	45	2024		2.722		
	Vervanging asfalt Heinsiusweg (1 jaar eerder)	-100.000	45	2025				
3	Extra energievoorziening werf 7230739	18.000	15	2024		1.290	1.290	1.290
4	Extra krediet toezichtersauto's	11.826	10	2024		1.242	1.242	1.242
5	Infill kunstgrasveld 4 RCL	50.000	10	2024		5.250	5.250	5.250
	Infill kunstgrasveld 5 RCL	50.000	10	2025			5.250	5.250
Saldo krediet / effect kapitaallasten		129.826			0	10.504	13.032	13.032

1. Pinksterbloem

Na de beschikbaarstelling van het investeringkrediet Pinksterbloem op 20 november 2023 is de beschikking ontvangen van de Startbouwimpuls subsidie van € 1.000.000. Deze subsidie komt o.a. in de plaats van de oorspronkelijke dekking ten laste van de reserve bouw- en grondexploitaties van € 50.000 (fonds soc. woningbouw) en € 226.682. Op die manier blijven deze middelen beschikbaar om in de toekomst opnieuw bij te dragen aan knelpunten in de volkshuisvesting. De overige subsidie wordt ingezet ter dekking van extra ambtelijke kosten € 44.318 voor het aanvragen, doorbeschikken

en verantwoorden subsidie SBI. Het restant van € 679.000 wordt ingezet voor verhoging van de subsidieverlening aan Rijnhart Wonen voor kosten Pinksterbloem.

2. Vervanging asfalt Heinsiusweg

Het asfalt van de Heinsiusweg is in slechte staat. Op meerdere locaties ontstaan gaten in het asfalt en is de deklaag versleten. Bij nadere inspectie is gebleken dat de hele deklaag in 2024 vervangen dient te worden om de weg veilig te houden. Deze investering van € 100.000, waarin ook een bedrag is meegenomen voor de aanpassing van fietspaden, was in het Meerjaren Investerings Plan gepland voor 2025. Door de investering 1 jaar te vervroegen, hebben we ook 1 jaar eerder te maken met kapitaallasten, dan waar rekening mee is gehouden. Daarom ramen we de kapitaallasten voor het jaar 2025 bij in de 1e berap 2024 .

3. Extra voorzieningen gemeentewerf

In 2023 is € 42.500 krediet, investeringsnummer 7230739, aangevraagd en verkregen voor extra opslag van materieel op de gemeentewerf i.v.m. verkoop van de Simon Smitweg 9 - 11. De best ontvangen offerte blijkt o.a. door sterk gestegen arbeids- en materiaalkosten op € 47.100 uit te komen. Dit is ca. € 5.000 hoger dan waar in de oorspronkelijke aanvraag rekening mee is gehouden. Verzoek is om het tekort van € 5.000 extra ter beschikking te stellen. Tevens is bij de 1e aanvraag voor deze investering abusievelijk vergeten een extra bedrag aan te vragen ten behoeve van aanvullende energievoorzieningen. Zeker nu steeds meer machines elektrisch worden aangedreven, zijn aanvullende energievoorziening zeker nodig. Hiermee is een bedrag gemoeid van € 13.000. In de 1e bestuursrapportage 2024 ramen we de extra kapitaallasten voor het voorziene tekort van € 5.000 en de investering in aanvullende energie - voorzieningen van € 13.000 bij.

4. Extra krediet toezichtersauto's

De uitgaven voor de aanschaf van 2 nieuwe toezichtersauto's zijn per stuk € 5.913 hoger uitgevallen dan waar in de investeringsplanning (2 * € 33.000) rekening mee is gehouden. Dit heeft met name te maken met het feit dat géén rekening is gehouden met het spuiten van de voertuigen in de bedrijfskleuren van de gemeente Leiderdorp. Door beide kredieten (7210987 en 7210988) met € 5.913 te verhogen zijn krediet en uitgaven weer gelijk aan elkaar. Wel is het hierdoor noodzakelijk extra kapitaallasten gedurende de afschrijftermijn van 10 jaar bij te ramen. Dit doen we in deze 1e berap 2024.

5. Bio Infill velden RCL 4 en 5

Voor de renovatie van de velden is er een verzamelkrediet buitensportvelden. Het krediet is samengesteld op basis van een meerjaren investeringsplan (MIP), waar de ramingen van de renovaties van de buitensportvelden in de Bloemerd zijn vastgesteld. De ramingen van de kunstgrasvelden nummer 4 en 5 van RCL zijn gebaseerd op renovaties met vervanging van velden met rubbergranulaat infill. Het gebruik van dit materiaal is vanaf 2031 niet meer toegestaan. Deze microplastics vormen een risico voor de natuur, het milieu en onze gezondheid. Wij hebben besloten om te starten met de vervanging van kunstgrasvelden met biologische infill zodat de kunstgrasvelden met rubbergranulaat geleidelijke en op de natuurlijke vervangingsmomenten uitgefaseerd worden. De kosten voor de renovatie zullen naar verwachting circa € 50.000 per veld meer investering vergen.

GEMEENTEHUIS
WILLEM-ALEXANDERLAAN 1
2351 DZ LEIDERDORP

POSTBUS 35
2350 AA LEIDERDORP

071 54 58 500
INFO@LEIDERDORP.NL
WWW.LEIDERDORP.NL



leiderdorp