

JAARSTUKKEN 2020



Colofon

Uitgave Gemeente Voorschoten

Postbus 393

2250 AJ Voorschoten

info@voorschoten.nl

Jaarrekening 2020 in één oogopslag

Vertrouwen in mensen, verbinden van krachten



Gemeente
Voorschoten

HOE KOMT DE GEMEENTE AAN HAAR GELD?

Het Rijk

€ 36.379.015

Algemene uitkering en specifieke uitkeringen

Overige inkomsten

€ 6.875.471

Verrekeningen van grondexploitatie, huur, rente en dividend

Reservemutaties

€ 6.662.581

Onttrekking aan het vermogen van de gemeente



TOTALE INKOMSTEN
€ 65.254.806

Lokale heffingen

€ 15.337.739

Toeristenbelasting	€ 70.612
Hondenbelasting	€ 130.916
Begraafrechten	€ 287.040
Precariobelasting	€ 1.149.979
Vergunningen en leges	€ 613.764
Rioolheffing	€ 2.700.968
Onroerendzaakbelasting	€ 6.807.873
Afvalstoffenheffing	€ 3.421.191
Overige	€ 155.396

WAAR HEEFT DE GEMEENTE VOORSCHOTEN HAAR GELD AAN BESTEED?

P0 Bestuur en ondersteuning

€ 14.376.367

- Beheer gebouwen en gronden
- KlantenContactCentrum en burgerzaken
- Gemeenteraad en college van B&W



P1 Veiligheid

€ 2.121.200

- Crisisbeheersing en brandweer
- Openbare orde en veiligheid



P2 Verkeer en vervoer

€ 3.559.079

- Verkeer
- Openbaar vervoer
- Rijnlandroute



P8 Wonen en bouwen

€ 2.497.067

- Ruimtelijke ordening
- Grondexploitatie



TOTALE UITGAVEN
€ 63.515.955

P3 Economie

€ 519.678

- Economische agenda Leidse regio
- Economische ontwikkeling en promotie
- OVI economie



P7 Volksgezondheid en milieu

€ 7.197.629

- Riolering en afval
- Milieubeheer, Omgevingsdienst West-Holland



P4 Onderwijs

€ 1.880.329

- Openbaar onderwijs
- Huisvesting basisscholen
- Onderwijsbeleid en leerlingzaken



P6 Sociaal domein

€ 24.000.784

- Welzijnsorganisaties, vrijwilligers
- Kinderopvang, mantelzorg
- Arbeidsparticipatie



P5 Sport, cultuur en recreatie

€ 4.540.960

- Sportsubsidies en onderhoud sportterreinen
- Cultureel erfgoed
- Beheer openbare ruimte en groen



Overheveling budget voor niet in 2020 afgeronde werkzaamheden
€ 476.900



Resultaat

€ 1.738.851



Overige resultaatbestemming

€ 1.348.397



Resultaat dat na bestemming wordt onttrokken aan eigen vermogen
- € 86.446



MEER WETEN? KIJK OP WWW.VOORSCHOTEN.NL

Inhoudsopgave

Infographic.....	3
Leeswijzer	5
Jaarverslag 2020.....	7
Inleiding.....	8
Algemeen	8
Financiële resultaten	10
Recapitulatie	22
P0 Bestuur en ondersteuning	23
P1 Veiligheid	38
P2 Verkeer en vervoer.....	43
P3 Economie	48
P4 Onderwijs.....	53
P5 Sport, cultuur en recreatie	59
P6 Sociaal Domein	70
P7 Volksgezondheid en milieu	87
P8 Wonen en bouwen.....	95
Verplichte paragrafen.....	102
Paragraaf Lokale heffingen	103
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	110
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	116
Paragraaf Financiering	124
Paragraaf Verbonden partijen	131
Paragraaf Bedrijfsvoering	144
Paragraaf Grondbeleid	145
Paragraaf Bezuinigingen, taakstellingen en ombuigingen.....	147
Paragraaf Corona	148
Jaarrekening 2020.....	149
Balans per 31 december 2020	150
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	152
Toelichting op de balans per 31 december 2020	156
Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.....	186
Incidentele baten en lasten.....	187
Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid	194
Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	196
Overzicht van baten en lasten per taakveld.....	198
Specifieke uitkeringen: Single information, Single Audit	200
Wet normering Topinkomens	204
Rechtmatigheidsverklaring.....	221
Bijlagen	206
Bijlage 1: Bestuursovereenkomst: Structuur Staat van de gemeente	207
Bijlage 2: Overzicht over te hevelen en af te sluiten kredieten	209
Bijlage 3: Algemene uitkering	215
Bijlage 4: Subsidies	219
Bijlage 5: Controleverklaring van de accountant.....	222

Voorwoord en inleiding

Met de jaarstukken 2020 legt het college van burgemeester en wethouders van Voorschoten verantwoording af aan de raad over het gevoerde beleid. Het jaarverslag start met de inleiding waarin kort en bondig wordt ingegaan op de belangrijkste inhoudelijke en financiële ontwikkelingen in 2020.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) bestaan de jaarstukken uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De jaarrekening omvat het zogenaamde overzicht van baten en lasten en de balans waarop de controleverklaring van de accountant betrekking heeft.

Daarnaast is detailinformatie beschikbaar in de vorm van bijlagen. Hierin is ook de wettelijk verplichte informatie als de SiSa-bijlage en het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld opgenomen.

Jaarstukken

Op grond van artikel 8 van het BBV volgt deze jaarrekening de beleidsbegroting 2020 waar de programma's onderverdeeld zijn in taakvelden. In de programma's is opgenomen welke maatschappelijke doelen we nastreven op de langere termijn en wordt aangegeven welke activiteiten per taakveld we in 2020 daarvoor hebben uitgevoerd en wat het heeft gekost. De beleidsindicatoren geven aan in hoeverre de gewenste maatschappelijke effecten zijn gerealiseerd en hoe deze effecten worden gemeten. Deze beleidsindicatoren worden aangereikt vanuit de VNG (waarstaatjegemeente.nl), tenzij anders aangegeven.

Programmaverantwoording

De programmaverantwoording bevat de beleidsmatige verantwoording over 2020, een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen, de kosten van de overhead, het gebruik van de post onvoorzien en het bedrag voor de vennootschapsbelasting.

In dit deel gaan we vooral in op de beleidsmatige verantwoording aan de hand van de volgende vragen:

1. Wat hebben we bereikt?
2. Wat hebben we hiervoor gedaan?
3. Wat heeft het gekost (inclusief verschillenverklaring)?

Beleidsindicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 (Stb. 101) zijn gemeenten voortaan gehouden om in de programmaverantwoording in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om het jaarverslag meer beleidsmatig te maken.

Paragrafen

Naast de programma's moet de gemeenten minimaal zeven programma overstijgende paragrafen in de jaarrekening opnemen. In de paragrafen staat belangrijke informatie voor het krijgen van inzicht in de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's.

De Jaarrekening

De jaarrekening omvat de balans met toelichting en het zogenaamde overzicht van baten en lasten met een toelichting per programma.

Controleverklaring

De jaarrekening is onderworpen aan de accountantscontrole en leidt tot een controleverklaring van de onafhankelijke accountant met een oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarrekening.

Algemene disclaimer

Doordat tabellen in de jaarrekening gecompriemd worden gepresenteerd, kunnen door afrondingen verschillen ontstaan.

Jaarverslag 2020

Algemeen

Ondanks de coronacrisis waar we alweer een jaar in zitten is er hard gewerkt binnen de gemeente. Los van de crisis waar in de gemeente veel inzet op is gepleegd hebben we toch met elkaar ambities weten te realiseren met een licht positief resultaat. Op zich een knappe prestatie na de eerdere financiële problemen en de daardoor noodzakelijke bezuinigingen en lastenverhogingen.

Voorschoten krijgt weer een eigen ambtelijke organisatie

In 2020 hebben we het besluit genomen om de werkorganisatie Duivenvoorde af te bouwen en weer een aparte ambtelijke organisatie voor Voorschoten op te houden. Daardoor heeft Voorschoten vanaf 1 juni 2021 weer een eigen gemeentelijke organisatie. In het gemeentehuis van Voorschoten werken de medewerkers dan volledig aan onze eigen opgaven in het belang van onze inwoners en ons dorp. De afstand tussen medewerkers en bestuurders wordt daardoor kleiner. Het weer opbouwen van een eigen organisatie is geen gemakkelijke opgave. Daarvoor zijn intern een aantal voorbereidingen getroffen. Ook gaan we met de huisvesting van de Voorschotense ambtenaren aan de slag.

Voorschoten maakt een bouwagenda

Een flink aantal bouwlocaties is in beeld. Op dit moment voeren we de Uitvoeringsagenda Wonen uit. Concreet zijn opgeleverd: Roosenhorst, het bestemmingsplan voor de Intratuin is inmiddels ter inzage gelegd ook zijn er knopen doorgehakt over Segaar/Arsenaal. Tevens zijn er regels vastgesteld om de sociale woningvoorraad sociaal te houden, de zgn. doelgroepenverordening.

Er zijn goede afwegingen gemaakt in het bouwprogramma, er zijn afspraken gemaakt over de hoeveelheid woningen, welke categorieën, doelgroepen en prijsklassen, maar ook het voorzien in voldoende groen en het voldoen aan de duurzaamheidseisen.

Voorschoten wordt steeds duurzamer

Voor bestaande bouw is verduurzaming besproken met de eigenaren en bewoners. Alle nieuwe projecten moeten duurzaam zijn, halve oplossingen worden niet geaccepteerd. Voorschoten energieneutraal in 2030 is een ambitieus streven, de belangrijkste stappen hiervoor hebben we gezet.

Voorschoten zoekt nadrukkelijk samenwerking in de Leidse regio

Waar het gaat om regionale samenwerking met andere gemeenten hebben we ons nog meer gericht op de Leidse regio, de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude. Intensievere samenwerking moet wel resultaat opleveren, voor de regio en/of individuele gemeenten. Er is een begin gemaakt met een onderzoek om te weten of de uitvoering van sociaal beleid beter met de gemeenten in de Leidse regio kan worden opgepakt dan in de huidige samenwerking met Leidschendam-Voorburg en Wassenaar.

Goede voorzieningen op dorpse schaal

Voorschoten scoort qua woonaantrekkelijkheid heel hoog. Naast goede woningen en woonomgeving dragen maatschappelijke en culturele voorzieningen daar aan bij. We hebben een start gemaakt met een aantal

combinaties die hieraan bijdragen, zoals de combi bibliotheek en multifunctionele accommodatie voor culturele en maatschappelijke activiteiten, waarvoor de eerste besluiten zijn genomen. Er is hier voor de bibliotheek gekozen om een multifunctionele accommodatie te ontwikkelen na bijna 15 jaar discussie.

Meer taken bij gemeenten

Er komen steeds meer taken bij gemeenten te liggen. Hiervoor blijft veel al de rijksfinanciering achter, maar gemeenten wordt wel gevraagd deze op te pakken. De decentralisatie van de jeugdzorg, werk en inkomen en zorg aan langdurig zieken en ouderen is daar een voorbeeld van. In 2021 komen er ook nieuwe taken op het gebied van inburgering bij de gemeenten te liggen.

Met betrekking tot de BUIG heeft de gemeente een financiële meevaller gehad. Dit betreft een gebundelde uitkering voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie). Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget vast dat volgens een vaste verdeelsystematiek onder de gemeenten wordt verdeeld. Dat budget is ongeoormerkt: een gemeente mag een overschot vrij besteden.

Kostenbeheersing jeugd

De gemeentelijke uitgaven aan jeugdzorg zijn tussen 2015 en 2021 enorm gestegen. Dit is een probleem waar vele gemeenten mee worstelen. Het gevolg daarvan is dat misschien andere beleidsvelden minder aandacht krijgen dan dat ze verdienen. Voorschoten houdt hier de lijn aan van niet medicaliseren, maar normaliseren. Het is belangrijk om deze kosten weer beheersbaar te krijgen. Deze drukken nu zwaar op de begroting. De gemeente werkt eraan om deze kosten weer beheersbaar te krijgen. Dit wordt ook op de regionale tafel opgepakt in Leidse regio-verband. Ook vanuit de VNG wordt hierover de noodklok geluid.

Participatie van inwoners voor beter beleid

Er is een participatienota vastgesteld die kaders schept voor participatie. Door belanghebbenden op het goede moment te betrekken bij plannen worden de beste resultaten bereikt. Sommige plannen zijn alleen met de betreffende wijkbewoners besproken, andere plannen met alle geïnteresseerden in het dorp; participatie op maat.

Financiële resultaten

Rekeningresultaat 2020

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is bepaald dat per programma eerst alle baten en lasten en het saldo daarvan worden verantwoord. Om het gerealiseerde resultaat te bepalen worden vervolgens per programma toevoegingen en/of onttrekkingen aan reserves verantwoord. De resultaatbestemmingen die in dit hoofdstuk samengevat zijn weergegeven, worden in mindering gebracht op het gerealiseerde resultaat. Het hierna resterende bedrag wordt het saldo na bestemming 2020 genoemd en wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Tabel Opbouw resultaat jaarrekening 2020

(bedragen x € 1.000)	Begroting	Rekening
Totaal baten	60.113	58.592
Totaal lasten	-64.351	-60.693
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	-4.238	-2.101
Onttrekking reserves	6.663	6.663
Toevoeging reserves	-2.823	-2.823
Saldo toevoeging/onttrekking aan reserves	3.840	3.840
Gerealiseerde resultaat	-398	1.739
Bestemming resultaat		
Budgetoverhevelingen (A+B)		477
Toevoeging en onttrekking aan reserves/ bestemming resultaat (C)		1.348
Saldo na bestemming	-398	-86

Gerealiseerd resultaat 2020

Het verwachte resultaat op basis van de najaarsnota 2020 bedroeg € 398.000 nadelig.

Het gerealiseerde resultaat over 2020 (voor bestemming) bedraagt € 1.738.851 voordelig. Een uitgebreide toelichting op het verschil tussen het verwachte resultaat in de najaarsnota en het gerealiseerde resultaat treft u aan in de financiële toelichtingen aan het eind van de verschillende programma's in het programmaverslag van deze jaarrekening. In hoofdlijnen wordt het verschil tussen het verwachte resultaat na de najaarsnota (€ 398.000 nadelig) en het gerealiseerde resultaat over 2020 (€ 1.738.851 voordelig) van € 2.136.851 veroorzaakt door de volgende onderdelen:

Tabel Verschillenverklaring Jaarrekening 2020

Voordelen	Bedragen X € 1.000	Nadelen	Bedragen X €1.000
Sportfondsen/ Zwembad de Wedde	1.326	Restwaardesystematiek	757
BUIG/ BBZ	366	Voorziening pensioenen/ wachtgelden wethouders	317
Verkeersmaatregelen	265	Vordering provincie	250
Algemene uitkering	185	Nadeel riolering	241
Overige baten en lasten	185	Rente treasury	169
Onderhoud openbaar groen	176	WMO maatwerkvoorzieningen	91
Jeugdzorg	175	Economie	48
Re-integratie en participatie	165		
Vervuiling rubberen korrels	120		
BTW voordeel re-integratie	111		
Voordeel afval	84		
GREX	77		
Schuldhelpverlening/ meerkostenregeling	74		
Burgerparticipatie	67		
Milieubeheer	64		
Gebiedsteam	63		
Beschut werk	63		
Omklappen sociaal domein	63		
Duurzaamheid	53		
Inburgering	50		
Diverse budgetten	278		
Totaal	4.010		1.873
Saldo	2.137		

Resultaatbestemming

In 2020 zijn de beschikbare budgetten niet in alle gevallen volledig benut. Voor een deel van de middelen die hierdoor niet zijn besteed wordt voorgesteld om deze over te hevelen naar 2021.

In totaal gaat het hier om een bedrag van € 2.423.574. Naast de budgetoverhevelingen ten laste van het resultaat (A; € 476.900) betreft dit overhevelingen welke in 2020 reeds dekking hadden vanuit reserves danwel toegezegde subsidies (€ 1.946.674).

Omdat de betreffende bedragen in 2020 al uit de diverse bestemmingsreserves gehaald moesten worden, dienen deze teruggestort te worden om zo de uitvoering in 2021 mogelijk te maken. De volgende bedragen dienen in de bestemmingsreserves teruggestort te worden:

- Concernreserve	€ 160.300
- Bestemmingsreserve Sociaal Domein	€ 276.400
- Bestemmingsreserve Klimaatgelden	€ 46.000
- Bestemmingsreserve Duurzaamheid	€ 15.000
- Bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet	€ 24.500

De bij de jaarrekening 2019 ingestelde reserve SPUK kan komen te vervallen. Dit geeft een incidenteel voordeel van € 159.000.

Daarnaast wordt voorgesteld om € 10.500 te onttrekken uit de egalisatiereserve bouwvergunningen in verband met lagere legesopbrengsten.

Het saldo van de jaarrekening voor resultaatbestemming (€ 1.738.851) wijzigt als gevolg van bovenstaande resultaatbestemming naar een negatief bedrag van € 86.446. Dit bedrag wordt onttrokken van de concern reserve.

De toelichting op de bestemming van het resultaat volgt hieronder. De letters A t/m C verwijzen naar de tabel "Opbouw resultaat jaarrekening 2020" voorin deze paragraaf.

A. Budgetoverheveling ten laste van het resultaat 2020 € 476.900

Burgerparticipatie (ad. € 66.600)

Voor het project inwonerparticipatie is in 2019 en 2020 incidenteel budget gereserveerd (totaal € 214.300). Het project is een jaar later gestart. Bij de jaarrekening 2019 is het budget overgeheveld naar 2020. In 2020 is het project gestart en er zijn kosten gemaakt ad €147.700. Het is de bedoeling om het project in 2021 te continueren. Er wordt voorgesteld dit (restant-) budget over te hevelen naar 2021.

Digitalisering (ad. € 14.100)

Al meerdere jaren wordt gewerkt aan het digitaliseren van gegevens van onder andere de openbare ruimte. Deze gegevens worden ook steeds vaker ontsloten voor inwoners. Voor het beheer van de openbare ruimte wordt gebruik gemaakt van verschillende software pakketten die nog niet allemaal met de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) zijn gekoppeld. Daardoor zijn er momenteel nog meerdere handelingen nodig om informatie uitwisseling tussen de verschillende systemen te realiseren. Er is vertraging in het project gekomen in verband met een extra koppeling van ICT kant. Daardoor konden de partijen niet verder gaan en zal het project worden afgerond in 2021. Er wordt voorgesteld dit (restant-) budget over te hevelen naar 2021.

Tunnel Horst en Voordelaan (ad. € 23.400)

Vorig jaar is onderzoek uitgevoerd naar de oorzaak van scheuren in de betonwanden bij de tunneluitloop van de spoortunnel Horst en Voordelaan. In een onderzoek is er geconstateerd dat er in het beton een chemische reactie plaats vindt waardoor het beton gaat uitzetten en gaat scheuren. Op basis van het huidige onderzoek is de inschatting dat er geen acuut gevaar is voor de stabiliteit. Wel is er een vervolgonderzoek nodig om de constructieve veiligheid en benodigde maatregelen in beeld te brengen. Wanneer deze informatie in beeld is

wordt de raad via een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de uitkomsten en eventuele vervolgstappen. Er wordt voorgesteld dit (restant-) budget over te hevelen naar 2021.

Verzelfstandigen OBS De Vos (ad € 7.500)

De werkzaamheden voor het verzelfstandigen van OBS De Vos en de deelname in de Verenigingen van Eigenaren 'Ter Lips en Multatulilaan' zijn nog niet afgerond. Voor de inrichting hiervan is de specialistische kennis van het notariaat vereist. Voorgesteld wordt om het budget van 2020 over te hevelen naar 2021.

Voorkomen vervuiling rubberkorrels (ad. € 120.000)

Aangezien het verkrijgen van extern aanvullend juridisch advies meer tijd in beslag heeft genomen dan gedacht en bovendien het gesprek met de voetbalvereniging en het verstrekken van de opdracht aan de aannemer daarna pas kon plaatsvinden, kunnen de werkzaamheden om vervuiling door rubberkorrels te voorkomen pas in 2021 worden uitgevoerd. Daarom wordt voorgesteld het budget over te hevelen naar 2021.

Invoeringskosten Wet Inburgering (ad. € 47.000)

In 2020 is begonnen met de voorbereidingen voor de Wet Inburgering, waarmee inburgering weer de verantwoordelijkheid wordt van de gemeente. Gedurende het jaar bleek dat de wet niet per 1-1-2021 zou worden ingevoerd, maar een jaar zou worden uitgesteld. De voorbereidingskosten in 2020 vielen daarom lager uit, maar de werkzaamheden worden in 2021 nog voortgezet. Daarom wordt voorgesteld het resterend budget over te hevelen naar 2021.

Omkappen sociaal domein (ad. € 63.000)

De opgave omklappen sociaal domein naar de Leidse regio door Voorschoten is een proces dat een langere tijdsduur vraagt. Gezien de koersbesluiten op de onderdelen jeugd en werk & inkomen om verder onderzoek te doen naar de beoogde overstappen en het college besluit om Wmo ondersteuning met de gemeenten van de Leidse regio te gaan inkopen, zijn er verder onderzoek en capaciteit nodig. Er is capaciteit nodig om alvast met de beoogde partners mee te lopen voor het onderdeel jeugd, samen te werken bij het treffen van de benodigde voorbereidingen via het project heroriëntatie Wmo Leidse regio en te werken aan het inkoopproces, terwijl de going concern activiteiten voor de betreffende Wmo ondersteuning met de huidige partners ook doorgang moeten vinden. Daarnaast is een extern onderzoek naar ICT gestart eind 2020 dat in 2021 verder wordt uitgevoerd. Voor het verder onderzoek is inhuur van expertise/capaciteit nodig, omdat niet alle expertise en capaciteit bij de WODV en samenwerkende partijen beschikbaar zijn om deze extra werkzaamheden uit te voeren. Daarom wordt voorgesteld het resterend budget over te hevelen naar 2021.

Dak- en thuisloosheid (ad. € 15.500)

In de septembercirculaire zijn middelen ontvangen in het kader van dak- en thuisloosheid. Omdat de werkzaamheden voor het opstellen van een plan van aanpak, en de uitvoering daarvan, nog doorlopen in 2021 wordt voorgesteld het resterend budget over te hevelen naar 2021.

Openbare verlichting (ad. € 30.000)

In Voorschoten is het grootste deel van het kabelnet van de openbare verlichting in eigendom en beheer bij Liander. Voor een klein deel is het kabelnet van de gemeente Voorschoten. Van dit kabelnet is onvoldoende in beeld wat de kwaliteit hiervan is. Het is daardoor nodig om het kabelnet door te laten meten. Er wordt voorgesteld om dit budget over te hevelen naar 2021.

Projectgelden versnelling infrastructurele projecten milieu (ad. € 52.500)

De raad heeft in maart 2020 € 382.000 als versnellingsgelden toegekend, waarvan € 117.000 voor klimaat/energie. De € 117.000 is opgedeeld naar de volgende activiteiten:

- a) Versnelling inzet Voorschoten op de Regionale Energie Strategie € 37.000
- b) Lokale bijeenkomsten inwoners Voorschoten RES € 20.000
- c) Projectleiding verduurzaming vastgoed gemeentelijk en maatschappelijk € 30.000
- d) Uitwerking en effecten van uitvoeringsprogramma Milieubeleidsplan op specifieke maatregelen per wijk doorrekenen i.o.m. partners als ODWH € 20.000
- e) Communicatiecampagne op RES en MBP € 10.000.

Eind 2020 is voor de posten a t/m e een bedrag ter hoogte van € 52.504 resterend. Gezien de beperkte budgetten voor milieu en duurzaamheid wordt dit bedrag in 2021 ingezet voor de burgerparticipatie en het laten doorrekenen van de impact van mogelijk te nemen maatregelen om de doelstellingen van de Visie op Energie en Klimaat te realiseren. Er wordt voorgesteld dit (restant-) budget over te hevelen naar 2021.

Projectgelden versnelling infrastructurele projecten (ad. € 62.000)

Ter versnelling van de uitvoering van infrastructurele projecten in de openbare ruimte en realisatie van doelstellingen uit het coalitieakkoord, heeft de gemeenteraad in 2020 een bedrag van € 382.000 beschikbaar gesteld. De gemeenteraad heeft besloten over de verdeling van deze middelen over de onderwerpen wonen, sociaal domein, klimaat/ energie, voor een totaalbedrag van € 320.000. Het resterende (incidentele) budget van € 62.000 waarover nog niet besloten is, wordt doorgeschoven naar 2021 zodat hieraan in 2021 verder invulling gegeven kan worden.

Projectgelden versnelling infrastructurele projecten woningbouwopgave (ad € 41.200)

De gelden zijn bedoeld om voortgang op woningbouwprojecten te bevorderen. In de bestaande situatie bestaat al een noodzaak om, gegeven de huidige personele bezetting, te prioriteren op de woningbouwprojecten. Dit houdt na 2020 niet op. In 2021 zal die noodzaak alleen maar toenemen nu ook de reorganisatie invloed zal hebben op de woningbouwprojecten. De urgentie ligt hier bij het mogelijk maken van projecten in personele zin. Voorgesteld wordt om het (restant-) budget à € 41.200 over te hevelen naar 2021.

Anterieure overeenkomsten (ad. € 5.300)

In de voorjaarsnota is voor de ontwikkeling van verschillende initiatieven een bedrag ad € 150.000 geraamd, te dekken uit te ontvangen vergoedingen van € 150.000 (budgetneutraal). Eind 2020 is er een klein tekort van de baten op de lasten. Anterieure overeenkomsten die zijn afgesloten in 2020 hebben mede betrekking op werkzaamheden in 2021. Voorgesteld wordt om het (restant-) budget à € 32.300 lasten en de bijbehorende dekking ad € 27.000 over te hevelen naar 2021.

Afkoop beheer en onderhoud Intratuin (ad. -€ 71.200)

Ten behoeve van de herontwikkeling van de Intratuinlocatie aan de Leidseweg naar woningbouw is met de ontwikkelaar een anterieure overeenkomst gesloten. In deze overeenkomst is afgesproken dat de gemeente in het kader van het kostenverhaal in 2020 een bedrag van € 71.200 ontvangt voor de ambtelijke inzet. Het moment van betalen is gekoppeld aan de vaststelling van het bestemmingsplan. De voorbereiding van het

bestemmingsplan heeft meer tijd gevraagd. Nu is de vaststelling voorzien in het 2e kwartaal van 2021. De betaling volgt dus ook in 2021. Er wordt voorgesteld om de baten ad € 71.200 over te hevelen naar 2021.

B. Budgetoverheveling waarvoor specifieke dekking beschikbaar is (geen invloed op het resultaat)

Duivenvoordecorridor wandelpaden (ad. € 349.700)

Het restant van de ILG-subsidie en de EFRO subsidie bedraagt € 349.700 en is bedoeld voor het realiseren van wandelpaden in de Duivenvoordecorridor. De subsidieperiode is verlengd tot 2025. Helaas is het niet mogelijk gebleken om een voorziening te maken, zodat niet ieder jaar verantwoording hoeft te worden afgelegd voor het doorsluizen van het restant bedrag naar een volgend jaar. In 2020 zijn geen recreatieve voorzieningen gerealiseerd. Oorzaak: de bouw van de nieuwe wijk Roosenhorst in de Duivenvoordecorridor. In 2021 wordt naar verwachting een deel van het resterende subsidiebedrag uitgegeven aan de inrichting van ecologische weidegrond (tegenover kasteel Duivenvoorde) met recreatieve voorzieningen en aan een deel van de groene (her)inrichting van de Kniplaan. Er wordt voorgesteld om het (restant-) budget inclusief dekking uit subsidie over te hevelen naar 2021.

Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (ad. € 120.000)

Het rijksbudget voor gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid wordt jaarlijks aan gemeenten beschikbaar gesteld in de vorm van een specifieke uitkering. Voor niet bestede middelen in het tijdvak 2019-2022 geldt dat deze aan het einde van het tijdvak moeten worden terugbetaald aan het rijk. Het voor 2019 en 2020 niet bestede deel ter hoogte van € 120.000 (€ 107.000 uit 2019 en 13.000 uit 2020) moet daarom inclusief de dekking worden overgeheveld naar 2021.

Actieplan jeugd (ad. € 54.600)

In 2020 is gebleken dat sommige functies moeilijk te vervullen waren door de arbeidsmarktomstandigheden. Hierdoor is binnen het actieplan jeugd werk blijven liggen waar wel in 2021 op ingezet moet worden. Daarom wordt voorgesteld het resterend budget van € 54.600 inclusief dekking uit de Concernreserve over te hevelen naar 2021. Conform nieuwe richtlijnen van het BBV is de reserveonttrekking wel al geheel in 2020 geboekt. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld dit voordeel in de exploitatie van 2020 terug te storten in de Concernreserve.

Baggeren (ad. € 70.000)

In de Voorjaarsnota 2020 is er € 70.000 incidenteel bij geraamd bij Waterkering en afwatering voor het baggeren van de watergangen. In 2020 hebben hiervoor de voorbereidingen plaats gevonden. De uitvoering zal echter pas in het 1e kwartaal van 2021 plaats vinden. De totale uitvoeringskosten bedragen € 234.520. Hiervan zal een deel uit het reguliere exploitatiebudget moeten worden gedekt. Er wordt voorgesteld om het budget ad € 70.000 inclusief de dekking uit de egalisatievoorziening riolering over te hevelen naar 2021.

Verduurzaming Dobbewijk (ad. € 22.174)

Vanwege corona is de verduurzamingspilot Dobbewijk uitgesteld tot 2021. De totale geraamde kosten in 2020 bedroegen € 37.174, enerzijds te dekken uit de bestemmingsreserve duurzaamheid (€ - 15.000), anderzijds uit

een provinciale subsidie (€ -22.174). De werkelijke (voorbereidings-)kosten bedroegen in 2020 € 1.260, te dekken uit de bestemmingsreserve. Er wordt voorgesteld het budget voor het subsidieonderdeel inclusief dekking uit subsidie over te hevelen naar 2021.

RRE gelden (duurzaamheidsvoucher) (ad. € 55.400)

In het kader van de Regeling Reductie Energiegebruik heeft de gemeente, samen met andere gemeenten in de regio, een subsidie aangevraagd gericht op energiebesparing door huiseigenaren. De gemeente Leiden was penvoerder en regisseert de financiële administratie. Een deel van de toegekende subsidie (nl. € 70.233) wordt ingezet voor communicatieactiviteiten. Hiervan is een deel besteed aan regionale projectkosten (aandeel Voorschoten: € 3.823). Dit deel is reeds door Leiden in mindering gebracht op de subsidie, zodat de bestedingsruimte ook beperkt wordt tot € 66.410. In 2020 ontving de gemeente een voorschot van 80% (€ - 53.128) werkelijke kosten bedroegen in 2020 € 11.622, volgens de SISA-verantwoording € 11.027. Het verschil van € 595 werd veroorzaakt door een factuur die niet meer in de SISA-verantwoording 2020 kon worden meegenomen, maar wel ten laste van 2020 is geboekt. Er wordt voorgesteld om het (restant-) budget inclusief de dekking over te hevelen naar 2021.

Valkewegbruggen (ad € 10.500)

De technische uitwerking van de bruggen op de Valkeweg is vertraagd. Het beschikbaar gestelde budget staat onder druk door hogere kosten in de grond-, weg en waterbouw. Er wordt gekeken naar de uitvoeringsvorm om het project binnen de gestelde (financiële) kaders te realiseren. Er wordt voorgesteld dit (restant-) budget inclusief dekking uit de concernreserve over te hevelen naar 2021.

Multatulilaan (ad. € 60.000)

Bij het besluit van de raad om geen tweede ontsluitingsweg door Krimwijk II aan te leggen is een bedrag van € 60.000 beschikbaar gesteld om verkeersmaatregelen binnen de wijk te nemen. Met basisschool De Vos, bewoners uit Krimwijk II, de politie en Veilig Verkeer Nederland vinden nog steeds gesprekken plaats over verkeersmaatregelen om de verkeersveiligheid in de Multatulilaan en rondom de basisschool te verbeteren. Voor de diverse maatregelen dienen nog ook verkeersbesluiten genomen te worden. Er wordt voorgesteld het budget inclusief dekking uit de concernreserve over te hevelen naar 2021.

Fietsstation De Vink (ad. € 46.000)

In de gemeentelijke begroting is een eigen bijdrage van € 46.000 opgenomen voor de uitbreiding van het aantal fietsenstallingen aan de Voorschotense zijde van station De Vink. De overige kosten van de in totaal circa € 300.000 die voor de uitbreiding noodzakelijk zijn worden door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en de provincie Zuid-Holland betaald. Het voorlopig ontwerp gaat uit van uitbreiding in de bestaande ruimte met 200 fietsparkeerplaatsen en daarnaast worden 24 fietskluizen verwijderd. Eind 2020 is vanuit Voorschoten de subsidieaanvraag voor de bijdrage van de provincie Zuid-Holland aangevraagd. Er wordt voorgesteld dit budget inclusief dekking uit de concernreserve over te hevelen naar 2021.

Beeldkwaliteitsplan (ad. € 43.800)

In de voorjaarsnota 2020 en de kadernota 2020 is € 70.000 beschikbaar gesteld voor een beeldkwaliteitsplan. Hiervan is een bedrag van € 26.200 reeds besteed. In 2020 zijn diverse kwaliteitsmaatregelen in het centrum uitgevoerd. Echter, als gevolg van het coronavirus en de daarbij horende prioriteiten was de verdere

visievorming voor en uitwerking van de kwaliteitsmaatregelen niet mogelijk. Zodra het coronavirus afneemt wordt dit verder opgepakt. Er wordt voorgesteld het (restant-) budget à € 43.800 inclusief dekking uit de concernreserve over te hevelen naar 2021.

Transitievisie warmte / klimaatgelden (ad. € 46.000)

In 2020 is, later dan gepland, de voorbereiding van de transitievisie warmte gestart. In de NJN is ter dekking van de kosten 2020 van externe ondersteuning € 80.000 onttrokken aan de reserve klimaatgelden (en € 120.000 voor 2021). De werkelijke kosten bedroegen in 2020 € 33.688. De resterende voor 2020 geraamde kosten schuiven nu door naar 2021. Er wordt voorgesteld het restantbudget à € 46.300 inclusief dekking uit de bestemmingsreserve klimaatgelden over te hevelen naar 2021.

Verduurzaming Dobbewijk (ad. € 15.000)

Vanwege corona is de verduurzamingspilot Dobbewijk uitgesteld tot 2021. De totale geraamde kosten in 2020 bedroegen € 37.174, enerzijds te dekken uit de bestemmingsreserve duurzaamheid (€ - 15.000), anderzijds uit een provinciale subsidie (€ -22.174). De werkelijke (voorbereidings)kosten bedroegen in 2020 € 1.260 te dekken uit de bestemmingsreserve duurzaamheid. Er wordt voorgesteld het budget à € 15.000 inclusief dekking uit de bestemmingsreserve duurzaamheid over te hevelen naar 2021.

Invoering omgevingswet (ad. € 24.500)

Het programma invoering omgevingswet beslaat meerdere jaren. Ook dit jaar (2021) staan veel activiteiten op stapel. Er wordt voorgesteld het (restant-) budget à € 24.500 inclusief dekking uit de bestemmingsreserve invoering omgevingswet over te hevelen naar 2021. Conform nieuwe richtlijnen van het BBV is de reserveonttrekking wel al in 2020 geboekt. Bij de resultaatbestemming wordt voorgesteld dit voordeel in de exploitatie van 2020 terug te storten in de bestemmingsreserve invoering omgevingswet.

C. Bestemming van het resultaat ad. € 1.348.397

In 2020 worden conform de nieuwe richtlijnen van het BBV alle geraamde onttrekkingen en stortingen aan reserves verwerkt. De hieraan gekoppelde beschikbare budgetten zijn niet in alle gevallen volledig benut. Voor een deel van de middelen die hierdoor niet zijn besteed wordt voorgesteld om deze terug te storten in de afkomstige bestemmingsreserve.

Terugstorten Concernreserve (ad. € 160.300)

Het betreft hier de volgende budgetten:

- Valkewegbruggen	€	10.500
- Multatulilaan	€	60.000
- Fietsstation de Vink	€	46.000
- Beeldkwaliteitsplan	€	43.800

Terugstorten Reserve Sociaal Domein (ad. € 276.400)

Het betreft hier de volgende budgetten:

- Langer thuis wonen	€	33.000
- Decentralisatie beschermd wonen	€	5.800
- Zorgkosten Jeugd	€	183.000
- Actieplan Jeugd	€	54.600

Terugstorten Bestemmingsreserve Klimaatgelden (ad. € 46.000)

Het betreft hier het budget transitievisie warmte.

Terugstorten Bestemmingsreserve Duurzaamheid (ad. € 15.000)

Het betreft hier het budget verduurzaming Dobbewijk.

Terugstorten Bestemmingsreserve Invoering Omgevingswet (ad. € 24.500)

Het betreft hier het budget invoering omgevingswet.

Egalisatiereserve Bouwvergunningen (ad. -€ 10.500)

De opbrengsten uit bouwvergunningen waren in 2020 € 10.500 lager dan geraamd. Voor de leges bouwvergunningen is in de jaarrekening 2019 een egalisatiereserve bouwvergunningen in het leven geroepen. Er wordt voorgesteld om de € 10.500 te onttrekken uit de egalisatiereserve bouwvergunningen.

Vrijvallen reserve SPUK (ad. -€ 159.000)

De reserve SPUK is ingesteld met als doel het dekken van kosten als gevolg van verruiming van de sportvrijstelling. De ontvangst van de Specifieke Uitkering Sport wordt in hetzelfde jaar verantwoord als de hierbij gemaakte kosten. Het doel van deze reserve komt daarmee te vervallen, en daarom wordt voorgesteld deze reserve te laten vrijvallen.

Reserve Rekenkamercommissie (ad. -€ 33.303)

De gemeente Voorschoten voert de administratie van de Rekenkamercommissie. In het jaar 2020 was het jaarrekeningresultaat van de Rekenkamercommissie € 33.303 nadelig. Voorgesteld wordt om conform de aanwezige afspraken het nadelig resultaat 2020 van € 33.303 te onttrekken uit de daarvoor benoemde reserve Rekenkamercommissie.

Instellen bestemmingsreserve Exploitatiebijdrage zwembad (ad. € 1.029.000)

De afgelopen jaren heeft Sportfondsen Voorschoten BV de door hen beheerde panden kunnen exploiteren voor een lager bedrag dan de door de gemeente beschikbaar gestelde exploitatiebijdrage. Conform jaarrekening 2019 Sportfondsen Voorschoten BV is het aan de gemeente verschuldigde bedrag € 1.029.000. In de jaarrekening 2020 is deze schuld opgenomen als incidenteel opbrengst.

Bij de kadernota 2020 is de raad reeds geïnformeerd dat de vanaf de exploitatiebegroting 2021 voor het zwembad opgenomen exploitatiebijdrage aangevuld moet worden met de gelden die bij Sportfondsen Voorschoten BV de afgelopen jaren zijn opgebouwd. Daarom wordt voorgesteld een bedrag ad € 1.029.000 te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve 'dekking exploitatietekort zwembad'. Door een jaarlijkse

onttrekking uit deze reserve vanaf 2021 kan het jaarlijkse exploitatietekort op het zwembad gedekt worden (budgettair neutraal).

Resterend saldo

Na de voorgestelde bestemmingen resteert een negatief jaarrekeningresultaat na bestemming ter grootte van € 86.446. Voorgesteld wordt dit resultaat te onttrekken aan de concernreserve.

Afwikkeling oude investeringskredieten en -budgetten

Jaarlijks stelt de raad middelen beschikbaar voor het doen van investeringen. De praktijk wijst uit dat we door omstandigheden niet alle projecten binnen de voorgenomen termijn (volledig) kunnen uitvoeren waardoor kredieten (deels) onbenut blijven. Om te voorkomen dat door de gemeenteraad beschikbaar gestelde kredieten te lang aan de integrale afweging van de aanwending van schaarse middelen onttrokken blijven, is in de nota activabeleid verwoord dat kredieten voor investeringen maximaal 2 jaar beschikbaar blijven. Daarom houden we bij het opstellen van de jaarrekening de projecten tegen het licht mede om te zien of de nog niet bestede middelen nodig zijn in 2021.

Voorgesteld wordt om in lijn met Bijlage 2 Jaarrekening 2020 "overzicht over te hevelen en af te sluiten kredieten":

1. Een bedrag van € 22.037 aan restantkredieten af te boeken. Deze restantkredieten hebben betrekking op 6 afgeronde en 6 naar achteren verschoven investeringsprojecten;
2. Een bedrag van € 771.408 voor 9 restantkredieten die in 2020 zijn gestart conform het activabeleid 2 jaar beschikbaar te stellen voor de uitvoering in 2021;
3. In afwijking op de nota activabeleid 18 lopende investeringsprojecten uit de periode 2016 t/m 2019 ad € 2.299.127 nog één jaar beschikbaar te houden voor de afronding.

Reserves en Voorzieningen

Reserves en voorzieningen worden jaarlijks bij het opstellen van de jaarrekening geëvalueerd. Bij alle reserves wordt beoordeeld of het doel waarvoor de reserves zijn gevormd nog relevant is en of de omvang nog in overeenstemming is met de gestelde doelen.

Reserve SPUK

De reserve SPUK is ingesteld met als doel het dekken van kosten als gevolg van verruiming van de sportvrijstelling. De ontvangst van de Specifieke Uitkering Sport wordt in hetzelfde jaar verantwoord als de hierbij gemaakte kosten. Het doel van deze reserve komt daarmee te vervallen, en daarom wordt voorgesteld deze reserve te laten vrijvallen.

Toelichting op de vermogenspositie

Eigen vermogen

Onder voorbehoud van de resultaatbestemming neemt het eigen vermogen ten opzichte van eind 2019 in eerste instantie af met € 3,2 miljoen aan het eind van 2020. In deze (sub)paragraaf gaan we met name in op de ontwikkeling van de concernreserve, het vrij besteedbare deel en de financieringspositie.

<i>bedragen x € 1.000</i>	31-12-2020	31-12-2019
Algemene reserves*	22.258	23.395
Bestemmingsreserves*	11.119	10.469
Gerealiseerde resultaat	1.739	3.353
	35.116	37.217

**Voor een toelichting op de reserves verwijzen we u naar de balanstoelichting verderop in de jaarstukken.*

De algemene reserves

De algemene reserves zijn te onderscheiden in een vrij besteedbaar deel (de concernreserve) van € 18,3 mln. eind 2020 en een reserve Weerstandsvermogen van € 4,0 miljoen. Het vrij besteedbare deel is in 2020 afgenomen met € 1,1 miljoen. De bestemmingsreserves nemen met € 650.000 in omvang toe.

Het gerealiseerde resultaat

2020 laat een positief gerealiseerd resultaat van € 1,7 miljoen zien en dat is meer dan het uiteindelijk begrote tekort van € 0,4 miljoen.

Een bedrag van per saldo € 0.3 mln. van dit resultaat komt voort uit incidentele baten en lasten. Het materieel resultaat bedraagt een overschot van € 0.4 mln. wat onder andere veroorzaakt wordt door een hogere algemene uitkering uit het gemeentefonds en lagere onderhoudsuitgaven en advieskosten.

Wat is nu het effect van dit resultaat op de financiële positie en het eigen vermogen van de gemeente?

Op deze vraag gaan wij hieronder nader in.

Ontwikkeling van het eigen vermogen

In de veronderstelling dat de voorstellen voor resultaatbestemming worden gehonoreerd neemt de concernreserve af met € 0,1 miljoen tot € 22,2 miljoen.

Ontwikkeling van de schuldpositie

Ultimo 2020 is sprake van een financieringstekort van € 26,6 miljoen dat voor € 28,0 miljoen uit lang aangetrokken geldleningen, voor € 1,4 miljoen uit lang uitgezette geldleningen en voor € 0,0 miljoen uit kort aangetrokken gelden bestaat. In totaliteit is dit ca. € 2,7 miljoen minder gunstig dan vorig jaar. Met name omdat de lange schuldpositie hierin met € 1,8 miljoen is toegenomen is sprake van slechtere financiële kengetallen, zowel ten opzichte van de verwachtingen in de begroting voor 2020 als ten opzichte van de rekeningcijfers over 2019. Het verschil in de netto schuldquote komt door de vergelijking van de verschillende posten begroting versus rekening. Er is € 4,9 mln. minder aan materiële vaste activa en € 2,5 mln. lagere grondexploitatie dan begroot. Daarnaast komen de vorderingen € 1,5 mln. hoger uit dan begroot. De reserves

zijn € 4,8 mln. en de voorzieningen € 3,1 mln. hoger uitgekomen, de vaste geldleningen € 2,3 mln. lager en de overlopende passiva € 1,5 mln. lager. Hierdoor is er per saldo geen begrote kasgeldschuld van € 4,9 mln. maar is er eind 2020 een schatkistvordering van € 8,2 mln.. Dit leidt vervolgens tot een gunstigere netto schuldquote van niet 62% maar 33%.

Toekomstig kader investeringsbeslissingen

In het huidige meerjarenperspectief wordt rekening gehouden met de uitvoering van nog openstaande investeringen uit 2019 en eerder van ca. € 2,8 mln., openstaande investeringen uit 2020 van € 1,8 mln. en van voorgenomen investeringen vanaf 2021 van in totaal € 12,4 mln. Verder wordt ten tijde van het opstellen van deze jaarrekening gewerkt aan het 'integraal accommodatiebeleid' waaruit investeringsopgaven, maar ook incidentele opbrengsten zullen ontstaan. Aan deze investeringsuitgaven is een financieringsbehoefte verbonden omdat het eigen vermogen niet in liquide middelen beschikbaar is. In het lange meerjarenperspectief leiden de hierboven gekwantificeerde investeringen tot een netto schuldquote van ca. 91,8% per eind 2030.

Dekkingsaspect investeringen

De omvang van de vrije besteedbare ruimte van de concernreserve neemt op basis van de resultaatbestemming en voorgenomen toekomstige onttrekkingen af tot € 18,3 miljoen. Deze ruimte zou in beginsel kunnen worden ingezet om de afschrijvingen verbonden aan nieuwe investeringen te dekken door de benodigde middelen toe te voegen aan de bestemmingsreserve kapitaallasten. Dit vermogen is echter niet in liquiditeit beschikbaar. Het heeft om die reden de voorkeur om de afschrijvingslasten van zowel nieuwe investeringen, maar zeker van vervangingsinvesteringen te dekken binnen de exploitatie zonder de inzet van reserves.

Financiering investeringen

De overweging om de afschrijvingen van investeringen binnen de exploitatie te dekken en niet door middel van inzet van de reserves wordt ingegeven door het feit dat de laatste het terugverdienen van de uitgegeven liquiditeiten in de weg staat. De afschrijvingslasten worden dan immers gedekt door beschikkingen over de reserves (die geen inkomsten zijn) en niet door een verhoging van baten die wel inkomsten vormen. Tegenover deze overwegingen om gedurende de levensduur van investeringen liquiditeiten 'terug te verdienen' staat natuurlijk de initiële voorfinanciering van de investeringsuitgave zelf. Voorschoten beschikt niet over een positief liquiditeitsaldo en zal elke grotere uitgave extern moeten financieren. Gedurende de levensduur worden de liquiditeiten voor de benodigde aflossingen (mede) verkregen uit de afschrijvingen. Het is dus zaak om zowel in de exploitatie als in de liquiditeitenplanning voldoende ruimte voorhanden te hebben om de investeringslasten (afschrijvingen, maar ook onderhoud e.d.) en de aflossingen te kunnen voldoen. De exploitatiebegroting dient structureel en reëel sluitend te zijn. Met dit gegeven is niet uit te sluiten dat vermogen toch ingezet wordt om afschrijvingslasten van investeringen te dekken binnen de exploitatie.

Recapitulatie

Bedragen x € 1.000 ("-" = nadeel / "+" = voordeel)

Programma's	Begroting primaire 2020			Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020		
	bat	last	saldo	bat	last	saldo	bat	last	saldo
P0 Bestuur en ondersteuning	605	-5.387	-4.782	679	-4.879	-4.200	727	-5.018	-4.291
P1 Veiligheid	190	-2.045	-1.856	205	-2.115	-1.910	237	-2.121	-1.884
P2 Verkeer en vervoer	139	-3.322	-3.182	174	-3.793	-3.619	-48	-3.559	-3.608
P3 Economie	67	-388	-321	74	-476	-402	78	-520	-441
P4 Onderwijs	264	-1.570	-1.307	408	-1.786	-1.378	316	-1.880	-1.565
P5 Sport, cultuur en recreatie	262	-5.632	-5.369	813	-6.190	-5.376	464	-4.541	-4.077
P6 Sociaal Domein	5.148	-19.783	-14.635	9.330	-25.757	-16.427	8.647	-24.001	-15.354
P7 Volksgezondheid en milieu	6.943	-6.653	289	6.975	-7.107	-132	7.050	-7.198	-148
P8 Wonen en bouwen	3.819	-4.856	-1.037	1.011	-2.960	-1.949	614	-2.497	-1.883
Vervallen 2017 VOO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma's	17.437	-49.636	-32.199	19.670	-55.064	-35.394	18.084	-51.335	-33.251
Algemene dekkingsmiddelen	38.829	-1.043	37.786	40.424	-924	39.500	40.486	-907	39.579
Overhead	20	-7.791	-7.771	20	-8.322	-8.302	22	-8.451	-8.429
Vennootschapsbelasting	0	-15	-15	0	-15	-15	0	0	0
Onvoorzien	0	-26	-26	0	-26	-26	0	0	0
Saldo van baten en lasten	56.286	-58.511	-2.225	60.113	-64.351	-4.238	58.592	-60.693	-2.101
Reserves									
P0 Bestuur en ondersteuning	265	0	265	795	-220	575	795	-220	575
P1 Veiligheid	0	0	0	16	0	16	16	0	16
P2 Verkeer en vervoer	262	0	262	387	0	387	387	0	387
P3 Economie	110	0	110	163	0	163	163	0	163
P5 Sport, cultuur en recreatie	1.057	-92	965	1.210	-252	959	1.210	-252	959
P6 Sociaal Domein	919	-300	619	1.056	-338	719	1.056	-338	719
P7 Volksgezondheid en milieu	65	0	65	411	-237	174	411	-237	174
P8 Wonen en bouwen	40	0	40	2.624	-1.776	847	2.624	-1.776	847
Mutaties reserves	2.718	-392	2.325	6.663	-2.823	3.840	6.663	-2.823	3.840
Gerealiseerde resultaat	59.003	-58.903	100	66.776	-67.174	-398	65.255	-63.516	1.739

* De Algemene dekkingsmiddelen (taakveld 0.5, 0.61, 0.62, 0.64, 0.7 en taakveld 3.4, de overhead (taakveld 0.4), de heffing vennootschapsbelasting (taakveld 0.9) en het bedrag voor onvoorzien (taakveld 0.8 alleen bedrag onvoorzien) zijn in deze tabel apart zichtbaar gemaakt en met regels onder het totaal van programma's opgenomen. De bedragen van deze taakvelden horen bij programma 0 en programma 3 en zijn in deze tabel anders dan in de overige tabellen in deze begroting in mindering gebracht op de bedragen in te tabelregel van programma 0 en programma 3.

P0 Bestuur en ondersteuning

Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

De ambitie is vijf sterren dienstverlening. De dienstverlening is duidelijk, tijdig, klantgericht en toegankelijk. De komende jaren richten we ons op het optimaliseren en stimuleren van de digitale dienstverlening.

Voorschoten is een zelfstandige gemeente met haar eigen bestuur en eigen agenda. Het college werkt constructief samen met de gemeenten uit de Leidse Regio en met Wassenaar en Leidschendam-Voorburg; Burgers herkennen zich in het Voorschotense bestuur. De bestuursstijl is betrouwbaar, open en transparant. Daarom komt beleid zoveel mogelijk tot stand in samenspraak met burgers en hun vertegenwoordigers. Wij stimuleren hierbij het particulier initiatief en scheppen zoveel mogelijk de randvoorwaarden om deze initiatieven mogelijk te maken;

De gemeente houdt de lasten in reële termen gelijk en geeft niet meer geld uit dan dat er binnenkomt;

Kernwoorden bij de aanpak zijn een integrale en strategische benadering van al het gemeentelijk bezit en het vergroten van het inzicht in de financiële resultaten ervan. Daarbij is de aanpak gericht op de uitgangspunten dienstverlenend (in- en extern) en flexibel.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 0.1 Bestuur

Wat waren we van plan ?

Invoering Omgevingswet

De Omgevingswet zou op 1 januari 2021 in werking treden. Dit is echter uitgesteld tot vooralsnog 2022.

De Omgevingswet heeft als motto

'Ruimte voor ontwikkeling, waarborgen van kwaliteit'. Het gaat daarbij ook om het zorgdragen voor een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving en goede omgevingskwaliteit. De gebruiker van de leefomgeving wordt daarbij centraal gesteld.

De transitieperiode om de Omgevingswet volledig in te voeren duurt tot 2029. In de periode tussen 2020 en 2029 zijn een aantal landelijke

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Participatie

We zijn gestart met dorpsdialogen over onder andere bestuurlijke toekomst, subsidiestelsel en financiën. Er is een participatienota vastgesteld, welke in 2020 wordt geïmplementeerd.

We hebben 22 burgerinitiatieven ondersteund. Een gezamenlijke taskforce van gemeente en inwoners gaat burgerparticipatie verder stimuleren.

Een zelfstandig Voorschoten in de Leidse regio

We hebben een routekaart gemaakt om een actieve invulling te geven aan de keuze voor meer samenwerking in de Leidse regio.

Met Wassenaar is een traject gestart om helderheid te geven over de toekomst van de

momenten waarop we zaken geregeld moeten hebben.

Doordat er maandelijks nieuwe inzichten zijn in wat we moeten doen en kunnen is het belangrijk om activiteiten en resultaten gedurende het jaar te herijken en bijsturen. Dit vraagt flexibiliteit. We stellen ons gedurende de invoering telkens de vraag: wat moeten we op 1 januari 2022 kunnen (vaardigheden) en weten (kennis); wat hebben wij als bestuurders maar ook ons ambtelijk apparaat nodig om deze kennis en vaardigheden eigen te maken; welke vraagstukken/opgaven die we hebben liggen kunnen we nu al in lijn met de Omgevingswet oppakken om zo te oefenen, leren, benodigde vaardigheden eigen te maken en op 1 januari 2022 klaar te zijn voor de wet.

Vanuit de financiële impactanalyse Omgevingswet 2019 komt de winstwaarschuwing dat de reserve invoering Omgevingswet mogelijk niet voldoende is om de implementatiekosten te dekken.

gemeenschappelijke ambtelijke organisatie.

Digitaal stelsel Omgevingswet

Om klaar te zijn qua Digitaal Stelsel Omgevingswet is in 2020 de Plansoftware aangeschaft die nodig is om straks alle ruimtelijke plannen zichtbaar te kunnen maken en aanvragen te kunnen afhandelen en te publiceren. Deze zal in 2021 worden ingericht.

Ook is de software aangeschaft die noodzakelijk is om straks toepasbare regels te kunnen maken en de zogenaamde Bruidsschat in te kunnen plaatsen en ontsluiten. Dit zal in 2021 worden ingericht. Voor de VTH-software is gekozen om niet een geheel nieuw pakket aan te schaffen, maar het huidige gebruikte pakket te upgraden en conform de Omgevingswet te gaan inrichten. Dit zal per voorgesteld zaaktype worden uitgevoerd. Het eerste zaaktype is geoffreerd en wordt ingericht. Dit zal ook voor de volgende 5 zaaktypen plaats gaan vinden in 2021.

Organisatie Omgevingswet

Voor Organisatie is het van belang dat de medewerkers de juiste kennis, houding en gedrag bezitten om in 01-01-2022 in staat te zijn de Omgevingswet volgens de wet correct uit te kunnen voeren. En 2020 stond in het kader van het oefenen:

- Voor beide gemeenten waren Simulatie spellen georganiseerd; Wassenaar is doorgegaan en i.v.m. de Coronamaatregelen Voorschoten helaas niet. Waarschijnlijk wordt dit ook niet ingehaald.

- Strategisch Personeel Planning (SPP) is ook een onderdeel van het thema Organisatie; Er was een externe partij gevonden voor SPP en het opleidingsplan, dit is uiteindelijk (nog)niet doorgedaan (on hold gezet) i.v.m. de vele personele wisselingen.

Dit alles heeft geleid dat in 2020 geen opleidingen zijn gestart. Dit zal in 2021 moeten gaan plaatsvinden.

Communicatie & Participatie

In 2020 lag de focus op interne communicatie. De externe communicatie in de vorm van een publiekscampagne zal pas medio 2021 worden opgestart. Binnen de interne communicatie waren kennis deling en betrokkenheid/draagvlak creëren de belangrijkste doelen.

Op het gebied van participatie is er in 2020 in samenwerking met in- en externe stakeholders toegewerkt naar een toetsingskader participatie en raadsvoorstellen die in meerdere of mindere mate een koppeling hebben met het toetsingskader.

Regionale Samenwerking

Regionaal zijn er werkgroepen ingericht om als ketenpartners gezamenlijk te werken aan het maken van afspraken over en het inrichten & oefenen van het werkprocessen onder de Omgevingswet. De nadruk ligt hierbij op het kunnen verlenen van een Omgevingswetvergunning op de datum van in werking treding.

De OmgevingswetAcademie West-Holland, een samenwerking van de ODWH en de gemeente Voorschoten heeft haar activiteiten vanaf maart digitaal voortgezet.

Samenwerkingsverbanden

Samenwerkingsverband Leidse Regio

Juridische vorm	Informele bestuurlijke samenwerking
Vestigingsplaats	Leiden
Bestuur en toezicht	Samenwerkingsverbanden in de regio

Bestuur en toezicht: Portefeuillehouders regio van de 5 Leidse regio-gemeenten (Leiden, Oegstgeest, Leiderdorp, Voorschoten en Zoeterwoude).

Doelstelling: Waar mogelijk wil Voorschoten zo veel mogelijk samen werken in de Leidse regio. Dat betekent voor thema's waarvoor dit een geschikte schaal is, dat kan zowel op beleid als op uitvoering zijn. Op dit moment wordt er bijvoorbeeld onderzocht of het Sociaal Domein beter kan worden vormgegeven in de Leidse regio, in plaats van een versnipperde samenwerking, zoals nu het geval is.

Besluit tot deelname

Bestuurlijk belang omdat de Leidse regio met vijf gemeenten, hun inwoners, bedrijven en maatschappelijke instellingen één stedelijk gebied gebruiken, is samenwerking noodzakelijk.

De gemeenten die deelnemen aan de samenwerking Leidse Regio maken daarnaast ook alleen deel uit van de regionale samenwerking Holland Rijnland. Voor sommige

onderwerpen is een grotere schaal essentieel. Dan kiest Voorschoten ervoor om dit op te pakken in Holland Rijnland-verband.

Doelstelling

Bestuurlijk belang

Taakveld: 0.2 Burgerzaken

Wat waren we van plan ?

De dienstverleningsuitgangspunten die de komende jaren centraal komen te staan zijn het tijdig, duidelijk en vraaggericht verlenen van producten en diensten.

Het digitaal gebruik wordt steeds belangrijker maar persoonlijk contact blijft mogelijk waar nodig.

Inwoners en ondernemers kiezen zelf welk kanaal zij voor een product of dienst het meest geschikt vinden.

Door onder andere digitalisering verandert het werk van burgerzaken in rap tempo. Door de paspoortdip verdwijnen werkzaamheden maar is er bijvoorbeeld ook meer aandacht, inzet en kennis nodig op identiteits- en adresfraude.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Om de dienstverlening van de gemeente Voorschoten verder te verbeteren:

- Is de website en de productencatalogus nog gebruiksvriendelijker gemaakt zodat zoveel mogelijk inwoners en ondernemers via de digitale weg hun zaken met de gemeente kunnen doen;
- Maken we minimaal twee klantreizen en vragen wij vaker feedback aan inwoners om aan de hand van de ervaringen aanpassingen te doen zodat de dienstverlening verbetert;
- Is een eerste product en/of dienst via Mijnoverheid aan te vragen, te volgen en te ontvangen.

We hebben een klantcontactcentrum (KCC) dat qua capaciteit en openingstijden past bij de ontwikkelingen en de wensen en grootte van Voorschoten.

Door extra opleidingen hebben medewerkers burgerzaken de kennis en vaardigheden die

passen bij de medewerker burgerzaken van de toekomst.

Algemeen

De veerkracht en wendbaarheid van het callcenter, de receptie en de publieksbalies is bovenmatig aangesproken door de Coronacrisis. De dienstverlening heeft doorgang kunnen vinden en het team heeft de bereikbaarheid en de afhandelingstermijnen op het gewenste niveau kunnen houden. Vanaf de zomer is het technisch mogelijk geworden om vanuit huis het callcenter te kunnen bedienen. Hierdoor is het flexibel kunnen inzetten van medewerkers tijdens de Coronacrisis beduidend omhoog gegaan wat ten goede is gekomen van de algehele bereikbaarheid.

Website

In december is de nieuwe website gelanceerd. De website heeft een meer 'eigentijdse' uitstraling gekregen en klanten worden nog meer verleid om gebruik te maken van het digitale productenaanbod. Er is invulling gegeven aan het landelijke project digitale toegankelijkheid. De toegankelijkheidsverklaringen staan op de website en de medewerkers zijn bewust gemaakt over de toegankelijkheid van documenten met betrekking tot dit onderwerp.

Klantreis

Er is een klantreis WMO uitgevoerd. Dit heeft duidelijk gemaakt waar verbeteringen mogelijk waren. Vooral aan het begin en het eind van 'de klantreis' zijn verbeteringen doorgevoerd. Naast de klantreizen die gemaakt worden binnen de e-dienstverlening is het nu mogelijk voor de klant om op iedere pagina feedback te geven. Hierdoor kunnen we de website actief doorontwikkelen. In een virtuele Newsroom wordt informatie en nieuws gewisseld en gereageerd op een melding van de klant.

Burgerpeiling

De burgerpeiling en ondernemerspeiling 'Waarstaatjegemeente' zijn in het najaar uitgevoerd. De rapportages zijn binnen en de gemeente heeft goed gescoord op de burgerpeiling. De uitslag van de ondernemerspeiling in Voorschoten is minder goed gescoord dan de burgerpeiling. De uitslagen zijn besproken en geanalyseerd.

Taakveld: 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Wat waren we van plan ?

Integraal accommodatiebeleid



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Uitvoeringsplan verduurzamen gemeentelijk vastgoed

Uitvoeringsplan verduurzamen gemeentelijk vastgoed

Afgelopen jaar zijn de hoofdlijnen voor een vervolgaanpak op basis van eerder onderzoek met het college besproken. Waarbij ook gekeken is naar logische criteria, om panden te selecteren die als eerste in aanmerking komen voor verduurzamingsmaatregelen. In de eerste helft van 2021 volgt een raadsvoorstel, waarbij het voorstel zal zijn om te starten met het verduurzamen van enkele panden.

Beheerplan vastgoed

In 2020 is het instandhoudingsonderhoud, net als vele jaren ervoor, gedekt uit de exploitatie. Daarnaast is het beheerplan vastgoed 2021-2024 vastgesteld, met daarin opgenomen welke panden tot de kernportefeuille of tot de strategische portefeuille behoren.

Cultuur centrum

Er is besloten om het Cultureel centrum te sluiten, daardoor is het onderhoud beperkt uitgevoerd in 2020. Voorbereidingen voor het contract met Stichting Beheer Cultureel Centrum zijn getroffen. Dit betreft de verantwoordelijkheid rondom het dagelijks beheer en onderhoud, aangezien het pand vanaf 2021 niet meer in beheer is bij Sportfondsen. Naar verwachting wordt het contract in het eerste kwartaal van 2021 afgerond.

A&B Huis

Eind 2020 heeft de gemeenteraad besloten om het Ambachts- en Baljuwhuis via openbare inschrijving te gaan verkopen. Door het college zijn voorbereidingen getroffen om dit raadsbesluit uit te voeren (aanstellen experts en makelaar, ontwerpen procedure, samenstellen biedboek). De procedure start in het eerste kwartaal van 2021 en wordt naar verwachting afgerond met een voorstel aan de raad in het derde kwartaal van 2021.

Taakveld: 0.4 Overhead

Wat waren we van plan ?

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Niet van toepassing.

De gemeente Voorschoten heeft ook in 2020 samengewerkt met de gemeente Wassenaar in de gezamenlijke 'Werkorganisatie Duivenvoorde'. De gemaakte kosten op dit taakveld in 2020 hebben betrekking op de sturing en ondersteuning van de primaire processen.

In 2020 is besloten om de Werkorganisatie Duivenvoorde op te heffen en verder te gaan met een eigen gemeentelijke organisatie. Dit staat gepland voor medio 2021.

Het jaar 2020 heeft dan ook naast samenwerking in het teken gestaan van het voorbereiden van de ontvlechting.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
01	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens		0,11
02	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens		0,10
03	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting		€ 324,88
04	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting		5,93%
05	Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting		13,03%

Met uitzondering van de griffie, gemeentesecretaris en de schooladviesdienst heeft de gemeente Voorschoten geen bezoldigd personeel in dienst. De gemeente betaalt een bijdrage aan de GR Werkorganisatie Duivenvoorde voor de uitvoering van de gemeentelijke dienstverlening. Daardoor zijn de indicatoren onvergelijkbaar met andere gemeenten.

De berekening van deze beleidsindicatoren volgt uit gegevens van de eigen salarisadministratie en worden niet aangereikt via de VNG (waarstaatjegemeente.nl).

Taakveld: 0.5 Treasury

Wat waren we van plan ?

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

De looptijden van uitstaande en aangetrokken geldleningen afstemmen op de liquiditeitsprognose;
Het handhaven van het schuldenplafond.

Uitbetalingsmoment dividenduitkering BNG

De BNG heeft tijdens haar aandeelhoudersvergadering in 2020 besloten over 2019 dividend uit te keren. De ECB (Europese Centrale Bank) heeft de BNG opgelegd de daadwerkelijke uitbetaling tot in ieder geval eind september 2021 uit te stellen. Dit in een poging zoveel mogelijk liquiditeiten in het bankwezen voor kredietverlening beschikbaar te houden en zo de negatieve economische gevolgen van de Coronacrisis te beperken. De dividenduitkering is in de jaarrekening verwerkt als een 'nog te ontvangen'-post.

De ontwikkeling van de externe financiering en hoe dit zich verhoudt tot de gestelde kaders wordt nader toegelicht in de paragraaf financiering.

Taakveld: 0.61 OZB Woningen

Wat waren we van plan ?

De lokale lastendruk blijft in reële termen gelijk.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Toepassen inflatiecorrectie.

Toepassen inflatiecorrectie

De opbrengst van de onroerendezaakbelasting (OZB) voor woningen is voor 2020 verhoogd met het door het CPB geraamde inflatiepercentage van 1,4% (geharmoniseerde consumentenprijsindex). Met deze verhoging wordt de algemene prijsontwikkeling gevolgd. Dit is noodzakelijk geweest om de inkomsten van de gemeente op dit onderdeel op peil te houden en structurele onevenwichtigheid te voorkomen. Daarnaast was er een extra verhoging ten gevolge van het opgenomen dekkingsplan in begroting 2018.

Taakveld: 0.62 OZB Niet-Woningen

Wat waren we van plan ?

De lokale lastendruk blijft in reële termen gelijk



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Toepassen inflatiecorrectie.

Toepassen inflatiecorrectie

De opbrengst van de onroerendezaakbelasting (OZB) voor niet-woningen is voor 2020 verhoogd met het door het CPB geraamde inflatiepercentage van 1,4% (geharmoniseerde consumentenprijsindex). Met deze verhoging wordt de algemene prijsontwikkeling gevolgd. Dit is noodzakelijk geweest om de inkomsten van de gemeente op dit onderdeel op peil te houden en structurele onevenwichtigheid te voorkomen.

Taakveld: 0.64 Belastingen overig

Wat waren we van plan ?

De lokale lastendruk blijft in reële termen gelijk.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Toepassen inflatiecorrectie.

Onder de overige belastingen vallen de hondenbelasting, reclamebelasting, toeristenbelasting, precariobelasting en roerende-ruimtebelastingen.

In de begroting 2020 zijn de opbrengsten voor de hondenbelasting en de toeristenbelasting met het inflatiepercentage van 1,4% verhoogd.

De opbrengst voor de reclamebelasting wordt onder aftrek van de perceptiekosten uitgekeerd aan het ondernemersfonds. De opbrengst is voor 2020 niet verhoogd.

Omdat de opbrengst van de precariobelasting in Voorschoten voor het grootste deel bestaat uit precariobelasting op kabels en leidingen en hiervoor voor 2020 geen inflatiecorrectie is toegestaan is de opbrengst niet verhoogd met het inflatiepercentage.

De opbrengst Bedrijven InvesteringsZone (BIZ)-Dobbewijk wordt onder aftrek van de perceptiekosten uitgekeerd aan de BIZ-vereniging. De BIZ-Dobbewijk is ingevoerd met ingang van 2017. Op de opbrengst is geen inflatiecorrectie toegepast.

De tarieven voor de roerende-ruimtebelastingen zijn op basis van de wettelijke voorschriften gelijk aan die van de onroerende-zaakbelastingen.

Taakveld: 0.7 Alg uitk. & ov. uitk. gemeentefonds

Wat waren we van plan ?

Herijking van het gemeentefonds



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Voor 2021 en verdere jaren de financiële gevolgen in beeld brengen

In het verslagjaar zijn 3 circulaire verschenen waarover de raad met raadsinformatiebrieven is geïnformeerd. Het betrof de mei-, september- en decembercirculaire.

Met betrekking tot de algemene uitkering uit het gemeentefonds spelen nog steeds drie zaken:

1. het bij het lastenniveau van de gemeenten achterblijven van de verstrekte middelen voor de Jeugdzorg;
2. de normeringssystematiek waarbij de *omvang* van het accres (de groei van het gemeentefonds) afhankelijk is van de accres relevante uitgaven van het Rijk gedurende het boekjaar;
3. de herziening/herijking van de *verdelingssystematiek* van het gemeentefonds.

ad 1. In 2019 is voor de periode 2019 t/m 2021 € 1 miljard extra beschikbaar gesteld voor de Jeugdzorg. In de septembercirculaire zijn deze middelen éénmalig verlengd met € 300 mln. voor 2022. Afhankelijk van de uitkomsten van het AEF-onderzoek naar het structurele karakter van de gemeentelijke tekorten op de Jeugdzorg zal een volgend kabinet beslissen over een structurele beschikbaarstelling van aanvullende middelen.

ad 2. Wij hebben eerder als gemeente getracht de schommelingen van de algemene uitkering in enig jaar te dempen. In de begroting 2020 ontbrak de benodigde budgettaire ruimte hiervoor evenwel. Voordelen uit de diverse circulaire zijn geoormerkt om de verwachte nadelen van de herziening van de verdelingssystematiek op te vangen. De eerste verwachtingen over de uitkomsten van die herziening hingen als een donkere wolk boven alles wat in de komende jaren vanuit het gemeentefonds kan worden tegemoet gezien. De discussie over de normering was dan ook geparkeerd in afwachting van de meicirculaire 2020 waarin uitsluitsel over de herziening werd verwacht. Nu recent duidelijk is geworden dat de herziening naar het zich laat aanzien met ingang van 2023 van kracht zal worden, zullen wij ook een voorstel om tot een stabielere raming van de algemene uitkering te komen uitstellen. Dit neemt uiteraard niet weg dat wij ook de ontwikkelingen over de normering blijven volgen. De naar 2019 geactualiseerde uitkomsten van de herziening betrokken zullen kunnen worden in de Kadernota voor 2022 en verder.

ad 3. Nadat de uitkomsten van met name het verdeelmodel voor het klassieke domein (te) grote onverklaarbare aansluitverschillen in zich bleken te hebben is in de tweede helft van 2020 gewerkt aan de aanpassing van dat model. De aldus tot stand gekomen verdeelmodellen zijn inmiddels voor advies aan de Raad voor het Openbaar Bestuur voorgelegd. In mei zal de VNG haar leden consulteren over de voorgenomen herverdeling wanneer de modeluitkomsten zijn omgerekend naar het uitkeringsjaar 2019. Op basis van 2017 bedraagt het verwachte herverdeeleffect voor Voorschoten een voordeel van € 1,- per inwoner, hetgeen op een kleine € 26.000 neerkomt. Dit is aanzienlijk minder ongunstig dan onze eerste verwachting omdat de berekening van de eigen middelen (OZB e.d.) niet louter via de inkomstenmaatstaf plaatsvindt maar voor een belangrijk deel ook via de maatstaf woonruimten.

Naast een aantal specifieke uitkeringen ter bestrijding van de maatschappelijke en economische effecten van de corona-pandemie is in 2020 via de algemene uitkering ook een aantal vrij besteedbare compensaties verstrekt.

Taakveld: 0.8 Overige baten en lasten

Wat waren we van plan ?

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing.

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

De (stel)posten overeenkomstig de werkelijke financiële ontwikkeling ter dekking te gebruiken op het daarvoor bestemde taakveld in de begroting.

Op dit taakveld zijn de lasten en baten verantwoord die niet aan specifieke taakvelden zijn toe te rekenen. Het gaat daarbij onder andere om loon- en prijsindexatie, de post onvoorzien en eventuele bijstellingen van de voorziening voor dubieuze debiteuren.

Taakveld: 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)

Wat waren we van plan ?

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing.



Dossiervorming voor het verrichten van aangifte over (eventuele) VPB-plichtige activiteiten.

Geconcludeerd kan worden dat het merendeel van de activiteiten buiten de reikwijdte van de VpB blijven, omdat deze verlieslatend zijn of kunnen steunen op een (winst)vrijstelling. Inzake de verkoop van reststromen (afval) is de te betalen VpB-druk gebaseerd op 1 % van de omzet, exclusief Nedvang-bijdrage, hetgeen resulteert in € 485 voor 2020.

Verbonden partijen

Tabel Verbonden partijen Bestuur en Ondersteuning

Naam	Taakveld
Werkorganisatie Duivenvoorde	Alle taakvelden
Holland Rijnland	0.1 Bestuur
Belastingsamenwerking Gouwe Rijnland	0.61 OZB Woningen 0.62 OZB Niet-Woningen 0.64 Belastingen overig
BNG NV	0.5 Treasury
Alliander NV	0.5 Treasury
Dunea NV	0.5 Treasury

Wat heeft het gekost?

P0 Bestuur en ondersteuning bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020 Begr. na wijziging
---	------------------------------	-----------------------------------	------------------	---

					/ rekening
0.1 Bestuur	Baten	166	240	338	98
	Lasten	-3.577	-3.613	-3.924	-311
	Saldo	-3.411	-3.374	-3.586	-213
0.2 Burgerzaken	Baten	286	286	302	16
	Lasten	-695	-721	-728	-7
	Saldo	-409	-435	-426	9
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	Baten	43	43	39	-4
	Lasten	-343	-305	-347	-42
	Saldo	-300	-262	-308	-46
0.4 Overhead	Baten	20	20	22	2
	Lasten	-7.791	-8.322	-8.451	-129
	Saldo	-7.771	-8.302	-8.429	-127
0.5 Treasury	Baten	1.368	1.372	1.183	-189
	Lasten	-655	-510	-490	20
	Saldo	713	861	693	-169
0.61 OZB Woningen	Baten	5.796	5.796	5.821	24
	Lasten	-249	-274	-267	7
	Saldo	5.547	5.522	5.554	31
0.62 OZB Niet-Woningen	Baten	1.020	1.020	1.011	-10
	Lasten	-46	-46	-46	0
	Saldo	974	974	965	-10
0.63 Parkeerbelasting	Baten	0	0	0	0
	Lasten	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	Baten	1.317	1.313	1.373	60
	Lasten	-94	-94	-104	-10
	Saldo	1.223	1.219	1.269	50
0.7 Alg uitk. & ov. uitk. gemeentefonds	Baten	29.169	30.844	31.028	185
	Lasten	0	0	0	0
	Saldo	29.169	30.844	31.028	185
0.8 Overige baten en lasten	Baten	110	110	48	-62
	Lasten	-798	-266	-19	247
	Saldo	-688	-156	29	185
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	Baten	0	0	0	0
	Lasten	-15	-15	0	16
	Saldo	-15	-15	0	16
0.10 Mutaties reserves	Baten	0	0	0	0
	Lasten	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0
0.11 Resultaat rekening Baten en Lasten	Baten	0	0	0	0
	Lasten	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0
Totaal baten		39.295	41.043	41.165	121
Totaal lasten		-14.262	-14.167	-14.376	-210

Saldo van baten en lasten	25.034	26.877	26.788	-88
----------------------------------	---------------	---------------	---------------	------------

Onttrekking reserves	265	795	795	0
Toevoeging reserves	0	-220	-220	0
Mutaties reserves	265	575	575	0

Programma resultaat	25.299	27.451	27.363	-88
----------------------------	---------------	---------------	---------------	------------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden $\geq$ € 50.000

Taakveld 0.1 Bestuur

Dit taakveld kent per saldo een nadelig saldo van € 213.000. Dit is te verklaren door hogere baten en lasten van € 100.000 in verband met een subsidie voor het Pact van Duivenvoorde. De Stichting Duivenvoorde kan zelfstandig geen subsidie aanvragen. De gemeente doet dit en draagt het budget 1:1 over aan de Stichting. Daarnaast zijn er hogere lasten van € 317.000 in verband met een storting in de voorziening wachtgelden en pensioenen in verband de schommelingen in de rekenrente. Verder zijn er lagere lasten (€ 50.000) voor de ontvlechting van de WODV (waarvan wordt voorgesteld deze over te hevelen naar 2021), en waren de accountantskosten € 25.000 lager dan geraamd. De gemeente Voorschoten voert de administratie van de Rekenkamercommissie. Het resultaat over 2020 is € 33.000 nadelig. Er wordt voorgesteld dit te onttrekken uit de Reserve Rekenkamercommissie. Het restant wordt veroorzaakt door overige kleine verschillen.

Taakveld 0.4 Overhead

Dit taakveld laat een nadelig saldo zien van € 127.000. Een nadeel van € 300.000 is het gevolg van hogere lasten voor de WODV. Daarnaast hebben we een voordeel van € 67.000 als gevolg van het niet tot besteding gekomen budget voor burgerparticipatie. Dit project is een jaar later gestart en het is de bedoeling om het project in 2021 te continueren. Vandaar dat de raad zal worden gevraagd om dit budget over te hevelen naar 2021.

Daarnaast € 22.000 lagere onderhoudskosten aan het gemeentehuis. In 2020 is alleen het noodzakelijke onderhoud in het kader van calamiteiten uitgevoerd. Voor het gemeentehuis aan de Leidsweg moet een ontwikkelvisie worden opgesteld.

Het resterende deel (€ 84.000) is opgebouwd uit diverse kleinere voordelen, waaronder bijvoorbeeld een voordeel van € 25.000 op het bedrijfsrestaurant en een voordeel van € 43.000 op schoonmaakkosten en gas- en elektraverbruik van het gemeentekantoor en het MOC terrein. Deze voordelen zijn gerelateerd aan de coronapandemie. Voorgesteld wordt het niet volledig tot besteding gekomen incidentele budget (€ 14.000) voor optimalisatie van de digitale systemen (BGT) over te hevelen naar 2021.

Taakveld 0.5 Treasury

Ten opzichte van de raming blijft het rentesaldo € 169.000 nadelig achter bij de raming. Dit komt omdat de geraamde renteopbrengst over een bij BNG uitgezette geldlening over een heel kalenderjaar is berekend terwijl de aflossing reeds vroeg in het jaar heeft plaatsgevonden.

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Dit taakveld laat per saldo een voordeel zien van € 50.000. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een nog gerealiseerde opbrengst uit het vorig boekjaar.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering

Het voordeel van de decembercirculaire van € 125.500 kon niet meer in de ramingen voor 2020 worden verwerkt. In dit voordeel zitten meerdere derde tranche-corona steunpakket maatregelen ter grootte van € 59.400. De overige € 66.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door hoeveelheidsverschillen en ontwikkeling van de uitkeringsbasis.

Bij de berekening van de uitkering voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders is uitgegaan van de taakstelling van 35 statushouders.

De verrekeningen over de jaren 2017 t/m 2019 laten een voordeel van € 59.400 zien.

Taakveld 0.8 Overige baten lasten

Per saldo is er een voordeel ontstaan van € 185.000. Op de overige baten en lasten is een stelpost opgenomen voor niet compensabele BTW van € 90.000 en voor kosten corona van € 150.000. De daadwerkelijke niet compensabele BTW en kosten corona zijn verantwoord op de verschillende taakvelden. Daarom op dit taakveld een voordeel van € 90.000 resp. € 150.000. De aan de grondexploitatie toegerekende rentekosten zijn lager dan begroot: een nadeel van € 62.000. De voorziening dubieuze debiteuren moet worden verhoogd: een nadeel van € 19.000. Het restant verschil van € 26.000 wordt verklaard door het niet benutten van het budget onvoorziene uitgaven en lasten.

P1 Veiligheid

Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Een veilig dorp, waarbij wij ons richten op het terugdringen van inbraken en overlast. Burgers voelen zich betrokken bij het veiligheidsbeleid en de contacten met burgers zijn goed. Het accent ligt op preventie. Onze inwoners zijn zelfredzaam, kennen hun eigen verantwoordelijkheid en geven daar actief invulling aan, al dan niet georganiseerd op buurt- en wijkniveau. De afspraken die we maken en acties die we uitvoeren hebben de basis in vrijwilligheid, maar zijn niet vrijblijvend. Omdat elke wijk een andere problematiek kent gaan we hierover met onze bewoners in gesprek, om daar waar mogelijk op wijkniveau maatwerk te kunnen bieden. Om problemen beter te kunnen signaleren maar ook aan te pakken, gaan we de samenwerking met de verschillende actoren zoals politie, welzijnsorganisatie, scholen en woningbouwcorporaties verbeteren. Het handhaven van de geldende wet- en regelgeving is voor ons belangrijk. We gaan onze BOA's gericht inzetten om te controleren of mensen zich op straat aan de regels houden.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Wat waren we van plan ?

- Klimaatadaptatie
- Energietransitie
- Cybersecurity
- Verhoogde aandacht voor continuïteit van vitale infrastructuur
- Vergrijzing van de samenleving

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

De volgende vier onderwerpen worden voor de komende jaren vanuit het regionaal risicoprofiel opgenomen in het beleidsplan van de Veiligheidsregio Hollands Midden: klimaatadaptatie, energietransitie, cybersecurity en continuïteit van vitale infrastructuur en de maatschappij in het algemeen.

De gemeenten in de Leidse Regio, waar Voorschoten deel van uitmaakt, volgen de regionale ontwikkelingen en planvorming en vertalen dit naar een lokaal niveau.

Naast de regionale ontwikkelingen wordt de samenwerking in de Leidse Regio binnen bevolkingszorg nog steviger en professioneler, doordat er o.a. samen wordt geoefend en getraind.

De vier thema's waar de veiligheidsregio zich op voorbereid zijn klimaatadaptatie, energietransitie, cybersecurity en continuïteit van vitale infrastructuur.

Met de uitwerking van deze thema's kennen de adviseurs van de veiligheidsregio de risico's, kunnen ze duiden en waar nodig vertalen naar veiligheidsmaatregelen.

De adviseurs beschikken na uitwerking van de vier thema's over positie, kennis en kunde om in een vroegtijdig stadium mee te denken en het bevoegd gezag te adviseren over de (fysieke) veiligheidsaspecten op risico's die voortkomen uit deze vier thema's en andere risico's. Wij maken burgers bewust van deze risico's en hebben hen concrete handelingsperspectieven aangereikt. Hierbij benutten en vergroten wij de veerkracht van burgers en samenleving. Ook onze hulpdiensten en crisisorganisatie hebben kennis van deze (nieuwe) risico's, zodat wij veilig en vakbekwaam met de juiste middelen kunnen optreden.

Met het nieuwe Regionaal Beleidsplan VRHM 2020-2023 staat de veiligheidsregio voor de (fysieke) veiligheid van burgers, bedrijven en instellingen. Naar aanleiding van nieuwe ontwikkelingen en veranderende risico's in de samenleving wordt in dit regionaal beleidsplan de koers bepaald voor de veiligheidsregio in de periode 2020-2023. Voor het eerst zijn alle (wettelijke) taken van de veiligheidsregio in samenhang vertaald in het beleidsplan. Gelet op de netwerkfunctie van de veiligheidsregio vormt het beleidsplan niet alleen de beleidsagenda van de veiligheidsregio, maar ook van de gemeenten en de overige partners. Samenhang en samenwerking zijn de uitgangspunten om deze beleidsagenda en de daarin geformuleerde doelen te realiseren om zo te werken aan de veiligheid en continuïteit van de samenleving in onze regio.

Covid-19

Door de uitbraak van Covid-19 zijn in maart 2020 zijn alle veiligheidsregio's opgeschaald naar grip 4. De bevoegdheid bestrijding griep pandemie is de verantwoordelijkheid van de minister van gezondheid. De uitvoering is volledig bij de veiligheidsregio's komen te liggen. Deze crisis maakte de in het regionaal beleidsplan beschreven samenwerking tussen de gemeenten en andere partners (Ghor, brandweer en politie) onontkoombaar en heeft gezorgd voor regionale versterking en een effectieve regionale aanpak.

Rampenbestrijding en crisisbeheersing

De gemeenten en haar partners in de veiligheidsregio werken nauw samen aan en voor een meer slagvaardige gemeentelijke crisisorganisatie. Zij zijn samen het (kennis)knooppunt. Binnen de Leidse regio werken wij bestuurlijk en ambtelijk nauw samen met de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Voorschoten en Zoeterwoude. Hierbij wordt de nadruk gelegd op de basiszorg voor verminderd zelfredzamen en wordt zelfredzaamheid gestimuleerd.

Brandbestrijding

Bij de brandweer is het van belang de paraatheid vanuit alle brandweerkazernes te blijven waarborgen. De risico's kennen veel samenhang en zorgen ervoor dat er meer partners betrokken zijn. Ook de regionale grenzen zorgen voor bovenregionale samenwerking. Ook de brandweer doet een beroep op de zelfredzaamheid van de inwoners om de tijd tot aankomst hulpdienst te overbruggen en om de kennis van de omgeving.

Taakveld: 1.2 Openbare orde en veiligheid

Wat waren we van plan ?

Toename van aantal mensen met verward gedrag, mensen met zorgvraag (zorgmijders) en/of daaraan gerelateerde woonoverlast;
Toename meldingen in de relationele sfeer;
Vergrijzing bevolking;
Invoering van de Wet VGGZ;
Toename van verkeersstromen waardoor risico's op stagnatie/afname doorstroming en veiligheid van het verkeer;

Toenemende focus op de aanpak van lokale ondermijnende criminaliteit;
Toegenomen noodzaak tot regionale afstemming en samenwerking bij de bovenlokale aanpak van veiligheidsvraagstukken;
Terugtrekkende politie op aantal handhavingstaken, onderbezetting politie.

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Verbinding tussen zorg en veiligheidsdomein versterken;
Samen met politie en Veilig Thuis en overige partners het bewustzijn vergroten op o.a. het signaleren van huiselijk geweld en het vroegtijdig opstarten van (hulp)trajecten;
Implementatie Wet VGGZ;
Verbetering van de doorstroming van het verkeer en vermindering van het aantal aanrijdingen.

Het realiseren van een lokaal meldpunt ondermijnende criminaliteit en een lokaal ondermijningsoverleg waar signalen worden gewogen;
Het vergroten van de bestuurlijke weerbaarheid;
De instelling van een bovenlokaal veiligheidsfonds t.b.v. de financiering van regionale veiligheidsvoorzieningen (zoals het RIEC, HEIT en RSIV);
Samenwerking verder versterken tussen handhavers (boa's) gemeente en politie;
Intensiveren controles van handhavers op basis van prioritering.

Verbinding zorg en veiligheidsdomein

De verbinding tussen het zorg en veiligheidsdomein is in 2020 verder versterkt. In het kader van de aanpak jeugd is er wekelijks overleg tussen de professionals op straat en de relevante partijen uit het zorgdomein. De Wet VGGZ is geïmplementeerd.

Door meer regulier contact met Veilig Thuis en de politie over mogelijke signalen van huiselijk geweld kan hulpverlening in een eerder stadium worden opgestart.

Bij de aanpak woonoverlast wordt ook in een eerder stadium de samenwerking gezocht met de partners uit het zorgdomein om te kijken of er uit die hoek een bijdrage kan worden geleverd aan de aanpak.

Complexe casuïstiek wordt besproken met het gemeentelijke ACT-team en indien nodig opgeschaald naar het Zorg en Veiligheidshuis.

Aanpak ondermijning

In 2020 is verder gewerkt aan de gemeentelijke aanpak ondermijning. Leidraad hiervoor is de in 2019 door het Regionale Informatie en Expertise Centrum (RIEC) opgeleverde bestuurlijke quickscan met daarin aanbevelingen om de bestuurlijke weerbaarheid te vergroten. Er is gewerkt aan het verbeteren van de informatiepositie van de gemeente. De gemeente is in 2020 aangesloten bij diverse informatie knooppunten waaronder Meld Misdaad Anoniem (MMA), Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA) en Informatie Knooppunt Zorgfraude (IKZ). De Boa's hebben een bewustwordingstraining ontvangen waarin ze hebben geleerd om signalen van ondermijnende criminaliteit te herkennen op straat. Elke zes weken vindt er samen met het basisteam een lokaal ondermijningsoverleg plaats waarbij signalen en casuïstiek worden besproken. In sommige gevallen wordt casuïstiek opgeschaald tot de districtelijke ondermijningstafel.

Veiligheid, Toezicht en Handhaving (VTH)

De BOA-capaciteit is in 2020 uitgebreid tot 5 fte. De boa's zijn gestart met data en wijk-gestuurd werken. Er is veel geïnvesteerd in het trainen, opleiden en oefenen van de boa's en op die manier is er gewerkt aan het uitbreiden van de kennis en professionaliteit van de boa's.

De samenwerking met de politie is verder versterkt. De boa's schakelen direct met de wijkagenten. Daarnaast zijn er een aantal gezamenlijke acties opgestart en sluiten de boa's regelmatig aan bij de teambriefings op het politiebureau.

De controles zijn op basis van prioritering verder geïntensiveerd. In 2020 bedroeg de prioriteit een groot deel van de tijd de handhaving op de maatregelen ter bestrijding van de uitbraak van Covid-19.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
06	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt		216
08	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS		0,8
09	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS		2,0
10	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS		1,6
11	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS		4,1

Verbonden partijen

Tabel Verbonden partijen Veiligheid

Naam	Taakveld
Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)	1.1 Crisisbeheer en brandweer
Werkorganisatie Duivenvoorde	Alle taakvelden

Wat heeft het gekost?

P1 Veiligheid bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020 Begr. na wijziging / rekening
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Baten	113	113	113	0
	Lasten	-1.495	-1.499	-1.472	27
	Saldo	-1.382	-1.386	-1.359	27
1.2 Openbare orde en veiligheid	Baten	77	92	124	32
	Lasten	-551	-616	-649	-33
	Saldo	-474	-524	-525	-1
Totaal baten		190	205	237	32
Totaal lasten		-2.045	-2.115	-2.121	-6
Saldo van baten en lasten		-1.856	-1.910	-1.884	26

Onttrekking reserves	0	16	16	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Mutaties reserves	0	16	16	0

Programma resultaat	-1.856	-1.894	-1.869	26
----------------------------	---------------	---------------	---------------	-----------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden >= € 50.000

P2 Verkeer en vervoer

Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Een goede bereikbaarheid en verkeersveiligheid van Voorschoten voor alle modaliteiten, met extra aandacht voor de zwakke verkeersdeelnemers (fietsers, voetgangers, mensen met een beperking, schoolgaande kinderen, etc.)

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 2.1 Verkeer en vervoer

Wat waren we van plan ?

Aanleg RijnlandRoute
MIRT-verkenning A4 Burgerveen - N14
Toename verkeersdruk



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Uitvoeringsplan verbeteren fietsveiligheid
Uitvoeringsplan rotonde/kruising
Raadhuislaan/Leidseweg/Koningin Julianalaan
Aanpak van zwerfvuil
Actualiseren beheerplannen

RijnlandRoute

In het najaar is het boren van beide tunnelbuizen voor de RijnlandRoute (N434) afgerond en heeft de nieuwe tunnel de naam Corbulotunnel gekregen. Ook het afgelopen jaar is in samenwerking met alle partners getracht de verkeershinder van de bouwwerkzaamheden tot een minimum te beperken.

Voor wat betreft het projectonderdeel Lammenschansplein/ Europaweg heeft veelvuldig overleg plaatsgevonden. Prioriteit hierbij voor Voorschoten is om de knelpunten op het Lammenschansplan te verhelpen voor motorvoertuigen en fietsers en de doorstroming van en naar de A4 te verbeteren. Daarnaast is gewerkt aan een faseringsplan voor de werkzaamheden. Dit is een complexe puzzel die nog niet is gelegd. Start van de aanbesteding van dit projectonderdeel door de provincie Zuid-Holland is medio 2021 voorzien.

Geluidschermen A4

Het afgelopen jaar is met consultatie van diverse belanghebbenden en buurgemeenten door de provincie Zuid-Holland verder gewerkt aan de motie van Provinciale Staten waarin Gedeputeerde Staten wordt opgeroepen om een geluidswerende voorziening langs de A4 ter hoogte van Leidschendam-Voorburg en Voorschoten te realiseren. Eind 2020 is door de Gedeputeerde Staten een rapport met een variantenstudie en een voorstel voor verdere uitvoering van de motie gepresenteerd. Vanuit de gebiedspartijen is als reactie op dit rapport onder andere gevraagd of met het voorziene scherm van 3 meter hoogte wel voldoende geluidsreductie bereikt wordt om te spreken van een adequate voorziening. Tevens is gevraagd is om extra geluidsberekeningen om het effect op de woningen in Voorschoten beter inzichtelijk te maken. Vanuit de gemeente wordt dit

ondersteund omdat dit nodig is voor een goede onderbouwing bij de afweging van maatregelen binnen de beschikbare randvoorwaarden.

Uitvoeringsplan verbeteren fietsveiligheid

In juni 2020 is het plan van aanpak Fietsveiligheid unaniem door de gemeenteraad vastgesteld. Vervolgens is gestart met de uitvoering van het aanpakken van de fietsknelpunten en actiepunten uit het plan van aanpak.

Uitvoeringsplan rotonde/kruising Raadhuislaan/Leidseweg/Koningin Julianalaan

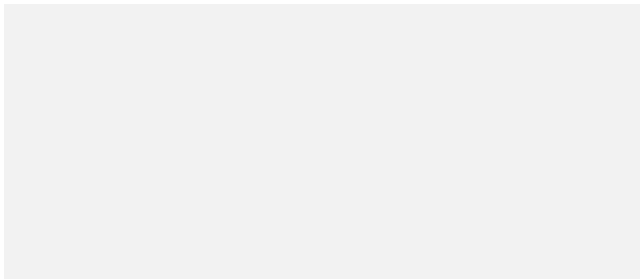
Eind 2020 is door het adviesbureau Sweco het verkeersonderzoek naar het verbeteren van de verkeersveiligheid en doorstroming op de rotonde voor het gemeentehuis afgerond. Vervolgens is de raad per informatiebrief over de resultaten geïnformeerd.

Coronaproof inrichten van openbare ruimte

Vanuit de vakdiscipline verkeer is het afgelopen jaar veel inzet gepleegd om de openbare ruimte coronaproof in te richten. Voorbeelden hiervan zijn het reguleren van de verkeersstromen in het centrum middels bebording en belijning, het tijdelijk verplaatsen van de weekmarkt en het monitoren en adviseren over eventuele maatregelen op overige drukke openbare ruimten binnen Voorschoten.

Taakveld: 2.2 Parkeren

Wat waren we van plan ?



Wat hebben we daarvoor gedaan ?



Beleid voor elektrische oplaadinfrastructuur
Beleid voor kenteken gebonden
gehandicaptenparkeerplaatsen
Uitbreiding fietsparkeerterrein station De Vink
Uitvoering maatregelen uit het parkeeronderzoek
centrum

Beleid voor elektrische oplaadinfrastructuur

In het najaar is de visie laadinfrastructuur en het kader voor de plaatsing van laadinfrastructuur voor elektrische motorvoertuigen vastgesteld. Vervolgens is opdracht gegeven om een plan- en prognosekaart voor de plaatsing van de toekomstige laadpalen op te stellen. Door het in de toekomst vooraf actief betrekken van bewoners over mogelijke toekomstige plekken van laadpalen willen wij het draagvlak vergroten. De huidige werkwijze brengt een grote administratieve last met zich mee die in de toekomst alleen maar zal toenemen. Ook de afhandeling van bezwaarschriften kost veel tijd. Door voor meerdere laadpalen één verkeersbesluit te nemen vermindert deze last.

Beleid voor kenteken gebonden gehandicaptenparkeerplaatsen

Zoals reeds in najaarsnota aangegeven is in verband met het opstellen van beleidsregels voor elektrische oplaadpalen en met name de afhandeling van de bezwaren voor de aanvragen geen capaciteit beschikbaar geweest om de beleidsregels voor gehandicaptenparkeerplaatsen te herzien.

Uitbreiding fietsparkeerterrein station De Vink

In de gemeentelijke begroting is een eigen bijdrage van € 46.000 opgenomen voor de uitbreiding van het aantal fietsenstallingen aan de Voorschotense zijde van station De Vink. De overige kosten van de in totaal circa € 300.000 die voor de uitbreiding noodzakelijk zijn worden door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat en de provincie Zuid-Holland betaald. Het voorlopig ontwerp gaat uit van uitbreiding in de bestaande ruimte met 200 fietsparkeerplaatsen en daarnaast worden 24 fietskluizen verwijderd. Eind 2020 is vanuit Voorschoten de subsidieaanvraag voor de bijdrage van de provincie Zuid-Holland gedaan.

Uitvoering maatregelen uit het parkeeronderzoek centrum

Medio 2020 is het integrale verkeersonderzoek voor het centrum gestart. Naast diverse interviews en een flitspeiling is er ook een onderzoek uitgevoerd naar het parkeren (auto en fiets) in het centrum. De resultaten van het onderzoek worden begin 2021 met de raad gedeeld.

Taakveld: 2.5 Openbaar vervoer

Wat waren we van plan ?

Elektrificatie van het openbaar busvervoer



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Openbaar vervoer-visie Leidse regio

Openbaar vervoer-visie Leidse regio

De COVID-19 pandemie stelt het openbaar vervoer voor grote opgaven, waaronder een plotselinge drastische teruggang in de reizigersopbrengsten. Vanwege de huidige onzekere marktsituatie was het te prematuur om het programma van eisen voor de nieuwe concessie vrij te geven voor de inspraak. De voorbereidingen voor de nieuwe concessie zijn dan ook opgeschort en vanuit de provincie Zuid-Holland wordt op dit moment gekeken om een overbruggingsconcessie/ noodconcessie te starten. De looptijd van de overbruggingsconcessie, die medio december 2022 in zal gaan, wordt nog bepaald, maar zal maximaal twee jaar betreffen. In de tussentijd kunnen de reizigers aantallen zich weer herstellen, en kan de marktwerking in de OV-sector weer normaliseren.

Eind november 2020 hebben de vervoerders Arriva en EBS noodgedwongen besloten om tijdelijke versoberingen in de dienstregeling voor 2021 (vanaf 3 januari) door te voeren. Dit is gebeurd in overleg tussen de vervoerders en de provincie Zuid-Holland (opdrachtgever Arriva) en de MRDH (opdrachtgever EBS).

Wat heeft het gekost?

P2 Verkeer en vervoer bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020 Begr. na wijziging / rekening
2.1 Verkeer en vervoer	Baten	126	161	190	29
	Lasten	-3.265	-3.736	-3.500	236
	Saldo	-3.139	-3.574	-3.310	265
2.2 Parkeren	Baten	13	13	-239	-252
	Lasten	-43	-44	-46	-2
	Saldo	-30	-31	-285	-253
2.3 Recreatieve havens	Baten	0	0	0	0
	Lasten	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0
2.4 Economische havens en waterwegen	Baten	0	0	0	0
	Lasten	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0
2.5 Openbaar vervoer	Baten	0	0	0	0
	Lasten	-13	-13	-13	0
	Saldo	-13	-13	-13	0
Totaal baten		139	174	-48	-223
Totaal lasten		-3.322	-3.793	-3.559	234
Saldo van baten en lasten		-3.182	-3.619	-3.608	11

Onttrekking reserves	262	387	387	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Mutaties reserves	262	387	387	0

Programma resultaat	-2.921	-3.232	-3.220	11
----------------------------	---------------	---------------	---------------	-----------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden >= € 50.000

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Dit taakveld sluit af met een positief saldo van € 265.000. Dit is grotendeels het gevolg van meerdere projecten die in 2020 vertraging hebben opgelopen.

Om de verkeersveiligheid in de Multatulilaan en rondom de basisschool te verbeteren is € 60.000 beschikbaar gesteld. Met betrokken partijen vinden nog steeds gesprekken plaats over de te nemen maatregelen. Voor diverse maatregelen dienen nog verkeersbesluiten genomen te worden waardoor dit geld in 2020 nog niet is uitgegeven.

De technische uitwerking van de bruggen op de Valkeweg is vertraagd. Het beschikbaar gestelde budget staat onder druk door hogere kosten in de grond-, weg en waterbouw. Er wordt gekeken naar de uitvoeringsvorm om het project binnen de gestelde (financiële) kaders te realiseren. Dit leidt in 2020 tot een voordeel van € 11.000. De geraamde lasten inzake het project aan de spoortunnel Horst en Voordelaan in verband met geconstateerde scheuren geven een voordeel van € 23.000. Op basis van het huidige onderzoek is de inschatting dat er geen acuut gevaar is voor de stabiliteit. Wel is er een vervolgonderzoek nodig om de constructieve veiligheid en benodigde maatregelen in beeld te brengen. Over de uitkomsten en vervolgstappen wordt de raad in 2021 geïnformeerd.

Het project inzake de uitbreiding van het aantal fietsenstallingen aan de Voorschotense zijde van station De Vink is nog niet gestart. Eind 2020 is vanuit Voorschoten de subsidieaanvraag voor de bijdrage van de provincie Zuid-Holland gedaan. Hierdoor is de geraamde eigen bijdrage van € 46.000 nog niet uitgegeven.

De lasten inzake openbare verlichting veroorzaken een voordeel van € 68.000. Het werkelijk gebruik blijkt lager dan geschat, waardoor € 38.000 wordt verklaard. De overige € 30.000 is het gevolg van een meting van de kwaliteit van het kabelnet die nog niet is uitgevoerd.

Er wordt een voordeel van € 23.000 behaald op lagere lasten voor verschillende verkeersonderzoeken die in 2020 zijn uitgevoerd. Daarnaast is er ook nog een incidenteel voordeel van € 22.000 als gevolg van een positieve afrekening zwerfafval over het jaar 2019.

Het restant van € 12.000 wordt veroorzaakt door overige verschillen.

Taakveld 2.2 Parkeren

Dit taakveld sluit af met een negatief saldo van € 253.000. Dit wordt veroorzaakt door de afwikkeling van een openstaande vordering van € 250.000 op Provincie uit 2015. Dit betreft een provinciale subsidie inzake Actieplan Groei Op Het Spoor (AGOHS) ter uitbreiding van P+R station Voorschoten. Dit project is in 2016 afgerond. De betreffende bijdrage is in 2015 ontvangen, maar niet op de juiste manier afgewikkeld, waardoor onterecht de vordering is blijven openstaan. Dat wordt nu afgewikkeld met de jaarrekening 2020 waardoor een nadeel ontstaat.

P3 Economie

Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Een aantrekkelijk vestigingsklimaat voor bedrijven, winkels en horeca;

Meer werkgelegenheid, met aandacht voor banen in de duurzame sector en voor duurzaam ondernemen; Vitaal en aantrekkelijk houden van het centrum voor inwoners en toeristen.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 3.1 Economische ontwikkeling

Wat waren we van plan ?

Economische vestigingsklimaat staat onder druk
Regionale bedrijventerreinenstrategie



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Versterkt centrumgebied
Verduurzaming Dobbewijk
Strategie digitale bereikbaarheid

Versterkt centrumgebied

In 2020 is gewerkt aan de versterking van het centrumgebied. Zo zijn er diverse aanpassingen van de openbare ruimte uitgevoerd, waaronder het plaatsen van (mindervalide) zitvoorzieningen, het aantrekkelijker maken van de entree en de opwaardering en toevoeging van inrichtingselementen. Ook hebben gesprekken met stakeholders plaats gevonden om knelpunten, maar ook de opgave voor een Integraal Gebiedsgerichte aanpak in kaart te brengen. Met stakeholders zijn daarnaast ook corona ondersteunende maatregelen getroffen om de centrumeconomie te versterken. Middels een participatief traject heeft de gemeente gewerkt aan de Centrumvisie Voorschoten. In oktober 2020 is hiervoor ook inbreng van de raad opgehaald. De Gebiedsvisie levert input voor de Economische Visie, de Economische Uitvoeringsagenda en als sectorale inbreng voor ruimtelijke kaders in de toekomst. Ook heeft in 2020 een verkeers- en parkeeronderzoek plaats gevonden. Deze actuele inzichten leveren een basis voor gedegen keuzes.

Verduurzaming Dobbewijk

Om ondernemers te stimuleren te verduurzamen, de samenwerkingen op het gebied van duurzaamheid te versterken en het bereik te vergroten, is het belangrijk dat de gemeente investeert in duurzame maatregelen op het bedrijventerrein. In 2020 heeft de gemeente energiescans ingekocht om deze in samenwerking met het BIZ Dobbewijk bestuur, tegen een gereduceerd bedrag, aan de ondernemers aan te bieden. Vanwege de coronacrisis heeft het parkmanagement aangegeven in 2020 geen mogelijkheid te zien om dit verder op te pakken. Het parkmanagement wil in 2021 hieraan uitvoering geven.

Strategie digitale bereikbaarheid

In 2020 is een onderzoek verricht naar de kwaliteit van de internetfaciliteiten voor bewoners en bedrijven binnen de gemeente Voorschoten. De uitkomsten van het onderzoek hebben een goed beeld opgeleverd van de kwaliteit van de digitale bereikbaarheid van bewoners en bedrijven binnen de gemeente Voorschoten. Met elkaar hebben we geconcludeerd dat de digitale bereikbaarheid in orde is en dat de gemeente geen aanvullende acties hoeft te ondernemen om de digitale bereikbaarheid te verbeteren.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
14	Functiemenging	%	LISA		37,9
16	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 65 jaar	LISA		115,2

Taakveld: 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Wat waren we van plan ?

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Inventarisatie mogelijkheden multifunctioneel gebruik van locaties.

Inventarisatie van mogelijkheden multifunctioneel gebruik van locaties

In 2020 is binnen de gemeente verkend of het wenselijk is om werkplekken beschikbaar te stellen in gemeentelijk vastgoed. Geconcludeerd is dat - gelet op de kerntaak en verstorende marktwerking - het niet gewenst is om als gemeente extra werkplekken beschikbaar te stellen aan commerciële partijen en ZZP'ers.

Taakveld: 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen

Wat waren we van plan ?

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing.

Taakveld: 3.4 Economische promotie

Wat waren we van plan ?

Verwacht groei van het aantal internationale toeristen



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Versterkte concurrentiekracht Voorschoten
Onderzoek naar de mogelijkheden voor een toeristisch informatiepunt in Museum Voorschoten

Versterkte concurrentiekracht

Vanwege corona is de groei van het aantal toeristen uitgebleven. De aandacht is met name uitgegaan naar het vergroten van het ambassadeurschap van de (regio)bewoners. De gemeente heeft in 2020 met de marketing stichting, ondernemers en (regio)partners uitvoeringsafspraken gemaakt. Dit partnerschap met een gezamenlijke ambitie en realistische resultaten is een belangrijke basis voor het gezamenlijk vergroten van de maatschappelijke en economische meerwaarde van toerisme en recreatie. Inmiddels is de marketingorganisatie doorgegroeid naar een goed geoliede (regionaal erkende) organisatie met een breed draagvlak onder de achterban en een marketingbeleid dat waarde van Voorschoten versterkt. Een greep uit de activiteiten van 2020: beleefmagazine 'Streek van Verrassingen', reportages in magazine 'Leven', cadeaubox met streekproducten, aansluiting bij Nationaal Park Hollandse Duinen, toeristische kaart, oplevering TIP, significante stijging bezoekers toeristische website, evenementenkalender, rubriek 'mooiste plekje', uitbreiding bestuur en partners. 2020 kan daarmee beschouwd worden als omslagpunt van investering naar maatschappelijk rendement op investering (ROI).

Onderzoek naar mogelijkheden voor een toeristisch informatiepunt in Museum Voorschoten

Museum Voorschoten, Wassenaar-Voorschoten Marketing en de gemeente hebben een functioneringsplan opgesteld, eind januari hebben Museum Voorschoten en gemeente een convenant gesloten en per 1 februari 2020 is het Toeristisch Informatiepunt geopend.

In 2020 is de toevoeging van de VVV status voorbereid, waarmee het Toeristisch Informatiepunt in 2021 ook een officiële VVV wordt.

Wat heeft het gekost?

P3 Economie bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020 Begr. na wijziging / rekening
3.1 Economische ontwikkeling	Baten	0	9	9	0
	Lasten	-241	-327	-281	46
	Saldo	-241	-318	-272	46
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Baten	0	0	0	0
	Lasten	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	Baten	67	65	69	4
	Lasten	-51	-51	-141	-90
	Saldo	16	14	-71	-85
3.4 Economische promotie	Baten	159	79	71	-9
	Lasten	-95	-97	-97	0
	Saldo	63	-18	-27	-9
Totaal baten		226	153	149	-4
Totaal lasten		-388	-476	-520	-44
Saldo van baten en lasten		-162	-323	-371	-48

Onttrekking reserves	110	163	163	0
Toevoeging reserves	0	0	0	0
Mutaties reserves	110	163	163	0

Programma resultaat	-52	-160	-208	-48
----------------------------	------------	-------------	-------------	------------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden >= € 50.000

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

In de voorjaarsnota 2020 en de kadernota 2020 is € 70.000 beschikbaar gesteld voor een beeldkwaliteitsplan. In 2020 zijn diverse kwaliteitsmaatregelen in het centrum uitgevoerd. Echter, als gevolg van het coronavirus en de daarbij horende prioriteiten was de verdere visievorming voor en uitwerking van de kwaliteitsmaatregelen niet mogelijk. Zodra het coronavirus afneemt wordt dit verder opgepakt. Hierdoor is een bedrag van € 44.000 niet uitgegeven.

Het restant van € 2.000 wordt veroorzaakt door overige kleine verschillen.

Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen

De taakveld heeft een negatief saldo van € 85.000. Er zijn in verband met Corona extra kosten gemaakt o.a. voor de inzet en aansluiting van aggregaten, waardoor een nadeel ontstaat van € 49.000. Daarnaast zijn er hogere kosten voor electra en gas bij publiekszaken, te weten € 29.000. Het restant van € 7.000 wordt verklaard door overige verschillen.

P4 Onderwijs

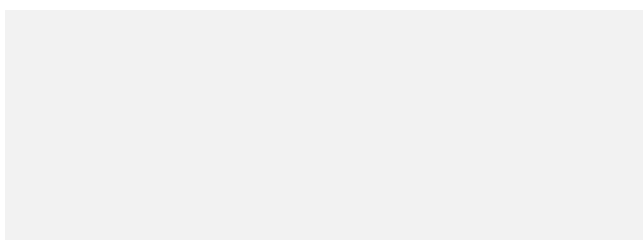
Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Al onze inwoners hebben de mogelijkheid om hun talenten te ontwikkelen. Daarom is het noodzakelijk dat alle kinderen goed onderwijs krijgen; Het is belangrijk dat in Voorschoten goede en adequate onderwijshuisvesting is; We willen sociale achterstanden en taalachterstanden voorkomen; We willen schooluitval en schoolverzuim voorkomen.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 4.1 Openbaar basisonderwijs

Wat waren we van plan ?



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

In het geval dat het bestuur van het openbaar onderwijs niet aan haar wettelijke verplichting voldoet, geeft de gemeente invulling aan de zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs in de gemeente.

De gemeente heeft een aantal wettelijke taken om invulling te geven aan de zorgplicht voor voldoende openbaar onderwijs, zoals het aanstellen van het bestuur van een openbare school. De gemeente heeft voldaan aan deze verplichting. In Voorschoten bevindt zich 1 openbare school met twee vestigingen, De VOS. Deze school legt verantwoording af aan de gemeente door het overleggen van de begroting en jaarrekening.

De beoordeling van een huisvestingsaanvraag valt onder het taakveld Onderwijshuisvesting en wordt als zodanig daar verklaard.

Taakveld: 4.2 Onderwijshuisvesting

Wat waren we van plan ?

De invoering van de wettelijke verplichting voor het opstellen en uitvoeren van een Integraal



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Implementeren van het IHP, door de keuzes die daarin met elkaar zijn gemaakt, over

Huisvestingsplan (IHP)

noodzakelijke en adequate schoolhuisvesting op middellange termijn, verder te vertalen in toekomstige investeringen;

Zoals is opgenomen in het coalitieakkoord uitvoering geven, in nauwe samenwerking met schoolbesturen, aan de uitgangspunten die staan aangegeven in dit plan en de, in 2020 te actualiseren, verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Voorschoten;

In 2020 voor de eerste keer uitvoeren van jaarlijkse monitor van het Integraal Huisvestingsplan, waarbij het uitgangspunt is dat dit plan elke vier jaar wordt herijkt;

Actualiseren en vaststellen van de leerlingenprognose.

In 2020 is gestart met de implementatie van het IHP. Dit is een beleidsnota met een kaderstellend karakter. Deze nota geeft een doorkijk welke huisvestingsbehoefte er is voor de komende 16 jaar en biedt daardoor gelegenheid financieel en organisatorisch te anticiperen.

Het college van B&W stelt jaarlijks het 'Programma Onderwijshuisvesting' vast waarin de eventueel goedgekeurde aanvragen voor onderwijshuisvesting van schoolbesturen worden opgenomen.

Gesprekken vinden inmiddels plaats met de Fortgensschool. In het vastgesteld Integraal Huisvestingsplan is deze voorziening opgenomen in de bekostigingstranche vanaf 2023. Om met een goed plan te komen is de schoolorganisatie wel ambtelijk al gestart met de oriëntatie en voorbereiding van activiteiten die annex zijn aan de bouwaanvraag.

De gemeente heeft als uitgangspunt dat er kwalitatief goede onderwijshuisvesting is. Het IHP legt hiervoor de basis. De verantwoordelijkheid voor het buitenonderhoud van scholen ligt bij de schoolbesturen. De bekostiging voor uitbreiding, renovatie en nieuwbouw is belegd bij de gemeente.

De verordening onderwijshuisvesting wordt in het voorjaar van 2021 opnieuw geactualiseerd naar aanleiding van nieuwe bouwnormen, die door de VNG in december 2020 zijn gepubliceerd.

Taakveld: 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Wat waren we van plan ?

Landelijk wordt veel nadruk gelegd op het actief vormgeven van VVE-beleid door gemeenten. De aansluiting tussen onderwijs, leerplicht en jeugdhulp wordt, door de landelijk stijgende uitgaven voor jeugdhulpvoorzieningen, steeds belangrijker.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Voorschoten neemt actief deel aan het Regionaal Overleg Passend Onderwijs in de Leidse regio en levert in 2020 de trekker voor de werkgroep 'het jonge kind'.

De samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp wordt verbeterd;

Coördineren en begeleiden bij plaatsing vluchtelingenkinderen. In 2020 is de nodige capaciteit voor de plaatsing voor Voorschotense vluchtelingen kinderen gewaarborgd;

Het Beleidsplan vroeg- en voorschoolse educatie is geïmplementeerd;

Implementeren van het actieplan tegen laaggeletterdheid dat aansluit bij het regionale convenant en bij het nieuwe VVE beleid zoals vastgelegd in het coalitieakkoord;

Het nieuwe subsidiebeleid is geïmplementeerd, er wordt gewerkt vanuit de Maatschappelijke agenda.

Verbeteren aanmeldprocedure in samenwerking met lokale partijen.

In 2020 zijn de resultaten op het gebied van onderwijs sterk beïnvloed door de Corona-pandemie. Zo hebben scholen, kinderopvang en gemeente goed samengewerkt bij de noodopvang voor kinderen van ouders met een cruciaal beroep en kwetsbare kinderen. Verder is het onderwijs opnieuw een plek gebleken waar kinderen die door Corona zijn getroffen (isolement, leerachterstanden, problemen met huiselijke spanningen) goed opgevangen en doorverwezen kunnen worden.

In het kader van het OOGO hebben wij in 2020 deelgenomen aan het regionaal overleg Passend Onderwijs. Er is een ontwikkelagenda opgesteld die als richtlijn dient voor de komende jaren.

Het VVE-beleid is uitgevoerd door de Stichting Kinderpeuterspeelzalen Voorschoten (SKV). De subsidieregeling 2020 is vastgesteld. Voor leerplicht zijn de wettelijke taken uitgevoerd door het Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) en er is een jaarverslag leerplicht opgesteld.

In het directeurenoverleg en het overleg met de intern begeleiders (IB) worden onderwijsgerelateerde thema's besproken met de onderwijsorganisaties.

Ook is uitvoering gegeven aan het arbeidsmarktbeleidsplan voor schoolverlaters in het kader van het regionaal beleid Voortijdig Schoolverlaters.

Kinderen van statushouders worden geplaatst op regulier onderwijs of, indien nodig, in een schakelklas. Met de Voorschotense scholen zijn afspraken gemaakt over de plaatsing van deze kinderen.

In het kader van dit beleidsonderdeel wordt alleen aandacht besteed aan voorschoolse educatie vanwege de beschikbare capaciteit en middelen. Er wordt gericht op een aanbod van 16 uur per week voorschoolse educatie.

Aan de lokale educatieve agenda is samen met het onderwijs invulling gegeven.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
17	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO		3,6
18	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO		12
19	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO		2,0

Het verzuim op school daalt ligt ten opzichte van 2018-2019. Door de Covid-19 zijn er in 2020 iets minder nieuwe uitvallers bereikt dan in 2019. Meest genoemde oorzaak hiervoor is verkeerde schoolkeuze. Absoluut en relatief verzuim ligt onder het regionaal gemiddelde. Kinderen worden nu beter in beeld gebracht en scholen melden sneller waardoor problemen eerder worden aangepakt.

Verbonden partijen

Tabel Verbonden partijen Onderwijs

Naam	Taakveld
GR Holland Rijnland (RBL)	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken: Leerplicht

Wat heeft het gekost?

P4 Onderwijs bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020 Begr. na wijziging / rekening
4.1 Openbaar basisonderwijs	Baten	12	12	12	0
	Lasten	-158	-179	-199	-20
	Saldo	-146	-167	-187	-20
4.2 Onderwijshuisvesting	Baten	42	60	80	20
	Lasten	-752	-782	-956	-174
	Saldo	-710	-722	-876	-154
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Baten	209	336	224	-113
	Lasten	-660	-825	-725	100
	Saldo	-451	-489	-502	-13
Totaal baten		264	408	316	-93
Totaal lasten		-1.570	-1.786	-1.880	-94
Saldo van baten en lasten		-1.307	-1.378	-1.565	-187

Onttrekking reserves				
Toevoeging reserves				
Mutaties reserves				

Programma resultaat	-1.307	-1.378	-1.565	-187
----------------------------	---------------	---------------	---------------	-------------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden >= € 50.000

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Dit taakveld laat per saldo een nadeel zien van € 154.000. Dit is te verklaren door € 223.000 hogere kapitaallasten i.v.m. het niet langer toepassen van de nieuwe restwaardesystematiek, en € 38.000 lagere lasten voor onderhoud. Daarnaast zijn er € 15.000 hogere baten in verband met schade-uitkeringen. Het restant betreft overige kleine verschillen.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

De hogere baten en lasten op dit taakveld hebben beiden te maken met de middelen en het budget voor het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid. Hiervan wordt voorgesteld het restant over te hevelen naar 2021, conform de regeling. Het restant betreft overige kleine verschillen.

P5 Sport, cultuur en recreatie

Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Gezonde, betrokken en actieve inwoners en sterke verenigingen die zoveel mogelijk zelfstandig kunnen opereren; Sport is in onze visie belangrijk voor een gezonde en sociale samenleving. Daarom stimuleren wij de samenwerking van sportverenigingen, zodat ze samen sterker worden en minder een beroep hoeven te doen op de gemeente; We willen dat onze inwoners actief mee kunnen doen aan culturele activiteiten; We werken aan subsidiebeleid dat gebaseerd is op specifieke doelen die we vervolgens gaan nastreven.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 5.1 Sportbeleid en activering

Wat waren we van plan ?

Nationaal Sportakkoord;
Landelijk wordt gestreefd naar een lager percentage niet-sporters. Dit streven is door Voorschoten overgenomen.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Beleidsuitgangspunten vanuit het Nationaal Sportakkoord worden vertaald naar een lokaal Sportakkoord.

Het doel, om het aantal niet-sporters te laten afnemen naar de streefwaarde, is gehaald.

Een Voorschotense sportkoepel.

De activiteiten op grond van het nieuwe subsidiebeleid meer richten op beoogde maatschappelijke effecten en een bijpassende rolverdeling van de gemeente, instellingen en doelgroepen.

Op het gebied van sport zijn positieve ontwikkelingen zeker aan de orde, maar onder invloed van de Corona-pandemie zijn door gesloten sportfaciliteiten mensen veel minder gaan sporten en sportverenigingen hebben het daardoor moeilijk. Dit zal een aandachtspunt worden in het gezondheidsbeleid na Corona. De gemeente heeft in 2020 verenigingen zoveel mogelijk ondersteund, niet alleen met geld, maar ook door te kijken hoe wij samen de crisis doorkomen.

De gemeente Voorschoten heeft deelgenomen aan de Regeling Lokale Sportakkoorden – Sportformateur om zo tot een gedragen lokaal sportakkoord te komen. U bent hier eerder, onder meer tijdens de commissievergadering Samenleving d.d. 28 april 2020, door de sportformateur over geïnformeerd.

Wij stimuleren dit initiatief van onderlinge samenwerking ook omdat het past in de uitvoering van het coalitieakkoord en de maatschappelijke agenda die vorig jaar door u is vastgesteld. Hiermee stimuleren we samenwerking over de grenzen van verenigingen heen op gebieden als gebruik van gebouwen, inkoop, beheer en onderhoud.

Dit jaar is tot en met oktober 2020, onder leiding van de sportformateur, door de lokale partners aan dit lokale sportakkoord gewerkt. Dat een lokaal Sportakkoord verbindt en de energie van de vele sport en beweegaanbieders in onze gemeente versterkt, bleek al snel. Tijdens iedere bijeenkomst was de opkomst hoog en werd veel input geleverd. In het afgelopen jaar konden fysieke bijeenkomsten in verband met de coronacrisis helaas niet doorgaan. In plaats daarvan hebben er diverse online bijeenkomsten plaatsgevonden waardoor er uiteindelijk toch een goed concept lag. Ook hierop hebben, dan wel via digitale weg, alsnog veel organisaties hun laatste zegje gedaan met als resultaat ondertekening op dinsdag 27 oktober van het definitieve Sportakkoord Voorschoten.

De coördinatie van de uitvoering van het sportakkoord wordt belegd bij Voorschoten Voor Elkaar. De overeenkomst die hieraan ten grondslag ligt, is voorbereid.

Bij de totstandkoming van het sportakkoord is aan de adviseur lokale sport (NOC*NSF) het verzoek gedaan om deze sportkoepel, in samenspraak met de verenigingen, te gaan organiseren.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
20	Niet-sporters	%	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)		43,1%

Taakveld: 5.2 Sportaccommodaties

Wat waren we van plan ?

Invoering Wet Markt en Overheid en een gewijzigd BTW stelsel sport.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

De samenwerking tussen verenigingen en sociaal domein wordt extra gestimuleerd. De verenigingen maken optimaal gebruik van de beschikbare ruimte en sportaccommodaties;

Zorgvuldig contracten beheren en transparante huur- en/of gebruiksvergoedingen doorvoeren;

Er worden afspraken gemaakt over het beheer en de exploitatie van het zwembad Het Wedde (inclusief de juridische vorm). Zwemmen in Voorschoten blijft behouden.

In het sportakkoord worden door de deelnemende partners diverse doelstellingen opgenomen en uitgevoerd. Deze doelstellingen overlappen met de doelstellingen die zijn opgenomen in de verschillende gemeentelijke beleidsdoelstellingen, zoals sport, gezondheid, subsidie, sociaal domein, jeugd, werk en inkomen, ouderen, vrijwilligers, etc. Verenigingen worden gestimuleerd om hierin samen te werken en daarmee hun accommodaties breder toegankelijk te maken functioneler te gebruiken.

In 2020 zijn de afspraken over het beheer en de exploitatie van het zwembad Het Wedde (inclusief de juridische vorm) opnieuw gemaakt en deze worden vastgelegd in een contract. Hiermee wordt het zwemmen in Voorschoten voor de komende periode behouden.

In de najaarsnota 2020 zijn middelen vrijgemaakt om milieuvervuiling als gevolg van de rubberkorrels op de kunstgrasvelden van Voorschoten '97 te voorkomen. De uitvoering van deze werkzaamheden zal in 2021 plaatsvinden, de middelen hiervoor zullen daarom overgeheveld worden naar 2021.

Taakveld: 5.3 Cultuurpresentatie,-prod.en-particip

Wat waren we van plan ?

Invoering landelijke deelregeling Cultuureducatie met Kwaliteit.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Uitvoering geven aan subsidiebeleid

Het nieuwe subsidieplan 2020-2023 "Samen werken, samen delen, samen sterker" betreft een nieuwe manier van werken en moet resulteren in meer samenwerking tussen de verschillende 'domeinen', verdere bewustwording ten aanzien van thema's als emancipatie, diversiteit en duurzaamheid en deelname en aanbod vergroten.

Cultuurfabriek Voorschoten

Bevordering van samenwerking en kennisdeling tussen Voorschotense culturele organisaties en daarbuiten.

Een actief cultureel leven in Voorschoten.

Cultuureducatie met Kwaliteit

Een toename van de kwaliteit van cultuureducatie in het primair onderwijs.

De realisatie van de doelstellingen voor cultuur werden vertraagd door de inspanningen die in verband met corona moesten worden gedaan. Zo is gewerkt aan de provinciale regeling om corona schade bij culturele instellingen te compenseren en in de specifieke regeling om huurders van gemeentelijke ruimten huurcompensatie te verlenen.

Uitvoering geven aan subsidiebeleid

Er zijn subsidies verstrekt op basis van het nieuwe subsidieplan 2020-2023 "Samen werken, samen delen, samen sterker". Dit heeft geleid tot meer samenwerking en verdere bewustwording ten aanzien van thema's als emancipatie, diversiteit en duurzaamheid.

Cultuurfabriek Voorschoten

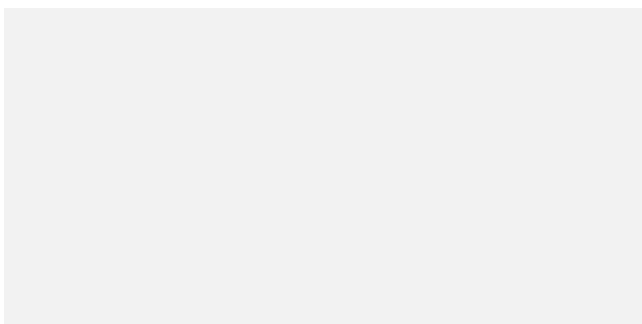
Net als vele culturele organisaties heeft ook de Cultuurfabriek te lijden gehad onder de effecten van corona, dit heeft effect gehad op de mogelijkheden om hun activiteiten uit te voeren. Wel zijn creatieve initiatieven ontstaan om binnen de mogelijkheden bij te dragen aan een actief cultureel leven in Voorschoten.

Cultuureducatie met Kwaliteit

Om de kwaliteit van cultuureducatie in het primair onderwijs verder te versterken is in 2020 een aanvraag gedaan om, met ingang van 2021, deel te nemen aan de landelijke Deelregeling Cultuureducatie met Kwaliteit 3.

Taakveld: 5.4 Musea

Wat waren we van plan ?



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Binnen het kader van het Subsidieplan 2020 - 2023 "Samen werken, samen delen, samen sterker" wordt het Museum Voorschoten gefaciliteerd ten behoeve van het behoud en versterking van de cultuurhistorische identiteit en kwaliteit van de gemeente Voorschoten.

Er is subsidie verstrekt op basis van het nieuwe subsidieplan 2020-2023 "Samen werken, samen delen, samen sterker". Ook het museum heeft te maken gehad met de beperkingen die Corona met zich mee heeft gebracht.

Taakveld: 5.5 Cultureel erfgoed

Wat waren we van plan ?

Beschermen en versterken van het tastbare historische karakter van onder dorp;

De historische beleving van het dorpscentrum vergroten

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Evaluatie beleid cultureel erfgoed.
Actualisering van de erfgoedlijsten en digitalisering van informatie
Stimuleren van duurzaam gebruik van erfgoed, waaronder religieus erfgoed

Versterken cultuurhistorie en recreatieve aantrekkelijkheid van het buitengebied door het uitvoeren van het project Ontdek Prins Frederiks parkenroute.

Evaluatie beleid cultureel erfgoed

De evaluatie van het erfgoedbeleid is in samenwerking met Lokaal Erfgoed Platform uitgevoerd, waarbij ook andere partijen zijn betrokken. Afronding van dit project is 2e kwartaal 2021 voorzien in de vorm van een actuele uitvoeringsagenda. Met name voor archeologie is een slag gemaakt bij de digitaliseren van onderzoeksrapporten met als resultaat dat deze informatie beter toegankelijk wordt.

Actualisering van de erfgoedlijsten en digitalisering van informatie

Voor de instandhouding van het historisch karakter van het dorp zijn de werkzaamheden aan de erfgoedlijsten voortgezet. Doordat de beroepsprocedures voor twee potentiële gemeentelijke monumenten nog niet zijn afgerond, blijft de teller voor het aantal gemeentelijke monumenten op 98 staan.

Stimuleren van duurzaam gebruik van erfgoed, waaronder religieus erfgoed

Ook de herbestemmingsopgave en het zoeken naar een toekomst bestendig gebruik van onder meer de Moeder Godskerk en Huize Bijdorp is in 2020 door de eigenaren onvermoeid voortgezet. Bestuurlijke besluitvorming over het Ambachts- & Baljuwhuis, heeft ertoe geleid dat voor dit rijksmonument in gemeentelijk bezit een verkoopprocedure wordt voorbereid.

Versterken cultuurhistorie en recreatieve aantrekkelijkheid van het buitengebied door het uitvoeren van het project Ontdek Prins Frederiksparkenroute.

Het erfgoedlijnenproject Prins Frederiks parkenroute is samen met de gemeente Wassenaar ontwikkeld met subsidie van de provincie en de Landschapstafel. Door de Covid19-maatregelen kon het in 2020 niet worden afgerond. Inmiddels is een drietal wandelroute in productie, is een logo ontwikkeld en is aan de hand van een vijftal thema's de informatie van de website uitgebreid. Daaraan gekoppeld zijn vijf filmpjes gemaakt en is een eerste ontdekkingstocht langs een deel van de route voor basisschooljeugd nagenoeg afgerond. De publieke lancering van deze producten, evenals diverse (fysieke) publieksactiviteiten kon merendeels geen doorgaan vinden. De vereniging tot Behoud van Oud, Groen en Leefbaar Voorschoten (OGLV) heeft een boekje uitgebracht met wandelroutes, waaraan de gemeente een subsidie bijdrage heeft verleend. Monumentensubsidies zijn verleend voor Veurseweg 3, Horstlaan 1, Leidseweg 553.

Taakveld: 5.6 Media

Wat waren we van plan ?

Landelijke en regionale voortgaande aandacht voor laaggeletterdheid, is ook opgenomen in het Interbestuurlijk programma (IBP) met kabinet, provincies en waterschappen.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Er is een toereikend media-aanbod, mede door bekostiging omroepactiviteiten;
Faciliteren van het Taalhuis
Certificering
De bibliotheek voldoet aan het certificeringskader voor bibliotheekwerk, cultuur en taal.

Toereikend media-aanbod

De lokale omroep voor Voorschoten (Holland Centraal/Unity.nu) heeft in 2020 een lokaal toereikend media-aanbod verzorgd.

Faciliteren Taalhuis

Bibliotheek Voorschoten-Wassenaar is het loket voor volwassen inwoners van Voorschoten met een taalvraag. In het kader van het Taalhuis hebben er verschillende activiteiten plaatsgevonden, waaronder taalklassen voor inwoners van Voorschoten die niet (meer) inburgeringsplichtig zijn, taalspreekuur, wekelijks taalcafé, workshops en cursussen digitale vaardigheden en spreekuren ter ondersteuning van kwetsbare groepen. De activiteiten worden gefinancierd uit de middelen die voortvloeien uit de wet educatie en beroepsonderwijs geregeld per arbeidsmarktregio en een bijdrage van de gemeente. Door Corona hebben er in 2020 aanpassingen in het programma plaatsgevonden.

Certificering

De bibliotheek is gecertificeerd en voldoet aan het certificeringskader voor bibliotheekwerk, cultuur en taal.

Taakveld: 5.7 Openbaar groen, (openlucht)recreatie

Wat waren we van plan ?

Klimaatverandering
Toename van ziekten, plagen en exoten
bestrijding



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Verhogen recreatieve waarde door het aanbrengen van een muurschildering in de tunnel bij de Kniplaan/ Veurseweg
Uitvoeren maatregelen bijenplan ter vergroting van de biodiversiteit
Vergroten betrokkenheid bij de leefomgeving
Actualiseren beheerplannen

Verhogen recreatieve waarde door het aanbrengen van een muurschildering in de tunnel bij de Kniplaan/ Veurseweg

Eind juni, begin juli 2020 is de muurschildering aangebracht. Via een persbericht met foto van de wethouder zijn de media geïnformeerd.

Actualiseren beheerplannen

Voor de stand van zaken voor wat betreft het actualiseren van de beheerplannen wordt verwezen naar de Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen in deze jaarrekening.

Bestrijding van ziekten, plagen en exoten

Op basis van Europese wetgeving wordt de duizendknoop en de reuzenberenklauw bestreden. Het frequent maaien en het maaisel van de duizendknoop af voeren heeft ervoor gezorgd dat het oppervlakte op enkele locaties is afgenomen. De proactieve bestrijding van de eikenprocessierups in Voorschoten heeft tot gevolg gehad dat deze rupsen niet voor overlast hebben gezorgd.

Onderhoud groen

Op het gebied van onderhoud groen zijn er extra werkzaamheden uitgevoerd om de schade aan bomen van de zomerstorm Francis te herstellen en zijn er door de iepziekte extra bomen verwijderd.

Vanwege de corona-maatregelen heeft minder inhuur voor het onderhoud van het groen plaatsgevonden. En het groenproject 't Wedde fase 3 is in 2020 niet in uitvoering gegaan. Hierdoor is een onderschrijding ontstaan van € 45.000 binnen het taakveld 5.7.

Stimuleren van het adopteren van openbaar groen

Het oppervlakte openbaar groen dat wordt geadopteerd door inwoners is in 2020 toegenomen. Zo hebben verschillende groenstroken in de Koperwieklaan, de Frederik Hendriklaan en de Juliana van Stolberglaan een kwaliteitsimpuls gekregen en worden nu onderhouden door de bewoners.

Bij diverse andere groenwerkzaamheden zijn de bewoners betrokken bij de herinrichting, zoals het 't Wedde en de Van der Waalslaan.

Baggeren watergangen

De baggerwerkzaamheden zijn in 2020 gestart en worden volgens planning in de 1ste maand van 2021 afgerond.

Samenwerkingsverbanden

Samenwerkingsverband Leidsche Ommelanden

Juridische vorm	Samenwerkingsverband
Vestigingsplaats	Leiden
Bestuur en toezicht	Stuurgroep Leidsche Ommelanden met daarin wethouders van acht deelnemende gemeenten en een vertegenwoordiger namens de samenwerkende Agrarische natuurverenigingen.
Doelstelling	Toekomstbestendige kwaliteitsimpuls voor behoud en toegankelijk maken van het landschap in de Leidse regio. Deelnemende gemeenten voeren projecten uit op het gebied van recreatie en biodiversiteit.
Bestuurlijk belang	Voor Voorschoten neemt de portefeuillehouder Natuur en Landschap deel aan het overleg.

Samenwerkingsverband Landschapstafel Duin, Horst en Weide**Juridische vorm** Samenwerkingsverband**Vestigingsplaats** Leidschendam-Voorburg (Financiën zijn hier ondergebracht)**Bestuur en toezicht** De Landschapstafel is de bestuurlijke samenwerking van 6 gemeenten (Den Haag, Leiden, Leidschendam-Voorburg, Voorschoten, Wassenaar en Zoetermeer), maatschappelijke organisaties en ondernemers. Elke gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van zijn eigen projecten.**Doelstelling** Behoud en ontwikkeling van de kwaliteiten van Duin Horst & Weide, gericht op waarborgen van authenticiteit, versterken van de vitaliteit en het vergroten van de leefbaarheid.
Er is een gemeenschappelijk uitvoeringsprogramma, het Meerjarenprogramma Duin Horst & Weide. De provincie Zuid-Holland heeft 50% cofinanciering toegezegd voor uitvoering van het programma.**Bestuurlijk belang** Voor Voorschoten neemt de portefeuillehouder Natuur en Landschap deel aan het overleg.**Wat heeft het gekost?**

P5 Sport, cultuur en recreatie bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020 Begr. na wijziging / rekening
5.1 Sportbeleid en activering	Baten	0	219	247	27
	Lasten	-179	-193	-214	-21
	Saldo	-179	27	33	6
5.2 Sportaccommodaties	Baten	48	48	49	1
	Lasten	-1.855	-1.992	-872	1.119
	Saldo	-1.807	-1.944	-823	1.121
5.3 Cultuurpresentatie,-prod.en-particip	Baten	61	23	55	32
	Lasten	-253	-240	-282	-42
	Saldo	-192	-216	-227	-10
5.4 Musea	Baten	0	0	0	0
	Lasten	-10	-11	-11	0
	Saldo	-10	-11	-11	0
5.5 Cultureel erfgoed	Baten	26	26	27	2
	Lasten	-216	-213	-209	4
	Saldo	-190	-187	-181	6

5.6 Media	Baten	69	18	18	0
	Lasten	-382	-384	-383	1
	Saldo	-313	-365	-364	1
5.7 Openbaar groen, (openlucht)recreatie	Baten	59	479	67	-412
	Lasten	-2.736	-3.158	-2.571	588
	Saldo	-2.677	-2.680	-2.504	176
Totaal baten		262	813	464	-349
Totaal lasten		-5.632	-6.190	-4.541	1.649
Saldo van baten en lasten		-5.369	-5.376	-4.077	1.299

Onttrekking reserves	1.057	1.210	1.210	0
Toevoeging reserves	-92	-252	-252	0
Mutaties reserves	965	959	959	0

Programma resultaat	-4.404	-4.418	-3.118	1.299
----------------------------	---------------	---------------	---------------	--------------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden $\geq$ € 50.000

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Dit taakveld laat per saldo een positief resultaat zien van € 1.121.000. Dit wordt grotendeels verklaard door de ontwikkelingen rondom zwembad Het Wedde. De afgelopen jaren heeft Sportfondsen Voorschoten BV de door hen beheerde panden kunnen exploiteren voor een lager bedrag dan de door de gemeente beschikbaar gestelde exploitatiebijdrage. Conform de jaarrekening 2019 van Sportfondsen Voorschoten BV is het aan de gemeente verschuldigde bedrag €1.029.000. In de jaarrekening 2020 van de gemeente is dit bedrag opgenomen als incidentele opbrengst. Bij de kadernota 2020 is de raad reeds geïnformeerd dat de vanaf de exploitatiebegroting 2021 voor het zwembad opgenomen exploitatiebijdrage aangevuld moet worden met de gelden die bij Sportfondsen Voorschoten BV de afgelopen jaren zijn opgebouwd. Hiertoe zal deze incidentele opbrengst in een bijbehorende reserve worden gestort.

Sportfondsen Voorschoten BV voert in opdracht van de gemeente het planmatig onderhoud uit voor de door Sportfondsen beheerde panden. Het bedrag voor het uit te voeren onderhoud wordt vooraf door de gemeente aan Sportfondsen betaald. Een deel van dit reeds betaalde onderhoud is nog niet uitgevoerd en opgenomen als kortlopende schulden in de jaarrekening 2019 van Sportfondsen Voorschoten BV. In de jaarrekening 2020 van de gemeente is dit bedrag opgenomen als incidentele opbrengst ter hoogte van € 297.000. Deze positieve resultaten worden voor € 303.000 gedempt als gevolg van de restwaardesystematiek. Op basis van deze systematiek hoefde niet meer te worden afgeschreven op het zwembad vanaf 2020 en zijn hiertoe geen lasten opgenomen in de begroting.

Daarnaast zijn er € 120.000 lagere lasten omdat het budget voor onderhoud aan een kunstgrasveld in verband met de vervuiling door rubberkorrels nog niet is uitgevoerd. Hiervoor bleek nog nader juridisch onderzoek nodig. Er wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2021. Het restant van € 5.000 wordt veroorzaakt door overige kleine verschillen.

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -prod.en-particip

De hogere baten en lasten op taakveld 5.3 zijn grotendeels te verklaren door coronasteun aan culturele instellingen, en de baten vanuit de provincie die daar tegenover staan. Het restant betreft overige kleine verschillen.

Taakveld 5.7 Openbaar Groen

In 2020 zijn geen recreatieve voorzieningen gerealiseerd inzake wandelpaden in de Duivenvoordecorridor als gevolg van de bouw van de nieuwe wijk Roosenhorst. Het beschikbare subsidiebedrag, te weten € 350.000, is hierdoor nog niet uitgegeven. De subsidieperiode is verlengd tot 2025. In 2021 wordt naar verwachting een deel van het resterende subsidiebedrag uitgegeven aan de inrichting van ecologische weidegrond (tegenover kasteel Duivenvoorde) met recreatieve voorzieningen en aan een deel van de groene (her)inrichting van de Kniplaan. Het volledige budget, inclusief dekking vanuit de subsidie, wordt hiertoe overgeheveld naar 2021. Helaas is het niet mogelijk gebleken om een voorziening te maken, zodat niet ieder jaar verantwoording hoeft te worden afgelegd voor het doorsluizen van het restant bedrag naar een volgend jaar.

Door het verschuiven van geplande werkzaamheden voor het baggeren van watergangen naar 2021 ontstaat een voordeel van € 91.000. Tevens zijn er voordelen behaald als het gevolg van lagere onderhoud- en beheerskosten van openbaar groen, te weten € 50.000, en lagere inspectiekosten bij een duiker, te weten € 29.000. Het restant van € 6.000 wordt veroorzaakt door overige kleine verschillen.

P6 Sociaal Domein

Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Inwoners zijn zelfredzaam en kunnen zo lang mogelijk de regie over hun eigen leven houden;

Inwoners groeien gezond en veilig op en kunnen zich maximaal ontwikkelen;

Voorschoten is veilig en er is sociale cohesie; Er is een duurzaam systeem voor zorg en ondersteuning. De ondersteuning vindt dicht bij huis plaats; Inwoners die hulp nodig hebben, krijgen de juiste ondersteuning op tijd.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Wat waren we van plan ?

Mensen worden ouder en blijven langer vitaal, waardoor zij langer thuis blijven wonen. Daarnaast wordt hier op landelijk niveau op ingezet, om zo de kosten voor zorg te drukken.

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

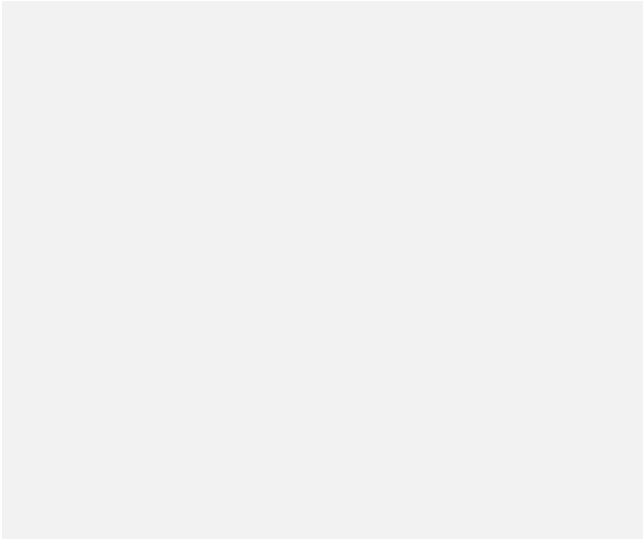
Er is een Plan van aanpak 'Langer thuis wonen' opgesteld en dit wordt, conform het coalitieakkoord, ten uitvoer gebracht.

Na de inrichting van Stichting Voorschoten Voor Elkaar als Brede welzijnsorganisatie in 2019 staat 2020 in het teken van borging en versteviging.

Stichting Voorschoten Voor Elkaar geeft vanuit haar opdracht van de gemeente invulling aan het terugdringen van het beroep op maatwerkvoorzieningen.

Stichting Voorschoten Voor Elkaar speelt als brede welzijnsorganisatie een belangrijke rol in het signaleren en doorgeven van signalen uit de samenleving. Daarnaast zet zij zich in voor het sterker maken van buurten. Door de inzet van eigen kracht en vrijwilligers, en zo nodig sociale interventies en kortdurende en doelgerichte ondersteuning.

Stichting Voorschoten Voor Elkaar werkt samen met partners in het voorliggend veld



aan een dekkend aanbod van activiteiten die bijdragen aan de gewenste effecten zoals omschreven in het Beleidsplan Sociaal Domein 2018 – 2021 en de Maatschappelijke Agenda.

Het wijkbeleid wordt verankerd in de lopende ontwikkelingen, zoals de brede welzijnsorganisatie, gebiedsgericht werken (fysiek domein) en integraal veiligheidsbeleid. De wijkmanager heeft een verbindende rol in bovenstaande thema's.

De gemeente wil dat welzijn en zorgvoorzieningen in de buurt beschikbaar zijn voor alle ouderen en kwetsbare inwoners. De Brede Welzijnsorganisatie "Voorschoten voor Elkaar" vormt één laagdrempelige, toegankelijke en herkenbare centrale toegang voor alle ondersteuningsvragen van inwoners en organisaties. Voor zowel inwoners als professionals is het helder waar ze met hun vragen of signalen terecht kunnen. De aanpak is integraal en vraaggericht en sluit aan op de situatie van de inwoner. Waar nodig vindt snelle toeleiding naar professionele hulp plaats.

In 2020 heeft Voorschoten Voor Elkaar samen met partners in het voorliggend veld gewerkt aan een dekkend aanbod van activiteiten die bijdragen aan de gewenste effecten zoals omschreven in het Beleidsplan Sociaal Domein 2018 – 2021 en de Maatschappelijke Agenda. Aan Voorschoten voor Elkaar is ook gevraagd om hierin nieuw aanbod te genereren dat heel laagdrempelig en toegankelijk is voor inwoners. Voorbeelden hiervan zijn het Ondernemersloket, echtscheidingsspreekuur en het lanceren van de website "meedoen in Voorschoten. Met deze voorzieningen kunnen inwoners vroegtijdig worden geïnformeerd en in een vroeg stadium ondersteunt zodat erger wordt voorkomen en inzet van duurdere professionele zorg wordt uitgesteld of zelfs voorkomen. Om meer inzicht te krijgen in de resultaten van Voorschoten voor Elkaar en haar activiteiten wordt er samen met Voorschoten voor Elkaar een prestatiedocument opgesteld. Door het sturen met KPI's kan er beter gemeten worden of het aanbod succesvol is en of vraag en aanbod goed op elkaar aansluiten. Deze procesindicatoren zullen ook de basis vormen voor de bestuurlijke verantwoording.

Er is een plan van aanpak "Langer thuis wonen" opgesteld waar onder andere Voorschoten voor Elkaar uitvoering aan geeft. Eén van de doelstellingen van Voorschoten voor Elkaar is om inwoners zo zelfredzaam mogelijk te houden. Dit doen zij onder andere door het bieden van individuele ondersteuning maar ook door het creëren en bieden van ontmoetingsplaatsen waar deelnemers worden ondersteunt bij het zelf invulling geven aan de dagelijkse gang van zaken. Voorbeeld hiervan is de Odensehuiskamer, een open inloop voor mensen met (beginnende) dementie en hun mantelzorgers.

De gemeente wil dat mensen zich meer betrokken voelen bij hun buurt en bij elkaar. Voorschoten voor Elkaar gaat uit van het principe van wederkerigheid: iedereen heeft talenten, en wie iets komt halen, kan ook iets

brengen. Voorschoten voor Elkaar heeft zich afgelopen jaar, samen met een aantal samenwerkingspartners, ingezet voor actieve vrijwilligers, een rijk verenigingsleven en sterke informele netwerken. Voorbeelden hiervan zijn het digitaal platform "Voorschoten voor Elkaar", activiteiten in het Vliethuis en het Vrijwilligerssteunpunt.

Taakveld: 6.2 Wijkteams

Wat waren we van plan ?

Niet van toepassing



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Niet van toepassing

Op dit taakveld zijn geen beleidsmatige ontwikkelingen van toepassing. Op dit taakveld worden onder meer de kosten voor het ACT-team verantwoord. Dit team, het Advies- en CoördinatieTeam, behandelt complexe problematiek in het Sociaal Domein.

Taakveld: 6.3 Inkomensregelingen

Wat waren we van plan ?

Het Interbestuurlijk programma (IBP) met kabinet, provincie en waterschappen vraagt van de gemeenten een aanpak van schuldproblematiek.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Zorgen voor financiële zelfredzaamheid door het geven van inkomensondersteuning aan wie dat nodig heeft, waarbij speciale aandacht uitgaat naar ondersteuning van minima en naar schuldhulpverlening.

Het uitvoeringsplan financiële zelfredzaamheid zorgt voor een integrale aanpak binnen het sociaal domein van schuldenproblematiek.

Uitvoering Minimabeleid inclusief kindpakket, de armoede monitor wordt uitgevoerd.

Als gevolg van de Corona-pandemie is de TOZO-regeling ingesteld. In deze regeling worden zelfstandigen gecompenseerd voor verminderde inkomsten. Het is nog onduidelijk welk effect dit heeft op de omvang van het reguliere uitkeringsbestand op langere termijn. Het bijstandsbestand van Voorschoten is over 2020 met 7

dossiers gestegen, dit is een stijging van 2,4%. Dit komt doordat de uitstroom in Voorschoten minimaal is, mede vanwege het feit dat er door de coronacrisis minder banen zijn. Ook is de instroom iets hoger, doordat meer mensen vanwege de crisis een beroep moeten doen op de bijstand. Het Rijk heeft gemeenten gecompenseerd voor dit extra beroep op de bijstand, de verwachting is dan ook dat het budget toereikend is om deze kosten te dekken.

In een aantal pilots wordt gewerkt aan de doelen van het plan van aanpak financiële zelfredzaamheid. De pilot voorkomen uithuiszetting is geëvalueerd en de pilot 1-1-3 zelfmoordpreventie is in het voorjaar gestart. Bovendien is een armoederegisseur aangesteld. Onderdeel van deze pilots is het maken van afspraken in de samenwerking met maatschappelijk partners.

De conclusies van de minima-effect-rapportage zijn in het najaar openbaar gemaakt. De belangrijkste conclusie hieruit is dat met het gevoerde minimabeleid de zogenaamde armoedeval wordt voorkomen en werken loont, inwoners worden dus gestimuleerd om aan het werk te gaan en financieel zelfredzaam te zijn. De armoedemonitor wordt in het najaar van 2020 uitgevoerd en in 2021 gepubliceerd.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
23	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel		4%

27	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners	CBS		332,4
----	--	---------------------------	-----	--	-------

Taakveld: 6.4 Begeleide participatie

Wat waren we van plan ?

Re-integratie- en Participatiebeleid 2019-2022, dat eind 2018 is vastgesteld, wordt voor de vrijwillige participatie geïmplementeerd door Voorschoten voor Elkaar.

Mensen die niet naar betaald werk begeleid kunnen worden zullen zoveel mogelijk naar vrijwilligerswerk bemiddeld worden.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Monitoring en evaluatie van Re-integratiebeleid en Participatiebeleid.

Voor wat betreft de uitvoering van de oude WSW en het nieuw beschut werk bij de DZB-Leiden loopt e.a. volgens planning. Voor de participatietrajecten voor personen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt geldt dat door de Corona-crisis vertraging is opgelopen bij het plaatsen op een participatietraject, gericht op meedoen in de samenleving. Hierop wordt een inhaalslag gemaakt.

De gemeente heeft vastgelegd in het huidige beleid dat de focus wordt gelegd op het begeleiden van mensen naar werk die binnen 24 maanden werk kunnen vinden én de groep beschut werk en het doelgroepenregister.

Wanneer niet zeker is of iemand binnen het doelgroepenkader “past”, kunnen we een traject bij werkbedrijf inzetten waarbij wordt gekeken of diegene in aanmerking komt. Dit heet “alternatief beschut” of praktijkervaringsplaats. Op deze manier kan de betreffende consulent diegene beter naar werk begeleiden. Het gesprek wordt gevoerd met het werkbedrijf om te kijken hoe we deze doelgroep beter kunnen begeleiden; wellicht met nieuwe trajecten.

Ook zijn de voorbereidingen voor de wetswijziging Breed Offensief gestart. Het doel van deze wetswijziging is dat mensen met een beperking makkelijker en sneller aan een baan komen. We werken met de regio samen om de werkprocessen rondom loonkostensubsidie te verbeteren zodat het voor werkgevers makkelijker wordt om iemand met een beperking aan te nemen. Een ander onderdeel is “simpel switchen”, waarbij het makkelijk moet worden voor mensen met een beperking om van dagbesteding naar beschut werk te switchen, of van beschut werk naar een reguliere werkgever.

Taakveld: 6.5 Arbeidsparticipatie

Wat waren we van plan ?

Het nieuwe arbeidsmarktbeleid 2019-2022 leidt tot een aparte aanpak van personen die reintegreren naar werk en degenen die in staat worden gesteld te participeren in de samenleving.

Veranderopgave Inburgering: wijziging Wet Inburgering per 1 januari 2022.

Het Rijk stelt financiële middelen ter beschikking aan de arbeidsmarktregio gericht op jongeren, ondernemers en omscholing, om samenwerking te verstevigen.

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Inkoop van goede trajecten die leiden naar participatie en zelfredzaamheid van inburgeraars zoals statushouders en gezinsmigranten.
Verstevigen van het netwerk voor deze groep.

Uitvoering arbeidsmarktbeleid en reïntegratiebeleid. Het uitkeringsbestand blijft teruglopen door het re-integratiebeleid.

Aansluiting zoeken met de Leidse regio, bijvoorbeeld door verbinding met Human Capital (inmiddels Talentopmaat.nu), agenda 071 Leidse regio.

Zie ook taakveld 6.4.

Beleid Sociale medische indicatie tegemoetkoming kinderopvangtoeslag wordt aangepast.

Een nieuwe armoedemonitor wordt uitgevoerd, de laatste monitor dateert uit 2016. De minima effectrapportage wordt uitgevoerd door KWIZ.

Door de aantrekkende arbeidsmarkt en het nieuw ontwikkelde re-integratie en participatiebeleid was er in de gemeente Voorschoten een dalende lijn te zien en nam het aantal bijstandsuitkeringen af. Tot februari van 2020, daarna is een stijging te zien. Dit komt mede door de coronacrisis en het feit dat er hierdoor mensen hun baan verliezen en mensen geen andere baan kunnen vinden. De taakstelling activerend arbeidsmarktbeleid is echter wel behaald doordat de bestandsontwikkeling in Voorschoten relatief positief is ten opzichte van de landelijke ontwikkelingen en het rijksbudget de kostenstijging dekt.

Met ingang van 1 januari 2022 treedt de nieuwe Wet inburgering in werking, met als doel de inburgering en integratie van nieuwkomers in de Nederlandse maatschappij te versterken. Waar gemeenten eerst weinig tot geen invloed hadden op de inburgering, krijgen zij nu de regie. Dit biedt de gemeente de kans om inburgering stevig te positioneren in het sociaal domein en het maatschappelijk veld.

Voor de inkoop van goede trajecten die toe leiden naar participatie en zelfredzaamheid van inburgeraars zoals statushouders en gezinsmigranten heeft de gemeente de afgelopen periode diverse samenwerkingsscenario's in kaart gebracht en geanalyseerd. Ter ondersteuning aan deze beoordeling is tevens een marktconsultatie uitgevoerd. Op basis van bovenstaande analyse is ervoor gekozen om op het gebied van de onderwijsroute de samenwerking op bovenregionaal niveau. Voor de overige leerroutes (de B1- en Z-route) wordt de samenwerking gezocht met de gemeenten Leidschendam-Voorburg, Voorschoten en Wassenaar. Met de twee laatstgenoemde gemeenten wordt al geruime tijd samengewerkt in de voorbereiding op de invoering van de nieuwe wet. Uit eerdergenoemde analyse en marktconsultatie is gebleken dat deze routes door de drie gemeenten gezamenlijk en zo lokaal mogelijk georganiseerd kunnen worden. Tevens kan op deze wijze de verbinding met de maatschappelijke partners en lokale voorzieningen op een optimale wijze worden georganiseerd.

De conclusies van de minima-effect-rapportage zijn in het najaar openbaar gemaakt. De belangrijkste conclusie hieruit is dat met het gevoerde minimabeleid de zogenaamde armoedeval wordt voorkomen en werken loont, inwoners worden dus gestimuleerd om aan het werk te gaan en financieel zelfredzaam te zijn. De armoedemonitor wordt in het najaar van 2020 uitgevoerd en in 2021 gepubliceerd.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
21	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 65 jaar	LISA		463
24	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS		69,7%
26	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel		1%
28	Lopende re- integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar	CBS		151,8

Samenwerkingsverbanden

Samenwerkingsverband Gezamenlijke afdeling werk en inkomen

Juridische vorm	Samenwerking op basis van een overeenkomst
Vestigingsplaats	Leidschendam-Voorburg
Bestuur en toezicht	Het samenwerkingsverband heeft geen eigen bestuur waarin bestuurders van de gemeenten zitting hebben.
Doelstelling	Per 1 januari 2012 zijn de gemeenten Voorschoten, Leidschendam-Voorburg en Wassenaar een samenwerkingsovereenkomst aangegaan om de werkzaamheden en dienstverlening op het gebied van Werk en Inkomen door de gemeente Leidschendam-Voorburg te laten verzorgen. De samenwerking is per 1 juli 2017 in een geactualiseerde overeenkomst voortgezet.
Bestuurlijk belang	Bestuurlijke besluiten rond Werk en Inkomen worden separaat in de respectievelijke gemeenten genomen. De samenwerkingsovereenkomst kent een bestuurlijk overleg W&I. Aan dit overleg neemt deel de Portefeuillehouder Werk en Inkomen.

Taakveld: 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Wat waren we van plan ?

Mensen worden steeds ouder en blijven langer vitaal, waardoor zij langer thuis blijven wonen. Daarnaast wordt op landelijk niveau hier nadrukkelijk op ingezet, om zo de kosten voor zorg te drukken.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

De kosten en het gebruik van de maatwerkvoorzieningen beheersen en monitoren en bovendien de kwaliteit van de voorzieningen goed op peil houden.

Het gebruik van collectieve voorzieningen wordt gestimuleerd, hierbij wordt nauw samengewerkt met Voorschoten Voor Elkaar.

Onderzoek naar de mogelijkheden van maatschappelijke functies op de locatie Huize Bijdorp.

Dit jaar is inzichtelijk geworden dat de invoering van het abonnementstarief een grote impact heeft op de Wmo-kosten. De toenemende vergrijzing en de extramuraliseringswens van de overheid draagt ook bij aan de stijgende kosten voor de maatwerkvoorzieningen. Daarmee is het voor de gemeente lastig gebleken de kosten goed te beheersen, er wordt nu ingezet op extra maatregelen om de kosten in beeld te brengen en kostenstijgingen te beperken.

Daarom is in 2020 is gestart met het ontwikkelen van een dashboard Wmo, waarin de inhoudelijke- en kostenontwikkeling wordt gepresenteerd. Daarin worden naast de stijgende kosten voor de huishoudelijke hulp ook alle andere WMO-kosten tegen het licht gehouden en kostenontwikkelingen toegelicht en van een analyse voorzien. De voorgenomen aanpak van het college om de stijgende kosten binnen de perken te houden, volgt daarna.

Het onderzoek naar de mogelijkheden voor maatschappelijke functies voor het terrein van Bijdorp ligt op koers. Voorschoten Voor Elkaar heeft alle algemene voorzieningen in kaart gebracht, zoals de inlooplocaties en andere sociale producten voor diverse doelgroepen. Helaas heeft de corona crisis veel sociale activiteiten ernstig beperkt, desondanks zijn heel veel voorzieningen steviger opgezet.

Taakveld: 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Wat waren we van plan ?

Mensen worden steeds ouder en blijven langer vitaal, waardoor zij langer thuis blijven wonen. Daarnaast wordt op landelijk niveau hier nadrukkelijk op ingezet, om zo de kosten voor zorg te drukken.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Uitvoeren op basis van nieuwe gemeentelijke verordening aangepast aan landelijke wetgeving abonnementstarief.

Het gebruik van voorliggende voorzieningen wordt gestimuleerd.

Ontwikkelen van zorgarrangementen met combinaties van maatwerk- en voorliggende voorzieningen.

Het afgelopen jaar zijn door de coronacrisis veel sociale activiteiten ernstig beperkt. Hierdoor zijn ook de activiteiten die het gebruik van de maatwerkvoorzieningen beperken op een lager niveau gezet. Bijvoorbeeld het Odensehuiskamer en overige inloop activiteiten in Voorschoten. De medewerkers van Voorschoten Voor Elkaar hebben deze beperkingen van deze crisis goed opgevangen door met name in de zomer andere en meer buiten activiteiten te organiseren.

Dit jaar is inzichtelijk geworden dat de invoering van het abonnementstarief een grote impact heeft op de Wmo-kosten. Met name het aantal cliënten met huishoudelijke ondersteuning is dit jaar weer fors gestegen.

Er zijn voorbereidingen getroffen in de Leidse regio voor Huishoudelijke Ondersteuning, Begeleiding en Beschermd wonen om op termijn de inkoop van dienstverlening beter te organiseren en de diverse producten beter op elkaar aan te laten sluiten. Deze inkoopvoorbereidingen lopen vanaf nu tot 1-1-2023. Hierbij is het plan om nog meer voorliggende en algemene voorzieningen te versterken.

In 2020 is het Beleidsplan schuldhulpverlening 2021-2024 opgesteld. In dit plan is rekening gehouden met nieuwe inzichten, wijziging van de wet, de gevolgen van de coronacrisis en de kennis en ervaring van belanghebbenden. Zo wordt komende jaren onder andere ingezet op: het verlagen van stress, vroegtijdig signaleren van betaalproblemen en schuldhulp voor ondernemers. Daarmee wil de gemeente bereiken dat meer inwoners blijvend schuldenvrij zijn.

Als onderdeel van het Plan van aanpak financiële zelfredzaamheid is geïnvesteerd in het voorkomen van schulden. Aan de bekendheid hiervan wordt onder meer gewerkt door de nieuw aangestelde armoederegisseur. In 2020 is bovendien het welzijnsveld in stelling gebracht, dit helpt inwoners van Voorschoten die in de schulden dreigen te komen en geen beroep kunnen doen op reguliere voorzieningen, zoals bijvoorbeeld kleine zelfstandige ondernemers. Verder is een zelfstandigenloket bij Voorschoten Voor Elkaar van start gegaan en vrijwilligers participeren in het project 'Samen schulden voorkomen', waarin inwoners geholpen worden met het op orde krijgen van het huishoudboekje om problematische schulden te voorkomen.

Het aantal aanvragen voor curatieve schuldhulpverlening is niet gestegen. De verwachting is dat dit later wel gebeurt, als inkomensondersteuningsregelingen in het kader van Corona afgelopen zijn. Landelijk wordt rekening gehouden met een toename van 25%.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
32	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD		500

Taakveld: 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Wat waren we van plan ?

Door de stijgende kosten voor jeugdhulp is de noodzaak voor het opstellen van een actieplan duidelijk. Het Rijk heeft hiervoor middelen beschikbaar gesteld.

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Uitvoering maatregelen actieplan jeugdhulp 2019-2021 gericht op meer grip op kosten en regie op de toegang. Specifiek voor 2020 uitvoering geven aan de lokale pilot Ondersteunen Jeugd en Gezin.

De samenwerking tussen jeugdhulp, leerplicht en onderwijs wordt verbeterd door beleid en uitvoering op elkaar af te stemmen.

Besluit voorbereiden over verlegging focus jeugdhulp richting Leidse regio/Holland Rijnland en bepalen mogelijke instapmomenten.

In plaats van invoering en doorontwikkeling resultaatgerichte jeugdhulpstelsel is ingekocht via het PxQ principe (prijs x kwantiteit). Onder andere Jeugdhulpvervoer is lokaal ingeregeld.

Scala van jeugdhulp en jeugdbescherming voorzieningen beschikbaar stellen.

Regionale transformatieagenda 2019-2021 verder uitvoeren. In 2020 specifiek inzetten op normaliseren en demedicaliseren door lokaal inzet van expertise ggz Voorschoten Voor Elkaar.

Actieplan Jeugd

Er zijn verschillende acties ondernomen in het kader van het Actieplan Jeugd, waarvan een aantal hieronder worden toegelicht:

- Start overleg tussen onderwijs en jeugdhulppartijen om te komen tot werkafspraken m.b.t. het inschakelen van jeugdhulp.
- Verbeteren proces toegang Voorschoten voor Elkaar door het aansluiten van jeugdconsulenten bij het aanmeldoverleg.
- Verlenging van de pilot Ondersteuner Jeugd en Gezin nadat de eerste pilot effectief is gebleken bij het terugdringen van het aantal verwijzingen naar de jeugd-GGZ door laagdrempelige begeleiding in de huisartsenpraktijk en daarmee het terugdringen van kosten.
- Gebruik van het regionale richtinggevend kader door de jeugdconsulenten met als doel het grip krijgen op zorgzwaarte en duur van de trajecten.
- Inzet van GGZ-expertise binnen het preventieve veld. Er zijn binnen Voorschoten voor Elkaar 2 medewerkers ingezet met GGZ expertise, die daardoor ouders en jeugdigen konden begeleiden en waar nodig verwijzen naar een passend aanbod.

Overstap naar jeugdzorgregio Holland Rijnland

- De raad van Voorschoten heeft in november 2020 ingestemd met het raadsvoorstel over het omklappen van het sociaal domein richting de Leidse regio voor het onderdeel jeugd.
- Met het besluit, stemt de raad in met het verder onderzoeken door het college van het omklappen van het sociaal domein voor onderdeel jeugd naar de Leidse regio/Holland Rijnland regio. Kortom, het betekent dat het college samenwerking op het onderdeel inkoop en afstemming van beleid jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering per 1 januari 2023 verder gaat onderzoeken.

Inkoop lokaal en regionaal

Er zijn verschillende voorzieningen ingekocht voor 2021, zowel lokaal als regionaal, waaronder:

- Intensieve Ambulante Gezinsbegeleiding in 2021 als onderdeel van het aanbod dat via Voorschoten voor Elkaar en samenwerkingspartners zonder indicatie in te zetten is voor kwetsbare gezinnen.
- Geïndiceerde jeugdzorg in H10 verband: er zijn ontwikkelings- en resultaatovereenkomsten afgesloten met een groot aantal aanbieders in H10 verband. Waardoor net als in 2020 een breed scala aan voorzieningen beschikbaar is voor de jeugd in Voorschoten. Belangrijke wijzigingen in het contract t.o.v. 2020 zijn de drempelwaarde en het richtinggevend kader. In 2019 is gewerkt aan het resultaatgericht inkopen van de geïndiceerde zorg maar dit is vanwege o.a. de rechtszaak van verschillende aanbieders tegen de gemeenten niet gelukt. In 2020 en 2021 wordt daarom ingekocht via het PxQ principe (prijs x kwantiteit).

Er is besloten tot het gezamenlijk starten van een inkooptraject voor leerlingenvervoer en jeugdzorgvervoer in 2021 (de termijn van het huidige contract is nog niet verlopen).

Regionale transformatieagenda

Het beschikbare transformatiebudget vanuit het Actieprogramma Zorg voor de Jeugd voor Haaglanden is verdeeld over de jaren 2019, 2020 en 2021. In 2020 heeft de corona crisis deels roet in het eten gegooit: een

deel van de geplande activiteiten konden niet of op een andere schaal uitgevoerd worden. In 2020 zijn o.a. de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Begin 2020 is in het Bestuurlijk Overleg Jeugd gesproken over het herijken en bestendigen van de regionale samenwerking door het opstellen van een kader stellende regiovisie. In de loop van 2020 bleek dit initiatief aan te sluiten op een landelijke beweging in het vrijwel unaniem door gemeenten gesteunde initiatief 'Norm voor opdrachtgeverschap'. De regiovisie wordt medio 2021 opgeleverd.
- Er is een digitale week van de transformatie georganiseerd, waarbij kennis werd uitgewisseld door professionals, ervaringsdeskundigen, bestuurders en raadsleden en onderwijs/wetenschap.
- De pleegouders in de regio zijn bedankt voor hun inzet door het sturen van een pakketje met bloemzaadjes tijdens de week van de pleegzorg.
- Er zijn diverse onderzoeken gedaan, o.a. naar scheidingstrajecten en de ervaringen en tevredenheid van professionals in de regio.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
29	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS		11%

Jeugdhulp is een open einde regeling en aantallen jeugdigen in jeugdhulp en kosten van trajecten kunnen variëren. Zo kan het instromen van enkele grote casussen met hoge kosten van grote invloed zijn op de kosten die een gemeente als Voorschoten maakt. Sinds 2017 zien we de aantallen jeugdigen met jeugdzorg licht afnemen. De kosten nemen toe, onder andere door meer complexe zorg, langere duur van trajecten en meer gespecialiseerde zorg. Het aantal jeugdigen met zorg met verblijf neemt af, wat ook een doel van de transformatie was. De vraag en kosten naar ambulante hulp nemen toe, wat past binnen de doelen van de transformatie om kinderen zoveel mogelijk thuis of lijkend op thuis te laten opgroeien en de ondersteuning niet alleen te richten op het kind maar op het gezin als geheel.

Taakveld: 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Wat waren we van plan ?

De Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg is per 1 januari 2020 in werking getreden. De decentralisatie van Beschermd Wonen (Maatschappelijke zorg) vanuit centrumgemeente Leiden.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

In 2020 monitoren en optimaliseren we de uitvoering van de Wvvggz. Dit gebeurt op uitvoerend en bestuurlijk niveau met partners uit de zorg-, veiligheids- en strafketen.

Vaststellen en uitvoeren Uitvoeringsplan Beschermd Wonen Leidse Regio.

Uitvoering Wet verplichte ggz (Wvvggz)

Op 1 januari 2020 is de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvggz) in werking getreden. Deze wet vervangt de Wet Bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen (BOPZ). Samen met partners op uitvoerend en bestuurlijk niveau uit de zorg-, veiligheids- en strafketen wordt de uitvoering van de wet gemonitord en geoptimaliseerd.

Beschermd Wonen

Met de decentralisatie van Beschermd Wonen wordt de (financiële) verantwoordelijkheid voor Beschermd Wonen doorgedecentraliseerd van de centrumgemeenten naar alle gemeenten. Onderdeel van de decentralisatie is de herverdeling van de financiële middelen voor Beschermd Wonen over alle gemeenten volgens een ingroeipad van 10 jaar. Het financieel verdeelmodel is nog niet afgerond en daarom is landelijk besloten om de (financiële) doordecentralisatie uit te stellen tot 2023.

Aanpak dak- en thuisloosheid

In 2020 heeft VWS het brede plan van aanpak dak- en thuisloosheid gestart om dak- en thuisloosheid zoveel mogelijk te voorkomen en terug te dringen. De werkzaamheden om dit plan een lokale uitwerking te geven, lopen door in 2021. Een belangrijke reden dat mensen dakloos worden is vanwege schuldenproblematiek en huisuitzettingen. Middels de pilot voorkomen huisuitzettingen zet Voorschoten lokaal hier op in en zijn er inmiddels al 12 uithuiszettingen voorkomen.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
30	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS		0,6%

Taakveld: 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Wat waren we van plan ?

Door de stijgende kosten voor jeugdhulp is de noodzaak voor het opstellen van een actieplan duidelijk. Het Rijk heeft hiervoor middelen beschikbaar gesteld.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Beschikbaar hebben van jeugdbescherming, jeugdreclassering, Crisisinterventieteam jeugd Haaglanden, Regionaal Expertisecentrum Complexe Zorg Haaglanden en Jeugdhulpplus

Volgen van het regionale programma "beter samenspel" dat werkt aan meer verbindingen tussen de Gecertificeerde Instellingen en de lokale teams

In 2019 heeft een inkooptraject plaatsgevonden voor jeugdbescherming, jeugdreclassering, Crisisinterventieteam Haaglanden, Crisisinterventieteam Haaglanden en Regionaal Expertisecentrum Haaglanden en Jeugdhulp-plus. Deze contracten lopen, waardoor er een breed aanbod van voorzieningen aanwezig is. Landelijke problematiek speelt echter ook in de regio Haaglanden, zoals het (dreigend) te kort aan medewerkers voor het uitvoeren van door de rechter opgelegde maatregelen en het beschikbaar hebben van aanbod voor zeer gespecialiseerde zorgvragen. Hier wordt op regionaal niveau overleg over gevoerd.

In 2020 is in Voorschoten gestart met het opstellen van de implementatie mogelijkheden en voorwaarden voor deelname aan het programma Beter Samenspel i.s.m. de Gecertificeerde Instellingen. Voorschoten neemt deel aan het projectleidersoverleg. De invoering van het programma Beter Samenspel moet leiden tot een betere en efficiëntere manier van samenwerking tussen het lokale team en de gecertificeerde instellingen, waardoor jeugdbeschermingsmaatregelen in duur kunnen afnemen.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
22	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut - Kinderen in Tel		1%
31	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS		XXX

Zowel het percentage als het absolute aantal jongeren met een jeugdbeschermingsmaatregel en een jeugd reclasseringsmaatregel is de afgelopen jaren laag en stabiel. De werkprocessen rond de toegang tot het gedwongen kader jeugdhulp zijn de afgelopen jaren uitgekristalliseerd en beter afgestemd.

Verbonden partijen

Tabel Verbonden partijen Sociaal Domein

Verbonden Partij/ Samenwerkingsverband	Taakveld
Gemeenschappelijke regeling Inkoopbureau H-10	6.72 Maatwerk dienstverlening 18- 6.82 Geëscaleerde zorg 18-
Gemeenschappelijke regeling Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 6.2 Wijkteams 6.71 Maatwerk dienstverlening 18+ 6.72 Maatwerk dienstverlening 18- 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ 6.82 Geëscaleerde zorg 18-
Gezamenlijke afdeling werk en inkomen	6.2 Wijkteams 6.3 Inkomensregelingen 6.4 Begeleide participatie 6.5 Arbeidsparticipatie 6.71 Maatwerk dienstverlening 18+ 6.72 Maatwerk dienstverlening 18-

Wat heeft het gekost?

P6 Sociaal Domein bedragen x € 1.000,- ("- " = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil 2020 Begr. na wijziging / rekening
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Baten	363	306	310	4
	Lasten	-1.889	-1.911	-1.901	10
	Saldo	-1.526	-1.605	-1.591	14
6.2 Wijkteams	Baten	8	14	16	1
	Lasten	-514	-578	-500	77
	Saldo	-506	-563	-485	78
6.3 Inkomensregelingen	Baten	4.598	8.855	8.163	-692
	Lasten	-6.229	-10.710	-9.670	1.041
	Saldo	-1.631	-1.856	-1.507	349
6.4 Begeleide participatie	Baten	0	0	0	0
	Lasten	-212	-213	-149	63
	Saldo	-212	-213	-149	63

6.5 Arbeidsparticipatie	Baten	0	0	0	0
	Lasten	-1.286	-941	-622	319
	Saldo	-1.286	-941	-622	319
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	0	0	0	0
	Lasten	-858	-957	-1.048	-91
	Saldo	-858	-957	-1.048	-91
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	168	146	127	-19
	Lasten	-2.784	-2.929	-2.845	84
	Saldo	-2.615	-2.783	-2.719	64
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	3	1	17	16
	Lasten	-4.742	-6.243	-6.002	240
	Saldo	-4.738	-6.241	-5.985	256
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Baten	8	8	14	6
	Lasten	-168	-179	-147	31
	Saldo	-160	-170	-133	38
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Baten	0	0	0	0
	Lasten	-1.102	-1.097	-1.116	-18
	Saldo	-1.102	-1.097	-1.116	-18
Totaal baten		5.148	9.330	8.647	-684
Totaal lasten		-19.783	-25.757	-24.001	1.756
Saldo van baten en lasten		-14.635	-16.427	-15.354	1.073

Onttrekking reserves	919	1.056	1.056	0
Toevoeging reserves	-300	-338	-338	0
Mutaties reserves	619	719	719	0

Programma resultaat	-14.016	-15.708	-14.635	1.073
----------------------------	----------------	----------------	----------------	--------------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden >= € 50.000

Taakveld 6.2 Wijkteams

Dit taakveld laat per saldo een positief saldo zien van € 78.000. Dit wordt veroorzaakt door € 63.000 lagere lasten voor het gebiedsteam omdat niet alle vacatures bij de contractpartner ingevuld konden worden; het restant betreft overige kleine verschillen.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Dit taakveld laat per saldo een positief saldo zien van € 349.000. Dit is te verklaren door hogere lasten dan begroot voor de eindafrekening van de uitvoeringskosten voor Werk en Inkomen op dit taakveld (€ 50.000) en de BUIG (€ 27.000). Daarnaast waren er lagere lasten dan geraamd voor de BBZ (€ 149.000), TOZO (€ 957.000) en het minimabeleid (€ 9.000).

Hogere baten waren er voor de BUIG (€ 304.000) en bij het minimabeleid (€ 32.000); lagere baten waren er voor de BBZ (€ 73.000) en de TOZO (€ 944.000).

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Het positieve saldo op dit taakveld wordt veroorzaakt door lagere lasten voor beschut werk (€ 62.500)

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Dit taakveld laat per saldo een positief saldo zien van € 319.000. De eindafrekening van de uitvoeringskosten voor Werk en Inkomen valt op dit taakveld € 52.000 lager uit. Dit is grotendeels (€ 47.000) te verklaren door lagere voorbereidingskosten voor de Wet Inburgering. Hiervan wordt voorgesteld dit budget over te hevelen naar 2021.

Daarnaast zijn de lasten voor participatie € 267.000 lager dan geraamd. Dit heeft deels (€ 111.000) te maken met een ontvangst van de Belastingdienst in verband met onterecht betaalde BTW over participatietrajecten in de jaren 2015-2019. Daarnaast zijn de lasten voor participatie- en re-integratievoorzieningen € 165.000 lager dan geraamd. Het restant wordt veroorzaakt door overige kleine verschillen.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO

Dit taakveld laat per saldo een nadeel zien van € 91.000. Dit heeft te maken met hogere lasten dan geraamd voor woonvoorzieningen (€ 79.000) en vervoersvoorzieningen (€ 20.000). De lasten voor rolstoelvoorzieningen zijn € 9.000 lager dan geraamd.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Dit taakveld laat per saldo een voordeel zien van € 64.000. Dit is te verklaren door hogere lasten dan geraamd voor huishoudelijke ondersteuning (€ 43.000), en lagere lasten dan geraamd voor begeleiding (€ 46.000), schuldhulpverlening (€ 53.000) en de regeling tegemoetkoming meerkosten (€ 21.000). Daarnaast zijn de baten op dit taakveld € 19.000 lager dan geraamd, in verband met de kwijtschelding van de eigen bijdrage voor de maanden april en mei in verband met corona. Het restant wordt veroorzaakt door overige kleine verschillen.

Taakvelden 6.72 en 6.82 (samen taakvelden jeugd)

De werkelijke lasten op de taakvelden maatwerkvoorzieningen 18- en geëscaleerde zorg 18-, die samen het onderdeel jeugd bestrijken, zijn € 222.000 lager dan geraamd.

Er is sprake van hogere lasten voor overige individuele voorzieningen waaronder vervoer (€ 41.000) en zorg bij landelijk opererende instellingen (LTA) (€ 82.000). Lagere lasten werden gerealiseerd bij Zorg in Natura via regionale contracten (€ 87.000), zorg via het jeugdteam (€ 131.000) en het Actieplan jeugd (€ 55.000), omdat vacatures langer hebben open gestaan. Met name jeugdconsulenten bleken moeilijk te werven. Ten slotte resteert er nog € 63.000 van het budget voor het omklappen van het sociaal domein. Hiervan wordt voorgesteld om dit over te hevelen naar 2021, omdat de werkzaamheden doorlopen in het volgende jaar. Het restant wordt veroorzaakt door overige kleine verschillen.

P7 Volksgezondheid en milieu

Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Inwoners zijn zich bewust van hun gezondheid en de effecten van een gezonde leefstijl;
Vermindering van de hoeveelheid restafval. Een duurzame leefomgeving en versterking van de milieukwaliteiten van de leefomgeving;
Voorschoten creëert een gezonde leefomgeving voor haar inwoners.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 7.1 Volksgezondheid

Wat waren we van plan ?

De nota 'Volksgezondheid Toekomst Verkenning' is verschenen en het Nationaal Preventieakkoord is gesloten. Deze vormen de basis voor lokaal gezondheidsbeleid.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Uitvoeren belangrijke thema's RDOG HM 2020.

Uitvoeringsprogramma lokaal gezondheidsbeleid uitvoeren in samenwerking met huisartsen en GGD.

Activiteiten in het kader van lokaal gezondheidsbeleid afstemmen met Voorschoten Voor Elkaar.

Uitvoeringsprogramma Lokaal Gezondheidsbeleid Voorschoten

De actie Stoptober (actie stoppen met roken in oktober) is uitgevoerd en er is gestart met de Rookvrije Generatie; scholen rookvrij, steeds meer sportverenigingen rookvrij, gemeente aangemeld bij landelijke Netwerk Nederland Rookvrij.

Lokaal Preventieakkoord Voorschoten

Opdracht preventieformateur voor een lokaal Preventieakkoord is afgerond en gaat starten in 2021. Met preventieformateur al gesprekken gevoerd inzake het vervlechten van lokaal preventieakkoord met het lokaal sportakkoord en uitvoeringsprogramma lokaal gezondheidsbeleid.

Gemeenschappelijke Regeling RDOG HM

De Gemeenschappelijke Regeling van RDOG Hollands Midden is aangepast/gewijzigd eind 2020, nu het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH) is ondergebracht als apart onderdeel van RDOG Hollands Midden.

Taakveld: 7.2 Riolering

Wat waren we van plan ?

Integrale afweging van klimaatadaptatie in rioolvervangingsprojecten
Aanpak afvoer vuilwater naar de zuivering
Verkennen van meetinstrumenten voor het rioolbeheer



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Bevorderen van het lokaal bergen van hemel- en grondwater.

Integrale afweging van klimaatadaptatie in rioolvervangingsprojecten

De integrale afweging klimaatadaptatie in rioolvervangingsprojecten is in 2020 niet afgerond en loopt door in 2021. De afweging van de klimaatadaptatie in rioolvervangingsprojecten vindt plaats in de programmering van integraal gebiedsgericht werken.

Aanpak afvoer vuilwater naar de zuivering

Het onderzoek naar de afvoer vuilwater naar de zuivering (OAS Leiden Zuidwest) is nog in volle gang en wordt naar verwachting in 1^{ste} kwartaal 2021 afgerond. De resultaten van de OAS in combinatie met het nog af te ronden verbreed Basis Riool Plan (vBRP) zijn de basis voor het formuleren van goed onderbouwde en gedragen maatregelen. De uiteindelijke maatregelen worden in 2022 in de kadernota voorgelegd aan de Raad.

Verkennen van meetinstrumenten voor rioolbeheer

Het samenwerkingsverband Waterketen Leidse regio is gestart met het opstellen van een planstructuur, waarin u de afwegingen en keuzes voor de gemeentelijke watertaken maakt en een bijbehorend toetsingskader van doelen, functionele eisen, maatstaven en meetmethoden (DoFeMaMe). Naar verwachting zal deze in 3^{de} kwartaal 2021 afgerond zijn.

Bevorderen van het lokaal bergen van hemel- en grondwater

De verordening afvoer hemel- en grondwater is in 2020 ingebracht, maar door de raad teruggelegd bij de commissie. Een aangepaste versie wordt in het 1^{ste} kwartaal 2021 opnieuw aan de raad voorgelegd ter vaststelling.

Samenwerkingsverbanden

Samenwerkingsverband Samenwerking Waterketen Regio Rijnland

Juridische vorm	Samenwerkingsverband van 28 gemeenten, drinkwaterbedrijven Dunea en Oasis en het Hoogheemraadschap van Rijnland.
Vestigingsplaats	Leiden
Bestuur en toezicht	De samenwerking kent drie bestuursorganen: • Bestuurlijk algemeen • Bestuurlijk Cluster • C-team, overkoepelend orgaan van voorzitters van de clusters (4 in totaal) en Rijnland
Doelstelling	Gezamenlijke zorg voor de gehele waterketen en krachten bundelen. • Realiseren van de kostenbesparingen in het beheer van de waterketen; • Verbeteren van de kwaliteit van de uitvoering van de beheertaken en het innovatievermogen; • Verminderen van de personele kwetsbaarheid bij de uitvoering van de beheertaken. Vertrekpunt in de samenwerking is dat de bestaande taken en verantwoordelijkheden niet worden aangetast. Samenwerken versterkt de waterketen. Met dit uitgangspunt werken gemeenten, drinkwaterbedrijf Dunea en het hoogheemraadschap van Rijnland samen toe naar een waterketen en waterketenbeheer: • Van hoge constante kwaliteit; • Met een lage kwetsbaarheid; • Functionerend tegen zo laag mogelijke totaal maatschappelijke kosten. Met het structureel opzetten van samenwerking geven Rijnland en gemeenten invulling aan het Bestuursakkoord Water.
Bestuurlijk belang	

Taakveld: 7.3 Afval

Wat waren we van plan ?

Stijging kosten voor het verwerken van afval



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Uitvoeringsplan afval

Stijging kosten voor het verwerken van afval

De kosten voor het inzamelen en verwerken van de afvalstoffen zijn hoger uitgevallen. Oorzaak hiervan is het COVID 19 virus. Inwoners hebben meer afval weggebracht naar het afval-brengstation en zijn als gevolg van het meer thuis zijn ook meer afval gaan produceren. Hierdoor zijn de kosten hoger uitvallen dan vooraf begroot was. Vanwege de pandemie heeft het Rijk een tegemoetkoming in de extra afvalkosten voorzien. Deze is gebaseerd op inwoners aantallen. Voor Voorschoten zal dit naar verwachting €45.000 zijn.

Uitvoeringsplan afval

In 2020 is er een aanvang gemaakt voor het opstellen van een nieuw grondstoffenplan. Dit zal in 2021 aan de raad voorgelegd worden. Tevens is eind 2020 de nieuwe digitale afvalkalender geïntroduceerd waarop inwoners via een App kunnen zien wanneer het afval ingezameld wordt. Daarbij kan men ook de aanbiedregels vinden. Het grondstoffenplan is eigenlijk een stappenplan om het restafval binnen Voorschoten te verminderen. Dit zal in 2021 aan de raad voorgelegd worden. Daarnaast is er in het afgelopen jaar vanwege het coronavirus niet veel aandacht geweest voor het verder beperken van de hoeveelheid restafval. Deze is vanwege het thuiswerken en de beperkingen welke zijn opgelegd iets toegenomen. Het scheidingspercentage is nog ver verwijderd van het landelijke doel van 75%. Binnen Voorschoten is het scheidingspercentage gelijk gebleven aan de voorafgaande jaren.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
33	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	Gemeente Voorschoten		223

Taakveld: 7.4 Milieubeheer

Wat waren we van plan ?

Transitievisie warmte



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Milieubeleidsplan
Concept regionale energiestrategie
Wijkaanpak verduurzaming particuliere woningen

Milieubeleidsplan

In februari hebben wij extra ideeën voor het milieubeleidsplan opgehaald door een flitspeiling uit te zetten via persbericht, website en Facebook. In totaal 853 respondenten van 18 jaar en ouder vulden de vragenlijst volledig in. In juni is het ontwerp van het milieubeleidsplan, dat wij inmiddels Visie op Energie en Klimaat noemen, door de raad vrijgegeven voor inspraak. Tijdens de begrotingsbehandeling heeft de raad extra financiële middelen beschikbaar gesteld, zodat meer ambities tot uitvoering kunnen worden gebracht.

Regionale energiestrategie

Het samenwerkingsorgaan Holland Rijnland heeft de raad in de gelegenheid gesteld te reageren op het concept van de Regionale Energiestrategie (RES). In de RES legt de regio haar bod neer om bij te dragen aan de landelijke ambitie om in 2030 49% minder CO₂ uit te stoten ten opzichte van 1990. De concept-RES is mede gebaseerd op de ambities uit het Energieakkoord Holland Rijnland 2017-2025, dat zich richt op energiebesparing, opwekking van duurzame energie en duurzame mobiliteit. In juni heeft de raad zijn wensen en bedenkingen vastgesteld naar aanleiding van de concept-RES.

Wijkaanpak verduurzaming particuliere woningen

De derde wijkaanpak richtte zich op de Nassauwijk, de Bloemenwijk en de Dobbewijk. Met medewerking van het Duurzaam Bouwloket zijn woningeigenaren in twee webinars geïnformeerd over de mogelijkheden van energiebesparing en opwekking van duurzame energie van hun woning. Vooraf waren per wijk infraroodopnamen van referentiewoningen gemaakt om energielekken in beeld te brengen. Voor deze woningen presenteerde het Duurzaam Bouwloket een maatwerkadvies voor energiezuinig, comfortabel en duurzaam wonen. Omdat de diversiteit van woningen in de Dobbewijk groot is hebben energicoaches daar extra infraroodopnamen gemaakt. De webinars in juni zijn bekeken door 146 inwoners en werden gemiddeld gewaardeerd met een 4,5 op een schaal van 5.

Duurzaamheidslening en RRE

Eind mei is de verordening duurzaamheidslening van kracht geworden. Woningeigenaren kunnen hier voor investeringen in energiebesparende maatregelen een beroep op doen; 13 inwoners hebben dat in 2020 gedaan. Daarnaast maakt de gemeente gebruik van de landelijke Regeling Reductie Energiegebruik (RRE). Hiervoor heeft de raad de verordening duurzaamheidsvoucher vastgesteld. In oktober is met medewerking van het Duurzaam Bouwloket een informatief webinar over energiebesparing georganiseerd. Woningeigenaren kregen een tegoedbon thuisgestuurd waarmee ze aanspraak maakten op een duurzaamheidsvoucher (waarde € 70) voor energiebesparende maatregelen in hun woning of een energieadvies van Klimaatroute.

Transitievisie warmte

De eerste transitievisie warmte (TVW) geeft voor de periode tot 2030 inzicht in de wijze waarop buurten zich kunnen voorbereiden op een aardgasvrije warmtevoorziening. In december is de voorbereiding van de TVW gestart met de inhuur van externe deskundigheid die per buurt de haalbaarheid van duurzame warmtetechnieken in beeld brengt. Op basis van deze analyse wordt duidelijk hoe de warmtetransitie in Voorschoten kan starten.

Restwarmteleiding

In het voorjaar zijn wij betrokken bij een nieuwe verkenning van de mogelijke realisatie van een transportleiding die restwarmte uit het Rotterdamse havengebied naar de Leidse regio vervoert. Uit de concept RES bleek dat deze restwarmte een noodzakelijke rol kan vervullen in de energiemix van de gebouwde omgeving in de regio. In juni hebben de colleges van zes gemeenten (Leiden, Oegstgeest, Leiderdorp, Katwijk, Zoeterwoude en Voorschoten) besloten de verkenning te continueren, waarbij randvoorwaarden zijn verbonden aan het eindresultaat (waaronder betaalbaarheid voor eindgebruikers en juridisch instrumentarium voor gemeenten). Aan het eind van het jaar had de Leidse regio met de overige betrokken partijen nog geen overeenstemming bereikt over de condities waaronder restwarmte naar de Leidse regio kan worden gebracht.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
34	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS		3,5%

Taakveld: 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Wat waren we van plan ?

Niet van toepassing

Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Niet van toepassing

Het service- en onderhoudsniveau van het beheer en onderhoud op Rosenburgh voldeed het gehele jaar aan het basis onderhoudsniveau.

Verbonden partijen

Tabel Verbonden partijen Volksgezondheid en Milieu

Naam	Taakveld
Gemeenschappelijke regeling GGZ subsidies	7.1 Volksgezondheid
RDOG Hollands Midden	7.1 Volksgezondheid
Omgevingsdienst West-Holland	7.4 Milieu: legalisering, toezicht, handhaving

Wat heeft het gekost?

P7 Volksgezondheid en milieu bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020 Begr. na wijziging / rekening
7.1 Volksgezondheid	Baten	110	69	70	1
	Lasten	-1.534	-1.635	-1.588	47
	Saldo	-1.424	-1.566	-1.518	48
7.2 Riolering	Baten	2.806	2.807	2.714	-93
	Lasten	-1.786	-1.772	-1.920	-148
	Saldo	1.020	1.035	794	-241
7.3 Afval	Baten	3.718	3.698	3.968	269
	Lasten	-2.476	-2.474	-2.659	-185
	Saldo	1.243	1.225	1.309	84
7.4 Milieubeheer	Baten	0	92	11	-81
	Lasten	-528	-888	-690	198
	Saldo	-528	-795	-679	117
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Baten	309	309	287	-22
	Lasten	-329	-339	-341	-2
	Saldo	-21	-30	-54	-24
Totaal baten		6.943	6.975	7.050	75
Totaal lasten		-6.653	-7.107	-7.198	-90
Saldo van baten en lasten		289	-132	-148	-16

Onttrekking reserves	65	411	411	0
Toevoeging reserves	0	-237	-237	0
Mutaties reserves	65	174	174	0

Programma resultaat	354	42	26	-16
----------------------------	------------	-----------	-----------	------------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden $\geq$ € 50.000

Taakveld 7.2 Riolering

De lasten op taakveld riolering zijn € 148.000 hoger dan begroot. Dit is grotendeels het gevolg van kostenverhogende storting in de voorziening van € 175.000. Deze storting vindt plaats op basis van nacalculatie van de baten en lasten die toe te rekenen zijn aan rioolheffing. Uit de berekening komt naar voren dat de totale aan het taakveld toe te rekenen lasten (taakveld 7.2, 5.7 en 0.4 inclusief de BTW, overhead) lager zijn dan baten. Om te voorkomen dat dit voordeel ten gunste van het jaarrekeningresultaat valt wordt een storting gedaan in de egalisatievoorziening van € 111.000 waardoor dit bedrag in latere jaren beschikbaar blijft (gesloten circuit).

Daarnaast waren er lagere kosten, te weten € 23.000, bij planmatig onderhoud en inspecties.

Voor een aantal woningen is een aansluiting op het persriool gemaakt en deze kosten zijn bij de eigenaren in rekening gebracht hierdoor zijn € 13.000 onvoorziene baten gerealiseerd. Het restant betreft overige kleine verschillen.

Taakveld 7.3 Afval

In 2020 zijn € 325.000 meer lasten gerealiseerd dan geraamd als gevolg van een stijging van de kosten bij het afvalbrengstation. Een nadeel van € 106.000 wordt verklaard doordat er meer afval is gebracht. Het overige nadeel, te weten € 219.000, wordt verklaard door de nieuwe afrekensystematiek. Daar waar voorheen jaarlijks een vast bedrag aan gebruikersfee werd afgerekend, wordt dit per 2020 afgerekend per bezoeker. Over deze systematiek zijn we nog in overleg met Avalex. De werkelijke kosten zullen in 2021 bekend worden.

Het programma afval kent een gesloten systeem. Dit houdt in dat de inkomsten uit de afvalstoffenheffing alleen voor kosten met betrekking tot afval mogen worden ingezet. Afhankelijk van het totale saldo aan lasten en baten leidt tot twee mutaties in de voorziening. Enerzijds hebben we een voordeel als gevolg dat het tekort bij de lasten leidt tot een extra onttrekking uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing van € 269.000. Anders hebben we een voordeel van € 137.000 doordat de geraamde dotatie in de voorziening niet plaats vindt als gevolg van de hogere lasten dan baten.

Het restant van € 3.000 betreft overige kleine verschillen.

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Dit taakveld sluit af met een voordeel van € 111.000 omdat verschillende geplande werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd. In het kader van de transitievisie warmte zijn nog niet alle voorbereidingswerkzaamheden uitgevoerd, waardoor een bedrag van € 46.000 nog niet is uitgegeven. Als gevolg van corona is de verduurzamingspilot Dobbewijk uitgesteld tot 2021. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 14.000. Daarnaast zijn de projectgelden voor de versnelling van infrastructurele projectenmilieu nog niet volledig uitgegeven. Dit geeft een voordeel van € 53.000. Het restant wordt verklaard door overige kleine verschillen.

P8 Wonen en bouwen

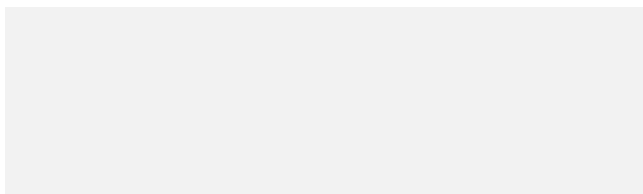
Doelstelling: "Wat wilden we bereiken ?"

Er moet een goede balans zijn in het woningaanbod, daardoor kan Voorschoten verschillende doelgroepen aan zich binden. Ook bevordert de voldoende beschikbaarheid van woningen de doorstroming; We willen het dorps groene karakter behouden, de ruimtelijke opgave voor de komende jaren richt zich daarom op de instandhouding en het beheer van de ruimtelijke structuur van Voorschoten.

Het college vult deze doelstelling in met de volgende taakvelden:

Taakveld: 8.1 Ruimtelijke ordening

Wat waren we van plan ?



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Per 1 januari 2021 werken we volgens de minimale eisen Omgevingswet
Plan van aanpak integraal accommodatiebeleid en woningbouwopgave

Per 1 januari 2021 werken we volgens de minimale eisen Omgevingswet

De Omgevingswet moet er voor zorgen dat de gemeente op een praktische en flexibele manier oplossingen vinden voor maatschappelijke opgaven. Naast het eenvoudiger en sneller maken van procedure probeert de Omgevingswet een cultuuromslag te maken. Hiervoor is het nodig dat het digitale stelsel (DSO) wordt ontwikkeld. Hiervoor is in 2020 met onze leveranciers aan gewerkt, maar zal ook in 2021 nog veel tijd en inzet vragen alsmede het oefenen met de nieuwe software. Ook moet er een omgevingsvisie en omgevingsplan worden opgesteld. In 2020 is hiervoor de opmaak gemaakt en begin 2021 volgt hiervoor sessies met de raad om tot besluitvorming te komen, alsmede besluitvorming over o.a. adviesrecht, participatie.

Zoals in Programma 0 is terug te lezen zijn veel activiteiten rondom de implementatie Omgevingswet gericht op besluitvorming door de raad. Er zijn echter ook stappen gezet in de onderdelen die meer bedrijfsmatig van aard zijn. Zo is er een trainingsmodule opgesteld voor het nieuwe werkproces omgevingsvergunning. Het uitvoering geven aan activiteiten in deze trainingsmodule zijn in het vierde kwartaal 2020 gestart en loopt door in 2021. In aanloop tot het opstellen van een omgevingsplan is als eerste grote stap een impactanalyse met roadmap gemaakt. Hierin staan opleidingsmodules en stappen die in ieder geval in 2021 moeten worden uitgevoerd in aanloop naar een tijdelijk omgevingsplan. De analyse vormt tevens de basis om te komen tot een plan van aanpak omgevingsplan. In januari 2021 start het proces om tot dit plan van aanpak te komen. Samen met de leveranciers van de plansoftware en het "vergunning, toezicht & handhavingssysteem" is gestart met het inrichten van het digitaal systeem, zodat in 2021 aangesloten kan worden op het landelijk deel. Verder heeft er een intensivering plaatsgevonden in de interne communicatie over de Omgevingswet, is eind 2020 gestart met

het komen tot een strategische personeelsplanning Omgevingswet en is deelgenomen aan diverse regionale werkgroepen (bijv. werkprocessen en leerkring omgevingsplan).

Plan van aanpak integraal accommodatiebeleid en woningbouwopgave

In 2020 is een onderzoek uitgevoerd naar de te volgen ontwikkelstrategie accommodaties. Daarbij is besloten:

- de centrumlocaties te ontwikkelen ten behoeve van woningbouw,
- nader onderzoek te doen naar een multifunctionele accommodatie (MFA),
- het gemeentehuis te behouden, maar wel te herontwikkelen,
- een alternatief te zoeken voor de gemeentewerf.

Wel bleek uit deze integrale benadering voor een herontwikkeling van alle accommodaties, dat een alternatieve locatie voor onder andere de culturele voorzieningen altijd een extra last betekent voor de exploitatie. Dit komt voornamelijk door de verplichting om elke investering (ongeacht hoe gedekt) te moeten afschrijven binnen de exploitatie en doordat de bestaande gebouwen allemaal zijn afgeschreven en er jarenlang is bezuinigd op de onderhoudskosten.

Nader onderzoek naar de MFA heeft opgeleverd dat wordt ingezet op de locatie aan de Wijngaardenlaan. Die wordt momenteel uitgewerkt en er volgt een definitief besluit over de noodzakelijke investering bij kadernota 2022.

De keuze in december 2020 voor de Van Wijngaardenlaan werkt door in de locaties/accommodaties die programmatisch of financieel gekoppeld zijn aan de MFA. In januari 2021 is de raad geïnformeerd over het plan van aanpak.

Vanuit de gedachte van opgavegericht werken is in 2020 een overzicht gemaakt van alle potentiële bouwlocaties. Dit overzicht zal, ook in 2021, bijdragen aan gewogen keuzes ten aanzien van het te realiseren programma op diverse bouwlocaties. Belangrijk is dat dit resulteert in een jaarlijks actueel woningbouwprogramma.

Op een aantal projecten zijn belangrijke stappen gezet. Zo wordt er op Roosenhorst druk gebouwd. Voor de herontwikkeling van de Intratuinlocatie is een ontwerp bestemmingsplan ter visie gelegd en staan we inmiddels aan de vooravond van de vaststelling van dit bestemmingsplan. Ten behoeve van de herontwikkeling van Segaar/Arsenaal is in december 2020 door de raad een ruimtelijk kader vastgesteld. Op basis hiervan kan de verdere uitwerking worden opgepakt. Ten aanzien van de locatie Bijdorp is een participatie- en voorbereidingstraject doorlopen dat moet resulteren in een vastgesteld ruimtelijk kader en de start van de bestemmingsplanprocedure. Ten behoeve van het ruimtelijk kader wordt nog intensief overleg met de provincie gevoerd.

Taakveld: 8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)

Wat waren we van plan ?

Grondbeleid gebruiken voor handhaven en versterken van de ruimtelijke kwaliteit met, per ontwikkeling, een afweging tussen actief en faciliterend grondbeleid.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Vorbereiden van intentieovereenkomsten, om voorafgaand aan de herontwikkeling een duidelijk beeld te hebben omtrent de economische haalbaarheid.

Sluiten van anterieure overeenkomsten bij herontwikkelingen inclusief kostenverhaal.

Op transparante wijze samenwerken met marktpartijen.

Geheel volgens het huidige grondbeleid kiest de gemeente voor een vorm van gebiedsontwikkeling, waarbij duidelijk niet gekozen is voor een ondernemende, maar voor een, in meer of mindere mate, faciliterende rol. De gemeente beperkt zich grotendeels tot het vaststellen van het bestemmingsplan, het uitvoeren van toezicht op activiteiten van derden en het uitvoeren van verplicht kostenverhaal.

In 2020 zijn anterieure overeenkomsten of intentieovereenkomsten gesloten voor de volgende locaties: Foreschate, Einsteinlaan 5 en Starrenburg III.

In mei 2020 is de ontwikkelstrategie accommodaties aan de orde geweest in de raad. Uit het onderzoek bleek dat het koppelen van de ontwikkeling van alle accommodaties niet leidt tot een oplossing waarbij het voorzieningenniveau behouden blijft en budgetneutraal kan worden uitgevoerd. In opdracht van de raad is vervolgens een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar een multifunctionele accommodatie in en om de Kruispuntkerk. Tevens is besloten om in afwijking van het herstelplan het gemeentehuis niet te verkopen, maar wel te betrekken bij een herontwikkeling. In december is het haalbaarheidsonderzoek behandeld en besloten om de multifunctionele accommodatie verder uit te werken op de locatie aan de Wijngaardenlaan. Daarmee wordt de Kruispuntkerk een zelfstandige ontwikkeling die bijdraagt aan de versterking van het centrum. Voor de te ontwikkelen accommodatie aan de Wijngaardenlaan is een strak (financieel) kader meegegeven. Bij kadernota 2022 wordt een definitief besluit genomen over de investering en extra exploitatielast. De in januari 2021 geplande sluiting van het cultureel centrum is (voorlopig met een jaar) uitgesteld tot er duidelijkheid is over vervangende accommodatie.

Voor het project Duivenvoorde Corridor is een grondexploitatie vastgesteld en voert de gemeente actief grondbeleid. De jaarrekening geeft hiervan de financiële voortgang weer.

In 2020 hebben wij – conform advies van de commissie bezwaarschriften – het besluit genomen geen subsidievoorschot te verstrekken voor het project Deltaplein, omdat er vooralsnog transparant inzicht in de achterliggende boekhouding ontbreekt. De voorziening houden we echter in stand omdat pas na afloop van 2021 de subsidie definitief kan worden vastgesteld. Er loopt een beroepsprocedure bij de rechter.

Taakveld: 8.3 Wonen en bouwen

Wat waren we van plan ?

De vraag naar (specifieke) woonruimte neemt toe.



Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Nieuwe meerjaren prestatieafspraken vastgesteld voor 2020 – 2024

Woningmarktmonitor opgesteld ten behoeve van cijfermatige onderbouwing

Gebiedsprofielen laten opstellen per wijk in Voorschoten

Een doelgroepenverordening vastgesteld

Een eerste inventarisatie opgesteld van de huisvestingsbehoefte van zorgbehoevende en ouderen.

Beleidsplan vergunningverlening, handhaving en toezicht (VTH)

Nieuwe meerjaren prestatieafspraken vastgesteld voor 2020 – 2024

In 2020 is de Uitvoeringsagenda Woonvisie Voorschoten 2019 – 2022 leidend geweest voor de werkzaamheden op het gebied van Wonen. De toenemende vraag naar woonruimte neemt toe door diverse ontwikkelingen, zo zien we een toenemende vraag voor huisvesting van vergunninghouders en moeten we ons als gemeente ook voorbereiden op de uitstroom van personen uit instellingen van Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang welke opgevangen dienen te worden binnen de (sociale) woningvoorraad. Als gemeente hebben wij een aantal instrumenten opgesteld om meer sturing te geven aan de opbouw van de woningbouwprogrammering.

Vervolgens zijn in april de nieuwe meerjaren 'Prestatieafspraken gemeente Voorschoten 2020 – 2024' ondertekend door de gemeente, de corporaties en de huurdersvertegenwoordigers. Er zijn meerdere ambities geformuleerd zoals het realiseren van 300 woningen in de aankomende vier jaar, startende deze collegeperiode, waarvan 75 sociaal. Maar ook de ambitie om 150 extra sociale huurwoningen tot stand brengen in de komende 10 jaar. De grote duurzaamheidsopgave oppakken om het bezit op termijn CO2 neutraal te krijgen en aardgasvrij-ready en we spannen ons in om bijzondere doelgroepen te huisvesten. De ambities zijn vertaald naar kaderafspraken welke jaarlijks geconcretiseerd worden in jaarschijf afspraken.

Woningmarktmonitor opgesteld ten behoeve van cijfermatige onderbouwing

In het eerste kwartaal is de woningmarktmonitor opgesteld. De monitor geeft inzicht in de (bevolkings)prognoses, de opbouw van de woningbouwprogrammering, ontwikkelingen van de bestaande bouw, de sociale – en particuliere huursector en duurzaamheid. Deze monitor jaarlijks geactualiseerd gaan worden.

Een doelgroepenverordening vastgesteld

De doelgroepenverordening is een van de publiekrechtelijke instrumenten die bijdraagt aan het meer sturing geven aan de opbouw en samenstelling van de woningvoorraad in Voorschoten. De doelgroepenverordening beschrijft welke categorieën woningen opgenomen mogen worden in bestemmingsplannen en welke specifieke doelgroepen woningzoekenden in aanmerking komen voor het huren danwel kopen van deze woningen. Tot slot wordt er een instandhoudingstermijn gekoppeld welke waarborgt dat de woningen voor een langere aaneengesloten periode beschikbaar blijven voor de doelgroep. De doelgroepenverordening wordt nader uitgewerkt in een Beleidsregel Woningbouw Voorschoten met bijbehorend vereveningsfonds. Er is een start gemaakt met het opstellen hiervan.

Een eerste inventarisatie opgesteld van de huisvestingsbehoefte van zorgbehoevende en ouderen.

Naast het realiseren van voldoende woningen is het ook van belang dat deze woningen beschikbaar komen voor alle generaties en voor elke portemonnee. Dit vraagt om een gedifferentieerd woningaanbod, waarbij ook rekening gehouden moet worden met de diverse doelgroepen die gehuisvest moeten worden. In de Uitvoeringsagenda Woonvisie 2019 – 2022 wordt aangegeven welke (beleids)instrumenten de gemeente aanscherpt en nieuw opstelt om deze woonambities meer kracht bij te zetten. Om ervoor te zorgen dat we voor de juiste doelgroepen bouwen is een van de acties een eerste inventarisatie te houden naar het huisvesten van specifieke doelgroepen.

Gebiedsprofielen die een nadere onderbouwing voor de woningbouwprogrammering vormen

Tot slot zijn er eind 2020 gebiedsprofielen opgesteld van de wijken in Voorschoten. De gebiedsprofielen dragen bij aan het onderbouwen van bepaalde beleidskeuzes. De profielen zijn opgesteld aan de hand van een omgevingsanalyse, doelgroep analyse, verhuisanalyse en vraag en (mis)match tussen toekomstige vraag en aanbod. In 2021 komt de besluitvorming hoe deze profielen te gaan gebruiken.

Kerngroep Wonen en Bouwen

Met de kerngroep is een verbeterslag gemaakt voor wat betreft het participatie traject. Zo wordt er sinds het einde van 2020 een nieuwe werkwijze gehanteerd om de Kerngroep beter in staat te stellen hun expertises en interesses samen met de gemeente in te zetten. In 2021 moet dit resulteren in concrete resultaten en projecten die (mede) geïnitieerd of ondersteund worden door de kerngroep.

Beleidsplan vergunningverlening, handhaving en toezicht (VTH)

Het VTH-beleidsplan 2016-2019 is in 2020 niet geactualiseerd. Met het opstellen van een nieuw VTH-beleidsplan voor de periode 2020-2023, is eind 2019 niet gestart omdat, door de toen nog geplande inwerking treden van de Omgevingswet op 1 januari 2021, het plan na 1 jaar alweer vervangen zou worden door het Omgevingsprogramma.

De keuze om in het licht van Omgevingswet geen nieuw sectoraal beleid te maken heeft daarbij ook een doorslaggevende ook een rol gespeeld.

In mei 2020 heeft Minister Ollongren bekend gemaakt dat de invoering van de Omgevingswet wederom is uitgesteld, ditmaal tot 1 januari 2022. Dit heeft de keuze om geen nieuw sectoraal beleid te maken in een ander daglicht gezet.

Concreet zou dat betekenen dat er over een periode van 2 jaar geen actueel VTH-beleid zou zijn en dat er tot minimaal 2022 op basis van het beleidsplan 2016-2019 gewerkt zou moeten worden.

Daarom is vorig jaar alsnog begonnen met het opstellen van een VTH-beleidsplan voor de komende jaren.

Helaas heeft de Coronacrisis de voortgang van het plan aanzienlijk vertraagd.

Beleidsindicatoren

Nr.	Beleidsindicator	Eenheid	Bron	*	Realisatie 2020
35	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS		370
36	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen		0,6
37	Demografische druk	%	CBS		88,9%
38	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In euro's	COELO		1026
39	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro's	COELO		1092

Wat heeft het gekost?

P8 Wonen en bouwen bedragen x € 1.000,- ("-" = nadeel / "+" = voordeel)		Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil 2020 Begr. na wijziging / rekening
8.1 Ruimtelijke ordening	Baten	0	220	122	-98
	Lasten	-659	-1.286	-1.217	70
	Saldo	-659	-1.066	-1.095	-29
8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	Baten	3.204	525	236	-289
	Lasten	-3.312	-629	-262	366
	Saldo	-108	-103	-26	77
8.3 Wonen en bouwen	Baten	615	265	256	-9
	Lasten	-886	-1.045	-1.018	27
	Saldo	-271	-780	-762	17

Totaal baten	3.819	1.011	614	-396
Totaal lasten	-4.856	-2.960	-2.497	463
Saldo van baten en lasten	-1.037	-1.949	-1.883	66

Onttrekking reserves	40	2.624	2.624	0
Toevoeging reserves	0	-1.776	-1.776	0
Mutaties reserves	40	847	847	0

Programma resultaat	-998	-1.102	-1.036	66
----------------------------	-------------	---------------	---------------	-----------

Toelichting op verschillen tussen begroot actueel/werkelijk in taakvelden $\geq$ € 50.000

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Dit taakveld sluit met een nadelig saldo van € 29.000.

Ten behoeve van de herontwikkeling van de Intratuinlocatie aan de Leidseweg naar woningbouw is met de ontwikkelaar een anterieure overeenkomst gesloten. In deze overeenkomst is afgesproken dat de gemeente in het kader van het kostenverhaal in 2020 een bedrag van € 71.000 ontvangt voor de ambtelijke inzet. Het moment van betalen is gekoppeld aan de vaststelling van het bestemmingsplan. De voorbereiding van het bestemmingsplan heeft meer tijd gevraagd. Nu is de vaststelling voorzien in het 2e kwartaal van 2021. De betaling volgt dus ook in 2021.

De voorbereidende werkzaamheden voor de invoering van de omgevingswet zijn nog niet volledig uitgevoerd. Dit geeft een voordeel van € 25.000.

Het overige deel wordt voor € 5.000 verklaard door een andere anterieure overeenkomst die doorloopt tot 2021 en voor € 12.000 overige kleine verschillen.

Taakveld 8.2 Grondexploitaties

Het taakveld sluit af met een saldo van €77.000. De verschillen in de baten en lasten zijn grotendeels te verklaren door het feit dat het project op sommige onderdelen een andere fasering heeft dan begroot. Hierdoor zijn kosten later of eerder gemaakt en worden opbrengsten later gerealiseerd.

Verpflichte paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen

1.1 Inleiding

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de door de gemeente Voorschoten geheven belastingen, bestemmingsheffingen en rechten. De heffingsbevoegdheid ontleent de gemeente aan een wettelijke grondslag, zoals de Gemeentewet en de Wet milieubeheer. Het invoeren, wijzigen en afschaffen van lokale heffingen is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

Onder de belastingen vallen de onroerende-zaakbelastingen, de belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten, de hondenbelasting, de toeristenbelasting, de precariobelasting en de reclamebelasting.

Onder de bestemmingsheffingen vallen de rioolheffing en de afvalstoffenheffing.

De rechten omvatten een zeer grote groep belastbare feiten. De belangrijkste hiervan zijn de marktgelden, de begrafenisrechten en de leges inzake omgevingsvergunningen, reisdocumenten, burgerlijke stand en gemeentelijke basisadministratie.

Voor zowel de bestemmingsheffingen als de rechten geldt dat de tarieven maximaal kostendekkend mogen zijn en dat opbrengst gebruikt wordt voor de dekking van gemaakte kosten.

1.2 Beleid lokale heffingen

'Burgers, bedrijven en andere belanghebbenden leveren een rechtvaardige bijdrage in de gemeentelijke voorzieningen.' Zo is het beleid van de gemeente Voorschoten op het gebied van lokale heffingen samen te vatten. De lokale lastendruk blijft in reële termen gelijk, waarbij er van wordt uitgegaan dat leges en rechten kostendekkend blijven of worden. De OZB is, anders dan de gebruikelijke indexering en de gemaakte afspraken, niet verder verhoogd.

1.2.1 Aanpassing belastingen

De geraamde opbrengsten van belastingen zijn voor 2020 verhoogd met het door het CPB geraamde inflatiepercentage van 1,4% (consumenten-prijsindex). Onderstaand wordt een aantal aanpassingen nader toegelicht.

OZB

Bij het vaststellen van de begroting 2020 is het inflatiepercentage van 1,4% toegepast en zijn de opbrengsten OZB woningen en niet-woningen hiermee verhoogd.

Precariobelasting

In 2017 is de wet met betrekking tot afschaffing van precariobelasting op kabels en leidingen aangenomen en is het tarief met ingang van 1 juli 2017 wettelijk gemaximeerd op het tarief zoals dat gold op 12 februari 2016. De overige tarieven voor de precariobelasting zijn met het inflatiepercentage verhoogd.

Reclamebelasting

De opbrengst van de reclamebelasting wordt in overleg met de centrumondernemers vastgesteld en is voor 2020 niet verhoogd. Het variabele tarief voor de reclamebelasting is aangepast aan de gemiddelde waardeontwikkeling van niet-woningen. Het minimum- en maximumtarief zijn niet aangepast.

Hondenbelasting

De opbrengst voor de hondenbelasting is met het inflatiepercentage van 1,4% verhoogd.

Toeristenbelasting

De opbrengst van de toeristenbelasting is met het inflatiepercentage van 1,4% verhoogd.

1.2.2 Aanpassing leges en rechten

Volgens de uitgangspunten in de begroting zijn de leges en rechten voor 2020 verhoogd met het door het CPB geraamde inflatiepercentage van 1,4% (consumentenprijsindex). Tarieven die door het Rijk worden vastgesteld zijn voor dat bedrag opgenomen.

Riool en Afval

Voor de rioolheffing en de afvalstoffenheffing geldt dat de tarieven, rekening houdend met de egalisatievoorziening, 100% kostendekkend moeten zijn. Bij het vaststellen van de begroting 2020 is de opbrengst rioolheffing met circa 3,4% en de tarieven met circa 2,2% gestegen ten opzichte van 2019. De opbrengst afvalstoffenheffing is, mede door onttrekking uit de egalisatievoorziening, gestegen met 5,7% ten opzichte van 2019. De tarieven afvalstoffenheffing zijn met circa 5,7% gestegen ten opzichte van 2019.

1.3 Overzicht tarieven

De belangrijkste tarieven voor belastingjaar 2020 zijn:

Belastingen	Tarief 2020
Onroerende zaakbelasting voor woningen Tarief eigenaar (% van de WOZ-waarde)	0,1380 %
Onroerende zaakbelasting voor niet-woningen Tarief eigenaar (% van de WOZ-waarde) Tarief gebruiker (% van de WOZ-waarde)	0,2099 % 0,1877 %
Afvalstoffenheffing - Aanleunwoning - Etagewoning met eenpersoonshuishouden - Etagewoning met meerpersoonshuishouden - Overige woonruimte met eenpersoonshuishouden - Overige woonruimte met meerpersoonshuishouden	€ 212,64 € 239,16 € 304,68 € 282,84 € 348,48
Rioolheffing - Afvoer afvalwater - Afvoer ander water dan afvalwater	€ 232,44 € 13,80

Belastingen	Tarief 2020
Hondenbelasting	
• Eerste hond	€ 86,64
• Tweede hond	€ 130,32
• Elke volgende hond	€ 171,84

1.4 De opbrengsten van de gemeentelijke belastingen

In onderstaand overzicht staan de geraamde en werkelijke baten voor 2020 voor de belangrijkste belastingen.

	Belastingen	Begroting na wijziging 2020	Werkelijk 2020
1	OZB Eigenaren	€ 6.360.128	€ 6.362.624
2	OZB Gebruikers	€ 435.484	€ 445.249
3	Roerende ruimte belastingen	€ 5.867	€ 5.514
4	Hondenbelasting	€ 130.748	€ 130.916
5	Precariobelasting	€ 1.095.083	€ 1.149.979
6	Toeristenbelasting	€ 79.392	€ 70.612
7	Reclamebelasting	€ 81.000	€ 86.722
8	BIZ-Dobbewijk	€ 27.000	€ 39.020

Toelichting belangrijkste verschillen

De hogere opbrengst precariobelasting komt hoofdzakelijk door opbrengst uit een eerder boekjaar.

1.5 De opbrengsten van de gemeentelijke heffingen

In onderstaand overzicht staan de geraamde en werkelijke baten voor 2020 voor de belangrijkste heffingen.

	Heffingen	Begroting na wijziging 2020	Werkelijk 2020
9	Afvalstoffenheffing	€ 3.415.312	€ 3.421.191
10	Rioolheffing	€ 2.695.189	€ 2.700.968
11	Marktgeden	€ 38.038	€ 30.446
12	Begrafnisrechten	€ 308.696	€ 287.045
13	Leges wabo	€ 232.975	€ 222.523

1.5.1 Afvalstoffenheffing

Afvalstoffenheffing wordt geheven van percelen waarvoor een inzamelplicht voor huishoudelijke afvalstoffen bestaat. De verschillen tussen de werkelijke lasten en baten voor de afvalstoffenheffing worden verrekend met de egalisatievoorziening. Hierdoor is de kostendekkendheid altijd 100%.

Voor de afvalstoffenheffing is over 2020 uiteindelijk € 416.277 onttrokken aan de egalisatievoorziening. Dit komt deels door hogere verwerkingskosten afval, hogere bijdrage milieustraat en toe te rekenen overhead en btw. In de begroting werd uitgegaan van een onttrekking van € 175.000.

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing	raming	realisatie
Kosten taakveld(en) incl. omslagrente	2.684.000	2.824.000
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen*	-306.000	-130.000
Netto kosten taakveld(en)	2.378.000	2.694.000
<u>Toe te rekenen kosten:</u>		
Overhead	737.000	792.000
BTW	300.000	351.000
Totaal toerekenbare kosten	1.037.000	1.143.000
Totale kosten	3.415.000	3.837.000
Totale opbrengsten	3.415.000	3.421.000
Onttrekking ultimo 2020		416.000
Kostendekkendheid	100%	100%

* betreft inkomsten en onttrekking uit voorziening afvalstoffenheffing.

1.5.2 Rioolheffing

Rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd. De gemeente is wettelijk verplicht om haar zorgplichten voor afval-hemel- en grondwater na te komen. De verschillen tussen de werkelijke lasten en baten voor de rioolheffing worden verrekend met de egalisatievoorziening. Hierdoor is de kostendekkendheid altijd 100%. Voor de rioolheffing is over 2020 uiteindelijk € 217.000 toegevoegd aan de egalisatie-voorziening. Dit komt deels door lagere uitgaven voor onderhoud en toe te rekenen btw.

Berekening kostendekkendheid rioolheffing	raming	realisatie
Kosten taakveld(en) incl. omslagrente	2.256.000	1.995.000
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	-111.000	-13.000
Inkomsten taakveld(en) onttrekking		
Netto kosten taakveld(en)	2.145.000	1.982.000
<u>Toe te rekenen kosten:</u>		
Overhead	314.000	338.000
BTW	342.000	281.000
Totaal toerekenbare kosten	656.000	619.000
Totale kosten	2.801.000	2.601.000
Totale opbrengsten	2.801.000	2.818.000
Dotatie ultimo 2020		217.000
Kostendekkendheid	100%	100%

1.5.3 Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het gebruiken van openbare grond c.q. het innemen van een standplaats op het marktterrein, gedurende de tijd dat het markt is. De opbrengst is afhankelijk van de daadwerkelijke bezetting van de weekmarkt. Door verplaatsing van de markt, extra uitgaven hierdoor en lagere bezetting komt de uiteindelijke kostendekkendheid over 2020 uit op 26%.

Berekening kostendekkendheid marktgeld	raming	realisatie
Kosten taakveld(en) incl. omslagrente	33.000	98.000
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld(en)	33.000	98.000
<u>Toe te rekenen kosten:</u>		
Overhead	4.000	4.000
BTW	3.000	13.000
Totaal toerekenbare kosten	7.000	17.000
Totale kosten	40.000	115.000
Totale opbrengsten	38.000	30.000
Kostendekkendheid	95%	26%

1.5.4 Begraafplaatsrechten

Begraafplaatsrechten worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en het gebruik van de diensten die daarbij worden verleend. De gerealiseerde opbrengst is al een aantal jaar relatief stabiel en is hoofdzakelijk afhankelijk van het aantal begrafenissen. De uiteindelijke kostendekkendheid komt over 2020 uit op 50%.

Berekening kostendekkendheid begraafplaatsrechten	raming	realisatie
Kosten taakveld(en) incl. omslagrente	301.000	333.000
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld(en)	301.000	333.000
<u>Toe te rekenen kosten:</u>		
Overhead	213.000	229.000
BTW	15.000	11.000
Totaal toerekenbare kosten	228.000	240.000
Totale kosten	529.000	573.000
Totale opbrengsten	309.000	287.000
Kostendekkendheid	58%	50%

1.5.5 Leges

Leges worden geheven voor het door de gemeente verlenen van diensten zoals opgenomen in de tarieventabel behorende bij de Legesverordening. Deze tarieventabel bestaat uit drie titels: Algemene dienstverlening, Dienstverlening vallend onder de fysieke leefomgeving (omgevingsvergunningen) en Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn (specifiek voor ondernemers). Binnen de drie titels zijn de leges onderverdeeld in hoofdstukken waarbinnen de samenhangende tarieven zijn geclusterd. De uiteindelijke kostendekkendheid komt over 2020 voor de drie titels uit op respectievelijk 66%, 90% en 62%. Voor de leges omgevingsvergunning is voor 2020 een bedrag van € 350.000 onttrokken uit de egaliseringsreserve zoals vermeld in de najaarsnota 2020.

Kostendekkendheid Titel 1: Leges Algemene dienstverlening	raming	realisatie
Kosten taakvelden	376.000	365.000
Toe te rekenen overhead	168.000	180.000
Totale kosten	544.000	545.000
Totale opbrengsten	313.000	361.000
Kostendekkendheid	63%	66%

Kostendekkendheid Titel 2: Leges omgevingsvergunning	raming	realisatie
Kosten taakvelden	1.358.000	1.368.000
Toe te rekenen overhead	310.000	310.000
Totale kosten	1.668.000	1.678.000
Totale opbrengsten	1.529.000	1.518.000
Kostendekkendheid	92%	90%

Kostendekkendheid Titel 3: Leges Europese dienstenrichtlijn	raming	realisatie
Kosten taakvelden	15.000	16.000
Toe te rekenen overhead	12.000	13.000
Totale kosten	27.000	29.000
Totale opbrengsten	5.000	18.000
Kostendekkendheid	19%	62%

1.6 Kwijtschelding

In de raadsvergadering van 2 april 2015 is de Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen Voorschoten 2015 vastgesteld. Kwijtschelding is in Voorschoten mogelijk voor de onroerende-zaakbelastingen, de roerende-ruimtebelastingen, de hondenbelasting (alleen eerste hond), de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en het begraaftplaatsrecht (onderhouden begraaftplaats). Ook voor ZZP'ers is het mogelijk om onder dezelfde voorwaarden als privé-personen voor kwijtschelding in aanmerking te komen.

In 2020 zijn de volgende bedragen uitgegeven voor kwijtschelding.

Belastingen	Raming 2020	Werkelijk 2020
OZB	€ 2.000	€ 225
Hondenbelasting	€ 3.000	€ 6.016
Afvalstoffenheffing	€ 137.000	€ 134.096
Rioolheffing	€ 113.000	€ 112.297
Totaal	€ 255.000	€ 252.634

1.7 Ontwikkeling woonlasten

Door de totale woonlasten voor meerpersoonshuishoudens in jaar t te vergelijken met het landelijk gemiddelde in jaar $t-1$ (zoals geproduceerd door het Coelo) en uit te drukken in een percentage kan de ontwikkeling van de woonlasten ten opzichte van het landelijk gemiddelde worden geschetst.

	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Totale woonlasten gezin Voorschoten in jaar t	€ 1.056,00	€ 1.093,00	€ 1.092,00
Woonlasten gemiddelde voor gezin in $t-1$	€ 721,00	€ 740,00	€ 740,00
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar er voor (x 100%)	146,5%	147,7%	147,6%

Deze vergelijking laat voor Voorschoten zien dat de woonlasten hoger liggen dan het landelijk gemiddelde, maar ook dat de ontwikkeling van de woonlasten hoger ligt dan gemiddeld. Dit laatste wordt voornamelijk veroorzaakt door de verhoging van de rioolheffing en afvalstoffenheffing.

1.8 Precariobelasting kabels en leidingen

De precariobelasting wordt geheven op basis van artikel 228 van de Gemeentewet. Het is een algemene belasting voor 'het hebben van voorwerpen, onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond'. Op basis van een in 2017 aangenomen wet mogen gemeenten tot en met 2021 nog precariobelasting op kabels en leidingen heffen, maar wel tegen ten hoogste het tarief zoals dat gold op 10 februari 2016.

1.9 Samenwerking diverse gemeenten en het Hoogheemraadschap Rijnland

De volledige heffing en invordering, inclusief de waardering in het kader van de Wet WOZ, is overgedragen aan belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR). Voor de gemeente Voorschoten geldt dit voor de onroerende-zaakbelastingen, rioolheffing, afvalstoffenheffing, hondenbelasting, toeristenbelasting, precariobelasting, reclamebelasting en de BIZ-bijdragen.

1.10 Algemene ontwikkelingen

Verruiming lokaal belastinggebied

De lokale belastingen stonden de afgelopen jaren meer en meer in de belangstelling. Vanaf 2016 is daarbij ook gesproken over de hervorming van het gemeentelijke belastinggebied. Het nieuwe kabinet heeft hier tot op heden echter geen speerpunt van gemaakt. In de decembercirculaire gemeentefonds 2019 stelt de Minister van BZK voor dat het lokale belastinggebied verruimd zou moeten worden. De verruiming kan plaatsvinden door een belastingschuif: een groter gemeentelijk belastinggebied in combinatie met een verlaging van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De lastenverzwaring voor inwoners wordt vervolgens teruggedrukt via lagere inkomstenbelastingen. De staatssecretaris van Financiën zal de eerdere ontwikkelingen opnieuw doordenken en nieuwe varianten onderzoeken. Hierbij is de VNG eveneens betrokken. Besluitvorming over een mogelijke verruiming van het gemeentelijk belastinggebied is aan het volgende kabinet.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Op 29 januari 2015 is de nota "Risicomanagement en Weerstandsvermogen" vastgesteld door de raad van Voorschoten. Deze nota formuleert de kaders voor succesvol risicomanagement. Uit de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing blijkt dat het weerstandsvermogen van de gemeente Voorschoten op dit moment uitstekend is. De vergelijking tussen het benodigde weerstandsvermogen en de beschikbare weerstandscapaciteit levert immers een ratio weerstandsvermogen op van 5,9.

Risico's

Een risico is een mogelijke gebeurtenis met een negatief gevolg voor de organisatie. Met behulp van een risicomanagementinformatiesysteem prioriteert, analyseert en beoordeelt de gemeentelijke organisatie risico's op systematische wijze. Door een goed systeem van risicomanagement kunnen bestuurders en managers vervolgens voor risico's, die het behalen van de doelstellingen van de organisatie bedreigen, passende beheersmaatregelen nemen. Op basis van de inventarisatie is een risicoprofiel opgesteld. Conform de nota "risicomanagement en weerstandsvermogen" toont het onderstaande overzicht de tien grootste risico's met de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit. Het overzicht is aangevuld met de getroffen beheersmaatregelen. Bij de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit gaat het college uit van deze 'top 10'. De top 10 behelst circa 90% van de totale financiële omvang van de risico's. Om voldoende dekking te hebben voor deze kleinere risico's, wordt daarnaast een buffer van 10% (van de benodigde weerstandscapaciteit) van de 10 grootste risico's gehanteerd.

De top 10 belangrijkste risico's

Risico	Gevolgen	Maatregelen
Grondexploitaties. Het risico komt voort uit diverse onzekerheden: hogere verwervingskosten, hogere plankosten, door aantrekkende economie zijn geraamde kosten te laag, conjunctureel-vertraging, conjunctureel-opbrengstdaling	Het gevolg van de risico's is : groter verlies op het project en bestuurlijke imago schade, hogere kosten op het project, hogere kosten op het project en verslechtering saldo grondexploitatie.	Onteigeningsprocedure, projectrapportages, jaarlijkse en tussentijdse bijstelling grondexploitatie.
Sociaal Domein (Jeugd, WMO). Gemeenten zijn financieel verantwoordelijk voor het gehele sociaal domein. Jeugdhulp en WMO betreffen open-einde regelingen. De stijging van de omvang van de doelgroep, stijging van de zorgkosten en de toenemende vraag naar complexe zorg zijn de belangrijkste risicofactoren.	Budgetoverschrijdingen met name op Jeugdhulp en WMO.	Er is een reserve sociaal domein ingesteld om eventuele incidentele tekorten deels mee te dekken en andere risico's mee op te vangen. De omvang van het risico is 20% van het budget. Daarnaast wordt geïnvesteerd in innovatie en preventie. Er is een actieplan jeugd in uitvoering gericht op het terugdringen van het tekort. Verder vindt prioritering van activiteiten plaats en is een dashboard gebouwd waarmee sturing verbetert.

Structurele meerkosten als gevolg van de ontvlechting van de GR WODV naar de gemeenten. De colleges hebben op 16 december 2020 besloten tot een taakoverdracht vanuit de GR WODV naar de gemeenten. De onderdelen I&A/P&A en MO zullen van elkaar worden afgenomen.	Bij een zelfde kwantiteit en kwaliteit van dienstverlening zal een structurele kostenstijging plaats kunnen vinden. In de afgelopen jaren zijn immers op meerdere terreinen regelgeving, beleid, uitvoering van beleid en veel primaire processen tussen de twee gemeenten geharmoniseerd. Structurele lasten ontstaan met name door noodzakelijke inzet van extra personeel.	Ambitieniveau bijstellen en/of taken slimmer organiseren en door andere vormen van samenwerking.
Herijking gemeentefonds. De systematiek van de verdeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt vereenvoudigd. Op basis van voorlopige gegevens is er voor Voorschoten sprake van een structureel nadeel van € 1,- per inwoner, totaal € 26.000. De verwachting is dat de nieuwe verdeling van het gemeentefonds ingaat per 1 januari 2023. Er zijn ook andere redenen waarom de algemene uitkering aan Voorschoten mogelijk afneemt. 1. Door mogelijke onderuitputting op de Rijksbegroting kan ook de uitkering aan gemeenten afnemen (trap-op, trap-af) 2. Lagere uitkering uit het BTW-compensatiefonds. 3. Ontwikkeling in de landelijke en gemeentelijke uitkeringsbasis. 4. Het na 2021 niet structureel uitgekeerd krijgen van de extra tegemoetkoming jeugdhulp van € 325.000. Hierbij moet de nuancering worden gemaakt dat het accres voor 2021 bevroren is zolang er zich geen grote ontwikkelingen voordoen.	Door bezuinigingen kunnen beleid(sintensiveringen) mogelijke niet, niet-volledig of misschien later gerealiseerd worden.	In de begroting 2021 is rekening gehouden met negatieve structurele effecten van de voorgenomen herziening. Voor 2022 houden we rekening met een nadelig effect van € 375.000 (€ 15,- per inwoner) en voor 2023 en verder met een nadelig effect van € 625.000 (€ 25,- per inwoner).
Arbeidsmarkt: Het aantrekken en behouden van voldoende en kwalitatief goed personeel is afhankelijk van de aantrekkingskracht van de WODV en straks de gemeente, en van het aanbod op de arbeidsmarkt. Het verloop van personeel bij de WODV laat een stijgende lijn zien, evenals het aantal vacatures. Voor steeds meer functies zijn moeilijk of geen geschikte kandidaten te vinden. Voor een deel wordt dit veroorzaakt door krapte op de arbeidsmarkt. Een andere reden is de positie van de WODV; het is bekend dat het voortbestaan van de organisatie in de huidige vorm al geruime tijd ter discussie staat. Om de bedrijfsvoering en/of de voortgang van de collegeprogramma's niet in gevaar te brengen, is het op bepaalde posities steeds vaker noodzakelijk om in te huren. Soms levert ook dat een probleem op, omdat goede inhuurkrachten ook steeds schaarser worden.	De noodzaak om in te huren wordt steeds groter, wat hogere kosten met zich meebrengt. Taken kunnen in het gedrang komen en kennis kan verdwijnen uit de WODV.	In de transformatie van WODV naar gemeente is inhuur noodzakelijk, maar bij het starten van de nieuwe Voorschotense organisatie is de ambitie om medewerkers weer definitief aan ons te binden. Daarvoor zullen we een aantrekkelijk aanbod aan uitdagingen, opgaven en ambities neerzetten met passende arbeidsvoorwaarden.
Het beton bij de Tunnel Horst en Voordelaan verkeerd mogelijk in slechte staat.	De gemeente moet mogelijk (een deel van) het achterstallig onderhoud betalen.	Er wordt nader onderzoek uitgevoerd in overleg met Prorail om de veiligheid van de constructie en de benodigde maatregelen te bepalen.

Een groter beroep op uitkeringsregelingen (open einde regeling Wet BUIG bundeling van uitkeringen inkomensvoorzienig aan de gemeenten). Door economische ontwikkelingen, onder andere als gevolg van Corona wordt een groter beroep gedaan op de uitkeringsregelingen. De gemeente loopt het risico dat de lokale ontwikkeling van het bijstandsvolume in negatieve zin afwijkt van de landelijke ontwikkeling waardoor de rijksbijdrage te kort schiet. Ook bestaat het risico dat de gemeente niet in aanmerking komt voor de Vangnetregeling omdat niet aan alle voorwaarden wordt voldaan. Het maximale risico is voor 2021 gemaximeerd op 10%.	Budgetoverschrijding. Niet iedereen kan voldoende ondersteund worden in participeren in de samenleving.	Met ingang van 2017 wordt het maximale eigen risico niet meer geheel geraamd in de begroting, maar wordt reëel geraamd. Er wordt extra ingezet op uitstroombesleid met een arbeidsmarktoffensief, jeugdwerkgelegenheidsplan en reguliere participatiemiddelen waardoor aan de voorwaarde van de vangnetuitkering wordt voldaan. Er zijn goede werkprocessen geïmplementeerd voor poortwachtersfunctie, beheer lopende uitkeringen, beëindigingen etc.
De coronapandemie en de ontstane coronacrisis	De financiële impact van de uitbraak van de coronapandemie voor de gemeente is nog niet geheel duidelijk en hangt mede af van de wijze waarop de uitbraak van het coronavirus in het land kan worden beheerst. Gevolgen voor de gemeente zijn tegenvallende inkomsten voor toeristenbelasting en precario (terrassen, gestegen uitgaven aan sociale bijstand, sport- en cultuurvoorzieningen en verkiezingen. Er is sprake van rijkscompensatie maar het is niet zeker of dit voldoende is.	De ontwikkelingen op het gebied van de coronacrisis worden op de voet gevolgd.
Omgevingswet: Een adviesbureau heeft in samenwerking met de werkorganisatie Duivenvoorde gekeken naar de financiële impact voor de invoering van de Omgevingswet en geconstateerd dat mogelijk te weinig is begroot aan invoeringskosten.	Extra kosten om de invoering van de Omgevingswet mogelijk te maken.	De kosten m.b.t. de invoering van de Omgevingswet worden constant gemonitord en indien nodig worden voorstellen aan de gemeenteraad voorgelegd om bij te sturen.
Ten gevolge van een bestuursrechtelijke procedure is besloten geen subsidievoorschot te verlenen voor het project Deltaplein. Ter vaststelling van de definitieve subsidie kan echter nog tot vier jaar na start van de exploitatie van de parkeergarage een verzoek worden ingediend tot vaststelling van de subsidie.	Dit kan leiden tot het alsnog toekennen van de volledige subsidie waarbij mogelijk ook de maximale wettelijke handelsrente van 8% per jaar uitgekeerd moet worden.	Voor de subsidie zelf heeft de gemeente een voorziening getroffen.
Achterstallig onderhoud in de openbare ruimte. De afgelopen jaren is de gemeente bezig geweest om beheerplannen op orde te brengen. Daardoor is het daadwerkelijk onderhoud op wegen voor een deel achtergebleven.	Doordat aan de uitvoering van onderhoud minder aandacht is besteed, ontstaat het risico op schadeclaims.	Het onderhoud van de openbare ruimte wordt uitgevoerd.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de weerstandscapaciteit (de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken) en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in een ratio weerstandsvermogen en afgezet tegen de algemeen geldende weerstandsnorm. Die ratio geeft de verhouding weer tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij horende benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten is in onderstaande figuur weergegeven.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 22.258.000}{€ 3.750.000} = 5,9$$

De omvang van het benodigde weerstandsvermogen is gestegen ten opzichte van de jaarrekening 2019. De Reserve Weerstandsvermogen staat op dit moment op € 4.000.000 en is daarmee voldoende. Aangezien de omvang van de risico's elk jaar wel iets schommelt is er voor gekozen om geen onttrekking te doen aan de Reserve Weerstandsvermogen en deze op het niveau van €4.000.000 te houden. Bij de beoordeling van het weerstandsvermogen is meegewogen dat de kans zeer klein wordt geacht dat alle risico's zich daadwerkelijk voor doen in hetzelfde jaar en mocht dat uiteindelijk toch het geval zijn er altijd nog teruggevallen kan worden op de concernreserve.

De raad heeft besloten om minimaal een ratio van 1,0 te hanteren met een streefratio van 1,4 wat staat voor voldoende weerstandscapaciteit. Hierbij wordt de normeringssystematiek voor weerstandsvermogen gehanteerd, die ontwikkeld is door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement in samenwerking met de universiteit Twente. Zij hanteren de volgende waarderingstabel ratio weerstandsvermogen:

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$2,0 < x$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$x < 0,6$	Ruim onvoldoende

De ratio weerstandsvermogen van de gemeente Voorschoten is derhalve uitstekend.

Kengetallen

Per 2015 is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) gewijzigd. In de begroting en jaarrekening worden een zestal kengetallen opgenomen. De kengetallen maken het de leden van provinciale staten en de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van hun provincie of gemeente. Eerst wordt de samenvatting van de kengetallen weergegeven gevolgd door een toelichting.

Indicatoren Voorschoten VNG

	Indicatoren Voorschoten (%)			Normen VNG (%)		
	2019	2020		Voldoende	Matig	Onvoldoende
Kengetallen:	Verslag	Begroting	Verslag			
1a. Netto schuldquote	49	62	33	<100	>100 / <130	>130
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	38	60	31			
2. Solvabiliteitsratio	42	36	40	>50	<50 / >30	<30
3. Structurele exploitatieruimte	4	1,7	1,0	>0,6	<0,6 / >0	0
4. Grondexploitatie	9	11	5	Geen norm		
5. Belastingcapaciteit	147	148	148	<100	>100 / <120	>120

1. Netto schuldquote

De netto-schuldquote vergelijkt de leningen van de gemeente (met aftrek van de geldelijke bezittingen) met de totale baten van begroting en jaarverslag. Hiermee geeft deze indicator inzicht in de mate waarin de begroting 'vastligt' voor rente en aflossing. De bovenstaande tabel presenteert hiernaast ook de schuldquote gecorrigeerd voor de leningen die de gemeente heeft uitstaan (deze middelen vloeien immers op termijn terug, bijv. SVN-startersleningen).

2. Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de gemeentelijke bezittingen (balanstotaal) is gefinancierd uit eigen middelen (eigen vermogen).

3. Structurele exploitatieruimte

De indicator 'structurele exploitatieruimte' geeft aan hoe de structurele vrije ruimte (structurele baten min structurele lasten) zich verhoudt tot de totale begrotingsbaten. Dit laat zien in hoeverre de gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen.

4. Grondexploitatie

Het financiële kengetal 'grondexploitatie' geeft aan hoe groot de investeringen in grondposities (boekwaarde) zijn ten opzichte van de jaarlijkse baten. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting of jaarstukken en uitgedrukt in een percentage. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar beoordelen of de gronden tegen een actuele waarde op de balans zijn opgenomen.

5. Belastingcapaciteit

De indicator 'belastingcapaciteit' drukt uit hoe de woonlasten (OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing) zich verhouden tot het gewogen landelijk gemiddelde. Hoge woonlasten ten opzichte van het landelijk gemiddelde drukken uit in hoeverre de gemeente al de eigen inkomsten aanspreekt en dus ook beperkt is in het verkrijgen van extra inkomsten. Woonlasten onder het landelijk gemiddelde waardeert VNG als 'voldoende', woonlasten tussen het landelijk gemiddelde en 120% hiervan als 'matig' en woonlasten hoger dan 120% als 'onvoldoende'. De woonlasten in Voorschoten liggen hoger dan het landelijk gemiddelde en ook de ontwikkeling van de woonlasten ligt hoger dan gemiddeld. Dit laatste wordt voornamelijk veroorzaakt door de extra verhoging van de OZB.

Conclusie voor de financiële positie

De uitkomsten van de kengetallen geven aan dat de financiële positie van de gemeente voldoende/redelijk is. Uit de netto schuldquote blijkt dat de rente en aflossingen gedekt zijn. De solvabiliteit blijft volgens de VNG-normering "matig" maar bij verkoop van de in exploitatie genomen gronden "Duivenvoorde Corridor" zal een aanzienlijk deel van de leningen die zijn aangegaan voor de financiering van de grondexploitatie worden afgelost. Hierdoor zal de solvabiliteit gaan verbeteren. De structurele exploitatieruimte laat zien dat de structurele lasten in 2020 volledig gedekt worden door structurele baten. Het risico op (niet ingenomen) grondposities is de afgelopen periode gedaald. Daartegenover moet geconcludeerd worden dat de gemeentelijke woonlasten hoger liggen dan het landelijk gemiddelde.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen binnen de gemeente zoals wegen, riolering, groen en gebouwen- vertegenwoordigen een waarde van circa 260 miljoen euro. De diverse kapitaalgoederen zijn onderdeel van de taakvelden 2.1 Verkeer en vervoer, 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie en 7.2 Riolering. Het beleidsmatige deel van vastgoed staat beschreven onder 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden.

Voor het goed functioneren van de samenleving is het noodzakelijk dat de gemeente haar eigendommen in goede staat onderhoudt. In samenwerking met betrokken partijen streven wij naar een aantrekkelijke en groene leefomgeving en gemeentelijke gebouwen die optimaal de maatschappelijke functies faciliteren. In samenhang met ruimtelijke ontwikkelingen wordt hier invulling aangegeven. De kapitaalgoederen worden beheerd op basis van beheerplannen en worden onderhouden op een beeldkwaliteitsniveau C (laag). De professionalisering van het beheer van de openbare ruimte is het afgelopen jaar voortgezet.

Doelstellingen

Basis op orde

De afgelopen jaren hebben in het teken gestaan van het in beeld krijgen en/of actualiseren van gegevens. De actuele inspecties en beoordelingen vormen de onderbouwing voor nut en noodzaak van de diverse werkzaamheden. We zijn afgelopen jaar verdergegaan met het beter in beeld brengen van de kapitaalgoederen middels het project 'Basis op Orde'. Het project 'Basis op Orde' is voortgezet middels het project 'Basis op orde Houden'. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van een Geografisch informatiesysteem genaamd GIS BORG. Een belangrijk onderdeel hierin vormt de koppeling van deze data met de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT). Het op orde brengen van de beheerdata draagt bij aan de invoering van de Omgevingswet. Door de beheerdata te verwerken tot digitale kaartlagen wordt het mogelijk om actuele gegevens voor inwoners beschikbaar te maken.

Integraal gebiedsgericht werken

Om efficiënt en effectief in te spelen op de toekomst en klaar te zijn voor de Omgevingswet ligt de focus op integraal samenwerken, leren en expertise bundelen. Binnen de werkorganisatie is daarom gestart met het ontwikkelen van een nieuwe integrale manier van denken over en werken in de publieke ruimte: Integraal gebiedsgericht werken. Bij deze nieuwe werkmethode wordt vanuit verschillende perspectieven bekeken welke opgaven er binnen een gebied de komende vijf jaar te verwachten zijn. Hier wordt naast de ruimtelijke en beheersmatige aspecten ook gekeken naar de sociale aspecten in een gebied. Door deze opgaven te bundelen wordt duidelijk in welke gebieden een integrale aanpak meerwaarde biedt en welke kansen/ knelpunten hierbij in beeld komen.

De hervorming van rationeel beheer van de fysieke leefomgeving naar Integraal Gebiedsgericht Werken (IGW) is daarom in 2020 voortgezet. De ontwikkeling en implementatie van deze nieuwe manier van werken is nauw verbonden aan het project Basis op Orde en is in volle gang. Deze werkwijze heeft als doel om een buiten ruimte te behouden/krijgen die aansluit bij (veranderende) behoeftes en ontwikkelingen in de samenleving. De

sturing op het in stand houden van kapitaalgoederen zal hierbij veranderen van sturing op techniek en kosten naar sturing op basis van prestaties, kosten, risico's, waarde creatie over de gehele levenscyclus van een kapitaalgoed (assetmanagement). De komende jaren werken wij toe naar sturing op waarde creatie van een kapitaalgoed over de gehele levenscyclus (assetmanagement).

Herijking beheerplannen

Mede vanuit de constatering uit het project 'Basis op Orde' en de nieuwe wijze van beheer op basis van Integraal Gebiedsgericht Werken (IGW) is geconcludeerd dat, op basis van de bestaande gegevens, de beheerplannen voor de komende periode op een andere wijze tot stand moeten komen dan zoals dit voor de periode 2016-2020 is gebeurd.

Om tot nieuwe beheerplannen te komen die én uitgaan van een actueel, betrouwbaar en compleet beeld van de kapitaalgoederen fysieke leefomgeving én die aansluiten op de hierboven genoemde ontwikkelingen en opgaven, was een ingrijpende vernieuwingsslag nodig. Daarom duurt de totstandkoming van de nieuwe beheerplannen langer dan aanvankelijk beoogd.

In 2020 is de Notitie instandhouding kapitaalgoederen fysieke leefomgeving aan het College aangeboden. Aanvullend hierop is over dit onderwerp een presentatie aan de Raad gegeven. In de Notitie instandhouding kapitaalgoederen staan de uitgangspunten voor het beheer van de kapitaalgoederen voor de komende jaren. Dit zal verder worden uitgewerkt in een integrale beheervisie van de leefomgeving. Deze visie geeft invulling aan de afspraken met de gemeenteraad over kwaliteitsniveaus, differentiatie in het beheer en de verschillende veranderingen waar de gemeente voor staat. Deze beheervisie zal vervolgens worden vertaald in een nota kapitaalgoederen fysieke leefomgeving en instandhoudingsplannen voor de kapitaalgoederen fysieke leefomgeving die de huidige beheerplannen gaan vervangen. In de voorjaarsnota 2020 is aangegeven dat deze plannen medio 2021 gereed zouden zijn. Omdat het opstellen van de beheervisie en de uitwerking hiervan in de nota kapitaalgoederen en de diverse instandhoudingsplannen, naast de ontvlechting, meer tijd vergt loopt dit uit naar 2022. Voor de tussenperiode wordt momenteel een integrale onderhoudsplanning opgesteld voor 2021 en 2022 die op basis van de actuele kwaliteit van het areaal wordt opgesteld. In de voorjaarsnota 2021 en kadernota 2022 zullen de financiële consequenties van de programmering 2021-2022 in kaart worden gebracht.

Onderhoudsplannen 2020

Het beheer en onderhoud is gebaseerd op door de gemeenteraad vastgestelde onderhoudsplannen. In de onderhoudsplannen is opgenomen hoe het reguliere en periodieke onderhoud plaatsvindt. Voor alle onderhoudsplannen geldt sinds 2018 het kwaliteitsniveau C of een equivalent hiervan. Kwaliteitsniveau C houdt een sobere kwaliteit in waarbij de veiligheid is gewaarborgd en kapitaalvernietiging zoveel als mogelijk wordt voorkomen. De op 2020 van toepassing zijnde onderhoudsplannen zijn opgesteld voor de jaren 2016-2020. In onderstaande tabel zijn de diverse onderhoudsplannen en de status van het areaal weergegeven.

Onderhoudsplan	Kwaliteits-niveau	Areaal- gegevens	Toelichting
Bruggen 2016-2020	C	107 stuks	In 2020 heeft groot onderhoud plaatsgevonden aan 3 betonbruggen in de Nassauwijk. Ook zijn de dekplanken en de leuning van de brug onder het Verzetstrijderspad vervangen Vorbereidingen zijn getroffen voor het vervangen van de 2 bruggen op de Valkeweg. Van het areaal voldoet 86% aan kwaliteitsniveau C.
Groen 2016-2020	C	groen: circa 101 ha bomen: 11.225 stuks	Van het areaal groen voldoet 90% aan het kwaliteitsniveau C. In diverse wijken heeft grootschalige vervanging plaatsgevonden van beplanting en bomen. De komende jaren wordt ingezet op vervanging van 'versleten groen' in de wijken Adegeest en Noord-Hofland. Bij vervangen van het groenareaal wordt zoveel als mogelijk gekozen voor bij-vriendelijke beplanting.
Integraal waterketenplan 2019-2023 (IWKP)	Basis	riool: circa 144 km gemalen: 100 stuks	In afwachting van de nieuwe programmering op basis van Integraal Gebiedsgericht Werken (IGW) is de vervanging van oude riolering hier en daar vertraagd. Door dit uitstel is de onderhouds-achterstand van de riolering toegenomen van 15% naar 19%. De toename van achterstallig onderhoud vindt plaats binnen het areaal waar een aanzienlijk deel van de achterstand zich in de wijk Adegeest bevindt. Dit achterstallig onderhoud zal de komende jaren worden aangepakt. De voorbereiding voor het gebied Adegeest is in 2020 gestart. Het vervangen van de riolering in de Bachlaan en de Prins Bernhardlaan is in 2020 afgerond.
Openbare verlichting 2016-2020	C	Circa 4.350 armaturen	In 2020 zijn circa 310 armaturen en deels masten vervangen in de wijken Boschgeest, NoordHofland en langs wijkontsluitingswegen. In 2019 waren er al 850 vervangen. Ook zijn voorbereidingen getroffen voor het vervangen van de gaslantaarns in de Voorstraat.
Spelen 2016-2020	C	393 stuks	Speeltoestellen die kapot of verouderd waren zijn vervangen. Ook de periodieke veiligheidsinspecties zijn uitgevoerd. Alle speelvoorzieningen voldoen hierdoor aan het kwaliteitsniveau C. In 2020 zijn er onder andere speeltoestellen geplaatst in het Ruysdaalhof, de Harry Mulischstraat en het Baron van Heemstrapad. Ook zijn werkzaamheden uitgevoerd voor de herinrichting van de speelplaats bij de JW Frisolaan. Deze werkzaamheden worden in 2021 afgerond.

Tractie	Sober	20 motor-rijvoertuigen	De vervangingsopgaven voor 2018 tot en met 2020 zijn vanwege schaalvoordeel bij elkaar gevoegd. De aanbestedingsprocedure hiervoor is in 2020 uitgevoerd. Een aantal voertuigen die in 2020 zijn aangeschaft zijn inmiddels geleverd en de overige voertuigen zullen begin 2021 worden opgeleverd.
Vastgoed		- Maatschappelijk & commercieel 13 - Sport & bewegen 5 - Eigen huisvesting 5 - Woningen 3 - Bijzondere objecten 6 - Panden die worden afgestoten 3	Een belangrijk deel van de vastgoedportefeuille is in beheer bij Sportfondsen. Voor Sportfondsen is dit jaar een bewogen jaar geweest. De COVID-19 pandemie heeft een wissel getrokken op het exploitabel houden van de verschillende locaties. Op diverse momenten in het jaar zijn de locaties gesloten geweest. Deze momenten zijn ook gebruikt om onderhoud uit te voeren; echter niet altijd waren vakmensen beschikbaar en in de accommodaties kon niet altijd goed gewerkt worden conform de richtlijnen. Dit alles heeft tot gevolg dat er over de hele linie minder gefactureerd is dan begroot (begroot € 634.000 versus gerealiseerd € 334.000). Bij het zwembad hebben met name wat omvangrijkere werkzaamheden plaats gevonden aan luchtbehandelingskanalen en heeft onderhoud plaats gevonden aan de entree draaideur. Daarnaast heeft ook regulier onderhoud plaatsgevonden aan zwembad technische installaties. Bij sporthal De Vliethorst is als belangrijkste onderhoud uitgevoerd aan de akoestische wandconstructie. Het verschil laat zich met name verklaren door de accommodaties waarvoor nog een visie ontwikkeld moet worden. Dit geldt voor de Leidseweg 25 en Koninklijke Marinelaan 21 (€ 36.000 minder uitgegeven dan geraamd); op deze locatie wordt alleen het noodzakelijke onderhoud uitgevoerd in het kader van calamiteiten). Aula Bij de aula van de begraafplaats, Rosenburghlaan 5, zijn voorziene werkzaamheden aan verlichting uitgesteld (€ 28.000,- niet uitgegeven). Aletta Jacobsplantsoen Bij de locatie Aletta Jacobsplantsoen hebben diverse vervangingen aan het elektra plaatsgevonden. Het vervangen van de Cv-ketel was geraamd, echter is nog uitgesteld. Leeuwenhoekkade 37 Bij de locatie Leeuwenhoekkade 37 was voorzien het schilderwerk uit te voeren; op basis van de technische staat zijn deze werkzaamheden uitgesteld. Burgemeester vd Haarplein 1 Bij Burgemeester vd Haarplein 1 (brandweerkazerne) was voorzien de brandmeldinstallatie te vervangen; op basis van de technische staat zijn deze werkzaamheden uitgesteld.

			Frisolaan 16 Bij de locatie Frisolaan 16 was het vervangen van de Cv-ketel, vervangen brandmeldcentrale en vervangen verlichting geraamd, echter een groot deel is nog uitgesteld. Wel is deels LED verlichting aangebracht. Bibliotheek Bij de bibliotheek aan de Wijngaardenlaan zijn meerdere radiatoren vervangen. Woningen Bij de woningen aan de Rosenburgherlaan 1 en 3 was met name het vervangen van de dakbedekking voorzien; deze werkzaamheden zijn uitgesteld. Bij nummer 3 is de geiser vervangen. Overige Bij de molen, Vliet en Wegen, is de voorwaterloop gerestaureerd; dit is het gemetselde afwateringskanaal waar het water door wordt weg gepompt.
Verkeersregelinstallaties 2016-2020	C	13 stuks	Het gehele areaal is op orde en voorzien van ledverlichting.
Water BHP 2016-2020 IWKP 2019-2023	-	circa 22,4 km	In afwachting van de nieuwe programmering op basis van Integraal Gebiedsgericht Werken (IGW) is de vervanging van waterbouwkundige kunstwerken waar mogelijk uitgesteld. Om de doorstroming van de watergangen te borgen zijn baggerwerkzaamheden uitgevoerd. Deze zijn eind 2020 gestart en zullen in het 1e kwartaal van 2021 worden afgerond.
Wegen 2016-2020	C	1.087.000 m2	In afwachting van de nieuwe programmering op basis van Integraal Gebiedsgericht Werken (IGW) zijn werkzaamheden voor groot onderhoud waar mogelijk uitgesteld. Onder andere in de wijk Adegeest en het centrum zijn werkzaamheden aan de verhardingen daarom uitgesteld. Het wegareaal dat voldoet aan kwaliteitsniveau C is daardoor afgenomen tot 83%. Het is de bedoeling dat deze geplande werkzaamheden in 2021 en 2022 zullen worden uitgevoerd. De noodzakelijke wegreparaties en het klein onderhoud zijn wel uitgevoerd. In totaal is in 2020 op circa 0,4% van het areaal Onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.
Wegmeubilair 2016-2020	C	Circa 8.335 stuks	Van het areaal wegmeubilair voldoet 95% aan het kwaliteitsniveau C en hoger. Verspreid over Voorschoten zijn diverse verkeersborden vervangen en wegbewijzingen geplaatst.

Budgettair kader

Exploitatie

Kapitaalgoed	Begroot	Werkelijk	Restant	Toelichting
Bruggen	150	123	27	Reinigingen, schilderen, herstelwerkzaamheden en inspecties
Groen	1.009	978	31	Onderhoud beplanting, bomen, maaien gras, verwijderen onkruid en zwerfvuil, herstellen en vervanging van beplanting en bomen
Openbare verlichting	585	531	54	Verhelpen storingen, reparaties, reinigen en schilderen, elektrakosten
Riolering (IWKp)	1.393	1.324	69	Reparaties, verhelpen storingen, reiniging en inspecties
Spelen	218	226	-8	Veiligheidscontroles, reparaties en onderhoud
Tractie	441	454	-13	Belastingen, verzekeringen, brandstof en onderhoud
Vastgoed	2.778	3.043	-265	Dagelijks en planmatig onderhoud, elektra, water
Verkeersregelininstallaties	152	138	14	Verhelpen storingen, reparaties, reinigen en schilderen
Water	548	332	216	Maaien en krozen, baggeren, reparaties beschoeiingen
Wegen	1.288	1.306	-18	Herstelwerkzaamheden asfalt, bestrating, markeringen en inspecties
Wegmeubilair	61	53	8	Reinigen, herstellen en vervanging

€ 1.000 (incl. dotatie voorziening en kapitaallasten, excl. interne uren)

In de begroting 2020 is de restwaardesystematiek toegepast. Op basis van deze restwaardesystematiek is in de begroting 2020 uitgegaan van 30% restwaarde voor nieuwbouw en renovatie van gebouwen, en 10% voor tijdelijke huisvesting en tractiemiddelen. Door deze systematiek konden de kapitaallasten worden verlaagd. De toepassing van deze restwaardesystematiek leverde voor 2020 in de begroting een voordeel op van € 757.000. Deze systematiek kan echter niet worden toegepast. Het hanteren van een vast percentage restwaarde voor categorieën van activa doet onvoldoende recht aan de individuele kenmerken van de materiële vaste activa. De restwaarde dient reëel en per actief te worden geschat. Op basis hiervan is de restwaardesystematiek losgelaten en is in de jaarrekening bij de berekening van de kapitaallasten geen rekening gehouden met de restwaarde. Het hierboven genoemde voordeel van € 757.000 valt hiermee dus weg.

Bij vastgoed is als gevolg hiervan de jaarlijkse afschrijving van € 512.000 hoger dan begroot.

Voor het jaar 2020 was € 644.000 begroot voor planmatig onderhoud aan de vastgoed portefeuille. In werkelijk is er in totaal € 334.000 aan planmatig onderhoud uitgevoerd. Het verschil in het geraamde en uitgevoerde bedrag komt doordat er een aantal werkzaamheden zijn uitgesteld. De reden hiervan is divers; installatie werkt nog goed, COVID-19 pandemie maar ook zijn keuzes in onderhoud in afwachting van besluitvorming rondom de strategische panden en de visie op verduurzaming

Bij water is er een overschot op de exploitatie omdat de uitvoering van de baggerwerkzaamheden vertraging heeft opgelopen en pas in 2021 plaats zal vinden. Ook zijn er minder inspecties en reparaties uitgevoerd bij waterbouwkundige kunstwerken.

Investerings

Kapitaalgoed	Begroot	Werkelijk	Restant
Afvalbeleidsplan	254	178	76
Bruggen	115	60	55
Bruggen Valkeweg	500	3	497
Openbare verlichting	60	22	38
Riolering (IWKp)	1.778	456	1.322
Containers	215	0	215
Tractie	464	8	456
Verduurzaming vastgoed	p.m.	-	-
Waterbouwkundige kunstwerken	420	19	401
Wegen	-	-	-

x € 1.000

In de tabel met de beheerplannen en areaalgegevens is aangegeven wat er het afgelopen jaar is uitgevoerd. Hierin zijn de meeste afwijkingen verklaard.

In 2020 heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor het vervangen van de bruggen bij de Valkeweg. Hieruit bleek dat het eerder toegekende investeringskrediet onvoldoende was. Inmiddels heeft de Raad een aanvullend krediet hiervoor beschikbaar gesteld. De bruggen bij de Valkeweg zullen dit jaar worden vervangen.

Voor de uitvoering van werkzaamheden riolering in het kader van het IWKp was voor het begrotingsjaar 2020 een bedrag van € 2.945.000 toegekend door de raad. Vanwege een wijziging van de aanpak van de onderhoudsprojecten (Integraal gebiedsgericht werken) en benodigde nadere onderzoeken moet voor een groot aantal projecten de omvang van de opgaven nog nader uitgewerkt.

De uitvoering zal daardoor pas op zijn vroegst in 2021 kunnen starten. Daarom is in de Voorjaarsnota 2020 besloten de vervangingsopgave voor de riolering vooralsnog te temporiseren. In 2020 is de vervanging van de riolering onder de Bachlaan en de Prins Bernhardlaan afgerond. In 2020 zijn verdere voorbereidingen getroffen voor de vervanging van de riolering onder de Leidseweg Noord. De uitvoering hiervan zal in 2021 plaats vinden. De begrote investeringen voor waterbouwkundige kunstwerken betreffen voornamelijk het project Leidseweg Noord en de opgave water vanuit het IWKp. De uitvoering hiervan zal in 2021 van start gaan.

De in 2020 te vervangen containers en tractiemiddelen zullen begin 2021 worden geleverd.

Voor wegen waren in 2020 geen investeringen geraamd en zijn ook geen investeringen gepleegd.

Onttrekking Voorzieningen

Kapitaalgoed	Begroot	Werkelijk	Restant
Bruggen	50	56	-6
Openbare verlichting	260	120	140
Spelen	160	59	101
Verkeersregelininstallaties	15	0	15
Water	-	-	-
Wegen	1.150	124	1.026

x € 1.000

In de tabel met de beheerplannen en areaalgegevens is aangegeven wat er het afgelopen jaar is uitgevoerd. In afwachting van de nieuwe programmering op basis van Integraal Gebiedsgericht Werken (IGW) zijn werkzaamheden voor groot onderhoud waar mogelijk uitgesteld. Het is de bedoeling dat deze geplande werkzaamheden in 2021 en 2022 alsnog zullen worden uitgevoerd.

Voor wegen was voor 2020 een bedrag van € 1.150.000 als onttrekking aan de voorziening begroot. Dit betrof onder andere werkzaamheden aan de verhardingen in de wijk Adegeest en het centrum. Het groot onderhoud wegen binnen de wijk Adegeest is gekoppeld aan de vervangingsopgave riolering op basis van het IWKp. In verband met de in de Voorjaarsnota 2020 genoemde temporisering is ook deze opgave uitgesteld. Als gevolg hiervan is ook het geplande groot onderhoud wegen in deze wijk uitgesteld. Het geplande groot onderhoud wegen in het centrum is ook uitgesteld.

Paragraaf Financiering

Inleiding

Het beleid voor de financieringsfunctie voor 2018 is vastgelegd in het door burgemeester en wethouders op 9 januari 2018 vastgestelde treasurystatuut 2018. Het statuut geeft de kaders aan voor de invulling van de financieringsfunctie en sluit aan bij de aanscherping van de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo) en de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden.

Nota Schuldenbeheersing

In december is de nota Schuldenbeheersing vastgesteld waarmee de omvang van de toekomstige lange en korte schuld tezamen wordt begrensd op € 53,0 miljoen. Om te bewerkstelligen dat de hierdoor toekomstig beperkt beschikbare investeringsruimte ook langdurig ingezet kan worden, wordt ook het investeringsplafond voor nieuwe investeringen bepaald op jaarlijks € 100.000 aan afschrijvingen. Bij de aanvang van elke nieuwe raadsperiode zal de nota worden geactualiseerd zodat duidelijk wordt welke investeringsruimte beschikbaar is.

Schatkistbankieren

Volgens de Wet FIDO moeten decentrale overheden overtollige kasmiddelen boven het drempelbedrag van 0,75% van het begrotingstotaal bij het Agentschap van het Ministerie van Financiën aanhouden. Het drempelbedrag was in 2020 € 437.000. In 2020 is deze drempelwaarde niet overschreden omdat met de huisbankier de afspraak is gemaakt om het surplus boven een bepaalde omvang van het rekeningcourantstelsel automatisch af te romen naar de bankrekening bij het Ministerie van Financiën. Voor de berekening van de onderschrijding van het drempelbedrag wordt verwezen naar de toelichting op de balans onderdeel kortlopende schulden met een looptijd korter dan een jaar.

Het bij het Rijk aangehouden saldo bedroeg gemiddeld € 6.988.000. Met een opbrengst van € 0 bedroeg de rentevergoeding gemiddeld slechts 0,0%. Ter vergelijking: de EURIBOR-“vergoeding” voor een deposito van 1 jaar bedroeg gemiddeld - 0,30%; om geld kort uit te kunnen zetten moest in de markt dus betaald worden.

Terugblik op de renteontwikkeling.

Ten gevolge van de uitbraak van het coronavirus kromp de Nederlandse economie in 2020 met 4,0% tegenover een verwachting van een stijging met 1,9%. De gehele eurozone kromp over 2020 overigens met 7,7%. De private consumptie, de investeringen en de buitenlandse handel zijn sterk afgenomen.

Waar 1,8% verwacht werd bedraagt de inflatie over 2020 uiteindelijk waarschijnlijk ca. 1,1%.

Het monetaire beleid van de Europese Centrale Bank is ruim gebleven. De herfinancieringsrente voor banken bleef onveranderd op 0%. De depositorente bij de Europese Centrale Bank bleef eveneens onveranderd op het niveau van september 2019 nl. -0,5%. In tegenstelling tot de verwachting dat de kapitaalmarkttarieven weer iets zouden oplopen zijn deze juist nog iets verder verlaagd.

Op basis van de door BNG uitgesproken verwachtingen werd voor 2020 een gemiddelde korte (3 maands) rente van ca. -0,2% voor kasgeld verwacht. In werkelijkheid werd hiervoor een gemiddelde waarde van -0,44% gerealiseerd. De geldmarktrente bevond zich bij het begin van 2020 op een niveau van -0,39% (3-maands Euribor). Het jaar werd afgesloten op een niveau van -0,55%. Er zat, kort gezegd, dus nauwelijks beweging in de geldmarkt.

Het tarief voor het beroep op de rekening-courantfaciliteit bij BNG bedroeg het gehele jaar 0,0%. Van financierings(rente)lasten is dan ook geen sprake. Voor de berekening van de kapitaallasten van investeringen wordt een lange termijn rente van 0,0% gehanteerd (zie berekening omslagrente 2020). Voor de berekening van de kapitaallasten van investeringen wordt een lange termijn rente van 1,0% gehanteerd (zie berekening omslagrente 2020).

Berekening renteresultaat 2020		
a. Externe rentelasten over de langen en korte financiering		652.044
b. Externe rentebaten		190.910 -
Totaal door te berekenen externe rente		461.134
c1. Rente toe te rekenen aan grondexploitatie	143.840 -	
c2. Rente projectfinanciering toe te rekenen aan taakveld	0 -	
c3. Rentebaten van doorverstrekte leningen indien daar projectfinanciering voor is aangetrokken	0 +	
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		317.294
d1. Rente over eigen vermogen	0 +	
d2. Rente over voorzieningen	26.537 +	
Aan taakvelden toe te rekenen rente		343.831
e. Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente		700.051 -
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury		-356.220

Berekening omslagrente 2020

De aan de taakvelden toe te rekenen rente bedraagt € 343.831. Afgezet tegen een boekwaarde van de geactiveerde investeringen van ca. € 66,1 mln. resulteert een naar boven afgeronde omslagrente van 1,0%.

Liquiditeitsontwikkeling

Gaf de jaarrekening over 2019 nog een liquiditeitsstekort te zien van € 3,8 mln., deze jaarrekening laat een liquiditeitsoverschot zien aan het eind van 2020 van ruim € 8,1 mln.

Aangezien de rente voor kort geld verwaarloosbaar is geweest, is er voor gekozen om tussentijdse liquiditeitsbehoefte zo veel mogelijk te financieren met het rekening-courantkrediet van huisbankier BNG tegen een tarief van 0,0%. Bij BNG was aan het eind van 2020 sprake van een verwaarloosbaar beroep op de rekening courant faciliteit van € 14.000. Het saldo op de rekening van het schatkistbankieren bedroeg een kleine € 8,2 mln.

Financieringspositie

In de oorspronkelijke begroting voor 2020 werd een aanvullende financieringsbehoefte verwacht van maximaal € 10,9 miljoen. Met name door het achterblijven van investeringsuitgaven bij de verwachtingen is in 2020 uiteindelijk 1 kapitaalmarktlening van € 6,0 mln. aangetrokken.

De externe kapitaalfinanciering bedroeg eind 2020 € 28,0 miljoen. Eind 2019 bedroeg de omvang van de lange financiering € 26,25 miljoen.

Ten opzichte van de jaarrekening 2019 geeft 2020 een verslechtering (een toename van het tekort) van het financieringssaldo te zien van € 6,6 miljoen. Dit resultaat bestaat uit € 4,25 miljoen aan betaalde aflossingen,

de nieuw aangetrokken lening van € 6,0 mln. en € 4,8 miljoen aan ontvangen aflossingen. In de begroting werd een schuldquote per ultimo '20 verwacht van 61,9%; in de jaarrekening is dit 35,0% geworden.

Tabel Uitgezette / opgenomen middelen

Uitgezette / opgenomen middelen	Looptijd	Bedrag	Gemiddeld rente-percentage	Expiratie
		31-dec-20		
		(x €1.000)		
Uitgezette gelden				
Lang				
Startersleningen SVN	revolving fund	685	0,000	div.
Duurzaamheidsleningen SVN	revolving fund	371	0,000	div.
Stichtingen & verenigingen	div.	294	div.	div.
Kort				
Schatkistbankieren	dag. opvraagbaar	8.164	0,000	n.v.t.
Opgenomen gelden				
Lang				
BNG € 5,0 mln.	10 jaar	- 500	3,560	10-3-2021
BNG € 10,0 mln.	40 jaar	- 8.000	3,790	30-1-2052
BNG € 7,0 mln.	10 jaar	- 1.400	1,840	21-12-2022
NWB € 7,0 mln.	10 jaar	- 2.800	1,719	27-3-2024
BNG € 9,0 mln.	5 jaar	- 3.600	- 0,120	6-11-2017
BNG € 6,0 mln.	20 jaar	- 5.700	1,100	14-2-2039
BNG € 6,0 mln.	20 jaar	- 6.000	0,120	6-3-2040
Kort				
BNG-rek.courant	dag.opvraagbaar	- 14		n.v.t.
Saldo totaal		- 18.500		
Saldo lang		- 26.650		
Saldo kort		8.150		

Renteresultaat

In de gewijzigde begroting is een renteresultaat geraamd van - € 316.690 (nadelig).

Tabel Renteresultaat 2020

Renteresultaat 2020	Begroting		rekening	verschil
	Primitief	Gewijzigd		

Rentevergoeding verstrekte geldleningen	-190.910	-190.910	6.045	-184.865
Rentelasten aangetrokken geldleningen	- 652.044	-507.600	-483.801	23.799
Rentevergoeding grondexploitaties	143.905	54.408	48.019	6.389
Rentebijschrijving vz. Grondexploitaties	-143.905	-54.408	-48.019	-6.389
Renteresultaat	-461.134	-316.690	-477.756	-161.066

Het renteresultaat over 2020 komt afgerond € 161.000 nadeliger uit de oorspronkelijke verwachting van per saldo € 461.000 aan renteresultaat. Dit verschil wordt voornamelijk verklaard omdat een aan 2020 toegerekende rentebaten van € 190.910 in de raming abusievelijk voor een heel jaar geraamd is terwijl de aflossing reeds in het begin van het jaar heeft plaatsgevonden. Het resterende voordelige verschil van een kleine € 30.000 valt te verklaren uit het rentevoordeel in de realisatie door de aflossingen in het jaar op de opgenomen leningen.

Het renteresultaat op de grondexploitaties is verwerkt in de boekwaarde van de resterende grondexploitatie voor de Duivenvoordecorridor.

Vermogenswaarden

De gemeente was op 31 december 2020 in het bezit van aandelen van NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), Duin- en waterleidingbedrijf Dunea en het netwerkbedrijf Alliander.

In de exploitatiebegroting wordt het dividend structureel behoudend geraamd op basis van uitkering in voorafgaande jaren gecorrigeerd voor incidentele ontwikkelingen.

Leningenportefeuille

In 2020 is € 4.250.000 regulier afgelost op de bestaande portefeuille en werd een nieuwe 20-jarige kapitaallening van € 6,0 mln. aangetrokken tegen 0,12%.

Hiermee bedraagt de omvang van de extern aangetrokken lange financiering aan het eind van 2020 € 28,0 miljoen. Per saldo is sprake van een toename van € 1,75 mln.

De omvang van de door de gemeente Voorschoten geborgde geldleningen nam af van € 136,4 miljoen naar € 132,6 miljoen. De afname wordt weer voornamelijk veroorzaakt door de reguliere aflossingen op de gewaarborgde geldleningen aan Stichting Woonzorg Nederland (€ 3,4 miljoen).

De garanties hebben betrekking op leningen aan woningbouwverenigingen. Via de tertiaire achtervangconstructie van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw staat de gemeente mede garant (nadat het vermogen van de corporaties zou zijn aangesproken).

Tabel Leningenportefeuille (bedragen x € 1.000.000)

Leningenportefeuille	31/12/2020	31/12/2019
(Uitgezette) Leningenportefeuille	1,4	6,2
Gegarandeerde leningenportefeuille:	132,6	136,4
waarvan gewaarborgde bedragen:	66,7	69,1
Aangetrokken leningen	28,0	26,3

Risicobeheer

Debiteurenrisico

Wordt afgedekt door de voorziening dubieuze debiteuren.

Tabel Saldo voorziening dubieuze debiteuren

	31/12/2020	31/12/2019
Saldo van de voorziening	€ 345.231	€ 267.038

Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico wordt beperkt door de treasury activiteiten te baseren op een liquiditeitsplanning voor het meerjarenperspectief van de begroting. De rekening courant-faciliteit bij BNG bedraagt € 6,4 miljoen. De gemeente kan volgens de wet FIDO in 2020 kasgeld aantrekken tot een geraamde limiet van € 4,9 miljoen. Overschrijding van onderstaand te behandelen kasgeldlimiet gedurende 3 opeenvolgende kwartalen is niet toegestaan.

Kasgeldlimiet en renterisiconorm

De kasgeldlimiet stelt een bovengrens aan de netto-vlokkende schuld en beperkt daarmee het renterisico op de korte schuld. De limiet wordt bepaald voor korte financiering met een looptijd van maximaal 1 jaar en bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal.

Uitgaande van een begrotingstotaal van ca. € 58,2 miljoen bedroeg de kasgeldlimiet voor 2020 € 4.949.000.

Uit onderstaand overzicht blijkt dat de kasgeldlimiet in 2020 niet is overschreden.

Tabel Ontwikkeling kasgeldlimiet 2020 (bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling kasgeldlimiet 2020	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Liquiditeitssaldo (netto; - = tekort)	-1.259	1.905	13.682	13.835
2. Kasgeldlimiet	4.949	4.949	4.949	4.949
3a. Ruimte onder de kasgeldlimiet (2.+1.>0)	3.690	6.854	18.631	18.784
3b. Overschrijding van de kasgeldlimiet (2.+1.<0)				

Het renterisico op de lange financiering (langer dan een jaar) is begrensd door de renterisiconorm. Die norm bedraagt 20% van het begrotingstotaal (uitgaven) en geeft aan in hoeverre er sprake is van een verantwoord geachte spreiding van aflossing en herfinanciering in de leningenportefeuille. De renterisiconorm is in 2020 niet overschreden. Op basis van de verwachtingen in de begroting 2021 wordt de renterisiconorm in het meerjarenperspectief evenmin overschreden.

Tabel Renterisico vaste schuld 2019-2023 (bedragen x € 1.000)

Renterisico vaste schuld 2020						
		2019	2020	2021	2022	2023
1	Renteherzieningen	0	0	0	0	0

2	Aflossingen	11.250	4.250	4.669	4.664	2.428
3	Renterisico (1 + 2)	11.250	4.250	4.669	4.664	2.428
4	Renterisiconorm	10.749	11.644	11.263	10.865	10.786
5a	Ruimte onder renterisiconorm		7.394	6.594	6.202	8.359
5b	Overschrijding renterisiconorm	501				
4a	Begrotingstotaal	53.744	58.221	56.317	54.325	53.931
4b	percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
4	Renterisiconorm	10.749	11.644	11.263	10.865	10.786

EMU-saldo

Gemeenten moeten het kastekort van hun exploitatie beperken tot de overeengekomen percentages van hun totale begroting. Met het EMU-saldo wordt gecontroleerd of de decentrale overheden een gelijkwaardige inspanning leveren bij het streven te voldoen aan de Europese begrotingsdoelstellingen. De VNG adviseert gemeenten overigens om niet heel strak te sturen op het maximaal toegestane kastekort. Dat staat een uitruil van over- en onderschrijdingen tussen gemeenten in de weg en leidt daardoor mogelijk tot een onnodig uitstel van investeringen. In plaats daarvan kunnen gemeenten beter sturen op de ontwikkeling van de hoogte van de schuld.

Voor 2020 is voor Voorschoten op basis van het begrotingstotaal in de septembercirculaire van het gemeentefonds van 2019 een referentiewaarde voor het EMU-saldo vastgesteld op ongeveer € 2,0 mln. Deze waarde is gebaseerd op een macro-norm voor het totaal van gemeenten van 0,27% van het bruto binnenlands product.

Bij overschrijding van de landelijke norm kunnen sancties/maatregelen worden opgelegd al naar gelang gemeenten mede verantwoordelijk zijn voor de overschrijding. Het herziene BBV schrijft voor dat ook in het jaarverslag wordt gerapporteerd over het EMU-saldo.

Tabel **Berekening EMU-saldo (bedragen x € 1.000)**

				Begroting	Rekening	Verschil
EMU-SALDO				-6.190	1.921	8.111
EMU-SALDO referentiewaarde				-2.206	-2.026	180
Vershil EMU-saldo & referentiewaarde				-3.984	3.947	7.931
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	-4.854	-4.847	7
			Uitzettingen	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	0	4.813	4.813
			Liquide middelen	0	-3	-3
			Overlopende activa	0	-129	-129
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	955	1.750	795
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	381	-7.512	-7.893
			Overlopende passiva	0	3.676	3.676
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa				0	0	0

Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting is het geraamde EMU-saldo fors afgenomen van een tekort van € 6,2 miljoen tot een overschot van € 1,9 miljoen. In andere woorden: Van de begroting ging een aanmerkelijke toename van de geldhoeveelheid uit, terwijl deze volgens de jaarrekening juist flink verminderd is en uiteindelijk bijna € 4,0 miljoen onder de referentiewaarde blijft.

De jaarrekening laat wederom een verkrapping van € 1,9 miljoen zien. De verbetering van € 8,1 miljoen ten opzichte van de begroting wordt met name veroorzaakt door achterblijvende investeringsrealisatie, een sterke afname van de vlottende schuld en de aflossing van de bij BNG uitstaande geldlening.

Tabel Kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht (Staat van herkomst en besteding)

Bedragen x € 1.000

Stand liquide middelen per 1 januari

Rekening 2020

4

Afschrijvingen	2.292	
Aflossingen verstrekte geldleningen	4.847	
Toename langlopende schulden	1.750	
Toename overlopende passiva	3.676	
Storting in voorzieningen (per saldo)	2.166	
Afname overlopende activa	129	
Afname boekwaarde bouwgrondexploitatie	1.456	
Nog te bestemmen rekeningsaldo 2020	<u>662</u>	
	totale toename	16.978
Afname:		
Netto investeringen	-815	
Afname kortlopende schulden	-7.512	
Toename vorderingen/uitzetting < 1 jaar	-4.814	
Beschikking over reserves (per saldo)	-487	
Bestemming resultaat voorgaande jaar	<u>-3.353</u>	
	totale afname	-16.981
	Mutatie liquide middelen	-3
Stand liquide middelen per 31 december		1

Paragraaf Verbonden partijen

Inleiding

De gemeente is verantwoordelijk voor de taken die zij door verbonden partijen laat uitvoeren. Het is daarom van belang dat de raad in het proces van begroting en verantwoording de benodigde informatie krijgt om de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van de programma's en daarmee gepaard gaande risico's te kunnen beoordelen en te laten meewegen in het proces van horizontale sturing en verantwoording.

Bij verbonden partijen kan het zowel gaan om publiekrechtelijke samenwerkingsverbanden op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen als om de deelneming in of inschakeling van privaatrechtelijke rechtspersonen. Voor wat betreft de private partijen gaat het om organisaties en instellingen waarin de gemeente zowel een financieel als een bestuurlijk belang heeft. In geval van gemeenschappelijke regelingen gaat het om samenwerkingsvormen met rechtspersoonlijkheid, met name openbare lichamen en bedrijfsvoering organisaties ingesteld op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Voor een adequate verantwoording hoe verbonden partijen bijdragen aan de realisatie van de doelstelling van de programma's is het niet alleen noodzakelijk inzicht te hebben in de beleidsmatige prestaties van verbonden partijen, maar ook in hun financiële positie.

Inzicht in de bijdragen van verbonden partijen aan de realisatie van de programma's zijn in de respectievelijke programma's voor de realisatie waarvan ze worden ingezet opgenomen. In 2020 is besloten om de werkorganisatie Duivenvoorde op te heffen en verder te gaan met een eigen gemeentelijke organisatie. Dit staat gepland voor medio 2021. Het jaar 2020 heeft dan ook naast samenwerking in het teken gestaan van het voorbereiden van de ontvlechting.

Tabel Verbonden partijen

LIJST VERBONDEN PARTIJEN	
GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN	bijdrage
Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland	€ 865.691
Veiligheidsregio Hollands Midden	€ 1.349.093
Gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden	€ 1.460.000
Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Duivenvoorde	€ 16.259.121
Gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	€ 347.580
Gemeenschappelijke regeling Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden	€ 67.281
Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West Holland (ODWH)	€ 263.315
Totale gemeentelijke bijdrage	€ 20.612.081

VENNOOTSCHAPPEN	dividend
BNG N.V.	€ 52.304
Alliander N.V.	€ 469.387
Dunea N.V.	-
Totaal ontvangen dividend	€ 521.691

Overzicht verbonden partijen

Naam Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland

Juridische vorm Gemeenschappelijke Regeling

Vestigingsplaats Leiden

Webadres hollandrijnland.nl

Publiek belang

Doelstelling Holland Rijnland draagt binnen de regio zorg voor een optimale verbinding, ontmoeting en samenwerking op ruimtelijk, economisch en sociaal gebied.

Holland Rijnland faciliteert de gemeenten om in staat te zijn om tijdig analyses te maken van nieuwe, strategisch belangrijke ontwikkelingen en hier naar te kunnen acteren en draagt daardoor bij aan een krachtige regiosamenwerking.

Bestuurlijk belang In het algemeen bestuur is de gemeente Voorschoten vertegenwoordigd door een raadslid en een collegelid.

Financieel belang

Bijdrage 2020

Gemeentelijk financieel

€ 865.691

belang (deelnemersbijdrage)

Beginstand per 1-1-2020

Eindstand per 31-12-2020

Eigen

€ 2.860.648

€ 3.104.864

vermogen

Beginstand per 1-1-2020

Eindstand per 31-12-2020

Vreemd

€ 55.647.317

€ 51.622.410

vermogen

Hele jaar 2020

Gerealiseerde

€ 1.507.871

resultaat

Toelichting Cijfers zijn afkomstig uit de voorlopige jaarrekening 2020 en de begroting 2020.

Visie, beleidsdoelstelling en risico's	
Visie en beleidsvoornemens	Door gezamenlijk op te treden, vergroot Holland Rijnland de slagkracht en de impact van projecten. Denk hierbij aan uitdagingen die te complex zijn voor individuele gemeenten, die de gemeentegrenzen overschrijden of waarbij samenwerking tot meer efficiëntie leidt. Verder lobbyt Holland Rijnland bij de provincie, het rijk en externe partijen om de ambities van de samenwerkende gemeenten te realiseren. Hiernaast voert Holland Rijnland ook verschillende taken uit op het gebied van leerplicht, jeugdhulp, woonruimteverdeling en doelgroepenvervoer.
Bijdrage aan beleidsdoelstelling	Samenwerking Holland Rijnland streeft ernaar de gemeenten op de kansrijke opgaven nog meer onderling met elkaar te verbinden én met het bedrijfsleven, onderwijs, de provincie en het Rijk. Cofinanciering Met het programma Cofinanciering speelt Holland Rijnland snel in op bovengemeentelijke initiatieven uit de regio die op een duurzame manier bijdragen aan het realiseren van het resultaat op de opgaven van de inhoudelijke agenda 2016-2020.
Risico's	De risico's worden door Holland Rijnland in de begroting gekwantificeerd op € 185.000. De GR heeft een beperkt weerstandsvermogen. Het aandeel van de gemeente in de risico's bedraagt circa 4%.

Naam	Veiligheidsregio Hollands Midden
Juridische vorm	Gemeenschappelijke Regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Webadres	vrhm.nl
Publiek belang	
Doelstelling	Het doel van de VRHM is regionale bestuurlijke en operationele integratie van de bij de veiligheidsregio ondergebrachte brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. Lokale verankering blijft van belang. De integratie moet leiden tot doelmatige en slagvaardige hulpverlening, op basis van een gecoördineerde voorbereiding. De Veiligheidsregio Hollands Midden wil door samenwerking met en tussen allerlei partners de veiligheid en het gevoel van veiligheid in de regio vergroten.

Bestuurlijk belang De burgemeester is lid van het Algemeen Bestuur.

Financieel belang		
		Bijdrage 2020
Gemeentelijk financieel belang (deelnemersbijdrage)		€ 1.349.093
	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
Eigen vermogen	€ 6.574.000	€ 6.222.000
	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
Vreemd vermogen	€ 35.343.000	€ 35.932.000
		Hele jaar 2020
Gerealiseerde resultaat		€ 546.000

Toelichting Cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2020 en jaarrekening 2019.

Visie, beleidsdoelstelling en risico's	
Visie en beleidsvoornemens	De VRHM is een samenwerkingsverband op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen, de Wet publieke gezondheid en de Wet veiligheidsregio's. Negentien gemeenten en de hulpverleningsdiensten werken in de veiligheidsregio nauw samen aan de taken op het gebied van brandweertzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening en handhaving van openbare orde en veiligheid.
Bijdrage aan beleidsdoelstelling	In het Regionaal Beleidsplan VRHM 2016-2019 staan de ambities beschreven. Beleidsdoelstellingen zijn preventie en zelfredzaamheid. Deze beleidsdoelstellingen komen terug in het Regionaal Beleidsplan VRHM 2016-2019.
Risico's	• Cao-effecten en effect wijzigingen pensioenpremies, • Digitale transformatie VRHM 2019-2023. • Thema's Terrorisme Gevolgbestrijding en Cybersecurity. • Frictie kosten ('oude') meldkamer Hollands Midden. • Transitie Openbaar Meldsysteem (OMS). • Bluswatervoorziening. • Regionaal Beleidsplan VRHM 2020-2023. • De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) en het brandweerpersoneel. • Effect eenzijdige wijziging vergoeding afhijsen patiënt door RAV HM (NZa).

Naam	Gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden
------	---

Juridische vorm Gemeenschappelijke Regeling

Vestigingsplaats Leiden

Webadres <https://www.rdoghm.nl/>

Publiek belang	
----------------	--

Doelstelling De Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (RDOG) Hollands Midden, met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Midden, bureau GHOR Hollands Midden en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) Hollands Midden, heeft ten doel de belangen te behartigen van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg (preventie), de volksgezondheid en de ambulancezorg.

Bestuurlijk belang Elke gemeente levert een deelnemer voor het AB. 7 van de 25 gemeenten leveren een deelnemer voor het DB. Voorschoten levert de wethouder zorg voor het AB.

Financieel belang		
-------------------	--	--

		Bijdrage 2020
--	--	---------------

Gemeentelijk financieel belang (deelnemersbijdrage)		€ 1.460.000
--	--	-------------

	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
--	-------------------------	--------------------------

Eigen vermogen	€ 3.627.000	€ 3.948.000
-----------------------	-------------	-------------

	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
--	-------------------------	--------------------------

Vreemd vermogen	€ 29.237.000	€ 27.207.000
------------------------	--------------	--------------

		Hele jaar 2020
--	--	----------------

Gerealiseerde resultaat		€ 516.000
--------------------------------	--	-----------

Toelichting Cijfers zijn afkomstig uit de begroting 2020 en de jaarrekening 2019.

Visie, beleidsdoelstelling en risico's	
--	--

Visie en beleidsvoornemens De RDOG Hollands Midden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid van de inwoners in de regio Hollands Midden in zowel reguliere als crisisomstandigheden. Daarnaast probeert de RDOG Hollands Midden de effecten van gezondheidsbedreigingen te beperken.

De missie is om die opdracht resultaatgericht op een innoverende manier in samenwerking met betrokkenen vorm te geven.

Bijdrage aan beleidsdoelstelling De RDOG draagt in regionaal verband bij aan preventie van gezondheidsproblemen.

Risico's Uitgangspunt is dat de RDOG HM naar aanleiding van deze pogramabegroting voor de komende jaren met een dusdanige reële indexering en algemene reserve kan werken dat RDOG niet meer met een begrotingswijziging terug hoeft naar de gemeenten.

Naam Gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Duivenvoorde

Juridische vorm Gemeenschappelijke regeling

Vestigingsplaats Wassenaar

Webadres werkorganisatieduivenvoorde.nl

Publiek belang

Doelstelling In stand houden van een gezamenlijke kwalitatief hoogwaardige ambtelijke organisatie die flexibel is om aan de gevraagde dienstverlening van beide deelnemers op een kostenefficiënte manier te kunnen voldoen.

Bestuurlijk belang Het voltallige college is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.

Financieel belang

Bijdrage 2020

Gemeentelijk financieel belang (deelnemersbijdrage) € 16.259.121

Beginstand per 1-1-2020 **Eindstand per 31-12-2020**

Eigen vermogen

Beginstand per 1-1-2020 **Eindstand per 31-12-2020**

Vreemd vermogen 0

Hele jaar 2020

Gerealiseerde resultaat

Toelichting Cijfers zijn afkomstig uit de begroting 2020 en de jaarrekening 2018.

Visie, beleidsdoelstelling en risico's

Visie en beleidsvoornemens In 2020 is besloten om de werkorganisatie Duivenvoorde op te heffen en verder te gaan met een eigen gemeentelijke organisatie. De uitvoering van dit voornemen staat gepland voor 2021.

Bijdrage aan beleidsdoelstelling De Werkorganisatie staat ten dienste van het college en de burgemeester, voor wie het beleid wordt uitgevoerd en voorbereid.

Risico's De risico's van de WODV liggen in hoofdzaak bij de rechtspositionele verplichtingen ten aanzien van het zittende personeel.

Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)		
Naam		
Juridische vorm	Gemeenschappelijke regeling	
Vestigingsplaats	Leiden	
Webadres	bsgr.nl	
Publiek belang		
Doelstelling	Het verbeteren van de kwaliteit, continuïteit en efficiency door samen te werken bij de beleidsuitvoering, heffing en invordering van waterschaps- en gemeentelijke belastingen, bij de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken en het beheer en de uitvoering van vastgoedinformatie.	
Bestuurlijk belang	De gemeente Voorschoten is in het algemeen bestuur vertegenwoordigd met een wethouder. Sinds 16 juni 2014 is de gemeente Voorschoten ook met een wethouder vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur van de BSGR.	
Financieel belang		
Bijdrage 2020		
Gemeentelijk financieel belang (deelnemersbijdrage)	€ 347.580	
	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
Eigen vermogen	€ 1.524.000	€ 909.000
	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
Vreemd vermogen	€ 10.871.000	€ 10.899.000
Hele jaar 2020		
Gerealiseerde resultaat	Over 2020 is een jaarresultaat behaald van min € 144.000	
Toelichting	De betreffende cijfers zijn voorlopige cijfers, jaarrekening nog niet definitief.	
Visie, beleidsdoelstelling en risico's		
Visie en beleidsvoornemens	De belastingtaken efficiënt, tegen lage kosten en kwalitatief hoogwaardig uitvoeren.	
Bijdrage aan beleidsdoelstelling	Door het juist, tijdig en volledig opleggen en invorderen van gemeentelijke belastingen worden de geraamde opbrengsten gerealiseerd.	
Risico's	De BSGR betreft een uitvoeringsorganisatie. Op grond van artikel 32 van de Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (GR BSGR), zijn de deelnemers verplicht er zorg voor te dragen dat de BSGR te allen tijde beschikt over voldoende middelen om aan al haar verplichtingen jegens derden te kunnen	

voldoen. Dit betekent dat de deelnemers zelf maatregelen moeten treffen om eventuele risico's af te dekken.

Het grootste ingeschatte risico is het uittreden van één van de deelnemers. Op grond van artikel 38 van de GR BSGR wordt voor uittreding een opzegtermijn van ten minste een jaar in acht genomen en vindt uittreding plaats aan het einde van het kalenderjaar. Uittreding gedurende de eerste 5 jaar na toetreding is niet mogelijk. Er zijn geen deelnemers die te kennen hebben gegeven uit de gemeenschappelijke regeling te willen treden.

Gemeenschappelijke regeling Servicebureau Jeugdhulp Haaglanden		
Naam		
Juridische vorm	Gemeenschappelijke regeling	
Vestigingsplaats	Pijnacker-Nootdorp	
Webadres	https://sbjh.nl/	
Publiek belang		
Doelstelling	Het behartigen van de belangen van de betrokken gemeenten op het terrein van uitvoering van inkooptaken op taakonderdelen binnen het sociaal domein.	
Bestuurlijk belang	Namens de gemeenten Leidschendam-Voorburg, Pijnacker-Nootdorp, Voorschoten, Wassenaar en Zoetermeer is de wethouder van de gemeente Wassenaar lid van het bestuur.	
Financieel belang		
		Bijdrage 2020
Gemeentelijk financieel belang (deelnemersbijdrage)	€ 67.281	
	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
Eigen vermogen	€ -37.358	€ 43.687
	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
Vreemd vermogen	€ 1.057.763	€ 548.576
		Hele jaar 2020
Gerealiseerde resultaat	€ 81.045	

Toelichting

*Cijfers op basis voorlopige jaarrekening 2020

Visie, beleidsdoelstelling en risico's	
Visie en beleidsvoornemens	De betrokken gemeenten zijn verantwoordelijk voor de beleidsvorming. Het Inkoopbureau H-10 voert de technische inkoop uit. Door gezamenlijke inkoop en afhandeling facturering zijn efficiency voordelen (door synergie-effecten) te behalen.
Bijdrage aan beleidsdoelstelling	Door gezamenlijke op een efficiënte manier inkoop voor jeugdhulp beschikbaar krijgen.
Risico's	In de begroting 2019 heeft de GR Inkoopbureau H10 de risico's niet gekwantificeerd. Als zich binnen de gemeenschappelijke regeling tegenvallers voordoen zijn de deelnemende gemeenten verantwoordelijk voor de financiële gevolgen. De GR heeft een beperkt weerstandsvermogen. Het aandeel van de gemeente in deze risico's bedraagt ca 2,5%.

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West Holland (ODWH)	
Naam	
Juridische vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Webadres	https://www.odwh.nl/
Publiek belang	
Doelstelling	De regeling is getroffen ter ondersteuning van de belangen van de deelnemers op het gebied van omgeving en milieu, met name ter behartiging van het gemeentelijk belang van de beleidsontwikkeling op het gebied van omgeving en milieu, alsmede gericht op een efficiënte en doelmatige uitvoering van de gemeentelijke en provinciale taken en bevoegdheden als bedoeld in artikel 6, eerste lid van de Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland.
Bestuurlijk belang	Voorschoten levert geen DB-lid. In het AB hebben twee wethouders zitting. Wethouder Cramwinckel en Wethouder Lamers.
Financieel belang	
Bijdrage 2020	
Gemeentelijk financieel belang (deelnemersbijdrage)	€ 263.315
Beginstand per 1-1-2020	
Eigen vermogen	€ 820.983
Eindstand per 31-12-2020	
Eigen vermogen	€ 864.310
Beginstand per 1-1-2020	
Vreemd vermogen	€ 5.876.069
Eindstand per 31-12-2020	
Vreemd vermogen	€ 8.145.493
Hele jaar 2020	

**Gerealiseerde
resultaat**

Toelichting Cijfers zijn gebaseerd op de begroting 2020 en de jaarrekening 2019.

Visie, beleidsdoelstelling en risico's	
Visie en beleidsvoornemens	Geen andere dan die in de gemeenschappelijke regeling zijn geformuleerd.
Bijdrage aan beleidsdoelstelling	De ODWH voert een overeengekomen takenpakket uit op het beleidsveld milieu met name op het vlak van toetsing en vergunningverlening, toezicht en handhaving.
Risico's	De omvang van de algemene reserve ligt nog onder de norm van het weerstandsvermogen (5% van de omzet).

Naam	BNG NV
Juridische vorm	Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Den Haag
Webadres	bngbank.nl

Publiek belang	
Doelstelling	De BNG behartigt het maatschappelijk belang met gespecialiseerde financiële dienstverlening aan overheden en maatschappelijke instellingen. De gemeente ziet het aandelenbezit als een duurzame belegging.
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de in haar bezit zijnde aandelen (41.184 aandelen a € 2,50 nominaal). Via dit aandelenbezit wordt 0,07%-zeggenschap uitgeoefend op de besluitvorming van BNG.

Financieel belang	
--------------------------	--

Bijdrage 2020	
----------------------	--

**Gemeentelijk financieel
belang (deelnemersbijdrage)**

	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
--	--------------------------------	---------------------------------

**Eigen
vermogen**

	Beginstand per 1-1-2020	Eindstand per 31-12-2020
--	--------------------------------	---------------------------------

**Vreemd
vermogen**

Hele jaar 2020	
-----------------------	--

**Gerealiseerde
resultaat**

Toelichting	Als aandeelhouder is de gemeente niet verantwoordelijk voor eventuele verliezen. Het enige risico dat wordt gelopen bedraagt de omvang van de oorspronkelijke aankoop van het aandelenbelang.
--------------------	---

Visie, beleidsdoelstelling en risico's

Visie en beleidsvoornemens

Bijdrage aan beleidsdoelstelling

Risico's	Als aandeelhouder is de gemeente niet verantwoordelijk voor eventuele verliezen. Het enige risico dat wordt gelopen bedraagt de omvang van de oorspronkelijke aankoop van het aandelenbelang.
-----------------	---

Naam **Alliander NV**

Juridische vorm Naamloze Vennootschap

Vestigingsplaats Amsterdam

Webadres alliander.com

Publiek belang

Doelstelling

- Voortdurend beter presteren op dienstverlening, leveringszekerheid en kosten;
- Verbeteren van beheersing van energiestromen;
- Inzicht in energieverbruik;
- Klanten helpen energie te besparen en over te schakelen naar duurzame energiebronnen.

Bestuurlijk belang Voorschoten heeft een belang van 565.227 aandelen van € 5,- nominaal per aandeel in NV Alliander. Via dit aandelenbezit wordt 0,4%-zeggenschap uitgeoefend op de besluitvorming van Alliander.

Financieel belang

Bijdrage 2020

**Gemeentelijk financieel
belang (deelnemersbijdrage)**

€ 469.387

Beginstand per 1-1-2020

Eindstand per 31-12-2020

**Eigen
vermogen**

Beginstand per 1-1-2020

Eindstand per 31-12-2020

**Vreemd
vermogen**

Hele jaar 2020

**Gerealiseerde
resultaat**

Toelichting In 2020 is € 469.387 aan winstuitkering over 2019 ontvangen. Incidentele baten zorgden voor een meer dan gemiddelde uitkering. Structureel wordt behoudend € 380.415 aan dividend geraamd.

Visie, beleidsdoelstelling en risico's

**Visie en
beleidsvoornemens**

**Bijdrage aan
beleidsdoelstelling**

Risico's Als aandeelhouder is de gemeente niet verantwoordelijk voor eventuele verliezen. Het enige risico dat wordt gelopen bedraagt de omvang van de oorspronkelijke aankoop van het aandelenbelang.

Naam Dunea NV

Juridische vorm Naamloze Vennootschap

Vestigingsplaats Den Haag

Webadres www.dunea.nl

Publiek belang

Doelstelling Het doel van Dunea is het voorzien in de behoefte van drinkwater en industriewater zowel binnen als buiten het distributiegebied. Daarbij moet Dunea voldoen aan de eisen van verantwoord natuurbeheer van het toevertrouwde duingebied met de inachtneming van de eisen van een verantwoorde waterwinning. Tevens beheert Dunea andere onderdelen van de waterketen zoals riolering en afvalwaterzuivering zowel binnen als buiten het distributiegebied.

Bestuurlijk belang Het aandelenbezit is groot 77.218, met een nominale waarde van € 5,- per aandeel. Via het aandelenbezit kan 1,9% zeggenschap worden uitgeoefend op de besluitvorming van Dunea.

Financieel belang

Bijdrage 2020

Gemeentelijk financieel

belang (deelnemersbijdrage)

n.v.t.

Beginstand per 1-1-2020

Eindstand per 31-12-2020

Eigen

vermogen

Beginstand per 1-1-2020

Eindstand per 31-12-2020

Vreemd

vermogen

Hele jaar 2020

Gerealiseerde

resultaat

Toelichting	Dunea kent een statutaire beperking op de uitkering van winst aan de aandeelhouders. De winst blijft in het bedrijf om daarmee een betere solvabiliteit en een lagere financieringsrente te bewerkstelligen.
--------------------	--

Visie, beleidsdoelstelling en risico's

Visie en beleidsvoornemens

Bijdrage aan beleidsdoelstelling

Risico's	Als aandeelhouder is de gemeente niet verantwoordelijk voor eventuele verliezen. Het enige risico dat wordt gelopen bedraagt de omvang van de oorspronkelijke aankoop van het aandelenbelang.
-----------------	---

Paragraaf Bedrijfsvoering

Normaliter licht een gemeentebestuur in de begroting het voorgenomen beleid toe op het gebied van de PIOFACH-taken. Deze afkorting staat voor personeel, informatievoorziening, financiën, administratieve organisatie, communicatie en huisvesting. Ofwel de taken die nodig zijn om de gemeente als organisatie te laten functioneren.

Voor Voorschoten geldt dat deze bedrijfsvoeringstaken zijn ondergebracht bij de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Duivenvoorde (WODV). Daarom worden de PIOFACH-taken niet in de jaarstukken van Voorschoten toegelicht. Immers niet het bestuur van Voorschoten, maar dat van de WODV is verantwoordelijk voor deze taken. Dat betekent dat de beleidsvoornemens voor en de verantwoording over bedrijfsvoeringstaken worden opgenomen in de begroting respectievelijk jaarrekening van de WODV. Voor meer informatie verwijzen wij u dan ook naar deze stukken.

De bijdragen van de gemeente Voorschoten aan de WODV zijn als inkomsten in de begroting van de werkorganisatie opgenomen. In de gemeentelijke begroting van Voorschoten staan de bijdragen aan de werkorganisatie als kosten geraamd. Deze kosten staan verdeeld over de diverse taakvelden op basis van de geldende regelgeving. In 2020 is besloten om de werkorganisatie Duivenvoorde op te heffen en verder te gaan met een eigen gemeentelijke organisatie. Dit staat gepland voor 2021. Het jaar 2020 heeft dan ook naast samenwerking in het teken gestaan van het voorbereiden van de ontvlechting.

In 2020 zag de gemeentelijke bijdrage van Voorschoten aan de WODV er als volgt uit:

Programma	Begrote bijdrage WODV 2020 na wijzigingen	Resultaat 2020 WODV	Definitieve bijdrage
0. Bestuur en ondersteuning	8.483.623	239.541	8.823.369
1. Veiligheid	607.871		607.871
2. Verkeer en vervoer	875.003		875.003
3. Economie	158.854		158.854
4. Onderwijs	193.297		193.297
5. Sport, cultuur en recreatie	1.206.368		1.214.337
6. Sociaal Domein	1.346.397		1.346.397
7. Volksgezondheid en milieu	1.433.363		1.478.267
8. Wonen en bouwen	1.560.195		1.561.726
Totaal	15.864.971		16.259.121

De bijdrage is inclusief een gedeelte niet verrekenbare BTW van € 154.609.

Paragraaf Grondbeleid

De paragraaf Grondbeleid beschrijft de visie op het grondbeleid en de manier waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert. Dit in relatie tot de doelstellingen die in de begroting zijn opgenomen, met een aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid is uitgevoerd.

Grondbeleid richt zich op het gebruik van de grond als bepalende factor voor de kwaliteit van de leefomgeving. Het grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel om het ruimtelijk beleid op een bestuurlijk en economisch verantwoorde wijze te realiseren. Het biedt instrumenten om de regie over de ruimtelijke ontwikkelingen te kunnen voeren. De Nota Grondbeleid is een 'toolbox' voor het door de gemeente Voorschoten te voeren grondbeleid.

Beleidsstukken

Het grondbeleid in 2020 is gevoerd aan de hand van een tweetal beleidsstukken:

Nota Grondbeleid

De Nota Grondbeleid geeft inzicht in het gemeentelijk beleid op een breed scala aan aspecten die samenhangen met het grondbeleid. Onze voorkeur is: op basis van het beperken van risico's en gemeentelijke investeringen, faciliteren waar kan en actief waar nodig.

Grondprijsbrief

Het college van burgemeester en wethouders stelt jaarlijks de grondprijsbrief vast, waarin, voor zover mogelijk, concrete (minimum) grondprijzen worden benoemd. De in de Nota Grondbeleid genoemde grondprijsmethodieken zullen dan als uitgangspunt gelden voor de concreet te benoemen grondprijzen. Er zijn verschillende tarieven voor verschillende functies. Zo is in het algemeen de grondprijs voor sociale woningbouw lager dan voor maatschappelijke/commerciële functies.

Grondexploitaties

Eind 2020 is het project Duivenvoorde Corridor de enige actieve grondexploitatie. De jaarrekening geeft hiervan de financiële voortgang weer.

Risico's

De risico's die zich tijdens de uitvoering van de nakomende werkzaamheden kunnen voordoen worden op de gebruikelijke manier opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing van de begroting en jaarrekening. Zo ook de risico's voor het project Duivenvoorde Corridor. De mutaties die volgen uit de jaarlijkse actualisatie van de risico's van dit project worden verrekend met de concernreserve. De grondexploitatie (inclusief risico's en verliesvoorziening) wordt minimaal één keer per jaar geactualiseerd namelijk ten tijde van de jaarrekening. Ook via de voor- en najaarsnota wordt over dit project gerapporteerd.

Wettelijke/landelijke grondslagen:

- Wet ruimtelijke ordening (Wro);
- Besluit ruimtelijke ordening (Bro);
- Besluit Begroting en Verantwoording (BBV);
- Wet voorkeursrecht Gemeenten (Wvg);

- Gemeentewet (Gemw);
- Wet Markt en Overheid (Wet MenO).

Intentieovereenkomst

Voor potentieel grotere initiatieven en/of projecten maakt de gemeente Voorschoten, daar waar nodig, gebruik van een intentieovereenkomst. Veelal is het wenselijk voor zowel de gemeente als de ontwikkelaar om voordat een project wordt uitgewerkt een aantal inhoudelijke punten te verkennen om te kunnen komen tot een haalbaar plan, zowel financieel als ruimtelijk. In deze periode wordt er al een aanzienlijke inzet van de ambtelijke capaciteit gevraagd.

Onderdeel van de intentieovereenkomst is een afspraak over vergoeding voor deze ambtelijke inzet. Dit maakt het voor de gemeente mogelijk om capaciteit beschikbaar te stellen om ontwikkelende partijen te begeleiden in de initiatieffase van een project. De intentieovereenkomst kent over het algemeen een beperkte looptijd. En heeft als doel de haalbaarheid van een gewenste ontwikkeling te onderzoeken.

Voor het geval dat partijen niet meer met elkaar verder willen, is er in de intentieovereenkomst meestal een exit-regeling beschreven, al dan niet met een regeling over vergoeding van kosten of overhandiging van geproduceerde stukken. Met het afsluiten van een (privaatrechtelijke) intentieovereenkomst wordt nadrukkelijk nog geen besluit genomen over de uitvoering van een project. Dit komt pas later in de (publiekrechtelijke) ruimtelijke procedure.

Anterieure Overeenkomst en kostenverhaal

Indien de gemeente zelf eigenaar is van de ontwikkellocatie worden de kosten voor de verwerving, bouw- en woonrijpmaakwerkzaamheden in de uitgifteprijs van de grond verwerkt. Kostenverhaal vindt hierdoor plaats bij verkoop en is dus anderszins verzekerd.

Als de ontwikkellocatie in eigendom is bij een derde, dan kunnen de kosten op twee manieren verhaald/verzekerd worden. Door het sluiten van een anterieure overeenkomst voordat de gemeente het ruimtelijk besluit neemt die de bouwplannen van de eigenaar mogelijk maakt (privaatrechtelijke weg). Of door gelijktijdig met het ruimtelijk besluit een exploitatieplan vast te stellen (publiekrechtelijke weg).

Paragraaf Bezuinigingen, taakstellingen en ombuigingen

In deze paragraaf wordt de raad geïnformeerd over de bezuinigingen, taakstellingen en ombuigingen die waren opgenomen in de begroting 2020 en voor 2020 nog verder uitgewerkt moesten worden.

De volgende definities zijn van toepassing op deze paragraaf:

Een bezuiniging wordt rechtstreeks op de baten en lasten van de begroting verwerkt. Bij de kadernota wordt vaak aangekondigd op welke posten wordt bezuinigd, in de begroting die de raad vervolgens vaststelt zijn deze bezuinigingen verwerkt.

Een taakstelling is een opgave die de organisatie voor de langere termijn wordt opgelegd. Hieronder valt bijvoorbeeld het voornemen om het personeelsbestand terug te brengen met een opgelegd bedrag of percentage. Om dit te kunnen realiseren moet er nog een plan worden opgesteld en moet er nog rekening gehouden worden met frictiekosten en dergelijke. Pas op langere termijn ontstaan de positieve financiële effecten.

Ombuigingen hebben een beleidsinhoudelijk overweging en hebben daardoor een politieke lading. Een voorbeeld hiervan is de afweging of de gelden van het sociaal domein voor andere zaken dan het sociaal domein zouden kunnen worden ingezet.

De realiteitswaarde is hieraan gekoppeld:

- Een op programma verwerkte bezuiniging is reëel. Het budget is verlaagd en er is een verantwoordelijk budgethouder.
- Bij een taakstelling is de onderliggende toelichting van belang, het realiteitsgehalte kan pas later beoordeeld;
- Een ombuiging vergt een beleidsinhoudelijke afweging, de besluitvorming in de raad is hiervoor van belang.

De bezuinigingen, taakstellingen en ombuigingen zoals opgenomen in de begroting 2020 zijn verwerkt in de (meerjaren)begroting. In de begroting 2020 is er nog één actuele taakstelling van toepassing. Dat betreft de paspoortdip. Door een neerwaartse aanpassing van de formatie van het klant contactcentrum is door de WODV grotendeels (€ 90.100) invulling gegeven aan de opgenomen taakstelling. Gebleken is dat voor het restant geen verdere kostenbesparingen konden worden gerealiseerd. Zoals ook vermeld bij de Programmabegroting 2021 is het restant afgeraamd.

Paragraaf Corona

In 2020 werd de wereld, Nederland en ook de gemeente Voorschoten getroffen door de gevolgen van de coronapandemie. Deze pandemie had veel maatschappelijke en ook financiële gevolgen. In 2020 is in de voorjaars- en najaarsnota gerapporteerd over de financiële gevolgen van corona. In deze jaarrekening is echter duidelijk geworden dat de gevolgen van corona zichtbaar zijn in alle programma's en taakvelden van de gemeente. Eigenlijk is het daarmee ondoenlijk om een volledige en juiste financiële coronaparagraaf op te stellen. Bij de najaarsnota is reeds gerapporteerd over extra coronakosten, bijv. op het gebied van communicatie, handhaving, verkeersregelaars en welzijnsvoorzieningen. Lagere baten waren vooral zichtbaar bij de toeristenbelasting, precario (terrassen) en (strand)parkeren. Voor deze negatieve gevolgen zijn we deels gecompenseerd vanuit het rijk door middel van een incidenteel hogere algemene uitkering. Tot slot was de gemeente ook uitvoerder van enkele regelingen, bijv. de TOZO (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers). Deze TOZO-regeling wordt volledig vergoed vanuit het rijk.

Echter, waar we niet over gerapporteerd hebben zijn alle kleine effecten die het gevolg zijn van corona. Deze komen terug in de hele begroting en zijn, waar nodig, op taakveldniveau toegelicht bij de diverse programma's. Een voorbeeld betreft dan een klein voordeel op de kosten van de bedrijfskantine en op de kosten voor gas en elektra en schoonmaak van het gemeentekantoor.

Al met al heeft corona gevolgen voor de hele gemeentelijke begroting. En juist omdat de hele begroting wordt geraakt en er sprake is van zowel voordelen als nadelen heeft Wassenaar in een vroegtijdig stadium besloten om corona onderdeel te maken van de reguliere P&C-cyclus. Corona is een risico, is ook als zodanig benoemd in de risicoparagraaf en dekking van corona gerelateerde meerkosten wordt gevonden in de algemene reserve. Dit betekent dat alle noodzakelijke maatregelen voor corona in 2020 zijn genomen en financieel zijn verwerkt in de begroting bij de voorjaars- en najaarsnota. Tevens zijn inkomsten bijgesteld naar de actuele verwachting. Wat niet is gedaan, is het 1-op-1 doorzetten van rijkscompensatie in de algemene uitkering, aangezien de rijkscompensatie niet de basis is, maar de daadwerkelijke extra lasten of lagere baten.

2021 en verder

Voor 2021 en verder wordt dezelfde werkwijze toegepast als de hierboven beschreven werkwijze voor 2020. We beschouwen corona nog steeds als een gebeurtenis met een incidenteel gevolg voor onze gemeentelijke begroting. Deze gevolgen zijn zichtbaar in lagere opbrengsten, bijvoorbeeld op het gebied van toeristenbelasting en precario (terrassen). We voorzien hogere kosten bij bijvoorbeeld het organiseren van de landelijke verkiezingen.

Bij de decembercirculaire 2020 hebben we al een compensatie ontvangen voor corona gevolgen 2021. Over de financiële gevolgen van corona zal worden gerapporteerd in de P&C-cyclus, te beginnen bij komende voorjaarsnota 2021.

Corona maakt ook in 2021 nadrukkelijk onderdeel uit van de risicoparagraaf van de gemeente.

Jaarrekening 2020

Balans per 31 december 2020

Activa	31 december 2019	31 december 2020
Bedragen * € 1.000		
<u>Vaste activa</u>		
Immateriële vaste activa	9.000	9.000
- Bijdrage aan activa in eigendom van derden	9.000	9.000
Materiële vaste activa	55.853	54.376
- Investerings met economisch nut	27.598	26.388
- Investerings met economisch nut heffingen	19.485	19.450
- Investerings met maatschappelijk nut	8.770	8.538
Financiële vaste activa	6.488	1.641
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
* deelnemingen	290	290
- Leningen aan:		
* woningbouwcorporaties	0	0
- Overige langlopende leningen u/g	6.198	1.351
Totaal vaste activa	71.341	65.017
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraden	4.172	2.715
- Onderhanden werk (incl. gronden in expl.)	4.172	2.715
Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar	12.096	16.661
- Vorderingen op openbare lichamen	7.853	5.195
- Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	8.164
- Rekening-courantverhouding niet-financiële instellingen	408	0
- Overige vorderingen	3.835	3.303
Liquide middelen	4	1
- Kas	4	1
- Bank	0	0
Overlopende activa	1.447	2.645
- Nog te ontvangen voorschotbedragen overheid	998	356
- Overige nog te ontvangen bedragen ten laste van toekomstige begrotingsjaren	449	2.288
Totaal vlottende activa	17.719	22.022
TOTAAL ACTIVA	89.060	87.039

PASSIVA	31 december 2019	31 december 2020
Bedragen * € 1.000		

Vaste passiva

Eigen vermogen	37.217	35.116
Algemene reserve	23.395	22.258
Bestemmingsreserves	10.469	11.119
Gerealiseerde resultaat	3.353	1.739
Voorzieningen	10.905	13.070
Voorzieningen	10.905	13.070
Vaste schulden met een looptijd > 1 jaar	26.257	28.007
- Onderhandse leningen o/g van		
* banken en overige financiële instellingen	26.250	28.000
- Waarborgsommen	7	7
Totaal vaste passiva	74.379	76.193

Vlottende passiva

Kortlopende schulden met een looptijd < 1 jaar	9.297	1.785
- Banksaldi	1.259	14
- Overige schulden	5.538	1.771
- Overige kasgeldleningen	2.500	0
Overlopende passiva	5.384	9.061
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen m.u.v. jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.894	6.630
- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uikeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	456	2.403
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	34	28
Totaal vlottende passiva	14.681	10.846
TOTAAL PASSIVA	89.060	87.039

Waarborgen en garanties	136.415	132.646
-------------------------	---------	---------

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Investerings die tot 2003 hebben plaatsgevonden zijn inclusief BTW geactiveerd. De investeringen die vanaf 2003 hebben plaatsgevonden zijn, mits deze compensabel zijn in het kader van de Wet op het BTW-compensatiefonds, exclusief BTW geactiveerd.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Dividendopbrengst van deelnemingen worden als baat genomen op het moment waarop het dividend wordt vastgesteld.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die door het CAK worden vastgesteld en geïnd en in de jaarrekening worden verantwoord geldt de onzekerheid over de omvang en hoogte van deze eigen bijdragen door het ontbreken van de inkomensgegevens.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende verlofaanspraken en dergelijke. Voor overige arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume is geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten 4 jaar.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen mogen desgewenst in mindering worden gebracht op het geactiveerde bedrag. De verkregen bijdrage wordt als bate verantwoord.

Met ingang van het boekjaar 2016 worden bijdragen aan activa in eigendom van derden niet langer verantwoord als onderdeel van de financiële vaste activa maar als onderdeel van de immateriële vaste activa. Deze wijziging is doorgevoerd voor de berekening van het EMU-saldo.

Het aanvangsmoment voor de afschrijving op bijdragen aan activa in eigendom van derden is het moment van ingebruikneming van de betrokken investering.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden dienen afzonderlijk in de balans te worden opgenomen. In de toelichting op de balans dient te worden aangegeven welke methode van afschrijving zal worden berekend. Tevens zal een verloopoverzicht worden opgenomen voor de verschaffing van het vereiste inzicht.

Materiële vaste activa

Investeringsbijdragen met economisch nut/ Investeringsbijdragen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het jaar volgend op de voltooiing, verwerving of het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven over de verwachte gebruiksduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

In het verslagjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.

De volgende materiële vaste activa worden lineair afgeschreven in:

- a. Maximaal 60 jaar: rioleringen;
- b. Maximaal 40 jaar:
 - tunnels, viaducten en bruggen;
 - parken, sportvelden en groenvoorzieningen;
 - kades en waterkeringen;
 - waterwegen, waterbergingen en walbeschoeiing;
 - nieuwbouw woonruimten en schoolgebouwen;
 - nieuwbouw kantoren en bedrijfsgebouwen;
- c. Maximaal 30 jaar:
 - wegen, pleinen en rotondes;
 - openbare verlichting;
- d. 25 jaar:
 - Geluidswallen (maximaal 25 jaar);
 - renovatie, restauratie en aankoop woonruimten;
 - renovatie, restauratie en aankoop kantoren en bedrijfsgebouwen;
 - aanleg tijdelijke terreinwerken.
- e. 15 jaar:
 - technische installaties in bedrijfsgebouwen;
 - pompen en gemalen;
- f. 10 jaar:
 - nieuwbouw tijdelijke woonruimten en tijdelijke bedrijfsgebouwen;
 - veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen;
 - kantoormeubilair en schoolmeubilair;

- straatmeubilair;
 - aanhangwagens en schaftwagens; 7 jaar:
 - zware transportmiddelen;
 - personenauto's en lichte motorvoertuigen;
- g. 5 jaar:
- telefooninstallaties;
 - automatiseringsapparatuur.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Dit betreft investeringen in de openbare ruimte, zoals wegen, bruggen en openbaar groen. Deze investeringen genereren geen middelen en er is geen markt voor. Het vernieuwde BBV bepaalt dat vanaf het begrotingsjaar 2017 deze investeringen, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd worden en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven worden.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs, zal afwaardering plaatsvinden.

Voorraden

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs.

Vlottende activa

Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening is bepaald op basis van de geschatte individuele inningkansen.

Liquide middelen en overlopende activa.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De backservice verplichting ten behoeve van de wethouders is gewaardeerd op de berekening van de verzekeraar. De wachtgeldverplichting ten behoeve van wethouders is gewaardeerd op een interne berekening.

Vaste schulden met een looptijd van een jaar of langer

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Waarborgen en garanties

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad de uitgangspunten voor het financiële beleid en beheer en de financiële organisatie zijn vastgesteld. Alle genoemde bedragen zijn afgerond x € 1.000, tenzij anders vermeld.

De bedragen in de hierna opgenomen tabellen zijn weergegeven in duizendtallen.

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Immateriële activa zijn vaste activa die niet tastbaar zijn. Het betreft bezittingen die wel een rol spelen in het financiële proces, maar nooit in het fysieke bedrijfsproces. Immateriële activa kunnen alleen dan op de balans opgevoerd worden, wanneer zij een objectief bepaalde waarde hebben.

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	9.000	9.000
Totaal	9.000	9.000

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde per 31-12-2020
Bijdragen aan activa in eigendom van derden:Rijnlandroute	9.000	0	0	0	9.000
Totaal	9.000	0	0	0	9.000

Materiële vaste activa

De post materiële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Investerings met economisch nut	27.598	26.388
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	19.485	19.450
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	8.770	8.538
Totaal	55.853	54.376

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de materiële vaste activa met een economisch nut:

Materiele vaste activa met economisch nut	Boekwaarde per 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde per 31-12-2020
Gronden en terreinen	2.703	0	0	0	2.703
Woonruimten	30	0	0	6	24
Bedrijfsgebouwen	23.430	0	0	1.162	22.268
Grond-, weg- en waterbouwkundig economisch nut	70	0	0	22	49
Vervoermiddelen	42	8	0	21	29
Machines, installaties en apparaten economisch nut	83	68	0	17	134
Overige	1.240	0	0	59	1.181
Totaal	27.598	76	0	1.286	26.388

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:

Materiele vaste activa met economisch nut / heffingen	Boekwaarde per 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde per 31-12-2020
Bedrijfsgebouwen	208	0	0	15	193
Grond-, weg- en waterbouwkundig economisch nut	18.975	456	0	641	18.790
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0
Machines, installaties en apparaten economisch nut op heffingsbasis	255	5	0	7	253
Overige	47	174	0	7	214
Totaal	19.485	635	0	669	19.450

De belangrijkste in het boekjaar 2020 gedane (des) investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht:

Grond-, weg- en waterbouwkundig economisch nut

	Investeringen 2020
Adegeest Riolering	23.213
Bachlaan/Prins Bernhardlaan Riolering	356.522
Leidseweg Noord Riolering	75.952
	455.686

Vervoermiddelen

	Investerings 2020
Voertuig 244	3.428
Verduurzaming voertuigen+laadstation	4.365
	7.793

Machines, installaties en apparaten economisch nut

	Investerings 2020
Geluidsinstallatie Raadzaal	67.727

Machines, installaties en apparaten economisch nut heffingsbasis

	Investerings 2020
Containers	483
Minicontainers afvalbeleidsplan	4.671
	5.155

Overige investeringen economisch nut heffingsbasis

	Investerings 2020
Ondergrondse containers	173.801
	173.801

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een maatschappelijk nut weer:

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut	Boekwaarde per 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde per 31-12-2020
Grond-, weg- en waterbouwkundig maatschappelijk nut	8.744	104	0	335	8.513
Ov. mat. vaste act. maatschappelijk nut	26	0	0	1	25
Totaal	8.770	104	0	336	8.538

De belangrijkste in het boekjaar 2020 gedane (des) investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht:

Grond-, weg- en waterbouwkundig maatschappelijk nutInvesterings
2020

Vlietwijk Openbare Verlichting	21.748
Bachlaan Water	19.239
Bruggen Valkeweg	3.358
Civieltechnische kunstwerken	59.662
	104.006

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

Financiële vaste activa	Boekwaarde per 31-12- 2019	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde per 31-12- 2020
<i>Kapitaal verstreking aan deelnemingen:</i>					
- Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten	102	0	0	0	102
- Aandelen NV Alliander	188	0	0	0	188
	0				
<i>Leningen aan woningbouw- coöperaties:</i>	0				
- Lening u/g HBB	0	0	0	0	0
	0				
<i>Overige langlopende leningen</i>	0				
- Bank Nederlandse Gemeenten	4.800	0	4.800	0	0
- Renteloze leningen div. personen	257	0	0	0	257
- Tennisvereniging Forescate	35	0	35	0	0
- Optimaal select BNG fonds	0	0	0	0	0
- Kasteel Duivenvoorde	56	0	19	0	37
- NH/ v kerk	0	0	0	0	0
- Gereformeerde kerk / Hervormde kerk	0	0	0	0	0
- Startersleningen	1.050	0	763	0	286
- Toegewezen Startersleningen	0	399	0	0	399
- Duurzaamheidsfonds	0	221	0	0	221
- Toegewezen Duurzaamheidsfonds	0	151	0	0	151
Totaal	6.488	770	5.617	0	1.641

De post kapitaalverstreking aan deelnemingen bestaat uit:

Kapitaalverstreking aan deelnemingen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020	Aantal aandelen	Nominale waarde/ aandeel
Aandelen NV Bank Nederlandsen Gemeenten	102	102	102	100
Aandelen NV Alliander	188	188	188	100
Totaal	290	290	290	

Vlottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Voorraden	Boekwaarde per 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde per 31-12-2020
Onderhanden werk (gronden in exploitatie)	4.825	170	1.666	3.329
AF: Voorzieningen verlieslatende complexen	654	0	40	614
Handelsgoederen	0			0
Totaal	4.171	170	1.626	2.715

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:	Boekwaarde per 31-12-2019	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	7.853	250 **)	5.445	5.195
Rekeningcourantverhouding met het Rijk	0		8.164	8.164
Rekeningcourantverhouding met niet-financiële instellingen	408		0	0
Overige vorderingen	3.835	345 *)	3.648	3.303
Totaal	12.096	595	17.256	16.661

*) Voorziening oninbaarheid

Het opvangen van het (risico van het) niet betalen van facturen en verplichtingen jegens de gemeente door debiteuren

Toelichting op de mutaties	Saldo 2019	Storting	Aanwending	Saldo 2020
Debiteuren algemeen	10.487	127	2.717	7.897
Debiteuren belastingen	51.030	18.814	27.718	42.126
Debiteuren SoZa	205.849	139.612	50.253	295.208
Totaal	267.366	158.553	80.688	345.231

***) Voorziening oninbaarheid openbare lichamen

Het opvangen van het (risico van het) niet betalen van facturen en verplichtingen jegens de gemeente door openbare lichamen

Toelichting op de mutaties	Saldo 2019	Storting	Aanwending	Saldo 2020
Debiteuren overige publiekrechtelijke lichamen	0	249.500	0	249.500
Totaal	0	249.500	0	249.500

Schatkistbankieren

De wet 'verplicht schatkistbankieren' schrijft voor dat decentrale overheden hun overtollige (liquide) middelen, boven een bepaald drempelbedrag, moeten aanhouden in de schatkist van het Rijk. Gerekend over een heel kwartaal, mogen de gemiddelde overtollige middelen per dag niet hoger zijn dan deze drempel.

In de onderstaande tabel is de benutting drempelbedrag schatkistbankieren opgenomen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2020					
(1)	Drempelbedrag	437			
		Kwartalen			
		1	2	3	4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	88	90	99	59
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	349	346	338	378
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	58.221			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	58.221			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	437			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartalen			
		1	2	3	4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	7.976	8.216	9.120	5.438
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	88	90	99	59

Overlopende Activa

Overlopende Activa

	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Nog te ontvangen voorschotbedragen overheid met een specifiek bestedingsdoel	998	356
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste komen van de volgende begrotingsjaren	449	2.288
Totaal	1.447	2.645

De in de balans opgenomen overlopende activa kan als volgt gespecificeerd worden:

Overlopende Activa

	Boekwaarde per 31-12-2020
Nog te ontvangen bedragen	2.080
Diversen/vooruitbetaalde contributies e.d.	557
Nog uit te zoeken betalingen	7
Totaal	2.645

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Nog te ontvangen bedragen overheid	Saldo 31-12-2019	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
Rijk:				
<i>Algemene Uitkering o.b.v. dec circulaire</i>	169	115	169	115
<i>BBZ Budgetdeel en declaratiedeel</i>	99	0	58	41
<i>Huisvesting statushouders</i>	33	55	33	55
<i>SPUK</i>	0	27	0	27
Overige overheid:				
<i>Provincie Zuid-Holland Subsidie</i>				
<i>Samenwerking Leidse Regio</i>	10	0	10	0
<i>Inkoopbureau H10</i>	14	0	14	0
<i>GR Duivenvoorde</i>	321	0	321	0
<i>Zorglokaal</i>	0	0	0	0
<i>COA GVA middelen en RMBA middelen</i>	0	0	0	0
<i>Gemeente Leidschendam afrekening W&I</i>	112	17	112	17
<i>BSGR</i>	101	0	10	91
<i>Holland Rijnland</i>	133	0	133	0
<i>VRHM</i>	5	5	0	10
Totaal	998	219	860	356

De post overige nog te ontvangen bedragen kan als volgt worden gespecificeerd:

Nog te ontvangen bedragen overig

Sportfondsen Overschot Exploitatiebijdrage 2019	1.029
Sportfondsen Overschot Planmatig Onderhoud	296
BNG Dividend 2019	52
Sportfondsen Planmatig Onderhoud 2019	58
CAK eigen bijdrage 2020	64
Realisatie ZIN 2020	59
DZB Bijdrage WSW 2020	50
Nedvang vergoeding kunststof	54
Eneco	36
Overig	24
	1.723

De post vooruitbetaalde bedragen kan als volgt worden gespecificeerd:

Diversen/vooruitbetaalde contributies e.d.

RDOG- Voorschotten gemeentelijke bijdrage 1e kwartaal 2021	375
BSGR Deelnemersbijdrage 1e kwartaal 2021	91
Leidschendam - Voorburg Bijdrage	47
VNG Contributie 2021	41

Overig

4

557

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

Eigen vermogen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Algemene reserve	23.395	22.258
Bestemmingsreserves	10.469	11.119
Gerealiseerde resultaat	3.353	1.739
Totaal	37.217	35.116

Overzicht reserves

Overzicht reserves per 31 december	Saldo 31-12-2019	Vermeer- dering	Vermin- dering	Resultaat 2020	Saldo 31-12-2020
Algemene reserves					
Concernreserve	19.395	19	-4.509	3.353	18.258
Reserve weerstandsvermogen	4.000	0	0	0	4.000
Totaal algemene reserves	23.395	19	-4.509	3.353	22.258
Bestemmingreserves					
Best.res. bovenwijkse voorzieningen	845	0	0	0	845
Best.res. advies groep toegankelijkheid	19	0	-19	0	0
Best.res. Volkshuisvesting	499	0	0	0	499
Best.res. egalisatiesres.sociaal domein	2.362	300	-828	0	1.834
Best.res. regionale investeringen	750	0	-250	0	500
Best.res. duurzaamheid	164	0	-91	0	73
Best.res. Gemeentewerf	805	0	0	0	805
Best.res. rekenkamercommissie WVO	81	20	0	0	101
Best.reserve monumenten	290	0	0	0	290
Best.res. kapitaallasten (Hoofdrekening)	4.514	92	-168	0	4.438
BR Accommodaties gemeentelijk personeel	142	0	0	0	142
BR egalisatiereserve omgevingsvergunning	0	946	-350	0	596
BR SPUK	0	159	0	0	159
BR invoering Omgevingswet	0	831	-368	0	463
BR Maatschappelijke agenda	0	200	0	0	200
BR Klimaatgelden	0	237	-80	0	157
BR Brede adviesraad	0	19	0	0	19
Totaal bestemmingreserves	10.469	2.804	-2.154	0	11.119
Totaal Reserves	33.864	2.823	-6.663	3.353	33.377

Toelichting op de reserves

Soort reserve	Algemene reserve
Naam	Concernreserve
Doelstelling	Het verwerken van incidentele baten en lasten en resultaatbestemming van de jaarrekening. De reserve heeft een directe relatie met het weerstandvermogen.
Functie	Bufferfunctie
Vervaldatum	

Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 4.508.675 Resultaatbestemming 2019: - Budget Burgerparticipatie € 113.600 - Evenementenbeleid € 15.900 - Verkeersmaatregelen Multatulilaan € 60.000 - Uitvoering coalitieakkoord: achterstand verkeerszaken € 26.000 - Kwaliteitsmaatregelen Centrum Voorstraat € 15.000 - Beeldkwaliteitsplan Voorstraat € 17.500 - Integraal vastgoed onderzoek € 65.000 - Onderzoek verplaatsing werf € 20.000 - Inhuur nieuw subsidiebeleid € 50.000 - Budget actieplan jeugd € 88.700 - Pilot expertise jeugd GGZ € 36.000 - Budget wijkambassadeurs opleiden/ begeleiden € 3.100 - Woonvisie en prestatieafspraken € 12.600 - Budget versterking financiële positie € 22.300 - Valkeweg Bruggen € 19.500 - Parkeeronderzoek Centrum € 10.000 - Verkeersonderzoek rotonde € 25.000 - Kwaliteitsimpuls Centrum € 20.400 - Visie op samenwerking € 48.700 - Instellen Egalisatiereserve omgevingsvergunningen € 945.600 - Instellen Reserve SPUK € 159.200 - Instellen Bestemmingsreserve invoering omgevingswet € 830.810 - Instellen bestemmingsreserve maatschappelijke agenda € 200.000 - Instellen bestemmingsreserve klimaatgelden € 237.100 - Toevoeging reserve rekenkameractie € 20.250 - Instellen reserve Brede adviesraad € 18.790 Onttrekkingen Begroting 2020: - Afsluiting Grondexploitatie DVC € 22.057 - Actualisatie Grondexploitatie DVC € 4.480 - VPB-heffing € 15.088 - Economische agenda LR € 40.000 - Beeldkwaliteitsplan € 50.000 - Bijdrage fietsenstalling Vink € 46.000 - Dotatie Voorziening zwembad € 1.000.000 - Digitalisering € 20.000 - Gebiedsprofielen € 5.000 - Dotatie Voorziening Openbare Verlichting Voorstraat € 100.000
-------------	--

	Begrotingswijzigingen 2020: - Ontvlechting WODV € 125.000
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 3.371.838 - Resultaat 2019 € 3.353.048 - Opheffen Reserve Platform Toegankelijkheid € 18.790
Omvang per 1-1-2020	€ 19.394.646
Omvang per 31-12-2020	€ 18.257.809
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve weerstandsvermogen
Doelstelling	Financiële buffer voor algemene en onbenoemde risico's.
Functie	Bufferfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 4.000.000
Omvang per 31-12-2020	€ 4.000.000
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	De ijzeren voorraad geeft het minimale niveau van het eigen vermogen weer. Deze reserve is daarmee niet zonder meer vrij besteedbaar. De middelen zijn daarom afgescheiden van de concernreserve en maakt onderdeel uit van de algemene reserve.

Soort reserve	Bestemmingsreserve
----------------------	---------------------------

Naam	Reserve bovenwijkse voorzieningen
Doelstelling	Ter aanwending voor (verkeerskundige) bovenwijkse voorzieningen na afsluiting van de grondexploitatieprojecten.
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 845.094
Omvang per 31-12-2020	€ 845.094
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	N.t.b.

Naam	Reserve adviesgroep Toegankelijkheid
Doelstelling	Het dekken van kosten t.b.v. de advisering van en werkzaamheden voor de Adviesgroep Toegankelijkheid.
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Onttrekking 2020: totaal € 18.790 - Opheffing BR Adviesgroep Toegankelijkheid € 18.790
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.

Omvang per 1-1-2020	€ 18.790
Omvang per 31-12-2020	€
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve volkshuisvesting
Doelstelling	Het verrekenen van bijdragen uit grondexploitatie en boetes opgelegd aan projectontwikkelaars waarmee specifieke investeringen ten behoeve van het volkshuisvestingbeleid van de gemeente worden gefinancierd.
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 498.825
Omvang per 31-12-2020	€ 498.825
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve egaliseringsreserve Sociaal Domein
Doelstelling	Dekking toekomstige overwachte uitgaven binnen het Sociaal Domein.
Functie	Egalisatiefunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Onttrekkingen 2020: totaal € 828.000 - Langer thuis wonen € 75.000 - Beschermd wonen € 50.000 - Preventieve begeleiding statushouders € 50.000 - Kosten Jeugd € 653.000
Toevoeging	Toevoegingen 2020: totaal € 300.000 - Storting Egaliseringsreserve Sociaal Domein € 300.000
Omvang per 1-1-2020	€ 2.361.574
Omvang per 31-12-2020	€ 1.833.574
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve regionale investeringen (RIF)
Doelstelling	Het financieren van de uitvoering van grootschalige infrastructurele werken in regionaal verband.

Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 250.000 Bestuurlijke samenwerking RIF regionale investeringen € 250.000
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 750.000
Omvang per 31-12-2020	€ 500.000
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve duurzaamheid
Doelstelling	Het realiseren van de ambitie om Voorschoten CO2-neutraal te maken.
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 91.100 - Coördinatie Energietransitie € 30.000 - Verduurzaming Dobbewijk € 15.000 - Faciliteren duurzame initiatieven € 20.000 - Energiebezuiniging € 26.100
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 163.719
Omvang per 31-12-2020	€ 72.619
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve gemeentewerf
Doelstelling	Dekking van de kapitaallasten huisvestingsvoorzieningen.
Functie	Inkomensfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 804.747
Omvang per 31-12-2020	€ 804.747
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve rekenkamercommissie WVO
Doelstelling	Het egaliseren van de jaarrekeningresultaten van de gezamenlijke rekenkamercommissie van de gemeenten Voorschoten, Wassenaar, Oegstgeest en Leidschendam Voorburg
Functie	Bufferfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 20.250 Jaarresultaat 2019 Rekenkamercommissie € 20.250
Omvang per 1-1-2020	€ 81.115
Omvang per 31-12-2020	€ 101.365
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve Monumenten
Doelstelling	Het restaureren, rehabiliteren, reconstrueren en in standhouden van monumentale panden in Voorschoten.
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 290.020
Omvang per 31-12-2020	€ 290.020
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve kapitaallasten
Doelstelling	Ter de dekking van kapitaallasten van reeds gerealiseerde investeringen meer dan € 20.000, waarvan bepaald wordt deze niet te laten drukken op de begroting. De kapitaallasten worden berekend van de bruto-investering en de reserve wordt gedurende de afschrijvingstermijn aangewend om de kapitaallasten (geheel dan wel gedeeltelijk) af te dekken.
Functie	Inkomensfunctie
Vervaldatum	

Onttrekking	Structureel (voor de duur van de afschrijvingsperioden) ter hoogte van de berekende kapitaallasten van investeringen die door de raad zijn aangemerkt om uit de reserve kapitaallasten te dekken. Onttrekking Kapitaallasten totaal 2020: € 167.858
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 92.322 Kapitaallasten Sportvelden € 92.322
Omvang per 1-1-2020	€ 4.513.567
Omvang per 31-12-2020	€ 4.438.031
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	Geen maximale omvang. In lijn met het nieuwe BBV op het gebied van investeringen en verplicht activeren, is per 01-01-2017 een reserve kapitaallasten ingesteld ter dekking van de kapitaallasten van investeringen.

Naam	Reserve accommodaties gemeentelijk personeel
Doelstelling	Om de huidige huisvesting van ambtenaren op een adequaat niveau te onderhouden of op niveau te brengen.
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 141.545
Omvang per 31-12-2020	€ 141.545
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Egalisatiereserve omgevingsvergunning
Doelstelling	Egalisatiereserve ter borging van stabiliteit van tarieven en opbrengsten
Functie	Egalisatiefunctie
Vervaldatum	

Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 350.000 - Saldo bouwvergunningen
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 945.600 - Instellen egalisatiereserve
Omvang per 1-1-2020	€
Omvang per 31-12-2020	€ 595.600
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve SPUK
Doelstelling	Dekking van kosten als gevolg van verruiming van de sportvrijstelling.
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 159.200 - Instellen bestemmingsreserve
Omvang per 1-1-2020	€
Omvang per 31-12-2020	€ 159.200
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve Invoering Omgevingswet
Doelstelling	Dekking van de incidentele kosten voor de invoering van de omgevingswet vanaf 2020.
Functie	
Vervaldatum	
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 368.158 - Uitgaven invoering omgevingswet 2020
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 830.810 - Instellen bestemmingsreserve
Omvang per 1-1-2020	€
Omvang per 31-12-2020	€ 462.652
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve maatschappelijke agenda
------	---------------------------------

Doelstelling	Het verlenen van subsidies voor de uitvoering van niet-wettelijke taken binnen de kaders van het subsidieplan 2020-2023.
Functie	
Vervaldatum	
Onttrekking	Geen onttrekkingen in 2020.
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 200.000 - Instellen bestemmingsreserve
Omvang per 1-1-2020	€
Omvang per 31-12-2020	€ 200.000
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve klimaatgelden
Doelstelling	Opstellen van transitievisies voor warmte en de informatievoorziening via energieloketten
Functie	
Vervaldatum	
Onttrekking	Totaal onttrekkingen in 2020: € 80.000 - Uitgaven klimaatgelden 2020
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 237.100 - Instelling bestemmingsreserve
Omvang per 1-1-2020	€
Omvang per 31-12-2020	€ 157.100
Minimale omvang	
Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Naam	Reserve brede adviesraad
Doelstelling	Het dekken van de kosten die gemoeid zijn met de vorming van een brede adviesraad die over het sociaal en ruimtelijk domein heengaat.
Functie	
Vervaldatum	
Onttrekking	
Toevoeging	Totaal toevoegingen in 2020: € 18.790 - Herbestemming bestemmingsreserve adviesgroep toegankelijkheid.
Omvang per 1-1-2020	€
Omvang per 31-12-2020	€ 18.790
Minimale omvang	

Maximale omvang	
Bijzonderheden	

Overzicht voorzieningen

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

Voorzieningen	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.164	5.607
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.025	3.947
Voorzieningen toekomstige vervangingsinvesteringen	3.715	3.516
Totaal	10.905	13.070

Overzicht voorzieningen per 31 december	Saldo 31-12-2019	Vermeer- dering	Vermin- dering	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Voorzieningen verplichtingen, verliezen					
Voorz. pensioenen & wachtgelden bestuur	1.828	619	-176	0	2.271
Voorz. spaarcontracten	40	0	0	0	40
Voorz. beeldenplan	27	0	0	0	27
Voorz. parkeergarage Rabobank Deltaplein	3.251	0	0	0	3.251
Voorzieningen voor risico's					
Voorz. Vd Hoevenpark stimul.subs. woning	19	0	0	0	19
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.164	619	-176	0	5.607
Voorzieningen voor onderhoudsegalisatie					
Voorziening openbare verlichting	175	220	-120	0	275
Voorziening baggerwerkzaamheden	89	11	0	0	100
Voorziening speelplaatsen	294	173	-59	0	408
Voorziening buitenonderhoud schoolgeb.	232	0	0	0	232
Voorziening onderhoud wegen	1.010	753	-124	0	1.639
Voorziening onderhoud VRI	146	69	0	0	215
Voorziening onderhoud bruggen	79	55	-56	0	77
Voorziening onderhoud zwembad	0	1.000	0	0	1.000
Totaal voorzieningen voor onderhoudsegalisatie	2.025	2.280	-359	0	3.947
Voorzieningen vervangingsinvesteringen					
Totaal voorzieningen vervangingsinvesteringen / heffing	0	0	0	0	0

Voorziening middelen derden					
Voorziening riolering	2.299	217	0	0	2.516
Voorziening afvalstoffenheffing	1.416	0	0	-416	1.000
Totaal voorzieningen middelen derden waarvan de bestemming gebonden is	3.715	217	0	-416	3.516
Totaal voorzieningen	10.905	3.116	-534	-416	13.070

Toelichting op de voorzieningen

VZ verplichtingen, verliezen en risico's

Naam	Voorziening pensioenen en wachtgelden bestuurders
Doelstelling	Ter dekking van de opgebouwde pensioenrechten en wachtgeldverplichtingen van (voormalige) bestuurders.
Toevoeging	Dotatie in 2020: € 618.678 - Begroting 2020 € 126.575 - Extra dotatie 2020 € 492.103
Vermindering	Totaalbedrag vrijval en verminderingen in 2020: € 175.554 - Wethouderspensioenen in 2020
Omvang per 1-1-2020	€ 1.827.618
Omvang per 31-12-2020	€ 2.270.741
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening spaarcontracten
Doelstelling	Om bij langdurige afwezigheid van medewerkers die een spaarcontract hebben afgesloten, de loonkosten te kunnen bekostigen.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020
Vermindering	Geen verminderingen in 2020
Omvang per 1-1-2020	€ 40.106
Omvang per 31-12-2020	€ 40.106
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening beeldenplan
Doelstelling	Dekking voor de uitvoering van het beeldenplan.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020
Vermindering	Geen verminderingen in 2020
Omvang per 1-1-2020	€ 27.056
Omvang per 31-12-2020	€ 27.056
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening van der Hoevenpark stimuleringsfonds woningen
Doelstelling	Nog uit te keren stimuleringsubsidies 11 woningen Van der Hoevenpark.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020
Vermindering	Geen vermindering in 2020
Omvang per 1-1-2020	€ 18.500
Omvang per 31-12-2020	€ 18.500
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening parkeergarage Rabobank - Deltaplein
Doelstelling	Ter dekking van het door de gemeente verschuldigde bedrag inzake parkeergarage Rabobank - Deltaplein.
Toevoeging	
Vermindering	
Omvang per 1-1-2020	€ 3.250.582
Omvang per 31-12-2020	€ 3.250.582
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

VZ onderhoudsegalisatie

Naam	Voorziening onderhoud openbare verlichting
Doelstelling	Het egaliseren van de onderhoudskosten die gepaard gaan met het onderhoud en vervanging van de openbare verlichting.
Toevoeging	Dotatie in 2020 € 119.720
Vermindering	Onderhoud in 2020 € 220.000
Omvang per 1-1-2020	€ 174.707
Omvang per 31-12-2020	€ 274.987

Onderhoudsplan	Beheerplan Openbare Verlichting 2016-2020
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening onderhoud baggerwerkzaamheden
Doelstelling	Egalisatie van kosten groot onderhoud op basis van het meerjaren beheerplan.
Toevoeging	Geen toevoeging in 2020.
Vermindering	Onderhoud in 2020 € 10.570
Omvang per 1-1-2020	€ 89.219
Omvang per 31-12-2020	€ 99.789
Onderhoudsplan	Beheerplan Water 2016-2020.
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening onderhoud speelplaatsen
Doelstelling	Het egaliseren van de onderhoudskosten die gepaard gaan met het onderhoud en vervanging van speelvoorzieningen.
Toevoeging	Dotatie in 2020 € 173.000
Vermindering	Onderhoud in 2020 € 59.248,53
Omvang per 1-1-2020	€ 294.320
Omvang per 31-12-2020	€ 408.070
Onderhoudsplan	Beheerplan Spelen 2016-2020
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening buitenonderhoud schoolgebouwen
Doelstelling	Dekking van de onderhoudslasten voor de buitenzijde van de schoolgebouwen van het primair onderwijs
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020.
Vermindering	Geen verminderingen in 2020.
Omvang per 1-1-2020	€ 232.378
Omvang per 31-12-2020	€ 232.378
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening onderhoud wegen
Doelstelling	Egalisatie van kosten van groot onderhoud o.b.v. het meerjaren beheerplan.
Toevoeging	Dotatie in 2020 € 753.000
Vermindering	Onderhoud in 2020 € 123.904
Omvang per 1-1-2020	€ 1.009.632

Omvang per 31-12-2020	€ 1.638.728
Onderhoudsplan	Beheerplan Wegen 2016-2020.
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening onderhoud VRI
Doelstelling	Het egaliseren van de onderhoudskosten die gepaard gaan met het onderhoud en vervanging van voetgangersoversteekplaatsen en verkeersinstallaties.
Toevoeging	Dotatie in 2020 € 69.000
Vermindering	Geen verminderingen in 2020
Omvang per 1-1-2020	€ 146.498
Omvang per 31-12-2020	€ 215.498
Onderhoudsplan	Beheerplan VRI 2016-2020.
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening onderhoud bruggen
Doelstelling	Exploitatie van kosten groot onderhoud o.b.v. het meerjaren beheerplan Bruggen.
Toevoeging	Dotatie in 2020 € 54.500
Vermindering	Onderhoud in 2020 € 55.690
Omvang per 1-1-2020	€ 78.632
Omvang per 31-12-2020	€ 77.442
Onderhoudsplan	Beheerplan Bruggen 2016-2020
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening onderhoud zwembad
Doelstelling	
Toevoeging	Dotatie in 2020 € 1.000.000
Vermindering	
Omvang per 1-1-2020	€
Omvang per 31-12-2020	€ 1.000.000
Onderhoudsplan	Onderhoudsplan zwembad 2021-2030
Bijzonderheden	

VZ middelen derden / bestemming gebonden

Naam	Voorziening riolering
Doelstelling	Het egaliseren van de uitgaven op het product Riolering.

Toevoeging	Dotatie in 2020 vanwege meer baten dan lasten in onderhoudsplan € 217.186
Vermindering	Geen vrijval in 2020
Omvang per 1-1-2020	€ 2.299.222
Omvang per 31-12-2020	€ 2.516.408
Onderhoudsplan	IWKP 2019-2023
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing
Doelstelling	Ter voorkoming van grote tarieffluctuaties wordt het saldo van het product afvalverwerking verrekend met het saldo van de voorziening.
Toevoeging	Geen toevoegingen in 2020
Vermindering	Totale vrijval in 2020 Vrijval t.b.v. verwerkingskosten afval € 416.227
Omvang per 1-1-2020	€ 1.416.198
Omvang per 31-12-2020	€ 999.921
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

Vaste schulden

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Onderhandse leningen		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	26.250	28.000
	26.250	28.000
Waarborgsommen	7	7
Totaal	26.257	28.007

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar over het jaar 2020.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	Saldo 31-12-2019	Vermeerdering	Aflossing	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen	26.250	6.000	4.250	28.000
Waarborgsommen	7	0	0	7
Totaal	26.257	1.750	0	28.007

Rentelast vaste schulden

De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer. De totale werkelijke rentelast in 2020 bedroeg €477.376.

Vlottende passiva

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Vlottende passiva	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	9.297	1.785
Overlopende passiva	5.385	9.061
Totaal	14.682	10.846

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Banksaldi	1.259	14
Overige schulden	5.538	1.771
Kasgeldleningen	2.500	0
Totaal	9.297	1.785

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Overlopende passiva	Boekwaarde per 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.894	6.630
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	456	2.403
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate komen van de volgende begrotingsjaren	34	29
Totaal	5.385	9.061

De post nog te betalen bedragen kan als volgt worden gespecificeerd:

Woonzorg infrastructuur	1880
Deltaplein Ontwikkeling B.V.	363
Werkorganisatie Duivenvoorde	1310
NWB Transitorische rente 2020	37
BNG Transitorische rente 2020	354
Inkoopbureau H10	830
Gemeente Leidschendam - Voorburg	146
Ministerie van BZK - Algemene uitkering	173
Ministerie van SOZA- BBZ	72
Sportfondsen	195
Stichting Openbare Bibliotheek Voorschoten- Wassenaar	37
Avaalex Brengstation en Afvalverwerking 2020	404
Zorg Lokaal Afrekening 2020	262
GGZ Rivierduinen	41
Overige posten <25k	526
	6630

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel dienen ter dekking van lasten van volgernde begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	Saldo 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of de terugbetalingen	Saldo 31-12-2020
Ministerie OCW				
- Subsidie GOAB	107	200	187	120
Ministerie SOZA				
- Uitvoering TOZO		4.410	2.600	1.810
- Overig		10	-	10
Provincie				
- Duivenvoorde Corridor wandelpaden	350	-	-	350
- Bijdrage Muurschildering Spoortunnel		49	-	49
- Energiek Dobbewijk		22	-	22
Gemeente Leiden				
- SiSa Reductie Energieverbruik		53	11	42
Totaal	457	4.744	2.798	2.403

Overige vooruitontvangen bedragen	Saldo 31-12-2019	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of de terugbetalingen	Saldo 31-12-2020
Overig				
- Bijdrage plankosten Starrenburg	25	-	25	-
- Straatmeubilair mindervaliden	9	-	9	-
- Afkoop Garantie Starrenburg 2		29	-	29
Totaal	34	29	34	29

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke en rechtspersonen kan als volgt naar aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Waarborgen en garanties	Oorspronkelijk bedrag	Percentage borgstelling	Restant 1-1-2020	Restant 31-12-2020
Verenigingen op terreinen sport, cultuur en recreatie	350	div.	0	0
Instellingen ziekenzorg en ouderenzorg	2.360	div.	908	832
Natuurlijke personen (gem. garanties woningen)	17.672	div.	645	0
Woningbouwcorporaties (WSW)	152.054	div.	134.862	131.814
Totaal	172.436		136.415	132.646

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Huur- en lease verplichtingen 2020

Leverancier	Product	bedrag x €1,-	Frequentie	Einddatum
Mercedes-Benz	Huisvuilwagen	2.564	maand	Juni 2025
Econoom Nederland BV	Huisvuilwagen	34.746	jaar	April 2028

Voorschoten krijgt weer haar eigen ambtelijke organisatie

Op 10 december 2020 heeft de gemeenteraad toestemming gegeven aan het college van B&W om uit de gemeenschappelijke regeling Werkorganisatie Duivenvoorde (WODV) te treden. Dat was een belangrijke stap op weg naar de opbouw van de nieuwe, zelfstandige ambtelijke organisatie voor Voorschoten.

Gebeurtenissen na balansdatum

Het COVID-19 (corona)virus heeft financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020, maar ook voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Programmarekening

Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Overzicht van baten en lasten

Bedragen x € 1.000 ("-" = nadeel / "+" = voordeel)

Programma's	Begroting primair 2020			Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
P0 Bestuur en ondersteuning	39.295	-14.262	25.034	41.043	-14.167	26.877	41.165	-14.376	26.788
P1 Veiligheid	190	-2.045	-1.856	205	-2.115	-1.910	237	-2.121	-1.884
P2 Verkeer en vervoer	139	-3.322	-3.182	174	-3.793	-3.619	-48	-3.559	-3.608
P3 Economie	226	-388	-162	153	-476	-323	149	-520	-371
P4 Onderwijs	264	-1.570	-1.307	408	-1.786	-1.378	316	-1.880	-1.565
P5 Sport, cultuur en recreatie	262	-5.632	-5.369	813	-6.190	-5.376	464	-4.541	-4.077
P6 Sociaal Domein	5.148	-19.783	-14.635	9.330	-25.757	-16.427	8.647	-24.001	-15.354
P7 Volksgezondheid en milieu	6.943	-6.653	289	6.975	-7.107	-132	7.050	-7.198	-148
P8 Wonen en bouwen	3.819	-4.856	-1.037	1.011	-2.960	-1.949	614	-2.497	-1.883
Vervallen 2017 VOO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal programma's	56.286	-58.511	-2.225	60.113	-64.351	-4.238	58.592	-60.693	-2.101
Reserves									
P0 Bestuur en ondersteuning	265	0	265	795	-220	575	795	-220	575
P1 Veiligheid	0	0	0	16	0	16	16	0	16
P2 Verkeer en vervoer	262	0	262	387	0	387	387	0	387
P3 Economie	110	0	110	163	0	163	163	0	163
P5 Sport, cultuur en recreatie	1.057	-92	965	1.210	-252	959	1.210	-252	959
P6 Sociaal Domein	919	-300	619	1.056	-338	719	1.056	-338	719
P7 Volksgezondheid en milieu	65	0	65	411	-237	174	411	-237	174
P8 Wonen en bouwen	40	0	40	2.624	-1.776	847	2.624	-1.776	847
Mutaties reserves	2.718	-392	2.325	6.663	-2.823	3.840	6.663	-2.823	3.840
Gerealiseerde resultaat	59.003	-58.903	100	66.776	-67.174	-398	65.255	-63.516	1.739

Incidentele baten en lasten

INCIDENTELE LASTEN				INCIDENTELE BATEN			
Omschrijving	Begroting 2020	Begr. na wijziging	Rekening 2020	Omschrijving	Begroting 2020	Begr. na wijziging	Rekening 2020
<u>P0 Bestuur en ondersteuning</u>				<u>P0 Bestuur en ondersteuning</u>			
Wet Vennootschapsbelasting	-15.088	-15.088	-485	Onttrekking Concernreserve	15.088	15.088	15.088
Burgerparticipatie	-100.700	-214.300	-147.735	Onttrekking Concernreserve	0	113.600	113.600
Intensivering en versnelling projecten	-382.000	-62.000	0	Onttrekking Concernreserve	0	22.300	22.300
Versterken financiële positie	0	-22.300	0	Onttrekking Concernreserve	0	48.700	48.700
Visie op samenwerking/Zelfstandig Voorschoten	0	-48.700	0	Onttrekking Concernreserve	0	200.000	200.000
Instellen BR Maatschappelijke Agenda	0	-200.000	-200.000	Onttrekking Concernreserve	0	20.250	20.250
Dotatie BR Rekenkamercommissie resultaat 2019	0	-20.250	-20.250				
Optimalisatie digitale systemen	0	-25.000	-10.866				
Corona- Inhuur advies	0	-15.000	-13.443				
Hertaxaties gemeentelijke gebouwen	0	-10.125	-10.615				
				Corona - Precariobelasting	0	-3.870	0
Gebiedsregisseur Pact van Duivenvoorde	0	-50.000	-55.480	Bijdrage gebiedsregisseur	0	50.000	38.641
Muurschildering tunnel Veurseweg	0	-23.963	-27.201	Bijdrage muurschildering	0	23.963	23.963
Inhuur WOB-verzoeken	0	-26.100	-12.505				
Corona - communicatie	0	-19.500	-27.530				
Algemeen Corona-budget	0	-150.000	0				
Ontvlechting WODV	0	-125.000	-74.694	Onttrekking Concernreserve	0	125.000	125.000
P0 Bestuur en ondersteuning	-497.788	-1.027.326	-600.803	0. Bestuur en ondersteuning	15.088	615.031	607.542

<u>P1 Veiligheid</u>				<u>P1 Veiligheid</u>			
Evenementenbeleid	0	-15.900	0	Onttrekking Concernreserve	0	15.900	15.900
Corona - Inhuur BOA's	0	-30.000	-68.213				
Dierenambulance		-5.000	0				
P1 Veiligheid	0	-50.900	-68.213	1. Veiligheid	0	15.900	15.900
<u>P2 Verkeer en vervoer</u>				<u>P2 Verkeer en vervoer</u>			
Advieskosten Rijnlandroute	-10.000	0	0				
Bijdrage fietsenstalling Vink	-46.000	-46.000	0	Onttrekking Concernreserve	46.000	46.000	46.000
Dotatie voorziening openbare verlichting	-100.000	-100.000	-100.000	Onttrekking Concernreserve	100.000	100.000	100.000
Verkeersmaatregelen Multatulilaan	0	-60.000	0	Onttrekking Concernreserve	0	60.000	60.000
Valkeweg bruggen	0	-19.500	-9.053	Onttrekking Concernreserve	0	26.000	26.000
Uitvoering Coalitieakkoord	0	-26.000	-18.528	Onttrekking Concernreserve	0	19.500	19.500
Parkeeronderzoek Centrum	0	-10.000	-6.800	Onttrekking Concernreserve	0	10.000	10.000
Verkeersonderzoek rotonde	0	-25.000	-9.250	Onttrekking Concernreserve	0	25.000	25.000
Onderzoek kabelnetwerk openbare verlichting	0	-30.000					
				Openbare verlichting - overige kleine vergoedingen	0	50.000	68.070
In beeld brengen huidige organisatie afval en reiniging	0	-31.000	-30.800				
Tunnel Horst en Vondellaan	0	-25.000	-1.625				
Corona - bebording en verkeersmaatregelen	0	-6.500	0				
Extra klein onderhoud	-88.200	-168.200	-162.289				
Opstellen meerjarenplanning onderhoud wegen	-107.501	-60.000	-190.346				
Corona - capaciteit verkeer	0	-32.500	-4.010				
P2 Verkeer en vervoer	-351.701	-639.700	-532.701	2. Verkeer en vervoer	146.000	336.500	354.570

<u>P3 Economie</u>				<u>P3 Economie</u>			
Projecten economische agenda	-40.000	-40.000	-50.189	Onttrekking Concernreserve (projecten)	40.000	40.000	40.000
Beeldkwaliteitsplan Centrum	-50.000	-50.000	-6.221	Onttrekking Concernreserve (beeldkwaliteitsplan)	50.000	50.000	50.000
Digitalisering	-20.000	-20.000	-7.442	Onttrekking Concernreserve (Digitalisering)	20.000	20.000	20.000
Kwaliteitsmaatregelen Centrum Voorstraat	0	-15.000	-15.000	Onttrekking Concernreserve (Kwaliteitsmaatregelen centrum)	0	15.000	15.000
Beeldkwaliteitsplan Voorstraat	0	-37.500	-37.500	Onttrekking Concernreserve (Beeldkwaliteitsplan voorstraat)	0	17.500	17.500
Kwaliteitsimpuls Centrum	0	-20.400	-20.400	Onttrekking Concernreserve (Kwaliteitsimpuls Centrum)	0	20.400	20.400
Straatmeubilair mindervaliden	0	-9.000	-9.000	Bijdrage straatmeubilair mindervaliden	0	9.000	9.000
Bedrijven Investerings Zone	-25.600	-25.600	-36.938	Bedrijven Investerings Zone	27.000	27.000	39.020
				Corona - niet innen marktgelden	0	-2.027	29.976
				Corona - toeristenbelasting	158.783	79.392	-70.612
P3 Economie	-135.600	-217.500	-182.690	3. Economie	295.783	276.265	170.284
<u>P4 Onderwijs</u>				<u>P4 Onderwijs</u>			
Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid	0	-296.222	-186.582	Rijksbijdrage Onderwijsachterstandenbeleid	0	296.222	186.582
Bijdrage VSV-projecten	0	-11.215	-14.715				
Inhuur expertise overdragen economische eigendom schoolgebouwen	0	-7.500	0				
Corona - besparing leerlingenvervoer	0	15.000	0				
				Exploitatie schoolgebouw Ter Lips	0	17.525	17.525

Corona - noodopvang kinderen + eigen bijdrage kinderopvang	0	-22.146	-23.900				
P4 Onderwijs	0	-322.083	-225.197	4. Onderwijs	0	313.747	204.107
<u>P5 Sport, cultuur en recreatie</u>				<u>P5 Sport, cultuur en recreatie</u>			
Dotatie onderhoudsvoorziening zwemmen in Voorschoten	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	Onttrekking Concernreserve	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Duivenvoorde Corridor wandelpaden	0	-349.700	0	Inkomensoverdracht ov. Overheden	0	349.700	0
Instellen BR SPUK	0	-159.200	-159.200	Onttrekking Concernreserve	0	159.200	159.200
Baggeren watergangen	0	-70.000	0	Onttrekking Egalisatievoorziening riolering	0	70.000	0
Onderhoud natuurgrasvelden Voorschoten '97	0	-30.000	-28.903				
Vervangen hekwerk Voorschoten'97	0	-5.000	-4.852				
Werkzaamheden vervanging kunstgrasvelden Voorschoten'97	0	-60.000	-57.262				
Maatregelen vervuiling rubberkorrels Voorschoten'97	0	-120.000	0				
				Specifieke uitkering SPUK	0	184.352	211.648
Sportakkoord Voorschoten	0	-35.000	-33.500	Rijksbijdrage Sportakkoord	0	35.000	35.000
				Corona - gederfde huurinkomsten	0	-12.470	-12.370
				Corona - regeling TVS	0	12.470	12.370
P5 Sport, cultuur en recreatie	-1.000.000	-1.828.900	-1.283.716	5. Sport, cultuur en recreatie	1.000.000	1.798.252	1.405.848
-				-			
<u>P6 Sociaal Domein</u>				<u>P6 Sociaal Domein</u>			
Brede welzijnsorganisatie	-75.000	0		Onttrekking Egalisatiereserve Sociaal Domein	75.000	0	0
Langer thuis wonen	-75.000	-75.000	-41.986	Onttrekking Egalisatiereserve Sociaal Domein	75.000	75.000	75.000
Beschermd wonen	-50.000	-50.000	-44.214	Onttrekking Egalisatiereserve Sociaal Domein	50.000	50.000	50.000

Preventieve begeleiding statushouders	-50.000	0		Onttrekking Egalisatiereserve Sociaal Domein	50.000	50.000	50.000
Toegang jeugdhulp	-269.000	-269.000	-269.000				
Storting egalisatiereserve sociaal domein	-300.000	-300.000	-300.000				
				Dekking kosten Jeugd	653.000	653.000	653.000
Inhuur pilot Ondersteuner Jeugd & Gezin	-155.000	-155.000	-159.677				
Inhuur nieuw subsidiebeleid	0	-50.000	-54.418	Onttrekking Concernreserve	0	50.000	50.000
Actieplan Jeugd	0	-88.700	-34.103	Onttrekking Concernreserve	0	88.700	88.700
Pilot expertise Jeugd GGZ	0	-36.000	-35.585	Onttrekking Concernreserve	0	36.000	36.000
Dotatie Concernreserve	0	-18.790	-18.790	Opheffen BR Platform toegankelijkheid	0	18.790	18.790
Instellen BR Brede adviesraad	0	-18.790	-18.790	Onttrekking Concernreserve	0	18.790	18.790
Omklapen sociaal domein	0	-171.000	-109.000				
TOZO-regeling	0	-3.912.116	-2.954.710	Rijksbijdrage TOZO-regeling	0	3.912.116	2.968.241
Plan van aanpak financiële zelfredzaamheid	0	-22.500	-39.020	Subsidie landelijk initiatief 113			
Corona - doelgroepenvervoer	0	8.400		zelfmoordpreventie	0	22.500	-11.250
Corona - ondersteuning activiteitencentra	0	-20.000	-20.000	Corona - ondersteuning activiteitencentra	0	-5.281	0
Plan van aanpak dak- en thuisloosheid	0	-17.628	-2.045				
P6 Sociaal Domein	-974.000	-5.196.124	-4.101.338	6. Sociaal Domein	903.000	4.969.615	3.997.271
<u>P7 Volksgezondheid en milieu</u>				<u>P7 Volksgezondheid en milieu</u>			
Coördinatie energietransitie	-30.000	-30.000	-30.000	Onttrekking BR Duurzaamheid	30.000	30.000	30.000
Verduurzaming(spilot) Dobbewijk	-15.000	-37.174	-1.260	Onttrekking BR Duurzaamheid	15.000	15.000	15.000
				Subsidie Provincie Verduurzamingspilot			
Dobbewijk t.l.v. reserve duurzaamheid				Dobbewijk	0	22.174	0
Faciliteren duurzame initiatieven	-20.000	-20.000	-20.000	Onttrekking BR Duurzaamheid	20.000	20.000	20.000
Verordening Duurzaamheidsvoucher	0	-70.233	-11.622	Bijdrage Duurzaamheidsvoucher	0	70.233	11.027
Wijkambassadeurs opleiden/begeleiden	0	-3.100	-2.260	Onttrekking Concernreserve	0	3.100	3.100

Coalitieakkoord Energiebezuiniging	0	-26.100	-26.100	Onttrekking BR Duurzaamheid	0	26.100	26.100
Instellen BR Klimaatgelden Warmtetransitie	0	-237.100	-237.100	Onttrekking Concernreserve	0	237.100	237.100
Opgaven klimaat/energie	0	-117.000	-64.496				
Advieskosten warmtevraag	0	-13.000	-13.000				
Aanschaf/vervanging AED's	0	-11.000	-15.252				
Corona - afvalverwerking	-15.000	-45.000	-115				
Grof vuil - corona afvalverwerking	-31.500	-61.500	-167.116				
Klimaatgelden	0	-80.000	-33.688	Onttrekking BR Klimaatgelden	0	80.000	80.000
Tractie lease	-178.928	-78.928	-65.587				
Dotatie aan voorziening riolering		-42.420	-217.186	Vrijval voorziening riolering	110.789	111.514	0
Dotatie aan voorziening afval		-137.054	0	Vrijval voorziening afval	174.823	147.704	416.277
P7 Volksgezondheid en milieu	-290.428	-1.009.609	-904.782	7. Volksgezondheid en milieu	350.612	762.925	838.604
<u>P8 Wonen en ruimte</u>				<u>P8 Wonen en ruimte</u>			
				Herontwikkeling Intratuinlocatie	0	71.215	0
Integraal vastgoedonderzoek	0	-65.000	-63.755	Onttrekking Concernreserve	0	65.000	65.000
Onderzoek verplaatsing werf	0	-20.000	-20.000	Onttrekking Concernreserve	0	20.000	20.000
				Onttrekking Concernreserve invoering			
Instellen BR Invoering Omgevingswet	0	-830.810	-830.810	omgevingswet	0	830.810	830.810
Invoering Omgevingswet	0	-368.158	-343.634	Onttrekking BR Invoering Omgevingswet	0	368.158	368.158
Anterieureovereenkomsten	0	-148.960	-116.638	Bijdragen anterieure overeenkomsten	0	148.960	121.960
GREX Duivenvoorde Corridor	-3.193.661	-539.717	-171.858	GREX Duivenvoorde Corridor	3.211.909	525.337	169.739
				Vrijval verliesvoorziening	0	0	66.537
Woonvisie en prestatieafspraken		-12.600	-20.914	Onttrekking concernreserve - prestatieafspraken volkshuisvesting	0	12.600	12.600
Gebiedsprofielen	-5.000	-8.000	-7.018	Onttrekking concernreserve - gebiedsprofielen	5.000	5.000	5.000

Instellen Egalisatiereserve Omgevingsvergunningen	0	-945.600	-945.600	Onttrekking Concernreserve	0	945.600	945.600
				Onttrekking BR Egalisatie omgevingsvergunningen	0	350.000	350.000
Versnellen woningbouwopgave	0	-100.000	-58.770	Rente startersleningen SVN	0	0	6.745
P8 Wonen en ruimte	-3.198.661	-3.038.845	-2.578.997	8. Wonen en ruimte	3.216.909	3.342.680	2.962.149
Totaal	-6.448.178	-13.330.987	-10.478.438	Totaal	5.927.392	12.430.915	10.556.275
Saldo	-520.786	-900.072	77.837	Saldo			-77.837

In de rekening is sprake van een voordelig saldo van € 77.837 op de incidentele baten en lasten. Dit betekent dat er per saldo meer incidentele baten dan lasten zijn verantwoord in de jaarrekening.

Materieel resultaat 2020

Presentatie van het structureel saldo (bedragen x € 1.000)	2020
Saldo baten en lasten	-3.178
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	3.840
Gerealiseerde resultaat	662
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	78
Materieel resultaat	584

Het jaar 2020 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 662.112. Uit het overzicht incidentele baten en lasten is te zien dat per saldo € 77.837 meer incidentele baten dan incidentele lasten in de jaarrekening 2020 zijn verwerkt. Omdat in de resultaten per saldo meer baten zijn opgenomen, dient dit incidentele saldo uit het resultaat gehaald te worden. Hierdoor wordt duidelijk dat ook het materieel resultaat positief is. Het materieel resultaat voor 2020 is € 584.275.

Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Analyse begrotingsafwijkingen

In de jaarrekening is toelichting gegeven op de programma's en de algemene dekkingsmiddelen.

Verantwoording en goedkeuringstolerantie

De goedkeuringstolerantie speelt een belangrijke rol bij het verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring. Als de goedkeuringstolerantie niet wordt overschreden dan wordt in beginsel een goedkeurende controleverklaring afgegeven. Wordt de goedkeuringstolerantie wel overschreden dan kan dit gevolgen hebben.

Voor de financiële of begrotingsrechtmatigheid (getrouwheid en rechtmatigheid van de wetsuitvoering) is de goedkeuringstolerantie gesteld op 1% van de som van de lasten van de gemeentelijke jaarrekening. Het bedrag van onzekerheden mag niet meer zijn dan 3% van de som van de lasten van de gemeentelijke jaarrekening. Uitgaande van een lastentotaal in de jaarrekening van € 64,9 miljoen, betekenen deze percentages dat een totaalbedrag aan fouten in de jaarrekening van € 0,65 miljoen en een totaal van onzekerheden van ongeveer € 1,95 miljoen de goedkeurende strekking van de controleverklaring niet zullen aantasten.

Analyse begrotingsrechtmatigheid

Op grond van BBV-artikel 28, lid a moet in de toelichting op de programmarekening een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en programmarekening worden gemaakt. Deze verplichte analyse is ook bruikbaar om een analyse inzake de begrotingsrechtmatigheid te vervaardigen. Op grond van artikel 189, lid 3 Gemeentewet (GW) zijn alle begrotingsoverschrijdingen op de lasten (en daarmee overeenstemmende balansmutaties) onrechtmatig. Bij de afweging van de relevantie van deze onrechtmatige lasten is het criterium "passend binnen het door de raad uitgezette beleid" van belang.

Omdat het budgetrecht van de gemeenteraad formeel van toepassing is op het niveau van programma's wordt in de onderstaande tabel een overzicht gegeven van alle begrotingsafwijkingen op programmaniveau.

(Bedragen x € 1.000)

Programma's	Begroting na wijziging			Realisatie 2020			Begrotingsafwijking			lasten
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	
P0 Bestuur en ondersteuning	-14.167	41.043	26.877	-14.376	41.165	26.788	-209	122	-87	-209
P1 Veiligheid	-2.115	205	-1.910	-2.121	237	-1.884	-6	32	26	-6
P2 Verkeer en vervoer	-3.793	174	-3.619	-3.559	-48	-3.608	234	-222	12	
P3 Economie	-476	153	-323	-520	149	-371	-44	-4	-48	-44
P4 Onderwijs	-1.786	408	-1.378	-1.880	316	-1.565	-94	-92	-186	-94
P5 Sport, cultuur en recreatie	-6.190	813	-5.376	-4.541	464	-4.077	1.649	-349	1.300	
P6 Sociaal Domein	-25.757	9.330	-16.427	-24.001	8.647	-15.354	1.756	-683	1.073	
P7 Volksgezondheid en milieu	-7.107	6.975	-132	-7.198	7.050	-148	-91	75	-16	-91
P8 Wonen en bouwen	-2.960	1.011	-1.949	-2.497	614	-1.883	463	-397	66	

Resultaat voor mutatie reserves	-64.351	60.113	-4.238	-60.693	58.592	-2.101	3.658	-1.521	2.137	-444
<u>Mutatie reserves:</u>										
P0 Bestuur en ondersteuning	-220	795	575	-220	795	575	-	-	-	-
P1 Veiligheid	-	16	16	-	16	16	-	-	-	-
P2 Verkeer en vervoer	-	387	387	-	387	387	-	-	-	-
P3 Economie	-	163	163	-	163	163	-	-	-	-
P4 Onderwijs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
P5 Sport, cultuur en recreatie	-252	1.210	959	-252	1.210	959	-	-	-	-
P6 Sociaal Domein	-338	1.056	719	-338	1.056	719	-	-	-	-
P7 Volksgezondheid en milieu	-237	411	174	-237	411	174	-	-	-	-
P8 Wonen en bouwen	-1.776	2.624	847	-1.776	2.624	847	-	-	-	-
Subtotaal mutatie reserves	-2.823	6.663	3.840	-2.823	6.663	3.840	-	-	-	-
Resultaat na bestemming	-67.174	66.776	-398	-63.516	65.255	1.739	3.658	-1.521	2.137	-

Programma 0 - Bestuur en ondersteuning

De hogere lasten op dit programma zijn het gevolg van meer inhuurkosten personeel vanuit de werkorganisatie Duivenvoorde en een aanvullende voorziening op wachtgeld wethouders. In de categorie overige kosten zijn de lasten overigens aanzienlijk lager dan begroot als gevolg van de coronamaatregelen.

Programma 1 - Veiligheid

De hogere lasten op dit programma zijn het gevolg van de extra personeel om toezicht uit te oefenen in verband met handhaving van de coronamaatregelen.

Programma 3 - Economie

Vanwege de coronamaatregelen zijn er op dit programma hogere lasten voor de weekmarkten geweest voor de stroomvoorziening.

Programma 4 - Onderwijs

Het niet mogen toepassen van de restwaardesystematiek bij activa leidt op dit programma tot een hogere afschrijvingslast van € 246.000.

Programma 7 - Volksgezondheid en milieu

De hogere lasten op dit programma worden veroorzaakt door aanzienlijk hogere kosten voor de milieustraat (het zelfbrengstation) dan begroot.

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Hieronder staat een overzicht van de mutaties in de reserves. Van zowel de begrote als de werkelijke mutaties is weergegeven welk deel een structureel karakter kent.

(bedragen x € 1.000)

Toevoeging aan de reserves	Raming Begrotingsjaar Na wijziging	Waarvan Structureel	Realisatie Begrotingsjaar	Waarvan Structureel
P0 Bestuur en ondersteuning	220		220	
P5 Sport, cultuur en recreatie	252	92	252	92
P6 Sociaal Domein	338		338	
P7 Volksgezondheid en milieu	237		237	
P8 Wonen en bouwen	1.776		1.776	
Totaal	2.823	92	2.823	92
Onttrekking aan de reserves	Raming Begrotingsjaar Na wijziging	Waarvan Structureel	Realisatie Begrotingsjaar	Waarvan Structureel
P0 Bestuur en ondersteuning	795	250	795	250
P1 Veiligheid	16		16	
P2 Verkeer en vervoer	387	101	387	116
P3 Economie	163		163	
P5 Sport, cultuur en recreatie	1.210	51	1.210	57
P6 Sociaal Domein	1.056	16	1.056	16
P7 Volksgezondheid en milieu	411		411	
P8 Wonen en bouwen	2.624	27	2.624	8
Totaal	6.663	445	6.663	447

In het overzicht zijn de toevoegingen en onttrekkingen aan de concernreserve en de bestemmingsreserves opgenomen. Conform de geldende voorschriften BBV zijn stortingen en onttrekkingen in de jaarrekening opgenomen in overeenstemming met de genomen raadsbesluiten.

Voor een uitgebreide toelichting op de reservemutaties wordt verwezen naar de toelichting op de balans per 31 december 2020 (onderdeel toelichting op de reserves).

Specificatie gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

Realisatie algemene dekkingsmiddelen per taakveld	Begroting primair 2020			Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.5 Treasury	1.368.129	-654.941	713.188	1.371.695	-510.497	861.198	1.182.916	-490.320	692.596
0.61 OZB Woningen	5.796.052	-248.834	5.547.218	5.796.052	-273.875	5.522.177	5.820.505	-266.921	5.553.585
0.62 OZB Niet-Woningen	1.020.280	-45.979	974.301	1.020.280	-45.979	974.301	1.010.529	-45.979	964.550
0.63 Parkeerbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	1.316.568	-93.614	1.222.954	1.312.698	-93.614	1.219.084	1.373.131	-104.100	1.269.031
0.7 Alg uitk. & ov. uitk. gemeentefonds	29.169.150	0	29.169.150	30.843.521	0	30.843.521	31.028.377	0	31.028.377
3.4 Economische promotie	158.783	0	158.783	79.392	0	79.392	70.612	0	70.612
Totaal									
gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen	38.828.962	-1.043.368	37.785.594	40.423.638	-923.965	39.499.673	40.486.071	-907.320	39.578.751

Overzicht van baten en lasten per taakveld

	Begroting primair 2020			Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020		
Saldo van baten en lasten per taakveld	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.1 Bestuur	165.600	-3.576.926	-3.411.326	239.563	-3.613.090	-3.373.527	337.713	-3.923.741	-3.586.028
0.2 Burgerzaken	285.734	-694.600	-408.866	285.734	-720.927	-435.193	301.855	-728.076	-426.221
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	43.430	-342.955	-299.525	43.430	-305.381	-261.951	39.445	-347.452	-308.007
0.4 Overhead	20.000	-7.790.657	-7.770.657	20.000	-8.322.201	-8.302.201	22.164	-8.451.322	-8.429.159
0.5 Treasury	1.368.129	-654.941	713.188	1.371.695	-510.497	861.198	1.182.916	-490.320	692.596
0.61 OZB Woningen	5.796.052	-248.834	5.547.218	5.796.052	-273.875	5.522.177	5.820.505	-266.921	5.553.585
0.62 OZB Niet-Woningen	1.020.280	-45.979	974.301	1.020.280	-45.979	974.301	1.010.529	-45.979	964.550
0.63 Parkeerbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.64 Belastingen overig	1.316.568	-93.614	1.222.954	1.312.698	-93.614	1.219.084	1.373.131	-104.100	1.269.031
0.7 Alg uitk. & ov. uitk. gemeentefonds	29.169.150	0	29.169.150	30.843.521	0	30.843.521	31.028.377	0	31.028.377
0.8 Overige baten en lasten	110.271	-798.112	-687.841	110.271	-266.001	-155.730	48.019	-18.941	29.078
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-15.088	-15.088	0	-15.088	-15.088	0	485	485
0.10 Mutaties reserves	0	-1	-1	0	-1	-1	0	0	0
0.11 Resultaat rekening Baten en Lasten	0	-1	-1	0	-1	-1	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	112.900	-1.494.880	-1.381.980	112.900	-1.499.068	-1.386.168	112.900	-1.472.181	-1.359.281
1.2 Openbare orde en veiligheid	77.015	-550.553	-473.538	92.015	-616.227	-524.212	123.801	-649.019	-525.218
2.1 Verkeer en vervoer	126.300	-3.265.472	-3.139.172	161.300	-3.735.553	-3.574.253	190.275	-3.499.785	-3.309.510
2.2 Parkeren	12.932	-43.422	-30.490	12.932	-44.422	-31.490	-238.722	-46.143	-284.865
2.3 Recreative havens	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4 Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5 Openbaar vervoer	0	-12.631	-12.631	0	-13.152	-13.152	0	-13.152	-13.152
3.1 Economische ontwikkeling	0	-241.330	-241.330	9.000	-327.485	-318.485	9.000	-281.266	-272.266
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	67.065	-50.980	16.085	65.038	-51.335	13.703	69.466	-140.926	-71.460
3.4 Economische promotie	158.783	-95.464	63.319	79.392	-97.152	-17.760	70.612	-97.486	-26.873
4.1 Openbaar basisonderwijs	12.000	-158.127	-146.127	12.000	-178.664	-166.664	12.000	-198.841	-186.841
4.2 Onderwijshuisvesting	42.400	-752.275	-709.875	59.925	-782.023	-722.098	80.026	-956.028	-876.003
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	209.464	-660.031	-450.567	336.320	-825.457	-489.137	223.707	-725.460	-501.753
5.1 Sportbeleid en activering	0	-179.416	-179.416	219.352	-192.804	26.548	246.648	-213.782	32.867
5.2 Sportaccommodaties	48.189	-1.854.695	-1.806.506	48.189	-1.991.904	-1.943.715	49.492	-872.449	-822.958
5.3 Cultuurpresentatie,-prod.en-particip	60.870	-252.950	-192.080	23.253	-239.730	-216.477	55.203	-282.131	-226.928
5.4 Musea	0	-10.168	-10.168	0	-10.588	-10.588	0	-10.588	-10.588
5.5 Cultureel erfgoed	25.645	-216.100	-190.455	25.645	-212.503	-186.858	27.377	-208.627	-181.250
5.6 Media	68.864	-382.302	-313.438	18.410	-383.726	-365.316	18.415	-382.704	-364.289
5.7 Openbaar groen, (openlucht)recreatie	58.812	-2.735.982	-2.677.170	478.512	-3.158.446	-2.679.934	66.789	-2.570.679	-2.503.890
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	362.670	-1.888.584	-1.525.914	305.755	-1.910.776	-1.605.021	310.080	-1.900.718	-1.590.638
6.2 Wijkteams	7.772	-513.963	-506.191	14.427	-577.539	-563.112	15.587	-500.228	-484.641
6.3 Inkomensregelingen	4.597.777	-6.228.668	-1.630.891	8.854.662	-10.710.169	-1.855.507	8.162.794	-9.669.644	-1.506.850
6.4 Begeleide participatie	0	-211.960	-211.960	0	-212.554	-212.554	0	-149.431	-149.431
6.5 Arbeidsparticipatie	0	-1.285.534	-1.285.534	0	-941.274	-941.274	0	-621.813	-621.813
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	-858.248	-858.248	0	-957.422	-957.422	0	-1.048.498	-1.048.498
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	168.227	-2.783.594	-2.615.367	146.167	-2.929.085	-2.782.918	126.712	-2.845.481	-2.718.769
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.161	-4.741.513	-4.738.352	1.160	-6.242.634	-6.241.474	17.025	-6.002.343	-5.985.318
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	8.100	-168.171	-160.071	8.100	-178.567	-170.467	14.400	-147.082	-132.682
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	-1.102.342	-1.102.342	0	-1.097.220	-1.097.220	0	-1.115.546	-1.115.546

7.1 Volksgezondheid	109.527	-1.533.816	-1.424.289	68.995	-1.635.110	-1.566.115	69.995	-1.587.760	-1.517.765
7.2 Riolering	2.805.978	-1.786.336	1.019.642	2.806.703	-1.772.043	1.034.660	2.714.147	-1.920.256	793.892
7.3 Afval	3.718.459	-2.475.657	1.242.802	3.698.340	-2.473.630	1.224.710	3.967.597	-2.658.776	1.308.821
7.4 Milieubeheer	0	-528.172	-528.172	92.407	-887.622	-795.215	11.027	-689.626	-678.599
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	308.696	-329.461	-20.765	308.696	-338.806	-30.110	287.045	-341.212	-54.166
8.1 Ruimtelijke ordening	0	-658.883	-658.883	220.175	-1.286.318	-1.066.143	121.960	-1.216.639	-1.094.679
8.2 Grondexploitatie (niet bedr.terrein)	3.203.808	-3.311.813	-108.005	525.337	-628.713	-103.376	236.276	-262.385	-26.109
8.3 Wonen en bouwen	615.077	-885.591	-270.514	265.077	-1.044.580	-779.503	255.938	-1.018.043	-762.105
Vervallen 2017 VOO	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten programma	56.285.705	-58.510.792	-2.225.087	60.113.428	-64.350.956	-4.237.528	58.592.226	-60.693.093	-2.100.868
Totaal saldo van baten en lasten programma's	56.285.705	-58.510.792	-2.225.087	60.113.428	-64.350.956	-4.237.528	58.592.226	-60.693.093	-2.100.868
Reserves	Onttrekking	Toevoeging	Mutaties	Onttrekking	Toevoeging	Mutaties	Onttrekking	Toevoeging	Mutaties
P0 Bestuur en ondersteuning	265.088	0	265.088	794.938	-220.250	574.688	794.938	-220.250	574.688
P1 Veiligheid	0	0	0	15.900	0	15.900	15.900	0	15.900
P2 Verkeer en vervoer	261.705	0	261.705	387.323	0	387.323	387.280	0	387.280
P3 Economie	110.000	0	110.000	162.900	0	162.900	162.900	0	162.900
P5 Sport, cultuur en recreatie	1.057.159	-92.322	964.837	1.210.093	-251.522	958.571	1.210.093	-251.522	958.571
P6 Sociaal Domein	919.186	-300.000	619.186	1.056.466	-337.580	718.886	1.056.465	-337.580	718.885
P7 Volksgezondheid en milieu	65.000	0	65.000	411.300	-237.100	174.200	411.300	-237.100	174.200
P8 Wonen en bouwen	39.638	0	39.638	2.623.705	-1.776.410	847.295	2.623.705	-1.776.410	847.295
Totaal reserves	2.717.776	-392.322	2.325.454	6.662.625	-2.822.862	3.839.763	6.662.581	-2.822.862	3.839.719
Resultaat	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Gerealiseerde resultaat	59.003.481	-58.903.114	100.367	66.776.053	-67.173.818	-397.765	65.254.806	-63.515.955	1.738.851

Specifieke uitkeringen: Single information, Single Audit

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			1	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m Jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C31/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05	
			€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 186.582	€ 0	€ 0	€ 106.700		
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08		
		1						
		100						

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 4.310.342	€ 189.505	€ 274.531	€ 1.556	€ 36.592	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 79.894	€ 5.361	€ 0	€ 46.916	€ 0	Ja
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 19.126	n.v.t.	n.v.t.	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07					
			Ja					

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.681.402	€ 153.319	€ 159.384	€ 10.157	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 383.821	€ 26.200	€ 13.501	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 308.463	€ 23.107	€ 1.059	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	446	33	€ 0	Ja	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	98	8		Ja	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	104	7		Ja	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			<i>Aard controle R. Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 184.352	€ 27.297				
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 Onroerende zaken	€ 67.229	€ 67.229			
			2 Roerende zaken	€ 2.107		€ 2.107		
			3 Overige kosten (btw schade)	€ 12.835			€ 12.835	
			4 Overige kosten (sportfondsen)	€ 129.478			€ 129.478	
			100					
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/11</i>			
			1 Onroerende zaken	€ 67.229	36%			
			2 Roerende zaken	€ 2.107	1%			
			3 Overige kosten (btw schade)	€ 12.835	7%			
			4 Overige kosten (sportfondsen)	€ 129.478	70%			
			100					
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			<i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	
			€ 13.500	€ 20.000	€ 13.500	€ 20.000	Ja	

Wet normering Topinkomens

Tabel 1a

bedragen x € 1	B.J. Urban	A.R. de Graaf
Functiegegevens⁵	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0
Dienstbetrekking? ⁸	Ja	Ja
Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.780	106.662
Beloningen betaalbaar op termijn	15.374	19.230
<i>Subtotaal</i>	<i>106.154</i>	<i>125.892</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	106.154	125.892
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019¹⁴		
bedragen x € 1	B.J. Urban	A.R. de Graaf
Functiegegevens⁵	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/09 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0	1,0
Dienstbetrekking? ⁸	Ja	Ja

Bezoldiging⁹		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	28.758	102.948
Beloningen betaalbaar op termijn	4.845	17.494
<i>Subtotaal</i>	<i>33.603</i>	<i>120.442</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	64.844	194.000
Bezoldiging	33.603	120.442

Bijlagen

Bijlage 1: Bestuursovereenkomst: Structuur Staat van de gemeente

RAPPORTAGE INTERBESTUURLIJK TOEZICHT OVER 2020

Financiën		TOELICHTING
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2021 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2022-2025		De begroting 2021 is structureel in evenwicht en het laatste jaar van de meerjarenraming 2022-2025 is structureel in evenwicht.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee	
Ruimtelijke ordening		TOELICHTING
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.		De aanpassingsplicht is hier niet aan de orde. De vigerende bestemmingsplannen kennen geen ruimtelijke ontwikkelingen die afwijken van de artikelen 6.9 (ruimtelijke kwaliteit), 6.10 (stedelijke ontwikkelingen), 6.24 (Natuur Netwerk Nederland), 6.25 (cultureel erfgoed) of 6.27 (archeologie) van de Omgevingsverordening Zuid-Holland. Er is geen noodzaak de vigerende bestemmingsplannen hierop aan te passen. Bij nieuwe initiatieven waarvoor een ruimtelijke procedure is vereist wordt vooroverleg gevoerd met de provincie om vooraf te toetsen of zo'n initiatief past binnen de kaders van de Omgevingsverordening. Daarmee worden mogelijke interpretatieverschillen over intentie van de verordening voorkomen.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee	
Omgevingsrecht		TOELICHTING
Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken zijn tijdig een beleidsplan VHT (vóór 15 mei 2020), het uitvoeringsprogramma (vóór 1 februari 2020) en de evaluatie (vóór 1 mei 2020) vastgesteld en met de jaarrapportage over de uitvoering bekend gemaakt aan de gemeenteraad. Binnen twee maanden na vaststelling wordt hierover mededeling gedaan aan de provincie Zuid-Holland.		Het beleidsplan voor de periode 2016-2019 is inmiddels afgelopen en had in 2020 al opgevolgd moeten zijn met een nieuw beleidsplan. Echter door de toen nog geplande invoering van de Omgevingswet op 1 januari 2021 is er uit praktische overwegingen voor gekozen om eind 2019 geen een nieuw beleidsplan te maken maar het beleid mee te nemen in het omgevingsprogramma onder de omgevingswet.
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee	
Monumentenzorg		TOELICHTING
De gemeente beschikt over een deskundige adviescommissie met betrekking tot de (rijks)monumenten		De door de raad benoemde Commissie Welstand en Cultureel Erfgoed adviseert het college over de toepassing van de Erfgoedwet/ Monumentenwet 1988 en de Erfgoedverordening Voorschoten 2016. In de commissie zit een lid met kennis van historische buitenplaatsen/groen erfgoed, een restauratiearchitect en een architectuurhistoricus
<i>Is er reden voor extra aandacht?</i>	nee	

Archief- en informatiebeheer		TOELICHTING	
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		Het digitaal werken binnen de gemeente Voorschoten is in 2020 verder uitgewerkt. Een aantal projecten uit het kwaliteitszorgsysteem zijn opgepakt en voor een deel afgerond. Samenvattend kan geconcludeerd worden dat er over het algemeen een positief beeld is over de ontwikkeling en inrichting van het informatie- en archiefbeheer. Het zaakgericht werken dat in 2019 opgepakt zou worden is doorgeschoven naar 2020 en gaat verder uitgewerkt worden in 2021 met de komst van de nieuwe organisatie. Vanwege de onzekerheid die de implementatie van zaakgericht werken met zich meebrengt vinden wij nu nog de status "oranje" op zijn plaats.	
Is er reden voor extra aandacht?	nee		
Huisvesting Vergunninghouders		TOELICHTING	
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		Gevraagde informatie	Stand van zaken
		Voorsprong/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	Achterstand
		Fase interventieladder op 1 januari	
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	8
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	15
		Voorsprong/achterstand per 1 juli van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	Voorsprong
		Fase interventieladder op 1 juli	
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	10
		In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	10
		Voorsprong/achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	Voorsprong
		Fase interventieladder op 31 december	
		Toelichting	
		Per 1 januari is Voorschoten in een hogere fase van de interventieladder geplaatst, namelijk in de fase "afspraken over acties en termijnen". Per 1 juli is er eigenlijk een achterstand van 4. Door herverdeling met Wassenaar +4 komt de stand per 1 juli op 0 en is er geen achterstand in de taakstelling.	
Is er reden voor extra aandacht?	nee		

Bijlage 2: Overzicht over te hevelen en af te sluiten kredieten

Bijlage A: Afgesloten investeringskredieten

Bedragen in €

Omschrijving investeringskrediet	Omschrijving	Begrote investering t/m 2020	Geïnvesteed t/m 2020	Restant krediet Ultimo 2020
Dobbewijk nakomende werkzaamheden	Het project Dobbewijk nakomende werkzaamheden kan worden afgesloten. Hiervoor was een krediet ad €572.000 beschikbaar. In totaal kosten zijn kosten gemaakt ad € 540.965 waardoor het restantbudget uitkomt op €31.054. Van de totale kosten wordt een subsidie van de Provincie Zuid- Holland ad € 142.595 in aftrekking worden gebracht. Het af te schrijven bedrag wordt hierdoor gereduceerd naar €398.370.	572.019	540.965	31.054
2019: Civieltechnische kunstw. verv (inv)	Werkzaamheden zijn afgerond.	57.500	58.400	-900
Afvalbeleidsplan:				
2018: Ondergrondse container	De ondergrondse containers zijn aangeschaft. De lichte overschrijding wordt gecompenseerd door een verlaging binnen het totale krediet voor het afvalbeleidsplan.	169.000	173.801	-4.801
Riolering en water (IWKP):				
2018: Adegeest riolering 2017	De werkzaamheden voor deze fase zijn afgerond.	29.273	29.081	192
2018: Bachlaan, Pr. Bernh.In riolering	Werkzaamheden zijn afgerond.	804.000	808.269	-4.269
				209

2018: Bachlaan, Pr. Bernh.In water	Werkzaamheden zijn afgerond.	20.000	19.239	761
2019: IWKP19-23 Roucoopark	De investering is in de VJN 2020 naar een later tijdstip verschoven.	-	-	-
2019: IWKP19-23 Jan van Galenlaan	De investering is in de VJN 2020 naar een later tijdstip verschoven.	-	-	-
2018: Raadhuislaan riolering	De investering is in de VJN 2020 naar een later tijdstip verschoven.	-	-	-
Voertuigen:				
2019: Voertuig 265	De investering is in de VJN 2020 naar een later tijdstip verschoven.	-	-	-
2019: Voertuig 271	De investering is in de VJN 2020 naar een later tijdstip verschoven.	-	-	-
2018: Nissan X trail 201	De investering is in de VJN 2020 afgesloten.	-	-	-
Totaal		1.651.792	1.629.755	22.037

Bijlage B Doorlopende investeringskredieten conform activabeleid

Bedragen in €

Overzicht investeringskredieten Voorschoten	Omschrijving	Begrote investering t/m 2020	Geïnvesteed t/m 2020	Benodigd krediet in 2021
2020: Investeren in bruggen	Raadsvoorstel om dit krediet te betrekken bij investering Valkewegbruggen loopt.	57.500		57.500
Riolering en water (IWKP):				
2020: IWKP19-23 Adegeest Oost	Inzetten voor IGW Adegeest	325.000		325.000
2020: Waterbouwkundige kunstwerken	Inzetten voor nieuwe programmering	150.000		150.000
Voertuigen				
2020: Fuso Canter gesloten ow 236 (tr)	Voertuig in bestelling. Wordt geleverd 1e kw 2021	55.000		55.000
2020: Fuso Canter gesloten ow 241 (tr)	Voertuig in bestelling. Wordt geleverd 1e kw 2021	55.000		55.000
2020: Fuso Canter gesloten ow 239 (tr)	Voertuig in bestelling. Wordt geleverd 1e kw 2021	55.000		55.000
2020: Fuso Canter gesloten ow 242 (tr)	Voertuig in bestelling. Wordt geleverd 1e kw 2021	55.000		55.000
2020: Verduurzaming voertuigen+laadstat	Werkzaamheden worden in 2021 gecontinueerd.	16.000	4.365	11.635
2020: geluidsinstallatie raadszaal	De werkzaamheden zijn in 2020 uitgevoerd m.u.v. de installatie van stemmodule met kaartlezer, wat in 2021 volgt.	75.000	67.727	7.273
Totaal		843.500	72.092	771.408

Bijlage C: Doorlopende investeringskredieten afwijkend van activabeleid

Bedragen in €

Omschrijving	Omschrijving	Begrote Investering t/m 2020	Geïnvesteed t/m 2020	Benodigd krediet in 2021
2016: Vlietwijk fase 2 Openb verlichting	Resterende werkzaamheden worden begin 2021 afgerond.	569.568	531.316	38.252
Tractie:				
2018: Volkswagen Caddy	Voertuig is besteld en wordt in het eerste kw 2021 geleverd.	25.000	-	25.000
2018: Volkswagen transporter	Voertuig is besteld en wordt in het eerste kw 2021 geleverd.	45.000	-	45.000
2018: Volkswagen transporter	Voertuig is besteld en wordt in het eerste kw 2021 geleverd.	33.000	-	33.000
2018: Burg BPA 10-20	Voertuig is besteld en wordt in het eerste kw 2021 geleverd.	50.000	-	50.000
2019: Voertuig 244	Voertuig is besteld en wordt in het eerste kw 2021 geleverd.	75.000	3.428	71.572
Afvalbeleidsplan:				
2019: Mini containers afvalbeleidsplan	Voor het verbeteren van de afvalinzameling zijn nog enkele resterende werkzaamheden nodig voor ondergrondse restcontainers en de milieuparken. Kredietbedrag verlagen met €4.800.	287.680	207.380	75.498
Containers:				
2018: Puincontainer	De containers zullen in het eerste halfjaar van 2021 worden besteld en later dit jaar worden geleverd.	6.000	-	6.000
2018: Glascontainer VC 01	De containers zullen in het eerste halfjaar van 2021 worden besteld en later dit jaar worden geleverd.	15.000	-	15.000
2018: Schenk takkencontainer	De containers zullen in het eerste halfjaar van 2021 worden besteld en later dit jaar worden geleverd.	10.000	-	10.000

2018: Schenk containers	De containers zullen in het eerste halfjaar van 2021 worden besteld en later dit jaar worden geleverd.	11.000	-	11.000
2019: Containers	De containers zullen in het eerste halfjaar van 2021 worden besteld en later dit jaar worden geleverd.	173.000	483	172.517
Riolering en water (IWKP):				
2018: Adegeest riolering 2018	Inzetten voor IGW Adegeest	185.000	23.213	161.788
2018: Leidseweg Nrd, riolering	Voor Project Leidseweg Noord	915.000	150.881	764.119
2019: Riolering Koninklijke Marinelaan	Wordt gecontinueerd in 2021.	75.000	-	75.000
2019: Waterbouwkundige kunstwk. (grondw)	Voor Project Leidseweg Noord	250.000	-	250.000
Bruggen Valkeweg:				
2019: Bruggen Valkeweg		215.000	3.358	211.643
2019: Civieltechnische kunstwerken	In het kader van de technische uitwerking is gebleken dat er aanvullend krediet nodig is. Aan de raad is hiervoor een voorstel voorgelegd.	285.000	1.262	283.738
Totaal		3.225.248	921.320	2.299.127

Bijlage 3: Algemene uitkering

Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven

Maatstaf	Berekende Aantallen	Gewicht / %	Uitkering
1a Waarde woningen eigenaren	33.484.000	-0,09	-3.144.148
1c Waarde niet-woningen eigenaren	2.114.000	-0,1576	-333.166
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	1.956.500	-0,127	-248.476
Subtotaal			-3.725.790

Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is

Maatstaf	Berekende Aantallen	Gewicht	Bedrag in basis
1e OZB waarde niet-woningen	211	380,05	80.343
2 Inwoners	25.596	161,49	4.133.498
3a Eén-ouder-huishoudens	859	827,77	711.054
3b Huishoudens	11.561	91,85	1.061.878
3c Eenpersoonshuishoudens	3.776	51,88	195.899
3d Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	701	15,80	11.076
3e Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	696	63,21	43.994
3f Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	390	110,61	43.138
3g Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	327	1.258,04	411.379
3h Ouders met (langdurig) psychisch medicijngebruik	285,11	3.554,99	1.013.546
3i-2 Medicijngebruik met drempel	3.837,06	372,21	1.428.192
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	5.438	726,60	3.951.251
4b Inwoners jonger dan 65 jaar	19.620	4,06	79.657
5 Inwoners: ouderen boven 64 jaar	5.976	100,74	602.022
5a Inwoners: ouderen 75 t/m 84 jaar	1.975	26,45	52.239
5b Inwoners: ouderen 65 t/m 74 jaar	3.125	0,18	563
5c Inwoners: ouderen 85 jaar en ouder	876	0,18	158
7 Lage inkomens	2.689	30,67	82.472
7c-2 Lage inkomens (drempel) (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	1.537,40	694,24	1.067.325
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	265,00	123,78	32.802

7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	175,55	494,75	86.855
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	84,77	864,63	73.298
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	478,54	241,53	115.583
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens	9.990,25	-123,13	-1.230.099
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen	2.506,56	-481,82	-1.207.711
7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)	537,17	112,93	60.663
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)	355,95	451,77	160.806
7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)	172,28	790,59	136.199
8a Bijstandsontvangers (vanaf UJR 2016)	308,33	2.149,89	662.883
8b Loonkostensubsidie	6	1.954,21	11.725
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen	105,00	648,02	68.042
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	84,00	1.715,61	144.111
8e Re-integratie klassiek	0,35	358.510,67	124.762
11a Uitkeringsontvangers (vanaf UJR 2016)	1.082,33	86,39	93.503
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	774	1.063,29	822.986
11c-2 Wajong	210	863,12	181.255
12 Minderheden	1.210	324,25	392.343
13 Klantenpotentieel lokaal	20.230	47,69	964.769
14 Klantenpotentieel regionaal	4.890	24,33	118.974
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3	43	-1.606,03	-69.059
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2	34	-2.520,95	-85.712
16 Oppervlakte land	1.110	41,08	45.599
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	1.143,30	26,89	30.743
19 Oppervlakte binnenwater	46	38,01	1.748
21 Oppervlakte bebouwing	104	588,37	61.190
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	106	3.089,49	327.640
22a Oppervlakte bebouwing woonkern	101	2.284,96	230.781
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	3,03	1.525,03	4.621
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	3	1.921,87	5.766
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	11.516	60,31	694.530
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen	12.091,80	50,79	614.143
29 Historische woningen in bewoonde oorden 1930	891	31,39	27.968

31a ISV (a) stadsvernieuwing	0,0002696	6.087.306,96	1.641
31b ISV (b) herstructurering	0,0005938	3.736.019,31	2.218
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	21.373,70	58,88	1.258.483
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	1.115,49	11,72	13.074
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	32.863,63	5,82	191.266
36 Kernen	1	9.082,68	9.083
36a Kernen met 500 of meer adressen	1	60.257,47	60.257
37 Kernen * bodemfactor buitengebied	1,01	14.878,30	15.027
38 Bedrijfsvestigingen	2.825	75,22	212.497
39 Vast bedrag	1	249.629,29	249.629
Subtotaal			20.686.563

Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)

Uitkeringsfactor	1,623
Subtotaal (B x C (=uf))	33.574.291

Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	Berekende Aantallen	Uitkering
56d Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	-30.871	-30.871
Subtotaal		-30.871

Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	Berekende Aantallen	Uitkering
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	10.215	10.215
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)	48.203	48.203
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	85.402	85.402
262 Schulden en armoede (DU)	21.068	21.068
266 Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)	28.440	28.440
320 Verhoging taalniveau statushouders (DU)	29.629	29.629
383 Inburgering (IU)	50.723	50.723
384 Compensatie toeristen- en parkeerbelasting (DU) (compensatie corona)	40.000	40.000
385 Brede aanpak dak- en thuisloosheid (DU)	17.628	17.628

387 Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 ivm Covid-19 (DU) (compensatie corona)	46.241	46.241
388 Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep (DU) (compensatie corona)	41.388	41.388
389 Precariobelasting en markt- en evenementenleges (DU) (compensatie corona)	27.853	27.853
390 Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief) (DU) (compensatie corona)	21.025	21.025
Subtotaal		467.815

Onderdeel F - 3 D's in het sociaal domein

Maatstaf	Berekende Aantallen	Uitkering
260 Participatie (IU)	146.316	146.316
261 Voogdij/18+ (IU)	482.735	482.735
Subtotaal		629.051

Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker

Aanvullingen van de gebruiker	Opgave	Uitkering
Maatschappelijke begeleiding statushouders	54.510	54.150
Subtotaal		54.510

Totaal uitkering 2020:	30.969.007
-------------------------------	-------------------

Functie 921 (algemene uitkering gemeentefonds)	30.339.956
Functie 923 (3 D's in het sociaal domein)	629.051

Bijlage 4: Subsidies

Overzicht gerealiseerd subsidieplan 2020

De genoemde bedragen zijn in euro's opgenomen.

Taakveld	Organisatie	Bedrag
1.2	Openbare orde en veiligheid	
	Reddingsbrigade Leidschendam	1.221
	stichting Halt	6.970
		8.191
5.1	Sportbeleid en activering	
	Voorschoten '97	5.000
	Schaakvereniging Voorschoten	450
	Badmintonvereniging EVCB Vlietwijk	500
	Tennisvereniging Forescate - 75 jaar vrijheid	2.167
	Stichting Scouting Mauritsgroep	1.111
	Stichting Scouting Kimball O'Hara	5.000
	Scouting Impeesa	500
	Club de Petanque De Six Pret	3.824
	Scoutinggroep Leif Erikson	5.000
		23.552
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en - participatie	
	<i>reguliere subsidie</i>	
	C.O.V. Exultate Deo Voorschoten	3.000
	Stichting Weekend van Voorschoten	2.000
	Muziekvereniging Laurentius	5.000
	Cultuurfabriek Voorschoten	3.500
	Stichting Sinfonietta	2.500
	Vrouwenensemble Vox Clara	1.500
	Toneelgroep Voorschoten	2.725
	Stichting Doremifa	0
	Harmonie Voorschoten	4.130
	Stichting Podium Jong Professionals	3.000
	Voorschotens Kamerkoor	1.500
	Filmtheater Voorschoten	3.700

	Vereniging tot behoud van Oud, Groen en Leefbaar Voorschoten (OGLV)	2.100
	Stichting Behoud Oude Motorgemalen Voorschoten	1.220
	Stichting Spuit '41	1.095
	Oranjevereniging Koningin Wilhelmina	5.000
	Stichting Paardensport Voorschoten	2.000
	Museum Voorschoten	5.000
	Voorschotense Kunstkring - 75 jaar vrijheid	1.040
	Stichting Sinfonietta - 75 jaar vrijheid	1.100
	Bibliotheek plus Centrum voor kunst en cultuur (BplusC)	22.500
		73.610
5.6	Media	
	Speeltheek "Bij Tante Leen"	1.500
	Stichting Openbare bibliotheek Voorschoten - Wassenaar	321.205
	Holland Centraal	13.641
		336.346
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	
	Voorschoten Voor Elkaar (VVE)	1.210.000
		1.210.000
6.5	Arbeidsparticipatie	
	Vluchtelingenwerk Zuidwest Nederland	71.840
	Stichting Inclusie & discriminatiebestrijding (Idb)	8.011
		79.851
	TOTAAL UITGEVOERD SUBSIDIEPLAN	1.731.551

Bijlage 5: Rechtmatigheidsverklaring

Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf het controlejaar 2021 zal niet langer de accountant maar het College verantwoording af leggen over rechtmatigheid. Het controlejaar 2020 gebruiken we als een oefenjaar voor deze nieuwe rechtmatigheidsverantwoording. Omdat de wettelijke verplichting over 2020 nog niet geldt, is deze verantwoording niet opgenomen in de jaarrekening zelf maar in de toelichting op de jaarrekening.

Verantwoordelijkheid college

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het college aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheershandelingen en transacties. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het gemeenteraad in december 2020 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves en is daarmee vastgesteld op € 0,65 miljoen.

Pro-forma rechtmatigheidsverantwoording

Het college van burgemeester en wethouders is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

Bijlage 6: Controleverklaring van de accountant

Plak hier de verklaring van de accountant

Aan de Raad van de
Gemeente Voorschoten

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Entrada 303
Postbus 94124
1090 GC Amsterdam

T: +31 (0)20 644 28 40
F: +31 (0)20 646 35 07

amsterdam@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de gemeente Voorschoten te Voorschoten gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de gemeente Voorschoten op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld door de raad op 10 december 2020.

De jaarrekening bestaat uit:

- 1 balans per 31 december 2020;
- 2 grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
- 3 toelichting op de balans per 31 december 2020;
- 4 overzicht van baten en lasten in de jaarrekening;
- 5 incidentele baten en lasten;
- 6 analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid;
- 7 structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves;
- 8 overzicht baten en lasten per taakveld;
- 9 specifieke uitkeringen: Single information, Single audit;
- 10 Wet normering topinkomens.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 10 december 2020 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Voorschoten zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in

Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 635.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 50.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- rechtmatigheidsverklaring;
- de opgenomen bijlagen 1 tot en met 4.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de raad op 10 december 2020, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - o dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - o dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 12 juli 2021

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

drs. J.M.A. Drost RA
Partner Audit