

raadsvoorstel

onderwerp	Jaarstukken 2018
zaaknummer	Z/19/120298/249946
portefeuillehouder	M. Huizing
team	Bedrijfsondersteuning
opgesteld door	S. Navarro
datum voorstel	24 juli 2019
datum raad	5 september 2019



B&W stelt de raad voor het volgende te besluiten:

voorstel	<ol style="list-style-type: none">1. De jaarstukken 2018 vast te stellen en daarmee de volgende onderdelen:<ol style="list-style-type: none">1.1 Het jaarverslag, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2018 opgenomen beleidsdoelstellingen;1.2 De jaarrekening, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2018 opgenomen financiële budgetten;1.3 Het voordelige resultaat van afgerond €5.792.000.2. De in het jaarverslag opgenomen af te sluiten investeringskredieten, af te sluiten.3. De in het jaarverslag opgenomen door te schuiven investeringskredieten van drie jaren of ouder, door te schuiven naar 2019.4. Voor het restant bedrag van het af te sluiten investeringskrediet "gemeentelijke website 2014" een nieuw investeringskrediet te voteren.5. Het instellen van de tijdelijke bestemmingsreserve Omgevingswet tot voorlopig 31-12-2023.6. Het instellen van de bestemmingsreserve duurzaamheid.7. De bestemmingsreserve bestuursovereenkomst brug Poelgeest op te heffen per 1-1-2019.8. Het jaarrekeningresultaat te storten in de algemene reserve.9. Van het jaarrekeningresultaat de volgende posten te oormerken voor budget 2019 of voor bestemming en daartoe te onttrekken aan de algemene reserve:<ol style="list-style-type: none">9.1 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het project van het actualiseren van de structuurvisie naar de omgevingsvisie Oegstgeest voor een bedrag van € 100.000.9.2 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget Ruimtelijk Beleid Groen voor een bedrag van € 111.000.9.3 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de resterende werkzaamheden voor de scouting (Overveerpolder) voor een bedrag van € 32.000.9.4 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het project ASC voor een bedrag van € 199.000.9.5 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de opbrengsten van het project ASC voor en voor overige projecten een bedrag van € 643.000.9.6 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de huisvesting van het
----------	---

- Technolab voor een bedrag van € 25.000.
- 9.7 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de erfgoedvisie voor een bedrag van € 25.000.
- 9.8 Overheveling naar de begroting 2019 van het preventiebudget jeugd voor een bedrag van € 15.000.
- 9.9 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het ventilatiesysteem van het DOK voor een bedrag van € 165.000.
- 9.10 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget dementievriendelijk Oegstgeest voor een bedrag van € 6.600.
- 9.11 Overheveling naar de begroting 2019 van het restant van het budget voor het opstellen van de Toekomstvisie 2020 voor een bedrag van € 5.750.
- 9.12 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de projectleider van het project verwarde personen voor een bedrag van € 100.000.
- 9.13 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de digitalisering van het archief voor een bedrag van € 111.500.
- 9.14 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de Sportnota voor een bedrag van € 45.000.
- 9.15 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het Programma Leidse Ommelanden t.b.v. het wandelpad Oegstgeesterkanaal voor een bedrag van € 13.750.
- 9.16 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de digitalisering van de bouwdoSSIers voor een bedrag van € 40.000.
- 9.17 Het resultaat op de Grex van € 555.000 te oormerken voor de resterende werkzaamheden Poelgeest.
- 9.18 Van het resultaat op de Wmo/3D's € 347.500 te storten in de reserve Wmo/3D.
- 9.19 Van het overschot op het budget voor de implementatie van de omgevingswet € 500.000 te storten in de reserve Omgevingswet.
- 9.20 Het positieve resultaat door een vrijval van de verliesvoorziening grondexploitaties voor een bedrag van € 2.421.000 te storten in de reserve grondexploitaties;
- 9.21 Een bedrag van € 400.000 te storten in de bestemmingsreserve precario;
- 9.22 Een bedrag van € 200.000 te storten in de reserve Wmo/3D;
- 9.23 Een bedrag van € 1.000.000 te storten in de voorzieningen (meerjarenonderhoudsplan) vastgoed.
- 9.24 Een bedrag van € 180.000 te storten in de bestemmingsreserve duurzaamheid.

Burgemeester en wethouders van Oegstgeest



de secretaris
W.H. Huininga



de burgemeester
E.R. Jaensch

toelichting voorstel

inleiding Op grond van artikel 198 van de Gemeentewet stelt u de jaarrekening en het jaarverslag vast. We bieden u hiertoe de door de accountant gecontroleerde jaarstukken 2018 aan. In het jaarverslag leggen we verantwoording af over de realisatie van de in de begroting 2018 opgenomen beleidsdoelstellingen en in de jaarrekening leggen we verantwoording af over de realisatie van de in de begroting 2018 opgenomen financiële budgetten.

Accountantscontrole

In opdracht van de raad heeft de accountant Ernst & Young zijn controle uitgevoerd op de jaarstukken 2018. De bevindingen uit het onderzoek van de accountant zijn terug te vinden in het Verslag van bevindingen 2018.

De accountant heeft een controleverklaring afgegeven bij de jaarstukken 2018 met een goedkeurend oordeel voor de getrouwheid en een oordeel met beperking voor de rechtmatigheid. De beperking is het gevolg van een aantal door de accountant geconstateerde rechtmatigheidsfouten m.b.t. aanbestedingen. De komende periode zullen we de benodigde follow-up op deze fouten bepalen.

beoogd effect Te voldoen aan artikel 198 van de Gemeentewet, het vaststellen van de jaarstukken.

argumenten

- 1.1 *De jaarrekening voldoet aan de eisen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).*
- 1.2 *Het vaststellen van de jaarstukken is een bevoegdheid van de raad (Gemeentewet art.198, lid 1.).*
- 1.3 *De jaarstukken zijn gecontroleerd door de accountant.*
- 1.4 *Een aantal correcties zijn doorgevoerd.*

Als gevolg van eigen controles waaronder actualisering van cijfers, de accountantscontrole en de ontvangen verantwoording van de ketenpartners uit het sociaal domein, zijn enkele correcties doorgevoerd in de definitieve jaarrekening 2018 ten opzichte van de conceptversie die wij u in mei ter kennisname hebben toegezonden. Het jaarrekeningresultaat is aangepast naar aanleiding van deze correcties. De correcties bestaan onder andere uit nagekomen belastingopbrengsten, een actualisatie van rechten en verplichtingen uit grondexploitaties, toerekening en hercalculatie van bouwleges en de verwerking van de eindafrekening van de jeugdzorg.
- 2.1 *Dit is conform de financiële verordening.*

Volgens (art.23, lid 4) worden kredieten ouder dan 3 jaar waar mogelijk afgesloten.
- 3.1 *Dit is conform de financiële verordening.*

Volgens (art.23, lid 4) worden kredieten ouder dan 3 jaar doorgeschoven indien in een toelichting is gemotiveerd waarom het betreffende krediet nog beschikbaar moet blijven.
- 4.1 *Op het krediet worden sinds 2014 uitgaven gedaan.*

Het krediet wordt de laatste jaren nog steeds gebruikt voor de verbetering van en uitbreiding van de website. Omdat er een gereed product is opgeleverd dat in gebruik is genomen, ongeacht dat het steeds verder wordt uitgebouwd, moet worden gestart met afschrijven. Het restant krediet is nodig voor verder uitbouwen van de verbeteringen. Daarom wordt voorgesteld om voor het resterende bedrag van het krediet een nieuw krediet te openen.
- 5.1 *Hierdoor kan de meerjarige voorbereiding op de invoering van de omgevingswet doorgaan.*

De invoering van de omgevingswet is vertraagd. De incidenteel beschikbaar gestelde middelen voor de voorbereiding en invoering van de omgevingswet zijn nodig voor een succesvolle invoering. Door niet bestede middelen voor de invoering van de omgevingswet

op het einde van het jaar daarin te storten kunnen deze middelen in latere jaren worden besteed aan duurzaamheid.

- 6.1 *Hierdoor kunnen alle duurzaamheidsbudgetten optimaal en volledig worden besteed.*
Duurzaamheid is een speerpunt in het landelijke, provinciale en lokale bestuur. Er staan grote opgaven voor de toekomst. Door de omslag die op relatief korte termijn moet worden gemaakt, is het niet mogelijk de lasten vooraf exact te plannen. Door de grote opgaven zijn de budgetten volledig nodig. Om deze volledig te kunnen inzetten, is het nodig om niet bestede budgetten in latere jaren te kunnen inzetten. Om deze reden wordt voorgesteld om alle (per saldo) overschotten op het duurzaamheidsbudget jaarlijks bij de resultaatbestemming te storten in een nieuwe bestemmingsreserve duurzaamheid.
- 7.1 *De bestemmingsreserve bestuursovereenkomst brug Poelgeest is sinds eind 2017 leeg.*
De gemeente Oegstgeest heeft aan de financiële verplichtingen jegens de gemeente Leiden voldaan.
- 8.1 *Het jaarrekeningresultaat wordt altijd gestort in de algemene reserve.*
- 9.1 *Het betreft in alle gevallen overschotten op incidentele budgetten van 2018 (m.u.v. 8.21 tm 8.230).*
Voorwaarde voor overheveling is dat het om overschotten op incidentele budgetten gaat en dat deze middelen in het jaar of de jaren daarna noodzakelijk zijn om het beoogde doel te realiseren. De beslispunten 8.21 tot en met 8.23 komen voort uit de perspectiefnota 2020 en uit de motie "zachte landing precario".
- 9.2 *De argumentatie achter de voorgestelde bestemming is als volgt:*
- 9.2.1 Het actualiseren van de structuurvisie 2005-2020 naar de omgevingsvisie Oegstgeest is gestart en loopt door in 2019 en verder. Het gaat gelijk op met de ontwikkeling en invoering van de omgevingswet.
- 9.2.2 Het incidentele budget Ruimtelijk Beleid Groen is in 2018 niet geheel besteed. We kunnen hiermee een deel van het wandelpad langs de noordoever van het Oegstgeesterkanaal aanleggen, een visie op het Irispark opstellen, een natuurvriendelijke oever realiseren in het Jan Wilsark en een viertal entrees van parken herinrichten. In 2018 was onvoldoende capaciteit beschikbaar voor uitvoering van deze projecten. Ze worden de komende jaren (2019-2021) opgepakt.
- 9.2.3 In 2019 moeten nog werkzaamheden voor de scouting worden uitgevoerd. Dit alles op basis van het covenant uit 2009.
- 9.2.4. Voor het Project ASC is het bestemmingsplan in november 2018 onherroepelijk geworden. Dit was het startsein voor de kopers om de gronden af te nemen van ASC en de aanbesteding voor de gemeentelijke werkzaamheden (zijnde het graven van een watergang) op te starten. Nu in 2019 alle gronden zijn geleverd aan de kopers kan de afrekening met ASC plaatsvinden. Ook de afgegeven garantie is inmiddels vervallen. De begrote lasten en baten in 2018 betreffende ASC zijn daarom niet in 2018 gerealiseerd.
- 9.2.5 Zie argument 9.2.4.
- 9.2.6 De huisvesting van Technolab heeft geresulteerd in een aanvraag voor een eenmalige bijdrage in 2018. De exploitatie ligt bij Technolab. In 2019 wordt deze bijdrage verstrekt.
- 9.2.7 Vooruitlopend op de omgevingsvisie, stellen we de nieuwe kaders voor erfgoed vast in een erfgoedvisie. Wegens capaciteitsgebrek is het opstellen van de erfgoednota vertraagd. Om deze nota nu in 2019 vast te kunnen laten stellen, is het eenmalig budget nodig. De voorbereidingen hebben plaatsgevonden in 2018 en worden in 2019 concreet gemaakt.
- 9.2.8 Voor zowel 2017 als 2018 is extra budget (€ 60.000,- per jaar) beschikbaar gesteld om lokaal meer preventieactiviteiten op het terrein van jeugdhulp te organiseren. In 2018 is een deel van dit budget niet besteed, aangezien we -in de aanloop naar het preventieakkoord Jeugd- eerst een overzicht wensen van het bestaande preventieaanbod en onze ambities. In 2019 zal het preventieakkoord Jeugd in samenspraak met organisaties worden vastgesteld en kunnen de middelen uit 2018 effectiever in 2019 worden ingezet.
- 9.2.9 Er loopt nog een juridische procedure tegen de bouwer van de technische installaties. Hierdoor en omdat in 2018 nog sprake was van uitbreiding met een extra verdieping, is een gedeelte van de te maken kosten niet in 2018 gemaakt. In 2019 zullen de restant kosten om het probleem met de ventilatie op te lossen wel worden gemaakt.
- 9.2.10 Volgend jaar is het laatste jaar van het project Dementievriendelijk Oegstgeest. In 2018 is er een overschot doordat enkele geplande trainingen zijn uitgesteld, die gaan alsnog in

2019 plaatsvinden, o.a. bij sportverenigingen. Ook is minder besteed aan de publiekscampagne en advertentiekosten. Ook dit gaat in 2019, het laatste jaar van het project, opnieuw plaatsvinden. Daarnaast is een gepland onderzoek naar respijtzorg uitgesteld naar 2019.

- 9.2.11 Het restant van het beschikbaar gestelde werkbudget voor de kosten in het kader van de Toekomstvisie 2020 en de daarmee samenhangende 'nieuwe manier van werken en besturen' wordt in 2019 ingezet om voor het opstellen van een beleidskader- en visie op burgerparticipatie.
- 9.2.12 Voor verschillende projecten op het snijvlak van zorg, veiligheid en sociaal in regio Hollands-Midden wordt een projectleider van de gemeente Oegstgeest ingezet. Deze kosten worden volledig regionaal gefinancierd. Het restant van dit budget is nodig voor de uitvoering in 2019.
- 9.2.13 Het digitaliseren van het archief is een meerjarig project waar de komende jaren nog aan wordt gewerkt. Hierdoor is het restant van het budget uit 2018 nodig voor de uitvoering van dit project.
- 9.2.14 Het incidenteel inhuurbudget ten behoeve van de sportnota is in 2018 niet besteed. Er is in 2018 niet aan de sportnota gewerkt omdat er door zowel de sportverenigingen als de gemeente voorrang is gegeven aan het realiseren van de herinrichting van sportpark De Voscuyl.
- 9.2.15 Het betreft budget voor de investering in Programma Leidse Ommelanden t.b.v. wandelpad Oegstgeesterkanaal. Pas vanaf het moment dat de overige deelnemers aan het programma ook een bijdrage geven kan de uitvoering worden gestart. Inmiddels hebben ook Leidse Ommelanden/provincie Zuid-Holland, Holland Rijnland en Hoogheemraadschap van Rijnland een bijdrage toegezegd. Hierdoor kunnen we pas vanaf 2019 overgaan tot uitvoering.
- 9.2.16 In 2018 is incidenteel rekening gehouden met een bijdrage van € 40.000 aan het digitaliseren van de bouwdoSSIers, dit is een extra bedrag aanvullend aan het Project Digitalisering. Dit is ook een meerjarig project waar zeker nog in 2019 verder aan wordt gewerkt.
- 9.2.17 De grondexploitatie Poelgeest is in 2018 afgesloten. Het inrichting van het openbare gebied is echter nog niet gereed. Daarvoor is in de grondexploitatie € 555.000 gereserveerd, maar nog niet besteed binnen de grondexploitatie. Dit valt door de afsluiting van de grondexploitatie in het rekeningresultaat. Vanuit het rekeningresultaat moet dit bedrag worden toegevoegd aan de budgetten beheer openbaar gebied om de inrichting te voltooien.
- 9.2.18 De per saldo overschotten op WMO, Werk en Jeugdzorg moeten worden gestort in de reserve Wmo/3D.
- 9.2.19 Er is vertraging ontstaan in de implementatie van de omgevingswet. Deze werkzaamheden en kosten worden verwacht in de komende jaren. Door het bedrag te storten in de reserve is er dekking in de komende jaren voor deze kosten.
- 9.2.20 Door het actualiseren van rechten en verplichtingen van grondexploitaties kan in 2018 een groot deel van de verliesvoorziening vrijvallen. Omdat de risico's niet zijn afgenomen wordt voorgesteld dit bedrag te storten in de reserve grondexploitaties.
- 9.2.21 Hiermee wordt voldaan aan de motie "Reserve zachte landing precario". Hierdoor hebben we incidentele middelen beschikbaar om de gevolgen te kunnen compenseren van het door Alliander NV in 2022 en 2023 nog verwerken van precariobelasting in de tarieven voor de gebruikers.
- 9.2.22 Hiermee wordt de bestemmingsreserve sociaal domein/3D versterkt. Gezien de landelijk stijgende kosten van jeugdzorg en de verwachtingen voor Oegstgeest willen we de reserve 3D aanvullen om daarmee tijdelijk de stijgende kosten gedeeltelijk te kunnen dekken (ingroeimodel).
- 9.2.23 Hiermee wordt de voorzieningen in overeenstemming gebracht met het nieuwe meerjarenonderhoudsprogramma. Het recent opgestelde nieuwe meerjarenonderhoudsprogramma leidt tot hogere onvermijdelijke lasten. Naast de opgenomen structurele verhogingen, willen we deze voorzieningen een eenmalige impuls geven.
- 9.2.24 Hiermee wordt de eerste aanzet gegeven voor de bestemmingsreserve duurzaamheid. De overschotten op het budget duurzaamheid voldoen niet aan de door het college opgestelde spelregels voor oormerking omdat er sprake is van structurele budgetten en

omdat op dit moment, juli 2019, is voorzien dat € 100.000 van het overgebleven budget van € 180.000 in het eerstkomende jaar 2019 zal worden besteed voor het opstellen van de warmtevisie en het uitvoeren van de klimaatstresstest. Gezien de importantie van dit onderwerp en de grote opgaven die er liggen, wordt voorgesteld het volledige overschot te storten in de bestemmingsreserve duurzaamheid. Dit bedrag kan niet meer uit het rekeningresultaat worden gehaald en komt ten laste van de algemene reserve. Gezien de omvang van de algemene reserve is dit verantwoord.

kanttekeningen | 1.1 De (accountants)controle heeft tot een aantal fouten en een aantal onzekerheden geleid.

Fout en onzekerheden Jeugdhulp en Wmo

Naar aanleiding van de financiële controle en verantwoording van de Jeugdhulp en Wmo 2018 resteren één fout en een aantal onzekerheden wat betreft de rechtmatigheid en getrouwheid van de bestede middelen.

Deze fout en onzekerheden zijn niet direct voortgekomen uit de eigen reguliere VIC's, maar vloeien voort uit of hangen samen met de verantwoording van derde partijen, zoals de Tijdelijke Werkorganisatie Jeugdhulp van Holland Rijnland, de zorgaanbieders, de Sociale Verzekeringsbank en het Centraal Administratie Kantoor. De accountant heeft het risico op een aantal van de onzekerheden reeds eerder benoemd in zijn Managementletter 2018.

De fout heeft betrekking op de toepassing van het woonplaatsbeginsel bij de Jeugdhulp, de onzekerheden hebben onder andere te maken met ontoereikende controle-informatie en t.a.v. de Wmo ook met verschillen tussen enerzijds de geïndiceerde zorg en anderzijds de gedeclareerde zorg.

Fouten aanbestedingen

Naar aanleiding van de financiële controle en verantwoording van de aanbestedingen 2018 resteren enkele fouten wat betreft de rechtmatigheid van de bestede middelen.

De fouten zijn het gevolg van opdrachten die gezien de financiële omvang Europees aanbesteed hadden moeten worden, maar niet Europees aanbesteed zijn. Eén van de fouten hebben we eerder dit jaar zelf gemeld bij de accountant en ook bij de commissie Audit. De andere fouten vloeien voort uit de controle van de accountant op de jaarstukken 2018.

Fouten en onzekerheden versus goedkeuringstolerantie

De onzekerheden vallen binnen de marge van de goedkeuringstolerantie die door de accountant wordt gehanteerd voor het vaststellen van de getrouwheid van de jaarrekening en het jaarverslag 2018 (geen fouten geconstateerd). De fouten vallen niet binnen de marge van de goedkeuringstolerantie voor de rechtmatigheid. De hoogte van de fout m.b.t. de Jeugdhulp is beperkt en ligt onder de rapporteringstolerantie van onze accountant (is € 50.000).

Hieruit volgt dat een goedkeurende controleverklaring voor de getrouwheid is verstrekt en een verklaring met beperking voor de rechtmatigheid. Dit laatste dus als gevolg van het ten onrechte niet Europees aanbesteden van enkele opdrachten.

Voor een verdere toelichting op de fout en onzekerheden wordt verwezen naar paragraaf 4.5.1 (Toelichting financiële afwijkingen) van de jaarrekening 2018 en het Verslag van bevindingen van de accountant bij de jaarstukken 2018.

financiën | Het jaarresultaat bedraagt €5.792.000 positief. Een groot deel van dit resultaat is veroorzaakt door vertragingen in de bestedingen en moet worden gereserveerd omdat deze bestedingen alsnog in 2019 moeten plaatsvinden. Bij de bestemming van dit resultaat wordt via de budgetoverheveling (oormerken) een bedrag van per saldo €910.000 bestemd naar de begroting 2019. Daarnaast wordt er een bedrag van €500.000 aan de reserve Omgevingswet toegevoegd, een bedrag van € 348.000 aan de reserve sociaal domein/3D en een bedrag van € 2.421.000 aan de reserve grondexploitaties. Vanuit de in de perspectiefnota 2020 opgenomen ontwikkelingen voegen we nog eens € 200.000

toe aan de reserve sociaal domein/3D en € 1.000.000 aan de voorzieningen vastgoed. Om invulling te geven aan de motie "zachte landing precario" storten we € 400.000 in de reserve precario. Het restant saldo van €13.000 wordt toegevoegd aan de algemene reserve. (Alle bedragen zijn afgerond). Hiernaast storten we € 180.000 in de bestemmingsreserve duurzaamheid.

communicatie
of vervolg

De jaarrekening en het jaarverslag zijn digitaal ontsloten via onze website.
Er is een persbericht opgesteld.

publieks-
samenvatting

De gemeenteraad stelt jaarlijks de jaarrekening en het jaarverslag vast. Het college heeft de door de accountant gecontroleerde jaarstukken 2018 vastgesteld en biedt deze aan de raad aan. In het jaarverslag 2018 legt het college verantwoording af over de realisatie van de in de begroting 2018-2021 opgenomen beleidsdoelstellingen. In de jaarrekening 2018 legt het college verantwoording af over de realisatie van de in de begroting 2018-2021 opgenomen financiële budgetten.

De jaarrekening laat een voordelig resultaat zien van afgerond €5.792.000. Een groot deel van dit resultaat is veroorzaakt door vertragingen in de bestedingen en moet worden gereserveerd omdat deze bestedingen alsnog in 2019 moeten plaatsvinden of omdat risico's moeten worden afgedekt. Dit gaat om € 4.822.000 aan nog te maken kosten en af te dekken risico's. Vervolgens is het vanwege in de perspectiefnota 2020 opgenomen ontwikkelingen en vanwege de motie "zachte landing precario" noodzakelijk om € 1.600.000 te storten in reserves en voorzieningen. Samen met een verschoven nog in 2019 te ontvangen opbrengst van € 643.000, betekent dit per saldo een overschot dat in de algemene reserve kan worden gestort van € 13.000.

Hiernaast storten we ten laste van de algemene reserve € 180.000 in de bestemmingsreserve duurzaamheid in verband met de importantie en de grote opgaven die er voor de komende jaren liggen.

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring voor de getrouwheid en een verklaring met beperking voor de rechtmatigheid afgegeven bij de jaarstukken 2018.

bijlage(n)

1. Jaarrekening- en verslag gemeente Oegstgeest 2018.
2. Samenvatting verbijzonderde interne controles 2018.
3. Verslag van bevindingen accountantscontrole 2018.
4. Meerjarenprogramma grondexploitaties 2019.

raadsbesluit

onderwerp	Jaarstukken 2018
zaaknummer	Z/19/120298/249946
portefeuillehouder	M. Huizing
team	Bedrijfsondersteuning
opgesteld door	S. Navarro
datum voorstel	24 juli 2019
datum besluit	5 september 2019



De gemeenteraad van Oegstgeest;

gelezen | het voorstel van burgemeester en wethouders van 24 juli 2019;

gelet op | Artikel 198 van de Gemeentewet;

- besluit
1. De jaarstukken 2018 vast te stellen en daarmee de volgende onderdelen:
 - 1.1 Het jaarverslag, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2018 opgenomen beleidsdoelstellingen;
 - 1.2 De jaarrekening, waarin het college verantwoording aflegt over de realisatie van de in de begroting 2018 opgenomen financiële budgetten;
 - 1.3 Het voordelige resultaat van €5.732.000.
 2. De in het jaarverslag opgenomen af te sluiten investeringskredieten, af te sluiten.
 3. De in het jaarverslag opgenomen door te schuiven investeringskredieten van drie jaren of ouder, door te schuiven naar 2019.
 4. Voor het restant bedrag van het af te sluiten investeringskrediet "gemeentelijke website 2014" een nieuw investeringskrediet te voteren.
 5. Het instellen van de tijdelijke bestemmingsreserve Omgevingswet tot voorlopig 31-12-2023.
 6. Het instellen van de bestemmingsreserve duurzaamheid.
 7. De bestemmingsreserve bestuursovereenkomst brug Poelgeest op te heffen per 1-1-2019..
 8. Het jaarrekeningresultaat te storten in de algemene reserve.
 9. Van het jaarrekeningresultaat de volgende posten te oormerken voor budget 2019 of voor bestemming en daartoe te onttrekken aan de algemene reserve:
 - 9.1 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het project van het actualiseren van de structuurvisie naar de omgevingsvisie Oegstgeest voor een bedrag van € 100.000.
 - 9.2 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget Ruimtelijk Beleid Groen voor een

- bedrag van € 111.000.
- 9.3 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de resterende werkzaamheden voor de scouting (Overveerpolder) voor een bedrag van € 32.000.
 - 9.4 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het project ASC voor een bedrag van € 199.000.
 - 9.5 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de opbrengsten van het project ASC voor en voor overige projecten een bedrag van € 643.000.
 - 9.6 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de huisvesting van het Technolab voor een bedrag van € 25.000.
 - 9.7 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de erfgoedvisie voor een bedrag van € 25.000.
 - 9.8 Overheveling naar de begroting 2019 van het preventiebudget jeugd voor een bedrag van € 15.000.
 - 9.9 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het ventilatiesysteem van het DOK voor een bedrag van € 165.000.
 - 9.10 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget dementievriendelijk Oegstgeest voor een bedrag van € 6.600.
 - 9.11 Overheveling naar de begroting 2019 van het restant van het budget voor het opstellen van de Toekomstvisie 2020 voor een bedrag van € 5.750.
 - 9.12 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de projectleider van het project verwarde personen voor een bedrag van € 100.000.
 - 9.13 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de digitalisering van het archief voor een bedrag van € 111.500.
 - 9.14 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de Sportnota voor een bedrag van € 45.000.
 - 9.15 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor het Programma Leidse Ommelanden t.b.v. het wandelpad Oegstgeesterkanaal voor een bedrag van € 13.750.
 - 9.16 Overheveling naar de begroting 2019 van het budget voor de digitalisering van de bouwdoSSIers voor een bedrag van € 40.000.
 - 9.17 Het resultaat op de Grex van € 555.000 te oormerken voor de resterende werkzaamheden Poelgeest.
 - 9.18 Van het resultaat op de Wmo/3D's € 347.500 te storten in de reserve Wmo/3D.
 - 9.19 Van het overschot op het budget voor de implementatie van de omgevingswet € 500.000 te storten in de reserve Omgevingswet.
 - 9.20 Het positieve resultaat door een vrijval van de verliesvoorziening grondexploitaties voor een bedrag van € 2.421.000 te storten in de reserve grondexploitaties.
 - 9.21 Een bedrag van € 400.000 te storten in de bestemmingsreserve precario;
 - 9.22 Een bedrag van € 200.000 te storten in de reserve Wmo/3D
 - 9.23 Een bedrag van € 1.000.000 te storten in de voorzieningen (meerjarenonderhoudsplan) vastgoed.
 - 9.24 Een bedrag van € 180.000 te storten in de bestemmingsreserve duurzaamheid.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van Oegstgeest op 5 september 2019.

de griffier

de voorzitter

F. Kromhout

E.R. Jaensch

