



leiderdorp

1STE
BESTUURSRAPPORTAGE
2021

INHOUDSOPGAVE

Woord Vooraf	3
Programma's	5
<hr/>	
Financieel overzicht totaal	5
Programma 1 : Meedoen in Leiderdorp	7
1A Actieve en gezonde inwoners	7
1B Zelfredzame inwoners	7
1C Ondersteunde inwoners	9
Wat mag het kosten?	11
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	14
2D Dienstverlening aan het dorp	15
2E Grondexploitaties	15
Wat mag het kosten?	16
Programma 3 : Bestuur en organisatie van Leiderdorp	19
3A Bestuur	19
3B Bedrijfsvoering	19
3C Regiozaken	19
Wat mag het kosten?	20
Algemene dekkingsmiddelen	21
Algemene dekkingsmiddelen	21
Wat mag het kosten?	21
Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien	24
Algemeen	24
Wat mag het kosten?	24
Personele lasten	26
Kapitaallasten en investeringskredieten	28
Voortgang realisatie dekkingsmaatregelen 2021	30

WOORD VOORAF

De bestuursrapportage is een instrument dat inzichtelijk maakt hoe de gemeente Leiderdorp de lopende begroting 2021 uitvoert. Liggen we op schema, loopt alles volgens plan of zijn er zaken die aandacht behoeven? Conform het coalitieakkoord 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 2018 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 en voortgang realisatie dekkingsmaatregelen 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 eveneens berekend en het resultaat is, na verrekening met de daarvoor relevante reserve en voorziening in deze rapportage onder algemene dekkingsmiddelen opgenomen. In de rapportage nemen wij ook bijstellingen op het investeringsplan mee.

Tenslotte is, overeenkomstig de toezegging van ons college bij de vaststelling van de begroting, ingegaan op de voortgang in de realisatie van de dekkingsmaatregelen waartoe vorig jaar is besloten.

Corona

Over de gevolgen van corona wordt u geïnformeerd in de reguliere P&C-producten. In de prognose 2021 is waar dat maar mogelijk is rekening gehouden met de financiële gevolgen van de coronapandemie. Net als vorig jaar zien we dat er op dit punt nogal wat onzekerheden zijn in de mate waarop compensatie mogelijk is. De steunpakketten die als onderdeel van de algemene uitkering beschikbaar komen zijn wel in deze rapportage opgenomen.

Oordeel college

Het college is van oordeel dat de uitvoering van de programmabegroting 2021 op schema ligt.

Hoogachtend,

Het college van Burgemeester en Wethouders

PROGRAMMA'S

Financieel overzicht totaal

Ontwikkeling begrotingssaldo

Het begrotingssaldo is het vermoedelijke resultaat over 2021 naar de inzichten van dit moment. Het tekort voor 2021 volgens deze bestuursrapportage komt uit op een bedrag van **€ 362.836 nadelig**. Het nadeel/voordeel voor de jaren 2022 en verder is meegenomen in de Financiële Kadernota 2022-2025.

Nr	Ontwikkeling begrotingssaldo +=nadeel en - = voordeel	2021	2022	2023	2024
001	Beginstand na de Kadernota	0	0	0	0
002	1ste Bestuursrapportage 2021	362.836	8.500	8.500	-51.500
	Saldo begroting	362.836	8.500	8.500	-51.500

Het begrotingssaldo laat als voorlopige uitkomst over 2021 een tekort zien van € 362.836. Dat is voor Leiderdorpse begrippen een hoog bedrag zelfs als we voor ogen houden dat zich jaarlijks bij de jaarrekening meevallers voordoen. Los van dit ervaringsgegeven merken we het volgende op. In de decembercircularre 2020 zijn en in de meicircularre 2021 worden extra middelen beschikbaar gesteld als steunpakket 3 en 4 ter compensatie van de extra coronakosten voor een totaal bedrag van € 541.707. Dit bedrag is vooralsnog als beschikbaar budget op een algemene post geparkeerd en in de rapportage nog nauwelijks aangesproken.

Deze ontvangen middelen maken deel uit van de algemene uitkering en zijn als zodanig door de gemeente vrij besteedbaar. Dit budget kan uitsluitend worden aangesproken voor extra 'coronagerelateerde' uitgaven of verlies aan inkomsten. Omdat wij verwachten dat een deel van dit budget niet of niet volledig nodig is voor aanwijsbare extra coronagerelateerde uitgaven zal het eventuele overschot ook kunnen dienen voor extra uitgaven die in deze rapportage ook gemeld worden.

Het college heeft de ambitie om het huidige financiële tekort te dekken. In de 2^e bestuursrapportage 2021 zal u hierover de resultaten aangeboden krijgen.

Bijstelling investeringsplan

In de begroting 2021 is het investeringsplan opgenomen, waarbij de kredieten voor 2021 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 2022 en verder zijn berekend en geven aan dat er gering resultaatteffect ontstaat. De effecten m.i.v. 2022 worden dan ook meegenomen bij de samenstelling van de begroting 2022.

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 meestal bij elkaar 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	2021	2022	2023	2024
Programma 1 Meedoen in Leiderdorp	-25.000	0	0	0
Programma 2 Aantrekkelijk Leiderdorp	80.431	0	0	-60.000
Programma 3 Bestuur en organisatie Leiderdorp	-18.095	8.500	8.500	8.500
Algemene Dekkingsmiddelen	-13.202	0	0	0
Overhead, VPB en onvoorzien	338.702	0	0	0
Totaal	362.836	8.500	8.500	-51.500

Programma 1 : Meedoen in Leiderdorp

1A Actieve en gezonde inwoners

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

In verband met de maatregelen van de Rijksoverheid om de gevolgen van het coronavirus te beperken, zijn activiteiten in aangepaste vorm gestart (digitaal en/of op afstand) of uitgesteld tot het moment dat de coronamaatregelen de activiteit(en) wel toelaat.

Inwoners dragen actief en zelfstandig bij aan de samenleving

SMART-doel	Afwijkingen
2. Meer inwoners kunnen zich optimaal ontwikkelen.	We stemmen met partners af over effecten van corona en eventuele bijstelling van activiteiten.

Geplande activiteiten 2021

Activiteit	Afwijkingen
2.1 We pakken (dreigende) achterstanden bij peuters aan.	We stemmen met de onderwijskansenpartners af over eventuele bijstelling van de activiteiten. Ook stemmen we af over inzet met middelen vanuit het Nationaal Programma Onderwijs.
2.3 We pakken verzuim en vroegtijdig schoolverlaten aan.	We stemmen met het RBL af over de effecten van corona en eventuele bijstelling van programma's.

1B Zelfredzame inwoners

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

De gevolgen van COVID-19 werken nog steeds door op een aantal terreinen. Daarnaast zien we een verdubbeling van de taakstelling huisvesting statushouders. Tot slot is in 2021 sprake van invoeringskosten, nu de nieuwe Wet Inburgering definitief op 1 januari 2022 in werking treedt.

Inwoners kunnen naar vermogen meedoen en krijgen op tijd hulp.

SMART-doel	Afwijkingen
4. In 2021 neemt 60% van het klantenbestand Participatiewet actief deel aan de samenleving en is maatschappelijk betrokken.	Door de COVID-19-maatregelen kwamen verschillende participatietrajecten tijdelijk stil te liggen. Daardoor ligt het percentage van het klantenbestand dat maatschappelijk actief met 55% lager dan gebruikelijk.

Geplande activiteiten 2021

Activiteit	Afwijkingen
1.1 We ondersteunen mantelzorgers.	De druk op mantelzorgers is vanwege de coronacrisis onverminderd groot. Inclusio Leiderdorp heeft het contract van de mantelzorgcoach tijdelijk uitgebreid van 28u naar 36u om aan de vragen van (over)belaste mantelzorgers te kunnen voldoen en hen zo goed mogelijk te ondersteunen.

Activiteit	Afwijkingen
2.2 We ondersteunen statushouders.	<p>De huisvestingstaakstelling is verdubbeld ten opzichte van een jaar eerder. Dit betekent dat twee keer zoveel statushouders een beroep doen op Inclusio Leiderdorp voor begeleiding bij huisvesting en dat de instroom in Project JAS (inburgeringstraject van Werk en Inkomen) aanzienlijk stijgt. Bovendien is de trajectprijs van Project JAS gestegen door beëindiging van een Europese subsidie (ESF). Naar verwachting leidt dit tot een overschrijding van het re-integratiebudget met circa €90.000. Dit verwachte tekort kan worden opgevangen binnen de begroting van Werk en Inkomen, vanwege een overschot in de begroting voor de kosten van de DVO Werk en Inkomen met de gemeente Leiden. In de tweede bestuursrapportage hebben we een exacter beeld van de financiële gevolgen en zullen we u hierover nader informeren.</p> <p>Vanaf 1 januari 2022 scheidt de nieuwe Wet Inburgering nieuwe taken en verplichtingen voor gemeenten. In aanloop naar de nieuwe Wet Inburgering worden kosten gemaakt om te komen tot een goede uitvoering. Hiervoor ontvangen we rijksmiddelen. Door uitstel van de ingangsdatum van de wet naar 1 januari 2022 is het in 2020 ontvangen implementatiebudget van €53.968</p> <p>niet aangewend en daartoe in de reserve Sociaal Domein gestort. Het nog in 2021 te ontvangen implementatiebudget is niet voldoende om de totale implementatiekosten te dekken.</p> <p>Om die reden willen we de middelen die in 2020 zijn toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein, daar in 2021 weer uithalen.</p>
3.1 We voeren de wettelijke taken jeugdgezondheidszorgtaken uit.	Als gevolg van de coronacrisis is de uitvoering van de JGZ onder druk komen te staan, dit door de belasting van de JGZ-teams als onderdeel van de GGD. Dit geldt zowel landelijk als in Leiderdorp. Preventieve screenings vinden in sommige gevallen in andere vorm plaats (op afstand) of worden verplaatst.
3.2 We stimuleren preventieve activiteiten en verbinden lokale jeugdpartners.	We stemmen met de maatschappelijke partners af over (eventuele) bijstelling van activiteiten. Ook stemmen we af over de inzet met middelen vanuit het landelijke steunpakket maatschappelijke effecten corona.
4.1 We stimuleren de uitstroom Participatiewet door de inzet van (effectieve) re-integratieinstrumenten.	Als gevolg van COVID-19 vindt het contact met werkzoekenden veelal online of telefonisch plaats. Waar dit niet anders kan, bijvoorbeeld omdat iemand dreigt uit te vallen binnen het traject of bij een werkgever, wordt naar mogelijkheden gezocht om de werkzoekende 'live' te spreken. Werkzoekenden kunnen online trainingen volgen. Het lukt nog steeds om werkzoekenden te plaatsen bij werkgevers of op een opleiding. Wel is, met uitzondering van het aantal lopende trajecten, in het algemeen sprake van lagere cijfers (instroom, gestarte trajecten, resultaten).

Activiteit	Afwijkingen
4.2 We hebben een integrale en sluitende aanpak van de jeugdwerkloosheid.	We zien een lichte stijging van het aantal jongeren dat een aanvraag doet voor een bijstandsuitkering. Dit is naar alle waarschijnlijkheid een gevolg van de COVID-19-maatregelen en kan leiden tot een stijging van het aantal jongeren in de bijstand en het aantal jongeren dat instroomt in Project JA (re-integratieproject voor jongeren van Werk en Inkomen). In de tweede bestuursrapportage kunnen we constateren of deze trend doorzet en welke (financiële) gevolgen dit heeft. Dekking voor eventuele overschrijding van het re-integratiebudget kan worden gevonden in de extra ontvangen rijksmiddelen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis.
4.3 We ondersteunen minimahuishoudens en bieden laagdrempelige schuldhulpverlening.	Inwoners van Leiderdorp die te maken hebben met een aanzienlijke inkomensterugval als gevolg van de coronacrisis, kunnen een beroep doen op Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). Dit is onderdeel van het steunen en herstelpakket van het rijk. Gemeenten ontvangen hiervoor extra rijksmiddelen. Net als in andere gemeenten blijft het aantal inwoners dat hiervan gebruik maakt achter bij de verwachting. Op 28 april 2021 heeft de gemeente daarom de regeling versoepeld waardoor meer inwoners ervoor in aanmerking komen en hogere bedragen worden toegekend. Desalniettemin is de verwachting dat we budget overhouden. In de tweede bestuursrapportage zullen we u hierover nader informeren.

1C Ondersteunde inwoners

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

We zien een aantal actuele ontwikkelingen, met name op het gebied van de jeugdhulp en maatschappelijke zorg.

Alle Leiderdorpers krijgen passende ondersteuning om naar eigen kunnen deel te nemen aan de samenleving	
SMART-doel	Afwijkingen
1. Meer inwoners functioneren zo zelfstandig mogelijk en krijgen op tijd voldoende hulp en ondersteuning.	De vraag naar ondersteuning is bij Inclusio Leiderdorp sterk opgelopen, m.n. ten gevolge van corona-gerelateerde ontwikkelingen. Hierdoor is een wachtlijst ontstaan. Inclusio Leiderdorp heeft diverse acties in gang gezet om het tijt te keren, maar de druk blijft hoog. Afgestemd wordt over de inzet met middelen vanuit het landelijke steunpakket maatschappelijke effecten corona om de wachtlijst tegen te gaan.
3. De omvang van het klantenbestand Participatiewet ontwikkelt zich in 2021 positiever dan het landelijk gemiddelde.	Op basis van de recentste (voorlopige) cijfers van het CBS nam in de periode januari 2020 tot en met februari 2021 landelijk het aantal bijstandsuitkeringen toe met 4,6%, van 400.670 naar 419.000. In dezelfde periode bedroeg de stijging in Leiderdorp 1,6%, van 316 naar 321. We voldoen dus aan het gestelde doel.

Geplande activiteiten 2021

Activiteit	Afwijkingen
1.2 We geven uitvoering aan de opvang en huisvesting van kwetsbare groepen.	Eind 2020 bleek dat het verdeelmodel beschermd wonen later dan verwacht beschikbaar komt. Dit betekent dat de decentralisatie per 1 januari 2022 niet haalbaar is en daarom met een jaar wordt uitgesteld naar 1 januari 2023. De activiteiten gericht op de voorbereidingen van de decentralisatie van de maatschappelijke zorg (openbare geestelijke gezondheidszorg, maatschappelijke opvang en beschermd wonen) gaan dit jaar onverminderd door.
2.2 We hebben voldoende aanbod van kwalitatief goede gespecialiseerde jeugdhulp.	Op dit moment zien we bij een aantal organisaties een cliëntenstop, waardoor wachtlijsten ontstaan. Momenteel wordt gewerkt aan een aanpassing van de huidige begroting om dit terug te dringen. Hiernaast zien we een stijging in de kosten van onder andere het expertteam en crisisdienst.
2.3 We organiseren jeugdhulp lokaal en zo dichtbij mogelijk, op het niveau van de Leidse regio. ¹	De implementatie van de nieuwe toegang tot jeugdhulp is in volle gang en loopt conform de planning. De nieuw op te richten stichting zal Stichting Jeugdteams Leidse regio gaan heten.

¹ Met uitzondering van jeugd en veiligheid (gedwongen kaders), dit blijft op het niveau van Holland Rijnland.

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2021	2022	2023	2024
<i>Meedoen in Leiderdorp</i>					
Inplementatiekosten Nieuwe Wet Inburgering	101	55.000	0	0	0
Onttrekking reserve sociaal domein	101	-55.000	0	0	0
Te betalen subsidie sportakkoord	102	40.000	0	0	0
Te ontvangen subsidie sportakkoord	102	-40.000	0	0	0
Budgetwijziging WMO 2021	103	917.000	0	0	0
Onttrekking reserve sociaal domein	103	-917.000	0	0	0
Kosten TaskF SD inzet BDO	104	15.000	0	0	0
Onttrekking reserve sociaal domein	104	-15.000	0	0	0
Overschot begroting DVO SHV	105	-90.000	0	0	0
Extra budget JAS ivm hoge taakst 2021	105	90.000	0	0	0
Aanpassing obv OAB middelen 2021	106	-50.000	0	0	0
Aanpassing obv toename leerlingenaantal	106	25.000	0	0	0
Aanpassing prognose TWO 2021	107	9.578	476.887	284.887	148.887
Storting/onttrekking reserve sociaal domein	107	-9.578	-476.887	-284.887	-148.887
Aanpassing ivm afspraken nieuwe bruikleenovereenkomst	108	-5.987	-5.987	-5.987	-5.987
Aanpassing ivm afspraken nieuwe bruikleenovereenkomst	108	5.987	5.987	5.987	5.987
Totaal mutaties Programma 1		-25.000	0	0	0

Mee- en tegenvallers:

Bijstandsbudget

Sinds het begin van de coronapandemie is de algemene en breed gedeelde verwachting dat het aantal bijstandsuitkeringen als gevolg van de genomen maatregelen stevig gaat toenemen. We zien dit echter nog niet terug in de cijfers. Er is weliswaar sprake van een lichte stijging – tussen februari 2020 en maart 2021 van 3,5% – maar die blijft voorlopig ver achter bij waar we rekening mee hielden. In 2020 was dan ook sprake van een fors voordeel op het uitkeringenbudget. Hoewel de economische vooruitzichten volgens onder meer CBS, CPB en DNB gunstig zijn, wordt tegelijkertijd gewaarschuwd voor de situatie later dit jaar, na afbouw van de diverse steunmaatregelen. De kans bestaat dat bedrijven dan alsnog omvallen en de werkloosheid stijgt. We willen daar op dit moment niet op vooruitlopen. Op basis van de actuele cijfers en ontwikkelingen komen we daar in de tweede bestuursrapportage op terug.

101 Inplementatiekosten Nieuwe Wet Inburgering

Vanaf 1 januari 2022 schept de nieuwe Wet Inburgering nieuwe taken en verplichtingen voor gemeenten. In aanloop naar de nieuwe Wet Inburgering worden kosten gemaakt om te komen tot een goede uitvoering. Hiervoor ontvangen

we rijksmiddelen. Door uitstel van de ingangsdatum van de wet naar 1 januari 2022 is het in 2020 ontvangen implementatiebudget van € 53.968 niet aangewend en daartoe in de reserve Sociaal Domein gestort. Het in 2021 te ontvangen budget voor de invoering van de nieuwe wet is niet voldoende om de totale implementatiekosten te dekken. Om die reden willen we de middelen die in 2020 zijn toegevoegd aan de reserve Sociaal Domein, daar in 2021 weer uithalen.

102 Ontvangen sportakkoord

In maart 2020 is het nieuwe sport-en beweegbeleid 'Een brede basis voor sporten en bewegen' vastgesteld. Daarna heeft de gemeente Leiderdorp samen met sport-, beweeg-, maatschappelijke partners en gezondheidsaanbieders een Leiderdorps Sportakkoord opgesteld. De Rijksoverheid stelt een uitvoeringsbudget beschikbaar voor de uitvoering van het sportakkoord. Voor de aanvraag hiervan hebben de gemeente Leiderdorp en haar partners een intentieverklaring ondertekent waarin ze onder andere verklaren dat het uitvoeringsbudget wordt ingezet om één of meer van de geformuleerde ambities uit het lokale/regionale sportakkoord te verwezenlijken en dat de inzet van het budget wordt afgestemd met de ondertekende partijen van het sportakkoord. Het uitvoeringsbudget voor 2021 voor de gemeente Leiderdorp was oorspronkelijk € 20.000. De Rijksoverheid heeft het uitvoeringsbudget éénmalig verhoogd naar € 40.000 om zo een financiële impuls te geven aan het bevorderen voor sporten en bewegen, na een periode van beperkingen en maatregelen als gevolg van de bestrijding van het coronavirus in 2020 en in de eerste helft van 2021.

103 Budgetwijziging WMO 2021

Naar aanleiding van de tekorten in 2020 en de budgetverhoging die we ook hebben gedaan in de Kadernota 2022-2025, is er voor het huidige jaar 2021 ook aanvullend budget nodig voor de WMO.

104 Kosten Taskforce SD inzet BDO

Naar aanleiding van de tekorten binnen het sociaal domein - met name bij jeugd en Wmo - is een Taskforce Sociaal Domein (TSD) opgericht om de ontwikkelingen te analyseren en in beeld te brengen. Uiteindelijke doel is meer grip te krijgen. Adviesbureau BDO biedt inhoudelijke en financiële ondersteuning. Voor dekking van de kosten van BDO is binnen de reguliere begroting geen ruimte. Om die reden vragen we een eenmalige onttrekking uit de reserve sociaal domein.

105 Integratie statushouders

Gemeenten hebben de wettelijke taak om statushouders te huisvesten en te begeleiden bij hun integratie in Nederland. Het aantal statushouders dat we dit jaar in onze gemeente moeten vestigen (huisvestingstaakstelling) is verdubbeld ten opzichte van een jaar eerder. Dit betekent dat de instroom in Project JAS (inburgeringstraject van Werk en Inkomen) verdubbeld. Bovendien is de trajectprijs van Project JAS aanzienlijk gestegen door beëindiging van een Europese subsidie (ESF). De verwachting is dat deze factoren ertoe leiden dat we dit jaar het re-integratiebudget overschrijden met circa € 90.000. Dit verwacht tekort kan worden opgevangen binnen de begroting van Werk en Inkomen. Dekking vinden we in een overschot op de begroting voor de kosten van de Dienstverleningsovereenkomst Werk en Inkomen met Leiden.

106 Onderwijskosten en leerlingenvervoer

A) Alle programma's op basis van het uitvoeringsbeleid onderwijskansenbeleid zijn in uitvoering. Doordat het budget vanuit het Rijk (OAB middelen) hoger is dan voorzien houden we structureel geld over dat niet ingezet wordt. Dat bedrag van € 50.000 laten we vrijvallen.

B) De begroting voor het leerlingenvervoer is bijgesteld in verband met een (blijvend) toegenomen aantal leerlingen in het vervoer ten opzichte van oorspronkelijk gecontracteerd in 2017.

107 Aanpassing prognose TWO 2021

Aanpassen begroting TWO Jeugd in overeenstemming met de opgave prognose 2021 en 2022 aangeleverd door de TWO HR Jeugd. In een separate brief wordt u in juni geïnformeerd over de ontwikkelingen van de jeugdhulp in Holland Rijnland en Leiderdorp. Daarnaast wordt door de taskforce Sociaal Domein inzichtelijk gemaakt hoe de ondersteuning van inwoners in Leiderdorp zich ontwikkelt en welke transformatie-opgaven zijn ingezet om de ondersteuning te verbeteren en de kosten beter te beheersen. De financiële ontwikkelingen in de Wmo en Jeugdhulp zijn ook onderwerp van de landelijke discussie over een betere compensatie van de kosten van gemeenten door het Rijk.

108 Aanpassing ivm afspraken nieuwe bruikleenovereenkomst

Er zijn nieuwe afspraken gemaakt met de Leo Kannerschool over de gebruiksvergoeding die zij betalen voor het schoolgebouw aan de Touwbaan a tm d. De vergoeding is gemaximeerd op het bedrag dat zij ontvangen vanuit het Rijk.

Programma 2 : Aantrekkelijk Leiderdorp

2A Werken en ondernemen in het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Mede ten gevolge van COVID-19 is er op een enkel taakveld vertraging opgetreden.

Geplande activiteiten 2021

Activiteit	Afwijkingen
1.2 We voeren het beleid voor de weekmarkt uit.	In de eerste helft van 2021 heeft een gesprek plaatsgevonden met een vertegenwoordiging van de ondernemers van de weekmarkt. Door de ondernemers is aangegeven dat ze met de gemeente en ondernemers aan de Santhorst in gesprek willen over het weekmarktbeleid als het weer mogelijk is fysiek bij elkaar te komen.
1.3 We voeren de plannen voor het opzetten van Leiderdorp Marketing uit.	In 2021 neemt gemeente Leiderdorp deel aan de regionale campagne 'Streek van verrassingen'.
4.4 We stellen grondstoffenbeleid op.	In 2021 wordt een kaderstellende nota opgesteld. In 2022 wordt het grondstoffenbeleid uitgewerkt.

2B Wonen en recreëren in het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

geen afwijkingen voor programma 2B.

2C Ruimte in het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

De gevolgen van COVID-19 werken door op een enkel taakveld. Daarnaast is er een afwijking van toepassing gerelateerd aan het project Oranjewijk. Tenslotte wordt een risico gemeld die betrekking heeft op gevolgen van een langdurige droge periode.

Geplande activiteiten 2021

Activiteit	Afwijkingen
1.4 Samen met de provincie Zuid-Holland zorgen we voor een goede nieuwe openbaarvervoersconcessie in Leiderdorp.	Door COVID is het proces bij PZH vertraagd. De nieuwe concessie is nog niet uitgezet.

Activiteit	Afwijkingen
3.3 We zorgen dat de openbare ruimte vitaal is en dat wij op een passende wijze omgaan met ziekten en plagen.	<p>Wij verwachten dit jaar geen extra middelen nodig te hebben voor het watergeven van recente aanplant (bomen en heesters). Indien we in de zomerperiode alsnog met een langdurige droge periode te maken krijgen waardoor extra watergegeven moet worden, leggen we daarover verantwoording af in de 2e BURAP.</p> <p>Omdat de gemeente de laatste jaren kampt met extreem droge periodes, wordt er momenteel nagedacht over hoe hierop het beste geanticipeerd kan worden. Die bevindingen worden meegenomen bij de eerstvolgende actualisatie van het groenbeheerplan 2024. Mocht het noodzakelijk zijn, dan worden op basis van de bevindingen eventuele financiële gevolgen al meegenomen in de kadernota 2023.</p>
4.4 We vormen het gemengd riool om naar een gescheiden rioolstelsel.	Vanwege vertraging in het project Oranjewijk moeten herstelwerkzaamheden worden uitgevoerd aan huis- en kolkaansluitingen om overlast te voorkomen.

2D Dienstverlening aan het dorp

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Als gevolg van de maatregelen i.v.m. het coronavirus gelden er nog steeds een aantal beperkingen m.b.t. de dienstverlening: er is nog geen avondopenstelling (in plaats daarvan zijn de publieksbalies op woensdagochtend geopend) en het geboorteloket in het Alrijne Ziekenhuis is nog gesloten. De ouders kunnen digitaal geboorteaangifte doen of op afspraak bij de publieksbalies in het gemeentehuis.

Geplande activiteiten 2021

Activiteit	Afwijkingen
2.1 We werken de werkprocessen verder uit volgens het VTH-beleidsplan 2016-2020.	De houdbaarheid van het VTH-beleidsplan 2016-2020 is met één jaar verlengd. In 2021 treedt het nieuwe, nog vast te stellen, VTH-beleidsplan 2021-2025 in werking.

2E Grondexploitaties

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Op één activiteit met betrekking tot grondexploitaties wordt een vertraging op de planning gemeld.

Geplande activiteiten 2021

Activiteit	Afwijkingen
1.1 We bewaken de grondexploitaties van de nieuwbouwontwikkelingen Driemaster en Amaliaplein.	Beide grondexploitaties worden in 2022 afgewikkeld in plaats van 2021. Dit is reeds opgenomen en vastgesteld in de GIG2021.

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2021	2022	2023	2024
<i>Aantrekkelijk Leiderdorp</i>					
Bedieningskosten	201	37.181	0	0	0
Budgetverschuivingen RT LO	202	-105.000	-100.000	-100.000	-100.000
Budgetverschuivingen RT LO	202	105.000	100.000	100.000	100.000
Drijflijn Vadeoplas	203	-6.750	0	0	0
Herstelkosten Mauritskwartier	204	3.393	0	0	0
Herstelkosten Mauritskwartier	204	-3.393	0	0	0
PMD afrekening	205	37.516	0	0	0
Onttrekking egalisatiereserve reiniging	205	-37.516	0	0	0
Uitgestelde levering gebouw	206	30.000	0	0	0
Dekking uit budget coronacompensatie	206	-30.000	0	0	0
Brugwachters Doesburg	207	50.000	0	0	0
Klimaatdialoog	208	20.000	0	0	0
Onttrekking voorziening riolering derden	208	-20.000	0	0	0
Riolering Oranjewijk	209	35.000	0	0	0
Onttrekking voorziening riolering derden	209	-35.000	0	0	0
Omgevingswet	210	137.000	0	0	0
Onttrekking reserve implementatiekosten omgevingswet	210	-137.000	0	0	0
Herontwikkeling Heelblaadjepad	211	0	-160.178	0	0
Doeslaan 40	211	0	0	-23.906	0
Storting reserve Bouw- en grondexploitaties	211	0	160.178	23.906	0
Storting voorziening straatmeubulair	212	0	0	0	-10.000
Storting voorziening groen	212	0	0	0	-50.000
Uitbesteding administratie begraafplaats Rhijnhof	213	-18.014	-36.028	-36.028	-36.028
Uitbesteding administratie begraafplaats Rhijnhof	213	18.014	36.028	36.028	36.028
Totaal mutaties Programma 2		80.431	0	0	-60.000

Mee- en tegenvallers:

201 Bedieningskosten

De Leiderdorpsebrug werd tot aan de recente werkzaamheden lokaal bediend. Gepland was dat dit vanaf 1 januari 2020 over zou gaan op centrale bediening op afstand. Door vertraging in de uitvoering, is de oplevering later dan gepland.

Hierdoor moet de Leiderdorpsebrug langer plaatselijk bediend worden, wat resulteert in een eenmalig nadeel in 2021. Immers zijn bedieningskosten lokaal hoger dan centraal op afstand.

202 Budgetverschuivingen RT LO

De kosten die gemaakt worden voor bomen (aankoop, snoeien en inspecties), worden momenteel geboekt op de kostenplaats groenonderhoud terwijl deze betrekking hebben op boomonderhoud.

203 Drijflijn Vadedoplas

Naar aanleiding van het veiligheidsonderzoek van de Omgevingsdienst Midden-Holland, zijn er diverse werkzaamheden aan de Vadedoplas uitgevoerd. Na het uitvoeren van deze werkzaamheden, inclusief het aanleggen van de 2e drijflijn is er budget overgebleven.

204 Herstelkosten Mauritskwartier

Na afsluiting van de grondexploitatie Mauritskwartier Kavel M, was er nog sprake van herstelkosten aan het straatwerk. Deze kosten worden volledig vergoed door de veroorzaker. Dit geeft een budgetneutrale begrotingswijziging.

205 PMD afrekening

Eindafrekening voor het sorteren en vermarkten van PMD. Door de verwerker is in 2019 een zogenaamde voorschotfactuur verstuurd gebaseerd op aanlevering in eerdere jaren. De eindafrekening is gebaseerd op de werkelijke volumes die wij in 2019 hebben aangeleverd en in 2019 en 2020 zijn gesorteerd. De gemeenten Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude hebben allen een soortgelijke rekening gekregen. Wij betwisten echter de hoogte van de rekening en trekken hiertegen samen met juridische zaken van SP71 op. De kans bestaat echter wel dat we uiteindelijk moeten betalen. Deze tegenvaller over oude jaren dekken we uit de reserve reiniging.

206 Uitgestelde levering gebouw

De uitgestelde levering van het gebouw GHC aan de koper als gevolg van Coronasituatie zorgt voor langer doorlopende exploitatiekosten voor het gebouw. Ter dekking van deze kosten worden de ontvangen compensatiegelden voor corona aangewend.

207 Brugwachters Doesburg

Na invoering van beheerplan civiele kunstwerken 2020-2029 is het budget voor inhuur van brugwachters abusievelijk vervallen. Meerjarig is dit budget aangevraagd in de Kadernota 2022, voor 2021 dient dit nog te gebeuren.

208 Klimaatdialoog

Naar aanleiding van het Delta Plan Ruimtelijke Adaptatie (DRPRA) heeft de gemeente Leiderdorp in 2019 een stresstest uitgevoerd om de kwetsbaarheden op het gebied van droogte-, hitte- en wateroverlast in beeld te brengen. Het vervolg hierop is het voeren van de klimaatdialoog met diverse stakeholders. Om vervolg onderzoek en ondersteuning voor de klimaatdialoog te financieren zijn er extra financiële middelen nodig.

209 Riolering Oranjewijk

Het project Oranjewijk Doeskwartier-West is door omstandigheden een aantal jaren opgeschoven in de planning. De riolering is hier echter al een paar jaar aan vervanging toe en met name de huis- en kolkaansluitingen zijn slecht en veroorzaken nodige storingen en verstoppingen. Deze moeten we direct verhelpen en waar nodig vervangen om

overlast en schade te voorkomen. Wij verwachten daarom voor dit jaar € 35.000 extra nodig te hebben om deze problemen te verhelpen.

210 Omgevingswet

Voor de implementatie omgevingswet is geld beschikbaar via de reserve omgevingswet. Uitgaven voor de implementatie worden hieruit gedekt, maar moeten via begrotingswijzigen verantwoord worden. Voor de inhuur van de projectleider voor 2021 is € 77.000 begroot, voor de aanschaf van de benodigde software € 60.000.

211 Mutaties reserve Bouw- en grondexploitaties

De voormalige kerk aan het Heelblaadjepad 1 wordt herontwikkeld tot 19 grote appartementen. Er wordt geen sociale woningbouw gerealiseerd. Conform het beleidskader 'Zicht op Wonen' heeft de raad (> 10 woningen) de hoogte van de afdracht afkoop sociale woningbouw bepaald op € 160.178. Het raadbesluit van 21 september 2020 met betrekking tot het Heelblaadjepad is nog niet verwerkt in de begroting. Het collegebesluit van 13 mei 2020 met betrekking tot Doeslaan 40 (< 10 woningen) is evenmin verwerkt in de begroting. Dit betreft een afkoopsom sociale woningbouw van € 23.906 in 2023.

212 Actualisatie mutaties voorzieningen

Actualisatie van de bestedingen ten laste van de voorzieningen voor het beheer van de openbare ruimte. In deze actualisatie is met ingang van 2024 de toevoeging aan een tweetal voorzieningen bijgesteld in aansluiting op het beheerplan.

213 Uitbesteding administratie begraafplaats Rhijnhof

De administratie van de begraafplaats is tijdrovend en achterhaald. Gezien Rhijnhof dit dagelijks doet, ook voor andere gemeentes, is er voor gekozen om deze administratie uit te besteden. De besparing die we daar mee realiseren komt uit een personele besparing en uit een besparing op de applicatie Key2begraven en de diensten voor beschikbaarheid. Respectievelijk € 28.500, € 4.000 en € 6.000 per jaar.

Programma 3 : Bestuur en organisatie van Leiderdorp

3A Bestuur

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Geen afwijkingen voor programma 3A

3B Bedrijfsvoering

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Geen afwijkingen voor programma 3B

3C Regiozaken

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Geen afwijkingen programma 3C

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2021	2022	2023	2024
<i>Bestuur en organisatie Leiderdorp</i>					
Formatie griffie	301	8.500	8.500	8.500	8.500
Overheveling Dienst- en werkkleding tussen programma 2 en 3	302	-25.682	-25.682	-25.682	-25.682
Overheveling Dienst- en werkkleding tussen programma 2 en 3	302	25.682	25.682	25.682	25.682
Holland Rijnland resultaat 2020	303	-26.595	0	0	0
Interim inzet back office WMO	304	127.000	0	0	0
Ottrekking reserve sociaal domein Interim inzet back office WMO	304	-127.000	0	0	0
Totaal mutaties Programma 3		-18.095	8.500	8.500	8.500

Mee- en tegenvallers:

301 Formatie griffie

In 2021 is door de werkgeverscommissie van de gemeenteraad wijziging aangebracht in de formatie van de griffie. Deze mutatie brengt feitelijk geen wijziging in de werkelijke loonkosten maar vergt wel een bijstelling van de begroting, die is gebaseerd op de vastgestelde formatie. De meerkosten zijn binnen de beperkte budgetten van de griffie of gemeenteraad niet te dekken en worden als een structureel effect aangemeld.

302 Overheveling Dienst- en werkkleding van programma 2 naar 3

Overheveling van het budget voor dienst - en werkkleding van de teams groenonderhoud en reiniging/werf naar de kostenplaatsen groenvoorziening en reinigingsrecht/afvalstoffenheffing. Deze kosten worden op deze wijze volledig betrokken in de berekening van de kostendekking.

303 Holland Rijnland resultaat 2020

Het vaststellen van de jaarrekening 2020 HR waarbij het rekening resultaat vóór bestemming is vastgesteld op € 1.523.240 voor het onderdeel TWO is dat € 73.857 (voordelig) en voor het onderdeel Holland Rijnland is dat € 1.449.483 (voordelig). Van dit bedrag is besloten om 335.547 na bestemming terug te storten naar de deelnemende gemeenten. Voor LDP bedraagt hiervan het aandeel 26.595.

304 Interim inzet back office WMO

M.b.t. de ontwikkelingen in de back-office WMO speelt een aantal zaken waardoor er extra inzet benodigd is. Dit gaat o.a. om extra uren t.b.v. de implementatie Suite SD, vervanging ziekteverzuim en meer focus binnen het team.

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Op inhoud hebben we bij dit onderdeel geen afwijkingen te melden.

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel	NR	2021	2022	2023	2024
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>					
Dividend BNG	401	43.000	0	0	0
Rente geldleningen	402	-44.000	0	0	0
Extra Algemene Uitkering decembercirculaire	403	-175.191	0	0	0
Budget coronacompensatie	403	220.998	0	0	0
Onttrekking Behoedzaamheidsreserve	403	-45.807	0	0	0
Extra Algemene Uitkering meicirculaire	404	-320.709	0	0	0
Budget coronacompensatie	404	320.709	0	0	0
Verkoop accommodaties	405	367.000	0	0	0
Correctie egalisatiereserve exploitatielasten	405	-367.000	0	0	0
Resultaat kapitaallasten	406	-85.781	0	0	0
Aanpassing opbrengsten OZB NW agv COVID maatregelen	407	34.280	0	0	0
Dekking uit coronabudget	407	-34.280	0	0	0
Aanpassing afdracht BSGR	408	73.579	0	0	0
Totaal mutaties Algemene dekkingsmiddelen		-13.202	0	0	0

Mee- en tegenvallers:

401 Dividend BNG

Dividend over 2020 van de BNG valt ruim € 43.000 lager uit. Het dividend over 2020 wordt overigens niet eerder dan 30 september 2021 uitgekeerd. De structurele effecten zijn aangemeld voor de kadernota. Het dividend van Alliander is in overeenstemming met de begroting.

402 Rente geldleningen

In 2021 is een lening aangetrokken van € 10 miljoen voor 0,06%. In de begroting 2021 was rekening gehouden met een rentetarief van 0,50%. De lagere rente op deze lening levert een structureel voordeel op van 0,44%.

403 Algemene uitkering decembercirculaire

In de december-circulaire 2020 gemeentefonds zijn ook mutaties voor 2021 en verder opgenomen. De mutaties voor 2021 worden in de 1e bestuursrapportage 2021 aangemeld. In de algemene uitkering 2021 is voor het 3e corona steunpakket een bedrag van € 220.998 beschikbaar gesteld (zie tabel hieronder). De ontvangen compensatie wordt voorlopig geparkeerd op een algemeen budget voor dekking van demeerkosten corona. De werkelijke meerkosten kunnen uit dit budget gedekt worden.

AU - 3e Compensatiepakket Coronacrisis	Bedrag
Aanvullend pakket re-integratie (compensatie corona)	45.636
Gemeentelijk schuldenbeleid (compensatie corona)	28.814
Bijzondere bijstand (compensatie corona)	10.079
Impuls re-integratie (compensatie corona)	24.369
Cultuurmiddelen (Corona)	74.462
Tweede kamerverkiezingen (Corona)	37.638
Totaal compensatie december 2020	220.998

Het saldo van de ontwikkelingen in de algemene uitkering van € 45.807 nadelig brengen we ten laste van de behoedzaamheidsreserve uitkering gemeentefonds.

404 Algemene uitkering meicirculaire

Vooruitlopend op de mei-circulaire 2021 gemeentefonds heeft BZK in haar brief van 26 maart 2021 de verdeling van de extra middelen van het 4e compensatiepakket coronacrisis bekend gemaakt. Deze extra middelen voor 2021 worden in de 1e bestuursrapportage 2021 aangemeld. In de algemene uitkering 2021 is voor het 4e corona steunpakket een bedrag van € 320.709 beschikbaar gesteld (zie onderstaande tabel). De ontvangen compensatie wordt voorlopig geparkeerd op een algemeen budget voor dekking van de meerkosten corona. De werkelijke meerkosten kunnen uit dit budget gedekt worden. De overige ontwikkelingen algemene uitkering vanaf 2022 worden aan de hand van de meicirculaire 2021 betrokken bij de financiële kadernota 2022-2025.

AU - 4e Compensatiepakket Coronacrisis	Bedrag
Perspectief jeugd en jongeren 2020	26.981
Perspectief jeugd en jongeren 2021	24.863
Jongerenwerk	17.889
Mentale ondersteuning 2021	14.861
Activiteiten en ontmoetingen	10.393
Bijzondere bijstand (TONK) 2021	60.831
Afvalverwerking	42.875
Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	65.433
Extra begeleiding kwetsbare groepen	49.739
Mutaties voorschoolse voorziening peuters	6.844
Totaal compensatie maart 2021	320.709

405 Accommodaties

In het kader van het project 'Naar een Toekomstbestendige Begroting' is een dekkingsmaatregel inzake de verkoop van een aantal accommodaties vastgesteld. Zo was voor de verkoop van de Doesmeer / Hoogmadeseweg 70 in 2021 een opbrengst verkoop geraamd. De verkoop en de levering van deze accommodatie heeft echter al in 2020 plaatsgevonden en is in de jaarrekening 2020 verantwoord. De ramingen voor de opbrengst en de daarmee samenhangende toevoeging aan de reserve egalisatie exploitatie in 2021 kunnen daarom vervallen.

406 Kapitaallasten

De kapitaallasten 2021 zijn berekend. Het resultaat is in totaal € 307.787. Voor zover dit bedrag bestaat uit minder doorberekende rente wordt ook de raming op de kostenplaats geldleningen met hetzelfde bedrag verlaagd. Van de afschrijvingen wordt het resultaat op de reiniging toegevoegd aan de reserve reiniging en het resultaat op rioleringen wordt toegevoegd aan de voorziening rioleringen. Het restant van het resultaat op kapitaallasten van € 85.781 wordt als voordeel meegenomen in de rapportage. In de paragraaf 'Kapitaallasten en investeringskredieten' wordt deze mutatie nader toegelicht.

407 Aanpassing opbrengsten OZB NW agv COVID maatregelen

Aan de hand van een handreiking die door de VNG is opgesteld en een onderzoek van de ESBL, wordt aangegeven op welke wijze de gemeenten een correctie kunnen toepassen op niet-woningen vanwege de covid maatregelen van de overheid. De objecten die geraakt worden in deze zijn o.a. horeca, sportaccommodaties, scholen en musea/ bibliotheken. Door deze correctie kan mogelijk ook worden voorkomen dat er grote waardebezwaren zullen plaatsvinden, mede ook omdat verwacht wordt dat rechters deze handreiking zullen volgen. De dekking van dit coronagerelateerde nadeel komt ten laste van het algemene coronabudget dat via de algemene uitkering is verkregen.

408 Aanpassing afdracht BSGR

Aanvullende afdracht aan de BSGR als gevolg van extra woningen en bedrijven alsmede een stijging van de (proces) kosten van de No Cure No Pay (NCNP) bedrijven.

Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien

Algemeen

Stand van zaken bij de 1ste bestuursrapportage 2021

Het onderdeel 'Overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien' bevat in de begroting geen doelen, activiteiten of prestatie-indicatoren. Op deze inhoudelijke thema's rapporteren we hier dan ook niet.

Wat mag het kosten?

Begrotingswijziging +=nadeel en -=voordeel		2021	2022	2023	2024
<i>Overhead, Vennootschapsbelasting en onvoorzien</i>					
Traject Bedrijfsvoering in Balans (BiB).	501	399.389	0	0	0
Onttrekking uit de Algemene reserve	501	-191.468	0	0	0
Dekking uit coronabudget	501	-24.219	0	0	0
PMT inhuur	502	200.000	0	0	0
Dekking uit coronabudget	502	-45.000	0	0	0
Informatiebeleid	503	-4.660	11.510	27.680	33.070
Verrekening reserve bedrijfsvoering	503	4.660	-11.510	-27.680	-33.070
Totaal mutaties Overhead, VPB en onvoorzien		338.702	0	0	0

Mee- en tegenvallers:

501 Traject Bedrijfsvoering in Balans (BiB)

Door Servicepunt71 zijn in de 2e helft van 2020 een aantal autonome ontwikkelingen in kaart gebracht als onderdeel van het traject Bedrijfsvoering in Balans (BiB). In dit bedrag zijn ook de extra projectkosten 2021 voor de vervanging van het financieel systeem van € 191.468 meegenomen. Het bestuur heeft in februari 2021 ingestemd met de verwerking van de financiële consequenties in de deelnemersbijdragen van 2021 en van 2022 en verder. De uitkomsten worden verwerkt in de 1e tertaalrapportage 2021 waarbij de uitkomsten ook als formele begrotingswijziging worden doorgevoerd. De effecten voor 2021 voor Leiderdorp betrekken we nu bij de 1e Bestuursrapportage 2021. De éénmalige kosten voor de vervanging van het financieel systeem van € 191.468 dekken we met een uitname ten laste van de algemene reserve. De dekking van het coronagerelateerde aandeel komt ten laste van het algemene coronabudget dat via de algemene uitkering is verkregen.

502 PMT inhuur

De bezetting van het PMT is door de uitval van één van de programmamanagers en het tussentijdse vertrek van een andere programmamanager tijdelijk onder de maat. Teneinde de aansturing van de organisatie te waarborgen is besloten tot inhuur van twee goede vervangers. Binnen het budget van het PMT is geen ruimte voor de dekking van de daarmee samenhangende kosten. De dekking van het coronagerelateerde aandeel komt ten laste van het algemene coronabudget dat via de algemene uitkering is verkregen.

503 Informatiebeleid

In verband met de overgang van de materiële budgetten in het kader van de VRIS wordt kostenplaats 6200261 Informatie beleid aangepast naar de nieuwe situatie. In die aanpassing wordt de eerder opgevoerde taakstelling op applicaties afgevoerd. Deze taakstelling wordt weggestreept tegen de geraamde toevoeging aan de reserve bedrijfsvoering die destijds om die reden is opgevoerd.

Personele lasten

Voor de 1ste rapportage 2021 is een dwarsdoorsnede gemaakt van de personele lasten. In onderstaande tabel is de prognose voor het gehele jaar gegeven op basis van de realisatie over de eerste 4 maanden. 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 2021	Totaal	%
begroot salarissen	3.503.692	100%
werkelijke salarissen	3.373.800	96%
ruimte/tekort salarissen	129.892	4%
begroot ingeleend/uitgeleend personeel	105.591	100%
werkelijk ingeleend/uitgeleend personeel	379.519	359%
ruimte/tekort ingeleend/uitgeleend personeel	-273.928	-259%
begroot studiekosten	64.686	100%
werkelijke studiekosten	33.840	52%
ruimte/tekort studiekosten	30.846	48%
taakstelling	-	-
totaal ruimte/tekort	-113.191	-3,08%
	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 zijn 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 Servicepunt71 wordt op die manier de aanwezige kennis van medewerkers voor meerdere gemeenten inzetbaar. In 2021 zijn tot op heden geen medewerkers gedetacheerd bij regiogemeenten.

Opleidingen

De besteding van het budget voor opleidingen ligt op schema.

Samenvatting

Het totaal van de personele lasten- en baten laat een nadeel ten opzichte van de vastgestelde begroting zien. Dat nadeel is vergelijkbaar met de stand zoals we die ook in 2020 rapporteerden. In deze rapportage wordt voor de extra inhuur op het onderdeel overhead ook een nadeel voor aangemeld.

Kapitaallasten en investeringskredieten

Kapitaallasten 2021

Voor de aanmelding van de 1e Bestuursrapportage 2021 zijn de kapitaallasten berekend op basis van de boekwaarde per 1 januari 2021. Het resultaat is € 307.787 voordelig. De lagere kapitaallasten worden veroorzaakt doordat een aantal investeringen later zijn gestart resp. later gereed komen dan was aangenomen. Daardoor schuift het startjaar van de 1e afschrijving een jaar op. De afwijkingen betreffen m.n. investeringswerken van het taakveld reiniging en riolering. Het resultaat op deze 'gesloten' exploitaties wordt verrekend met de egalisatiereserve reiniging en de voorziening riolering derden.

Omdat er minder rente wordt doorberekend aan investeringen ontstaat op het onderdeel "Geldleningen" een nadeel voor hetzelfde bedrag. Het effect op deze (interne) rente is dan ook budgettair neutraal. Het netto voordeel op kapitaallasten is in deze rapportage opgenomen onder algemene dekkingsmiddelen. De resultaten op kapitaallasten komen uiteraard in alle programma's voor.

Kapitaallasten	2021
Ontwikkeling kapitaallasten totaal	-307.787
Toevoeging egalisatiereserve reiniging	156.983
Toevoeging voorziening riolering derden	39.826
Verlaging raming doorberekende rente	25.198
Netto voordeel kapitaallasten 2021	-85.781

Investeringskredieten

Bij samenstelling van de 1ste Bestuursrapportage 2021 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 2022 weergegeven. Eventuele effecten voor de kapitaallasten 2021 zijn al meegenomen in de berekening die voor het lopende begrotingsjaar is uitgevoerd (zie hiervoor). De kapitaallasten 2022 nemen we mee met de herziening van de kapitaallasten bij de volgende begroting en nu niet als mutatie opgevoerd.

Nr	Omschrijving	Bedrag	Looptijd	Jaar	2021	2022	2023	2024	2025
1	Hulpvoertuig Goupil (7210966)	10.000	8	2021	0	1300	1300	1300	1300
1	Hulpvoertuig Goupil (7230636)	10.000	8	2021	0	1300	1300	1300	1300
2	Slagboom milieustraat (7230694)	15.000	10	2021	0	1575	1575	1575	1575
3	IVVP Ericalaan/Acialaan (7230600)	-106.300	25	2021	0	-4783	-4783	-4783	-4783
3	Volumekrediet Mobiliteit (7230681)	106.300	50	2021	0	2657	2657	2657	2657
4	Damwand Zijlstream (7230635)	113.000	45	2023	0	0	0	3076	3076
5	Beweegbare afsluitingen (7210699)	-120.049	15	2021	0	-8603	-8603	-8603	-8603
	Krediet / effect kapitaallasten	27.951			0	-6.554	-6.554	-3.478	-3.478

1. Hulpvoertuigen Goupil

Eerder is door de raad € 20.000 per voertuig beschikbaar gesteld. Na het ophalen van informatie en prijsindicaties is gebleken dat er € 10.000 aanvullend krediet per voertuig nodig is om de beoogde vervanging uit te kunnen voeren.

2. Slagboom milieustraat

Aanvullend krediet voor de aanleg van slagboom milieustraat. Uit onderzoek is gebleken dat het huidige krediet niet voldoende is voor de aanleg en de benodigde aanpassingen.

3. Overhevelen restantkrediet IVVP Ericalaan/Acacialaan naar VK Mobiliteit

Het krediet IVVP Ericalaan/Acacialaan heeft een positief restant van € 106.300. Voorgesteld wordt om dit toe te voegen aan het volumekrediet Mobiliteit. Het IVVP is eerder separaat beschikbaar gesteld door de raad en op deze wijze wordt het restant ingezet voor de uitvoering van de vastgestelde mobiliteitsnota.

4. Damwand Zijlstream

Voor het treffen van definitieve maatregelen bij Damwand Zijlstream is € 113.000 aanvullend krediet nodig. Dit project zal worden aangepakt in het kader van Leidse Ring Noord. Zoals is aangekondigd in het raadsbesluit "Uitvoeringsbesluit Leidse Ring Noord-tracédeel Engelendaal" moet dit aanvullend krediet nog beschikbaar gesteld worden.

5. Beweegbare afsluitingen

Met ingang van 2021 is het restant krediet van Beweegbare afsluitingen niet meer nodig. De investeringen worden met ingang van 2021 gedaan vanuit verzamelkrediet (VK) Straatmeubilair.

Voortgang realisatie dekkingsmaatregelen 2021

Dekkingsmaatregel 'NeTB' x € 1.000	Nr	2021	2022	2023	2024	Gerealiseerd Ja/ Nee / Deels	Toelichting
Afzien instelling jeugdraad	101	-5	-5	-5	-5	Ja	Er is afgezien van de instelling van de jeugdraad en het budget is verlaagd.
Andere invulling Mantelzorgwaardering	102	-18	-18	-18	-18	Nee	In samenwerking met Includio Leiderdorp wordt de nieuwe invulling van de mantelzorgwaardering voor november 2021 uitgewerkt. In de 2 ^e bestuursrapportage zal de nieuwe invulling worden toegelicht.
Beheer facilitair	105	-15	-15	-15	-15	Ja	Gerealiseerd
Breedtesport afromen structureel overschot	108	-27	-27	-27	-27	Ja	Gerealiseerd
Breedtesport beëindiging regeling scholen	109	-36	-36	-36	-36	Ja	Gerealiseerd
CJG	110	-	-25	-25	-25	Deels	De dekkingsmaatregel vindt ingang per 2022. Voor 2021 is al een gedeeltelijke budgetverlaging gerealiseerd.
Includio aanpassing indexatie	112	-35	-35	-35	-35	Ja	Voor 2021 is de afspraak gemaakt aan te sluiten bij de gemeentelijke indexering. Hiermee besparen we €36.169,- in 2021.
Includio taakstelling	113	-40	-40	-40	-40	Deels	Voor 2021 is dekking gevonden. Dekking bestaat enerzijds uit het subsidiebedrag voor de Kinderkring van €10.558,-. De stichting is gestopt per 2021. En anderzijds incidentele Coronomiddelen van €33.925,-.
Minimabeleid anders organiseren	114	-25	-25	-25	-25	Ja	Gerealiseerd
Verlagen budget adviesraad sociaal domein	116	-5	-5	-5	-5	Ja	Gerealiseerd
DVO Schuldhulpverlening	120	-25	-25	-25	-25	Ja	Gerealiseerd
Overschot alg. ondersteunende voorzieningen	123	-69	-	-	-	Ja	Gerealiseerd
Taakstelling Sportfondsen	124	-75	-75	-75	-75	Nee	De gemeente Leiderdorp en Sportfondsen Leiderdorp zijn in gesprek over deze taakstelling. In de 2e bestuursrapportage volgt een inhoudelijke terugkoppeling over de haalbaarheid van deze taakstelling.
Verlagen subsidie MEE specialistenpool	125	-30	-30	-30	-30	Ja	Gerealiseerd. Echter met de kanttekening dat de wijziging in het najaar zal worden geëvalueerd. Dit om de reden dat de beëindiging van de subsidie ertoe leidt dat IQ-testen die nodig zijn om een behandeling te starten niet altijd meer vergoed worden. Hierover zijn wij ook met zorgaanbieders in gesprek.

Dekkingsmaatregel 'NeTB' x € 1.000	Nr	2021	2022	2023	2024	Gerealiseerd Ja/ Nee / Deels	Toelichting
Werk en Inkomen - Verlagen reservering eigen risico BUIG	129	-100	-100	-100	-100	Deels	Het eigen risico bedraagt conform het Besluit Participatiewet 7,5%. In de begroting is circa 3,4% opgenomen. Dit kan verder omlaag, realiserende dat dit niets afdoet aan de plicht eigen middelen in te zetten bij een onverhoopt tekort.
Verkoop accommodaties	132	-	-28	-28	-58	Deels	De verkoop van Doesmeer is in 2020 al rond gekomen. De andere verkoop in 2021 (Hoogmadeseweg 62) en de voorgenomen verkopen in 2023 moeten nog worden gerealiseerd.
Verkoop Fecaliëzuiger	202	-	-13	-13	-13	Nee	Ter voorkoming van kapitaalvernietiging niet verkocht. Alternatieve dekking door fietspaden minder vaak te vegen en bedrijfsafval op milieustraat beter te scheiden.
Bijdrage St.Land van Wijk en Wouden stopzetten	211	-21	-21	-21	-21	Ja	Volledig behaald
Stopzetten budget bollen en stinzen	212	-82	-	-	-	Ja	Volledig behaald
Verlaging opleidingsbudget raad	301	-3	-3	-3	-3	Ja	De verlaging van het budget is in de begroting 2021 verwerkt.
Budget publiciteit/ representatie Griffie verlagen	302	-3	-3	-3	-3	Ja	De verlaging van het budget is in de begroting 2021 verwerkt.
Budget bijdrage cie Bezwaar verlagen	303	-4	-4	-4	-4	Ja	De verlaging van het budget is in de begroting 2021 verwerkt.
Geen deelname VNG- congres door college	304	-4	-4	-4	-4	Ja	De verlaging van het budget is in de begroting 2021 verwerkt. Het VNG-congres is overigens in 2020 en 2021 digitaal georganiseerd.
Taakstelling op de bedrijfsvoering door PMT	305	-170	-339	-339	-339	Ja	Het algemene salarisbudget voor formatie en inhuur is met de taakstelling verlaagd. We constateren wel een toenemende druk op de budgetten voor inhuur.
Taakstelling Gemeenschappelijke Regelingen	306	-	-89	-177	-266	Deels	De taakstelling is door HR ingevuld en door de ODWH gedeeltelijk gerealiseerd. De overige gemeenschappelijke regelingen hebben geen gevolg gegeven aan de uitnodiging om dekkingsmaatregelen op te stellen. De niet ingevulde taakstellingen worden bij de Kadernota 2022-2025 afgevoerd.
Tekstkar niet aanschaffen	307	-3	-3	-3	-3	Ja	Volledig behaald. Het krediet is in de jaarrekening 2020 afgevoerd.
Halveren van de post onvoorzien	401	-30	-30	-30	-30	Ja	De post onvoorzien is in 2021 verlaagd van € 60.000 naar € 30.000.
Budget erfpacht afvoeren	402	-30	-30	-30	-30	Ja	De verlaging van het budget is in de begroting 2021 verwerkt.

Dekkingsmaatregel 'NeTB' x € 1.000	Nr	2021	2022	2023	2024	Gerealiseerd Ja/ Nee / Deels	Toelichting
Verlaging opleidingsbudget Ondernemingsraad	403	-5	-5	-5	-5	Ja	De verlaging van het budget is in de begroting 2021 verwerkt.
Extra verhoging toeristenbelasting	405	-13	-13	-13	-13	Ja	Deze verhoging is in het tarievenvoorstel 2021 van december 2020 meegenomen. We zien echter dat als gevolg van de coronamaatregelen de bezetting in de hotels achterblijft bij de normale omvang. In 2020 is de gemeente daar gedeeltelijk voor gecompenseerd. Voor 2021 is dat nog niet bekend.
Stelpost decentralisatie Algemene Uitkering	407	-	-100	-100	-100	Ja	De stelpost decentralisatie is toegevoegd aan de geraamde opbrengst algemene uitkering. Besluitvorming over de extra compensatie is overgeleaten aan het nieuw te vormen kabinet.
Verhoging dividend deelnemingen	408	-9	-9	-53	-53	Deels	Het dividend over 2020 dat als opbrengst in 2021 wordt genomen sluit voor Alliander aan bij de raming. Het dividend BNG valt iets lager uit. De raming in het meerjarenbeeld is in de kadernota structureel verlaagd.
Renteverwachting optimistischer ramen	409	-150	-150	-150	-150	Ja	De renteverwachting in de begroting 2021 is conform dit besluit aangepast. We constateren nu dat de opgenomen geldlening in 2021 een nog lager rente tarief kent (0,06%). Dat geeft een extra structureel voordeel. Zie ook de kadernota 2022-2025.
Extra verhoging afvalstoffenheffing specifiek	410	-59	-59	-59	-59	Ja	Deze verhoging is in het tarievenvoorstel 2021 van december 2020 meegenomen. De eerste uitkomsten 2021 geven aan dat deze meeropbrengst wordt gerealiseerd.
Totaal dekkingmaatregelen		-1.091	-1.364	-1.496	-1.615		

GEMEENTEHUIS
WILLEM-ALEXANDERLAAN 1
2351 DZ LEIDERDORP

POSTBUS 35
2350 AA LEIDERDORP

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



leiderdorp