

Voortgangsrapportage 2019



Inhoudsopgave

1	Voorwoord en samenvatting	3
2	Inleiding	5
3	Voortgang per beleidsthema	7
4	Voortgang op belangrijke dossiers	8
4.1	Duurzaamheid	8
4.2	Burgerparticipatie	9
4.3	Onderwijshuisvesting	10
4.4	VANG	11
4.5	Financiële positie met nadruk op schuldpositie en andere financiële kengetallen	12
5	Afwijkingen per programma	14
5.1	Programma 1 Natuur en landschap	14
5.2	Programma 2 Verkeer en infrastructuur	16
5.3	Programma 3 Wonen en economie	18
5.4	Programma 4 Sociale infrastructuur	20
5.5	Programma 5 Bestuur	24
5.6	Programma 6 Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (vpb)	26
5.7	Algemene dekkingsmiddelen	28
5.8	Totaaloverzicht financiële mutaties 2019	29
6	Afwijkingen per begrotingsparagraaf	33
6.1	Lokale heffingen	33
6.2	Financiering	34
6.3	Bedrijfsvoering	34
6.4	Grondbeleid en grondexploitaties	34
7	Beslispunten	36
8	Bijlagen	37
8.1	Staat voortgang investeringen	37
8.2	Begrippenlijst	40

1 Voorwoord en samenvatting

Geachte raad,

Wij presenteren hierbij onze voortgangsrapportage 2019.

De voortgangsrapportage 2019 beperkt zich tot hoofdlijnen, conform afspraken met de gemeenteraad. We rapporteren over aanmerkelijke afwijkingen in prestatie, planning en/of financiën. Dat doen we niet als er geen aanmerkelijke afwijkingen zijn ten opzichte van hetgeen in de begroting 2019 is opgenomen. De prognose van baten en lasten per 31 december 2019 is gebaseerd op wat werkelijk is verantwoord en wat naar verwachting nog aan baten en lasten wordt gerealiseerd tot en met 31 december 2019.

In deze voortgangsrapportage rapporteren we per programma op afwijkingen op beleidsthema-niveau. Daarnaast lichten we ook vier hoofddossiers toe.

Per hoofddossier geven we beknopt de stand van zaken weer. Als de voortgang van het dossier afwijkt, verklaren we hoe dat is veroorzaakt en geven we aan wat de gevolgen zijn. Als er bijsturing mogelijk is doen we hiertoe een voorstel.

De hoofddossiers voor 2019 zijn:

- Duurzaamheid
- Burgerparticipatie
- Onderwijshuisvesting
- VANG

De financiële positie met nadruk op schuldpositie en andere financiële kengetallen zullen we gezien het belang evenals vorig jaar ook dit jaar behandelen.

Periode en saldo

Om de uitkomst te bepalen die wij eind dit jaar verwachten, gaan we in deze voortgangsrapportage uit van de situatie op 1 juni 2019. Uit deze rapportage blijkt dat we in 2019 weliswaar grotendeels op koers liggen, maar dat we dit jaar door diverse ontwikkelingen zijn geconfronteerd met een aantal financiële tegenvallers en meevallers. We komen uit op een nadelig saldo van € 716.801. Begroot was een positief saldo van € 377.499. Na de voortgangsrapportage bedraagt het begrotingsaldo 2019 € 339.302 negatief.

Hieronder staat een overzicht van alle financiële mutaties:

Programma	2019		€
	Lasten	Baten	
1 - Natuur en landschap	199.507	-150.000	49.507
2 - Verkeer en infrastructuur	35.529	0	35.529
3 - Wonen en economie	1.137.193	-1.487.768	-350.575
4 - Sociale infrastructuur	288.495	-302.261	-13.766
5 - Bestuur	260.072	-45.000	215.072
6 - Overhead, Bedrijfsvoering en VPB	180.466	0	180.466
7 - Algemene dekkingsmiddelen	-150.366	98.982	-51.384
Saldo van baten en lasten	1.950.896	-1.886.047	64.849
Mutatie reserves	651.952	-716.801	-64.849
Resultaat	2.602.848	-2.602.848	0

Bedragen in € (+ = nadeel, - = voordeel)

Reserves en voorzieningen	Stand 31-12 volgens Begroting	Mutaties	Stand 31-12 na mutaties
Algemene reserve	13.594.210	-716.801	12.877.409
Bestemmingsreserves	9.788.109	651.952	10.440.061
Voorzieningen	4.348.315	60.928	4.409.243
Totaal	27.730.634	-3.921	27.726.713

In bovenstaand overzicht is het overschot van de concept-jaarrekening 2018 verwerkt in de algemene reserve. De bestemming of oormerking van onderdelen van dit overschot, omdat de lasten alsnog in 2019 terugkomen, is nog niet verwerkt.

Wij vragen u akkoord te gaan met de voorgestelde wijzigingen voor de begroting 2019. Wij stellen daarbij voor het tekort over 2019 van € 716.801 te onttrekken aan de algemene reserve en de meerjarige gevolgen te verwerken bij het opstellen van de begroting 2020.

Het college van burgemeester en wethouders van Oegstgeest,

de secretaris,
W. Huininga

de burgemeester,
E.R. Jaensch

2 Inleiding

In deze voortgangsrapportage gaan we op hoofdlijnen in op de meest relevante onderwerpen. Over vier hoofddossiers vertellen we wat uitgebreider.

In hoofdstuk 3 geven we een overzicht van de voortgang ten opzichte van de planning. Dit doen we per beleidsthema.

In hoofdstuk 4 staan de vier hoofddossiers waarover we iets uitgebreider rapporteren. Deze hoofddossiers staan benoemd in de samenvatting bij hoofdstuk 1.

Hoofdstuk 5 bevat de programma's zoals ze zijn vastgesteld in de begroting 2019. Ook hier werken we met beleidsthema's en rapporteren we per thema op eventuele afwijkingen. De afwijking per paragraaf staat in hoofdstuk 6.

Tot slot: in deze rapportage betekent een financieel getal met een minteken (-) een voordeel vergeleken met de begroting. Een financieel getal zonder teken is een nadeel.

3 Voortgang per beleidsthema

Nr.	Omschrijving programma en beleidsthema	Voortgang op resultaten	Financiële afwijkingen
Programma 1 Natuur en Landschap			
1.1	Groen en water	=	●
1.2	Ruimtelijke structuur	▼	●
1.3	Reiniging	=	
Programma 2 Verkeer en Infrastructuur			
2.2	Veilig op pad	=	●
2.3	Riolering	=	●
Programma 3 Wonen en Economie			
3.1	Wonen	=	●
3.2	Economie	=	●
Programma 4 Sociale infrastructuur			
4.1	Veiligheid	=	
4.2	Inwoners zijn financieel onafhankelijk	=	●
4.3	Iedereen doet mee	=	●
4.4	Inwoners hebben een gezonde leefstijl	=	●
4.5	Veiligheid in en om het huis	=	
4.6	Mantelzorgers ondersteund	=	
4.7	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	=	●
Programma 5 Bestuur			
5.1	Bestuur	=	●
5.2	Griffie & raad (Bestuursondersteuning)	=	●
5.3	Publiekszaken	=	●
Overhead, Bedrijfsvoering en Vennootschapsbelasting (Vpb)			
6.1	Overhead	=	●
6.2	Vennootschapsbelasting	=	
6.3	Onvoorzien	=	
Algemene dekkingsmiddelen			
7.1	Lokale heffingen	=	●
7.2	Algemene uitkering	=	●
7.3	Dividend	=	●
7.4	Saldo financieringsfunctie	=	
7.5	Overige dekkingsmiddelen	=	

Legenda

- = Voortgang volgens planning
- ▲ Voor op planning
- ▼ Achter op planning
- Financiële afwijking

4 Voortgang op belangrijke dossiers

4.1 Duurzaamheid

Duurzaamheid

Januari 2019 zijn we gestart met het Uitvoeringsprogramma 'Impuls Duurzaam Oegstgeest'. Hiermee geeft het college invulling aan de wens van de raad om een programma-organisatie¹ in te richten om samen met andere overheden, maatschappelijke partijen en bedrijfsleven de gemeentelijke doelstellingen voor energieneutraliteit, klimaatbestendigheid en circulaire economie te realiseren.

In april hebben wij de bewustwordingscampagne Oegstgeest gaat GOED gelanceerd. Onderdeel hiervan is de website www.gagoedoeogstgeest.nl, met informatie over duurzaamheid en acties vanuit de gemeente. Ook hebben we inwoners geportretteerd en op billboardformaat in de gemeente geplaatst, om aandacht te vragen voor onze doelen.

Verder zijn de volgende activiteiten uitgevoerd of in gang gezet:

Energietransitie

We werken met inwoners en organisaties aan energiebesparing, ook in de eigen organisatie:

- Buurtactie Energiebesparing: met het Duurzaam Bouwloket voeren wij een buurtactie gericht op energiebesparing. De gemeente informeert inwoners over energiebesparing in hun woning en organiseert gezamenlijke inkoop van maatregelen. De eerste buurt die wij benaderen is de Schilders-/Zeeheldenbuurt.
- Doelgroepenbijeenkomst: Op 1 april organiseerden wij voor Verenigingen van Eigenaren (VvE's) een infoavond over verduurzaming van panden en bestaande subsidieregelingen. Sprekers waren Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVN), VvE Belang, Platform VvE in oprichting, en gemeente. De avond werd druk bezocht door circa 100 personen.
- Verduurzaming gemeentelijk vastgoed: naast aandacht voor energiebesparing bij onze onderhoudsplannen werken we in het gemeentehuis aan isolatie van leidingen in de technische ruimte, duurzame koeling in de serverruimte, ledverlichting in de trouwzaal (besparing 90%). We monitoren ons energieverbruik en volgen marktontwikkelingen. Zomer 2019 starten we met verduurzaming van de raadzaal.
- Verduurzaming openbare verlichting: De voortgang conform het onderhoudsplan ligt op koers. In 2019 hebben wij duurzame verlichting aangebracht op diverse bruggen in Oegstgeest.

We werken met inwoners en organisaties samen, om meer duurzame energie te gaan gebruiken:

- Warmtevisie: we zijn gestart met het opstellen van een transitievisie warmte. Met de raad, inwoners en andere partners verkennen wij mogelijke warmteoplossingen in Oegstgeest, en in welke buurten we willen starten met het aardgasvrij maken van woningen. In de visie geven we de bestuurlijke richting aan en hoe we de uitvoering willen organiseren. We zoeken de samenwerking in de regio en delen actief kennis. De ontwikkelingen rond de warmterotonde (Leiding over Oost) van Rotterdam naar de Leidse regio zijn hierbij ook relevant.
- Schooldakrevolutie: Wij hebben met een aantal scholen in Oegstgeest de intentieverklaring Schooldakrevolutie ondertekend. De Schooldakrevolutie is een initiatief van Urgenda en streeft

1) Zie hoofdstuk 'Organisatie, planning en financiering' in ambtiedocument 'De toekomst is nu; duurzaam Oegstgeest' voor een beschrijving van de programmastructuur.

ernaar binnen 6 jaar alle geschikte schooldaken van zonnepanelen te voorzien. De gemeente Oegstgeest draagt hieraan bij door deelnemende scholen energiescans aan te bieden.

- Haalbaarheidsonderzoek Klinkenbergerplas: bewonersinitiatief Energiek Poelgeest heeft, dankzij een cofinanciering van de gemeente Oegstgeest, een provinciale subsidie gekregen voor een haalbaarheidsonderzoek naar thermische energie uit de Klinkenbergerplas, Haarlemmertrekvaart en de afvalwaterzuiveringsinstallatie Leiden Noord. Dit onderzoek is in oktober 2019 gereed.
- Inkoop duurzame energie: 100% van het gemeentelijk energiegebruik is duurzaam, door inkoop van wind- en zonne-energie uit Nederland. Dit is een tussendoel, op weg naar ons doel om wind- en zonne-energie opgewekt in de regio te gebruiken.
- Regionaal Energieakkoord: in de regio Holland Rijnland werken we aan de uitvoering van het Energieakkoord. Voor duurzame opwekking door wind en zon werkt de regio de zoekrichting langs infrastructuur verder uit en wordt een regionale warmteverkenning gedaan. De regio werkt toe naar een Regionale Energiestrategie, als antwoord op het landelijk Klimaatakkoord

Bestand tegen klimaatverandering

- Klimaatstresstest: De klimaatstresstest vormt de basis voor het nieuwe gemeentelijk rioleringsplan. Wij werken hierin samen met het hoogheemraadschap van Rijnland en gaan de nieuwe standaard van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie toepassen.
- Operatie Steenbreek: Op 15 februari 2019 is de gemeente Oegstgeest aangesloten bij operatie Steenbreek. Op 8 mei 2019 hebben we met de actie 'Tegel eruit, plant erin' meegedaan met het evenement De Levende Tuin van het Platform Duurzaam Dorp bij het Wellantcollege.
- Groen dak Jenaplanschool: De gemeente heeft gefaciliteerd bij het verkrijgen van een provinciale subsidie, als cofinanciering voor een subsidie van Fonds1818, voor de aanleg van een groen dak bij de Jenaplanschool Rembrandtlocatie.

Circulaire economie

- BREEAM certificering Bio Science Park: De Universiteit Leiden heeft gemeente Oegstgeest gevraagd om voor het Oegstgeester deel van het Bio Science Park aan te sluiten bij de BREEAM-NL gebiedsontwikkeling. Hiermee wordt de duurzaamheidprestatie van een gebied beoordeeld. Gebiedsontwikkelingen worden beoordeeld op zes duurzaamheidscategorieën: synergie, bronnen, gebiedsmanagement, ruimtelijke ontwikkeling, welzijn & welvaart en gebiedsklimaat.
- Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI): Met Servicepunt71 werken wij aan een actieplan, om de uitgangspunten van het Manifest MVI waarbij wij in december 2017 zijn aangesloten te implementeren in de gemeentelijke organisatie.
- Van Afval naar Grondstof (VANG): Wij werken aan een uitvoeringsplan voor de gemeentelijke ambitie, om in 2023 minimaal 75% van het aangeboden afval gescheiden in te zamelen en de hoeveelheid restafval te reduceren tot 100 kg per inwoner per jaar.
- Fair Trade gemeente: We zijn gestart met een onderzoek naar draagvlak onder relevante betrokkenen.

4.2 Burgerparticipatie

De gemeente Oegstgeest bestuurt en communiceert vanuit een open houding en is dienstbaar aan het dorp en zijn inwoners. Betrokkenheid van inwoners bij besluitvorming is cruciaal. In het voorjaar 2019 zijn we gestart met het opstellen van een beleidskader- en visie op burgerparticipatie. Daarvoor zijn gesprekken gevoerd met de raad en is afstemming gezocht met inwoners. Het beleidskader geeft aan hoe de gemeente omgaat met burgerinitiatieven en hoe wij betrokkenheid van inwoners bij beleidsvorming en uitvoering willen organiseren. Dit beleidskader wordt in het najaar door de gemeenteraad vastgesteld.

Oegstgeest kent vele lokale initiatieven. Om burgerinitiatieven te faciliteren, is er op initiatief van de raad een online Platform Burgerinitiatieven opgezet: 'Oegstgeest doet'. Hiermee wordt vervolg gegeven aan de aanbevelingen in het rapport 'De burger neemt het initiatief' (mei 2018) van de Rekenkamercommissie. Op dit platform kunnen burgerinitiatieven zich presenteren aan inwoners en kunnen nieuwe initiatieven met de gemeente contact leggen over hun plannen. Vanuit het beleidskader en het platform werken we verder aan de verankering binnen de gemeentelijke organisatie. Daarbij zullen we burgers en burgerinitiatieven

ook blijven uitdagen om op eigen kracht en met betrokkenheid van andere partijen ideeën voor hun buurt en leefomgeving mogelijk te maken.

We willen medezeggenschap in de wijken stimuleren, met als doel de sociale samenhang te stimuleren. Inwoners wordt gevraagd mee te denken over de inrichting van de wijk, over bijvoorbeeld het groen, parkeerplaatsen en speelplekken. Dit zal de komende periode verder vorm krijgen. Ook vinden regelmatig inwonersbijeenkomsten plaats over actuele thema's, zoals eenzaamheid.

Tenslotte: in het voorjaar van 2019 heeft het college het Communicatiekader 2019-2022 vastgesteld. Daarin zijn uitgangspunten, doelen en prioriteiten voor de communicatie van de gemeente vastgelegd. Dit kader bevat een aantal algemene uitgangspunten voor participatie van inwoners, waaronder:

- Proactieve communicatie nodigt breed uit, niet alleen de al actieve inwoners;
- We zijn vooraf duidelijk over beïnvloedingsruimte, proces en terugkoppeling (verwachtingenmanagement);
- Participatie is niet meer weg te denken bij beleidsontwikkeling en planvorming. Ter ondersteuning zetten we Factor C in. Dit is een stapsgewijze aanpak om het krachtenveld in beeld te brengen, een aansprekende boodschap te formuleren en een proces in te richten dat aansluit bij gemeente én gesprekspartners;
- We brengen verschillende belangen bij elkaar zodat het inzicht van alle betrokkenen groeit.

4.3 Onderwijshuisvesting

Onderwijshuisvesting

In 2019 werken we verder aan het Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP). Het doel van het IHP is om te komen tot een integraal meerjaren investeringsplan. Hiertoe is tot nu toe een startnota en een uitwerkingsplan door het college vastgesteld en ter kennisgeving naar de raad verzonden. De volgende stap is om de raad te laten besluiten over alle wijzigingen die nodig zijn in de 'Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs' om het uitwerkingsplan uit te voeren. De planning is om een uitgangspuntennota IHP in de raad van november 2019 te laten vaststellen. Vervolgens is de planning om voor de raad van december een voorstel voor aanpassing van de huidige verordening aan te leveren. In de eerste helft 2020 wordt vervolgens een meerjaren investeringsplan opgesteld waarin alle schoolgebouwen van Oegstgeest zijn opgenomen.

In de tussentijd is er nog een aantal lopende projecten onderwijshuisvesting. Voor deze projecten geldt dat ze conform de vigerende verordening worden uitgevoerd. Het gaat daarbij om de volgende projecten:

VSO Leo Kanner:

In 2019 wordt een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheid om nieuwbouw te realiseren voor de VSO (voorgezet speciaal onderwijs) Leo Kanner school op de huidige locatie of de locatie voormalige Julianaschool. Hiervoor wordt voor de raad van november een voorstel ingediend. Het uitgangspunt voor de hoogte van het beschikbaar te stellen investeringskrediet was het bedrag dat de gemeente jaarlijks ontvangt uit het gemeentefonds voor de leerlingen VSO en de verwachte opbrengst van de huidige locatie minus de boekwaarde. Inmiddels worden er scenario's onderzocht waaruit blijkt dat de stichtingskosten hoger zullen uitvallen dan het nu begrote krediet van 10 mln euro. In de begroting 2020 wordt het begrote krediet bijgesteld.

SO Leo Kanner:

Het speciaal basisonderwijs (SO) van de Leo Kanner school heeft een spoedaanvraag gedaan voor de uitbreiding met één lokaal voor 12 leerlingen. De school wil dit lokaal in 2019 bij voorkeur realiseren door middel van de uitbreiding van het gebouw. In de Perspectiefnota 2020 en verder zijn hiervoor middelen opgenomen.

Gevers Deutz Terweeschool:

De raad heeft besloten om voor de Gevers Deutz Terweeschool middelen beschikbaar te stellen voor de aankoop van twee noodlokalen. Eerder is de school verwezen voor medegebruik naar locatie Duinzigt van het Teylingencollege. Na uitwerking van deze optie en de optie van noodlokalen bij de huidige locatie heeft de raad tot die laatste optie besloten. In de Perspectiefnota 2020 is voor de uitbreiding al een krediet opgenomen. Voor de eerste inrichting zijn in deze voortgangsrapportage middelen opgenomen.

Voor herstel van de speelzaalvloer als gevolg van constructiefouten aan de fundering worden aan de school middelen beschikbaar gesteld. Dit herstel wordt in 2019 uitgevoerd.

In het uitwerkingsplan IHP is voor de Gevers Deutz Terweeschool aangegeven dat hun gebouw in aanmerking komt voor nieuwbouw maar dat vanwege de monumentale status renovatie meer voor de hand ligt. In 2019 worden de mogelijkheden onderzocht om het gebouw te renoveren. Daarbij wordt ook de vergelijking gemaakt met nieuwbouw.

Het Dok

Bij Het Dok is sprake van een enorm ruimtetekort. Daarom zal de school uitgebreid worden. Het is onze verwachting dat de uitbreiding in augustus 2020 wordt opgeleverd. In de begroting 2019 zijn hiervoor middelen opgenomen. Om alvast te kunnen voorzien in een deel van het ruimtetekort worden voor het schooljaar 2019-2020 twee lokalen in de vorm van tijdelijke huisvesting geplaatst. De kosten van deze tijdelijke uitbreiding worden opgenomen in deze voortgangsrapportage 2019 en in de perspectiefnota 2020.

Vestiging afdeling Internationaal Basisonderwijs

Het bestuur van het openbaar basisonderwijs van Leiden (PROO Leiden) heeft toestemming van het Ministerie van Onderwijs en wetenschappen voor het starten van een afdeling voor internationaal onderwijs (IGBO). Het heeft de voorkeur om de IGBO aan de westzijde van Leiden of in Oegstgeest te realiseren in de nabijheid van de universiteit, het Bio Science park en de A44. De gemeente Leiden onderzoekt locaties op hun geschiktheid voor deze voorziening. De gemeente Oegstgeest is bereid aan de gemeente Leiden medewerking te verlenen om de IGBO eventueel in Oegstgeest te huisvesten. Er zijn twee opties aan de orde: een sportterrein in Leiden of de Kasteellaan 7 in Oegstgeest. In 2019 wordt de haalbaarheid van de vestiging van een IGBO vestiging verder onderzocht.

4.4 VANG

In 2017 heeft de gemeenteraad zich achter de ambitie geschaard om in 2023 75% van het afval van de huishoudens in Oegstgeest te scheiden en de hoeveelheid restafval te verminderen tot 100 kg of lager. Hiermee sluiten wij aan bij de landelijke doelstelling voor het terugdringen van restafval.

In 2017 is 55% van het huishoudelijk afval in Oegstgeest gescheiden ingezameld. Dit is lager dan in 2015, toen 58% gescheiden werd ingezameld (cijfers over 2016 ontbreken). Per inwoner werd in 2017 gemiddeld 193 kg ongescheiden afval aangeboden. Dit is door de jaren heen een redelijk stabiele hoeveelheid. Ten opzichte van de ambities voor 2023 is er dus nog een flinke stap te maken.

In het coalitieakkoord wordt al een eerste antwoord gegeven op de 'hoe'-vraag met betrekking tot deze ambitie. De twee belangrijkste veranderingen die de gemeente wil doorvoeren zijn: Invoering van een financiële prikkel op het aanbieden van restafval en behoud van bestaande minicontainers.

Begin dit jaar is het coalitieakkoord praktisch vertaald in een rapport. Afhankelijk van politieke instemming kan dit rapport de basis vormen voor de opstelling van het daadwerkelijke uitvoeringsplan. In de aankomende tijd zullen deze twee stappen, politieke besluitvorming over dit programma, en de opstelling van het uitvoeringsplan als eerste aandacht krijgen.

4.5 Financiële positie met nadruk op schuldpositie en andere financiële kengetallen

Inleiding

Bij deze voortgangsrapportage is een actuele prognose gemaakt van de financiële positie eind 2019. Dit is gebeurd op basis van de ontwikkelingen tot op heden, inclusief de mutaties uit deze voortgangsrapportage. De prognose is gemaakt op basis van de gewijzigde geprognosticeerde balansstanden per 31-12-2019. De gepresenteerde kengetallen zijn een momentopname.

Kengetallen

Hieronder staan de waarden van de in de concept-jaarrekening 2018 gepresenteerde kengetallen, afgezet tegen de waarden op basis van de gewijzigde prognose.

Kengetallen	Realisatie	Begroting	Prognose
	2018	2019	2019
1a. Netto schuldquote	75,3%	101,1%	61,6%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	74,4%	100,2%	60,8%
2. Solvabiliteitsratio	27,4%	20,5%	30,1%
3. Grondexploitatie	11,6%	3,0%	-4,1%
4. Structurele exploitatieruimte	1,1%	-0,1%	-0,7%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	127,0%	127,0%	127,0%

Kengetallen:	Voldoende	Matig	Onvoldoende
Netto schuldquote	< 100%	100% > < 130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 100%	100% > < 130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	30% > < 50%	< 30%
Structurele exploitatieruimte	> 0,6%	0% > < 0,6%	< 0%
Grondexploitatie	geen	geen	geen

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De in de begroting opgenomen netto schuldquote is hoger dan de huidige prognose. Dat komt vooral door het verschuiven van geraamde opbrengsten uit grondexploitaties en het daarbij optredende teller/noemer-effect.

De netto schuld bedraagt aan het einde van 2019 naar verwachting circa € 40,2 miljoen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen (het financiële kengetal solvabiliteitsratio), hoe gezonder de gemeente. De solvabiliteit zal naar verwachting in 2019 onder de 30% ('onvoldoende') blijven.

Grondexploitatie

Het financiële kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Het kengetal grondexploitatie daalt sterk. Dit komt door de daling van de boekwaarde van de grondexploitaties, als gevolg van het verkopen van de grond. De negatieve stand wordt veroorzaakt doordat de verliesvoorziening (als gevolg van de negatieve eindwaarde van de grondexploitaties) hoger is dan de boekwaarde van de grondposities.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte is ten opzichte van de totale begroting. Daarnaast geeft dit kengetal aan of een gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen en of er nog ruimte is voor nieuw beleid. De verwachte waarde van -0,7% is onvoldoende. Dit kengetal is vooral belangrijk voor de begroting.

5 Afwijkingen per programma

5.1 Programma 1 Natuur en landschap

Programmadoelstelling

We willen meer betrokkenheid van inwoners bij het beheer, onderhoud en de inrichting van de openbare ruimte. Zelf willen we afval op grotere schaal gescheiden inzamelen. De kwaliteit van de directe leefomgeving waarborgen we in duidelijke kaders. Daarbij zoeken we naar meer mogelijkheden voor multifunctioneel ruimtegebruik.

1.1 Beleidsthema Groen en water

Kapitaalslasten, voordeel €44.933

Deze mutatie betreft vrijval van kapitaallasten. Voor toelichting zie het programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). De vrijval bedraagt €44.933.

Totale mutaties op beleidsthema 'Groen en water' per saldo een voordeel van €44.933.

1.2 Beleidsthema Ruimtelijke structuur

1.2.1 Aanpassing bijdrage ODWH, nadeel €45.000

Door de ODWH worden extra uren ingezet vanwege de uitvoering van geluidmetingen bij evenementen en het toezicht dat samenhangt met de overdracht van de Klinkenbergerplas van de provincie naar de gemeente Oegstgeest. Ook worden extra uren beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van de geplande toezichtactiviteiten, voor de RO-advisering waarvoor mede als gevolg van de economische situatie een groter beroep wordt gedaan op de expertise van de Omgevingsdienst, Advisering Schiphol en extra inzet toezichtactiviteiten Bodem vanwege de aanleg van de Rijnlandroute. M.b.t. de uitvoering van geluidsmetingen wordt onderzocht in hoeverre het mogelijk is om (een deel) van de kosten door te belasten aan de organisator van een evenement via een aanpassing van de legesverordening of via een civielrechtelijke overeenkomst. Mutatie €45.000 in 2019.

1.2.2 BREEAM certificering Bio Science Park, nadeel €15.000

De Universiteit Leiden heeft gemeente Oegstgeest gevraagd om voor het Oegstgeester deel van het Bio Science Park aan te sluiten bij de BREEAM-NL gebiedsontwikkeling. Met BREEAM-NL Gebiedsontwikkeling wordt niet de duurzaamheidsprestatie van slechts een enkel gebouw, maar van een heel gebied beoordeeld. Gebiedsontwikkelingen worden beoordeeld op een zestal duurzaamheidscategorieën: gebiedsmanagement, synergie, bronnen, ruimtelijke ontwikkeling, welzijn & welvaart en gebiedsklimaat (People Planet Profit). Dit heeft een aantal voordelen:

- Een duurzaam bedrijventerrein
- Duurzaamheidsscore van een projectontwikkeling wordt inzichtelijk
- Een duurzaam gebied heeft meer waarde
- BREEAM-NL trekt investeerders én gebruikers aan
- Een BREEAM gebiedscertificering is goed voor het imago
- BREEAM-NL Gebiedsontwikkeling zorgt voor onderscheidend vermogen

De ambitie is om een BREEAM-certificering van drie sterren te behalen. Kosten van de certificering voor 2019 bedragen €15.000.

1.2.3 Inhuur i.v.m. zwangerschap, nadeel €34.440

Voor de tijdelijke vervanging van een cruciale functie i.v.m. zwangerschapsverlof worden er extra lasten voor inhuur verwacht. Het bedrag bedraagt €76.500. Vanuit het UWV krijgen we ongeveer €15.000 vergoeding. Per saldo dus een nadeel van €61.500. Dit nadeel valt voor €34.440 in dit programma en voor de rest in programma 3. Dit is gebaseerd op de werkzaamheden en daaraan te besteden tijd van deze functionaris voor beide programma's. Normaal wordt zwangerschapsverlof opgevangen in de organisatie, maar voor deze cruciale functie is dat niet mogelijk.

Totale mutaties op beleidsthema 'Ruimtelijke structuur' per saldo een nadeel van €94.440.

1.3 Beleidsthema Reiniging

1.3.1 Stijging kosten inzameling huishoudelijk afval, per saldo €0

Een belangrijke oorzaak van de stijging van de kosten van het inzamelen van huishoudelijk afval is dat in veel contracten inzake het inzamelen en verwerken van dit afval wel een contractuele verhoging is afgesproken, terwijl de begroting niet op inflatie wordt gecorrigeerd. Daarnaast heeft het Rijk per 1 januari 2019 de verbrandingsbelasting verhoogd. Dit heeft invloed op de kosten van restafval, maar ook op de kosten van andere afvalstromen. Bij veel gescheiden aangevoerde afvalstromen (zoals papier, GFT, enzovoort) is een aantal procent vervuiling onvermijdelijk. De kosten voor het verwerken hiervan stijgen door de verhoging van verbrandingsbelasting. Ook is sprake van meer afvoer van (gescheiden) grofvuil door de groei van de economie en meer vraag naar plastic heroeszakken dan begroot. Deze oorzaken samen zorgen ervoor dat een verhoging van het budget met €150.000 nodig is. Dit bedrag wordt gedekt door vrijval uit voorziening afvalstoffenheffing.

Kapitaalslasten, per saldo €0

1.3 Beleidsthema Reiniging

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. vrijval kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). Vrijval bedraagt bijna €16.000 en wordt gestort in de voorziening, per saldo €0.

Totale mutaties op beleidsthema 'Reiniging' per saldo €0.

Financieel overzicht:

Programma 1 Natuur en Landschap		Begroot 2019	Realisatie tot juni 2019	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Beleidsthema Groen en water	Lasten	2.305.495	193.732	2.260.562	-44.933
Beleidsthema Groen en water	Baten	0	258.607	0	
Saldo		2.305.495	452.339	2.260.562	-44.933
Beleidsthema Ruimtelijke structuur	Lasten	1.278.235	101.697	1.372.675	94.440
Beleidsthema Ruimtelijke structuur	Baten	-13.880	-1.205	-13.880	
Saldo		1.264.355	100.492	1.358.795	94.440
Beleidsthema Reiniging	Lasten	2.290.377	406.045	2.440.377	150.000
Beleidsthema Reiniging	Baten	-3.081.078	-2.799.607	-3.231.078	-150.000
Saldo		-790.701	-2.393.562	-790.701	0
Programma 1 Natuur en Landschap	Lasten	5.874.107	701.475	6.073.614	199.507
Programma 1 Natuur en Landschap	Baten	-3.094.958	-2.542.205	-3.244.958	-150.000
Totaal Saldo van baten en lasten		2.779.149	-1.840.731	2.828.656	49.507

5.2 Programma 2 Verkeer en infrastructuur

Programmadoelstelling

Een duurzame, bereikbare en veilige woon- en werkomgeving.

2.1 Beleidsthema Veilig op pad

2.1.1 Aanpassen energiekosten, nadeel €88.530

Stijging kosten door energiebelasting. Per 1 januari 2019 zijn door het rijk de energiebelastingen met ruim 15% verhoogd. Daardoor dienen op verschillende plaatsen in de begroting de lasten voor energieverbruik te worden aangepast. We hebben daarbij gekeken naar de jaarlasten over 2018. De budgetten voor de kosten voor het energieverbruik van de openbare verlichting blijken bovendien de laatste jaren structureel ontoereikend te zijn. Dit betekent dat er totaal €165.630 extra budget nodig is verdeeld over meerdere beleidsthema's. Met het vervangingsprogramma naar LED verlichting zal dit op langere termijn weer structureel wat verlaagd kunnen worden. Op het beleidsthema 'Veilig op pad' betreft het een nadeel van €88.530.

2.1.2 Bijdrage brug Valkenburg, nadeel €40.000

Bijdrage exploitatie fietsbrug Oegstgeest- Valkenburg: In 2019 is de beweegbare fietsbrug tussen Oegstgeest aan den rijn en Valkenburg geopend. Zowel de bediening als het onderhoud van deze brug worden uitgevoerd door de gemeente katwijk. Afsproken is dat de gemeente Oegstgeest een bedrag van €40.000 per jaar bijdraagt aan de kosten hiervoor.

2.1.3 Overheveling budget Medezeggenschap Wijken, nadeel €50.000 (zie 5.1.1)

In het collegeprogramma staat het uitgangspunt opgenomen dat wijken medezeggenschap krijgen over de inrichting van de wijk, als het gaat om zaken als groen, parkeerplaatsen en speelplekken. De gemeente ondersteunt projecten die de sociale samenhang in wijken bevorderen. Hiervoor is een incidenteel budget van €50.000 voor 2019 vrijgemaakt. Dit budget is bij de begroting 2019 toegekend aan Programma 5, maar hoort bij Programma 2. Met deze wijziging wordt het budget overgeheveld.

2.1.4 Snelheidsdisplays, nadeel €10.000

De huidige snelheidsdisplays zijn verouderd en aan vervanging toe. De displays worden ingezet om verkeersdeelnemers bewust te maken van hun snelheid. Daarnaast stellen bewoners het gebruik van snelheidsdisplays op prijs. Het betreft de vervanging van twee snelheidsdisplays.

2.1.5 Vrijval mobiliteitsplan exploitatie, voordeel €104.000

Met de aanpassing van het mobiliteitsplan in het coalitieakkoord vallen ook de incidenteel opgenomen exploitatiebedragen vrij ten gunste van de Algemene Reserve. Bij de Perspectiefnota 2020 zijn de mutaties voor 2020 en verder al meegenomen.

2.1.6 Ophoging investeringskrediet Hendrick van Oortbrug /verlagen investeringskrediet Burg van Cuycklaan, saldo €0

Voor de renovatie van de Hendrick van Oortbrug is via een volume aanvraag voor beheer van bruggen al € 227.000 beschikbaar gesteld door uw raad. Voor de uitvoer van deze werkzaamheden is extra budget nodig. De reden hiervoor is dat er hogere gunningskosten zijn en meerwerk is. Zo zijn extra werkzaamheden nodig om de onderkant van de brug te conserveren en is er versterking nodig om de gebruiker te geven. In totaal is hier een ophoging van ongeveer € 156.500 nodig. In de Perspectiefnota 2020-2023 is een nieuw investeringskrediet gevraagd voor de Brug van Cuycklaan en daarom voegen we het oude krediet van € 152.000 samen met het krediet van de Hendrick van Oortbrug. De Hendrick van Oortbrug schrijven we in 30 jaar af dan eerder begroot over 15 jaar.

Kapitaalslasten, voordeel €49.007

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. vrijval kapitaallasten. Voor de toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). Vrijval betreft €49.007.

Totale mutaties op beleidsthema 'Veilig op pad' per saldo een nadeel van €35.523

2.2 Beleidsthema Riolering

2.2.1 Autorisatie krediet NRG, geen financiële mutatie

In de begroting is een investeringskrediet voor aanleg riolering Nieuw Rijngest (NRG) van € 260.000 (7300141) opgenomen. Dit krediet is opgevoerd in de begroting 2017 voor de jaarschijf 2018. De kapitaalslasten zijn in de begroting opgenomen. Bij de begroting 2018 is het krediet abusievelijk niet zichtbaar geweest in het investeringsplan, maar alleen in het cashflowplan opgenomen. De raad heeft daardoor formeel geen besluit genomen het krediet te vóteren voor 2018. Voorstel: het investeringskrediet Riolering 2017 NRG € 260.000 te vóteren in de begroting 2019. Dit besluit heeft geen consequenties voor de kapitaallasten. Deze zijn reeds begroot. Er zijn nog geen uitgaven gedaan.

Kapitaalslasten, per saldo nihil

Mutatie betreft vrijval kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). De vrijval bedraagt bijna €59.000 en wordt gestort in de voorziening. Het saldo is daarom vrijwel nihil.

Totale mutaties op beleidsthema 'Riolering' per saldo vrijwel nihil.

Financieel overzicht:

Programma 2 Verkeer en Infrastructuur		Begroot 2019	Realisatie tot juni 2019	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Beleids thema Veilig op pad	Lasten	2.429.630	188.798	2.465.153	35.523
Beleids thema Veilig op pad	Baten	-54.575	-62.636	-54.575	0
Saldo		2.375.055	126.162	2.410.578	35.523
Beleids thema Riolering	Lasten	1.642.534	139.935	1.642.540	6
Beleids thema Riolering	Baten	-2.373.070	-2.171.306	-2.373.070	0
Saldo		-730.536	-2.031.371	-730.530	6
Programma 2	Lasten	4.072.164	328.734	4.107.693	35.529
	Baten	-2.427.645	-2.233.943	-2.427.645	0
Totaal Saldo van baten en lasten		1.644.519	-1.905.209	1.680.048	35.529

5.3 Programma 3 Wonen en economie

Programmadoelstelling

De inwoners en ondernemers van Oegstgeest een aantrekkelijker woon- en werkklimaat bieden.

3.1 Beleidsthema Wonen

3.1.1 ASC afrekening, voordeel €52.493

Gemeente Oegstgeest heeft met ASC en Provast een ontwikkelovereenkomst gesloten. Daarin zijn financiële afspraken gemaakt. De gemeente voert een aantal werkzaamheden uit en krijgt daarvoor van Provast/ASC een bijdrage. Het project is inmiddels gestart en de werkzaamheden van de gemeente zijn uitgevoerd. De gemeente had abusievelijk een kostenpost nog niet in de begroting opgenomen. De definitieve afrekening met ASC/Provast is gemaakt en sluit circa €52.000 euro voordelig mede door de aanbesteding en indexering. Bij raadsmededeling van 23 april 2019 is uw raad geïnformeerd over de ontwikkeling van het voormalig ASC terrein.

3.1.2 Bouw leges, per saldo €0

Het aantal wabo aanvragen is hoger dan begroot. Deze toename zit vooral in de nieuwbouwlocaties de Boeg, Oegstgeest aan de Rijn en BioScience Park. Ten opzichte van de begroting van 2019 zal de meeropbrengst naar verwachting €600.000 zijn. Daartegenover staan ook een toename van de kosten voor advisering, plantoetsing en toezicht. De extra verwachte kosten voor inhuur bedragen €360.000 en de extra kosten voor advies zijn naar verwachting €55.000. Het restant van €185.000 wordt gestort in de reserve wabo leges.

3.1.3 Inhuur ivm zwangerschap, nadeel €27.060

Voor de tijdelijke vervanging van een cruciale functie (i.v.m. zwangerschapsverlof) worden er extra lasten voor inhuur verwacht. Het bedrag bedraagt €76.500. Vanuit het UWV krijgen we ongeveer €15.000 vergoeding. Per saldo dus een nadeel van €61.500. Dit nadeel valt voor €27.060 in dit programma, de rest in programma 1. Dit is gebaseerd op de werkzaamheden en daaraan te besteden tijd van deze functionaris voor beide programma's. Normaal wordt zwangerschapsverlof opgevangen in de organisatie, maar voor deze cruciale functie is dat niet mogelijk.

3.1.4 / 3.15 / 3.16 Kosten De Geesten, nadeel €306.500

Op 31 mei 2018 is de motie "Bestemmingsplan Wilhelminapark en Geesten" aangenomen. In de motie is opgenomen dat nadrukkelijk gekeken moet worden naar de samenhang tussen de gebieden Endegeest en Overgeest en dat een integrale Nota van Uitgangspunten dient te worden voorgelegd. De Nota van Uitgangspunten moet belangrijke kaders geven voor de op te stellen gebiedsvisie en daarna het bestemmingsplan. Door middel van een uitgebreid participatieproces met omwonenden, ondernemers, andere overheden maar ook de gemeenteraad is zoveel mogelijk informatie opgehaald. Als gevolg hiervan is er in 2019 intensief gewerkt aan een samenhangende Nota van Uitgangspunten (NvU) voor Wilhelminapark en de Geesten. Na vaststelling van de NvU zal er gestart worden met het opstellen van een gebiedsvisie. De gemeente bezit geen gronden in de gebieden Endegeest en Overgeest. Kostenverhaal vindt daar waar wenselijk plaats via anterieure overeenkomsten. De kosten voor het opstellen van de Nota van Uitgangspunten worden door de gemeente Oegstgeest gedragen. Over de kosten van het opstellen van de gebiedsvisie zijn of worden nog afspraken gemaakt met de ontwikkelende partijen. De kosten voor deze producten worden deels verhaald op de ontwikkelende partijen en komen deels voor rekening van de gemeente Oegstgeest. Het moment van starten van de bestemmingsplanprocedure voor Wilhelminapark en Geesten hangt mede af van de vaststelling van de gebiedsvisie Endegeest en Overgeest. De geraamde kosten bedragen € 146.000 voor de gebiedsvisie, € 49.500 voor Endegeest en € 111.000 voor Overgeest.

3.1.7 Meerjaren programma grondexploitaties, geen financiële mutaties.

Op 25 april 2019 is het Meerjarenprogramma Grondexploitaties (MPG) vastgesteld. In december 2018 is het bestemmingsplan Kamphuiserpolder-Buitenlust onherroepelijk geworden. Daardoor kan de ontwikkeling van de woningen rondom het Dok in Nieuw-Rhijnegeest in gang gezet worden. Door actualisatie van rechten en verplichtingen is in 2018 het grootste deel van de verliesvoorziening vrijgevallen (jaarrekening 2018). Dit wordt in het nieuwe MPG meegenomen. Hierbinnen zijn er verder geen afwijkingen.

3.1.8 VTH Applicatie, geen financiële mutaties.

In 2018 is de implementatie van start gegaan voor het nieuwe vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) -programma. De implementatie heeft vertraging opgelopen. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn dat de benodigde koppelingen met andere software technisch en functioneel complex bleken te zijn, het functioneel beheer in kwantiteit en kwaliteit onvoldoende geëquipeerd was, de aangeboden oplossingen voor procesinrichtingen onvoldoende aansluiten bij de inrichting die de Leidse Regio voor ogen had. Begin maart heeft de Stuurgroep besloten tot een koerswijziging in het project om de implementatie van het nieuwe programma in alle vier de gemeenten dit jaar gereed te hebben. De verwachting is dat in 2019 de implementatie afgerond wordt. Door de vertraging moest het contract met de huidige aanbieder SBA verlengd worden en worden er extra lasten verwacht door vertraging in de implementatie. Door de vertraging van de implementatie verwachten we echter lagere kosten voor beheer en licenties in 2019. Vooral nog lijken de hogere lasten voor extra kosten implementatie en verlenging contract SBA weg te vallen tegen de lagere lasten voor licenties en beheer.

3.1.9 Kosten verkabeling, nadeel €29.500

In februari 2018 is de motie "aanmelding haalbaarheidsstudie Oegstgeest Verkabelingsregeling" aangenomen. Als gevolg hiervan is er eind 2018 opdracht verstrekt aan TenneT voor het uitvoeren van een technisch haalbaarheidsonderzoek. De kosten voor het uitvoeren van het haalbaarheidsonderzoek, inclusief het opstellen van een mogelijke businesscase door de gemeente, vallen deels in 2018 en deels in 2019. De kosten voor 2019 zijn niet meegenomen in de initiële begroting voor 2019. De kosten betreffen €44.500 voor projectleiding. Door wetswijziging vervallen de kosten van TenneT en krijgen we naar verwachting het eerste deel van de betaalde kosten voor haalbaarheidsstudie van TenneT terug, dit betreft een voordeel van €15.000. Na afronding van het haalbaarheidsonderzoek, zal er een raadsvoorstel worden voorbereid met daarin een separaat dekkingsvoorstel voor een mogelijk vervolgonderzoek.

3.1.10 Rivierduinen en La France, per saldo €0.

De kosten voor de ambtelijke ondersteuning voor begeleiding van 'La France' en 'Rivierduinen', ongeveer €30.000, worden via nog op te stellen anterieure overeenkomsten verhaald.

Kapitaalslasten, voordeel €26.304

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). Vrijval betreft €26.304

3.1 Beleidsthema Wonen

Totale mutaties op beleidsthema 'Wonen' per saldo een nadeel van €284.263 (inclusief mutaties reserves). Exclusief mutatie reserves van €635.000 (storting van €450.000 i.v.m. ASC en een storting van €185.000 i.v.m. extra leges opbrengsten), betreft de totale mutatie op dit beleidsthema een voordeel van €350.737

3.2 Beleidsthema Economie

3.2.1 Stroomkasten, extra investering van €15.000

De stroomkasten voor de weekmarkt zijn recent ondeugdelijk bevonden. Vervanging wordt gevonden in een ander type stroomvoorziening, namelijk Marktstroom.nl. De vervanging van reguliere stroomkasten door Marktstroom.nl voorziet in de wens van de gebruikers (markt- en stanplaatshouders) om meer inzicht en controle op het stroomverbruik te krijgen. De eerste inschatting was een bedrag € 55.000 en is meegenomen in de Perspectiefnota 2020 (voor 2019). Uit de uitgebrachte offerte van Marktstroom.nl blijkt het om een investering van € 70.000 te gaan. Het verschil van € 15.000 wordt via de voortgangsrapportage extra aangevraagd.

Kapitaalslasten, nadeel €162

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). Nadeel van €162.

Totale mutaties op beleidsthema 'Economie' per saldo een nadeel van €162

Financieel overzicht:

Programma 3 Wonen en Economie		Begroot 2019	Realisatie tot juni 2019	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Beleidsthema Wonen	Lasten	16.535.767	8.277.501	17.672.798	1.137.031
Beleidsthema Wonen	Baten	-15.412.978	-6.125.118	-16.900.746	-1.487.768
Saldo		1.122.789	2.152.383	772.052	-350.737
Beleidsthema Economie	Lasten	821.292	100.884	821.454	162
Beleidsthema Economie	Baten	-188.268	-127.674	-188.268	0
Saldo		633.024	-26.790	633.186	162
Programma 3	Lasten	17.357.059	8.378.385	18.494.252	1.137.193
	Baten	-15.601.246	-6.252.791	-17.089.014	-1.487.768
Totaal Saldo van baten en lasten		1.755.813	2.125.594	1.405.238	-350.575

5.4 Programma 4 Sociale infrastructuur

Programmadoelstelling

We streven naar een veiligere woon-, werk-, en leefomgeving met een hoge participatiegraad.

4.1 Beleidsthema Veiligheid

Geen afwijkingen.

4.2 Beleidsthema Inwoners zijn financieel onafhankelijk

4.2.1 Subsidie Taalhuis, nadeel €19.655

Taalhuis is een herkenbare, fysieke plek waar volwassenen advies en ondersteuning krijgen op het gebied van leren lezen, schrijven, rekenen en omgaan met de computer. De rijksoverheid wil dat alle gemeenten volwassenen ondersteunen met het verkrijgen van deze basisvaardigheden (actieprogramma 'Tel mee met Taal'). Taalhuis draagt bij aan de aanpak van laaggeletterdheid: een spilfunctie in het verwijzen van taalvragers naar de juiste taalaanbieders, maar ook het concreet oefenen van taal met vrijwilligers. Taalhuis wordt aangeboden in de oegstgeester bibliotheek en is in afgelopen jaren gefinancierd vanuit regionale project- en Web-gelden. Holland Rijnland heeft aangegeven dat structurele financiering van Taalhuis een verantwoordelijkheid is van de gemeente. In de Perspectiefnota 2020 is daarom voor de jaren 2020-2023 budget voor Taalhuis opgenomen. Inmiddels ligt er ook voor 2019 een concrete subsidieaanvraag. De kosten betreffen €19.655.

4.2.2 Bijstelling raming rijksbijdrage BUIG, voordeel €200.000

Door een hogere rijksbijdrage voor de inkomensvoorzieningen bijstand kan het meerjarenbeeld in positieve zin worden bijgesteld. De gunstige bijstelling is gebaseerd op het voorlopig budget 2019. In de perspectiefnota is de bijstelling voor de jaren 2020 en verder geregeld. De hogere bijdrage is €200.000.

4.2.3 Collectieve ziektekostenverzekering, nadeel €30.000

Het aantal mensen dat gebruik maakt van deze voorziening neemt toe. Voor 2018 heeft dat geleid tot een incidentele toevoeging van € 30.000 aan het budget. Over 2018 is een totaal bedrag van ca. €210.000 aan kosten gemaakt, terwijl in de begroting 2019 hiervoor een structureel bedrag van €185.000 is opgenomen. Het is daarom noodzakelijk het budget structureel met €30.000 te verhogen.

4.2.4 Aanvullende bijdrage MareGroep WSW, nadeel €28.500

Op basis van de tussentijdse rapportage van de MareGroep over 2019 moet rekening worden gehouden met een extra aanvullende bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Kust- Duin- en Bollenstreek (GR KDB) van €28.500. De belangrijkste oorzaak hiervan is een tegenvallende dividenduitkering van de MareGroep over 2018, die in 2019 aan de GR KDB wordt uitgetaald.

4.2.5 Aanvullend krediet fietsenstalling De Voscuyl, extra investering van €9.000

Door de herinrichting van sportpark de Voscuyl is het aantal fietsstallingsplaatsen bij FC Oegsteest/Sporthal de Voscuyl flink uitgebreid. Om dit te realiseren moest ook een lantaarnpaal worden verplaatst. Door dit laatste en de prijsstijgingen zijn de kosten 9.000 hoger dan aanvankelijk geraamd. De extra kapitaallasten worden in de begroting meegenomen.

Totale mutaties op beleidsthema 'Inwoners zijn financieel onafhankelijk' per saldo een voordeel van €121.845

4.3 Beleidsthema Iedereen doet mee

4.3.1 Aanpassen energiekosten, nadeel €42.000

Stijging kosten door energiebelasting. Per 1 januari 2019 zijn door het rijk de energiebelastingen met ruim 15% verhoogd. Daardoor dienen op verschillende plaatsen in de begroting de lasten voor energieverbruik te worden aangepast. We hebben daarbij gekeken naar de jaarlasten over 2018. De budgetten voor de kosten voor het energieverbruik van de openbare verlichting blijken bovendien de laatste jaren structureel ontoereikend te zijn. Dit betekent dat er totaal €165.630 extra budget nodig is verdeeld over meerdere beleidsthema's. Met het vervangingsprogramma naar LED verlichting zal dit op langere termijn weer structureel wat verlaagd kunnen worden. Op het beleidsthema 'Iedereen doet mee' betreft het de welzijnsaccommodaties en bedraagt het een nadeel van €42.000.

4.3.2 Extra budget Bibliotheek, nadeel €8.000

Door stijging van de personeels- en huisvestingskosten van de bibliotheek en het achterblijven van indexeringskosten in de gemeentebegroting is sprake van een structureel tekort in de exploitatie van de bibliotheek bij uitvoering van het huidige dienstenpakket. Met het tekort dreigt een structurele afname van de openingstijden met één dag per week. Voor een zo groot mogelijk bereik (kinderen/ouderen/laaggeletterden en activiteiten/functies etc.) is behoud van het aantal openingsuren van belang. Hiervoor is een structurele ophoging van het budget nodig. Voor de jaren 2020 en verder is deze opgenomen in de perspectiefnota. Extra benodigde budget betreft €8.000.

4.3.3 Energie aansluiting en kosten Carp Gebouw, nadeel €12.000

Het carpgebouw is momenteel nog aangesloten op het distributienetwerk van Rivierduinen. Met Rivierduinen is overeengekomen dat de nutsvoorzieningen van hun netwerk worden losgekoppeld. Voor het carpgebouw zullen eigen aansluitingen worden gerealiseerd, afgestemd op het huidige gebruik als Centrum voor Jeugd en Gezin. Voor de aanleg/wijziging is incidenteel €50.000 benodigd (investering). Voor energieleveranties worden de kosten jaarlijks geschat op €12.000.

4.3.4 Regionale Jeugdhulp, nadeel €15.000

MEE Zuid-Holland Noord is betrokken in het Sociaal Team Oegsteest en het jeugd- en gezinsteam (JGT) en levert onafhankelijke cliëntondersteuning en biedt expertise/ondersteuning op het gebied van personen met een verstandelijke beperking. Door een verschuiving in de fte's tussen JGT (inkoop door de tijdelijke werkorganisatie van Holland Rijnland: TWO) en het Sociaal Team Oegsteest (subsidie) moet een verschuiving plaatsvinden vanuit het jeugdhulpbudget naar het budget voor subsidies. Met dit dekkingsvoorstel wordt dit gerepareerd en overgeheveld vanuit het jeugdhulpbudget. Dit betreft een nadeel van €15.000.

4.3 Beleidsthema Iedereen doet mee

4.3.5 Wmo Begeleiding, nadeel €100.000

De jaarrekening 2018 laat een groei zien op het terrein van (individuele) begeleiding. Hoewel het aantal cliënten gedurende het jaar fluctueert en gestuurd wordt op kortdurende begeleidingstrajecten, is een duidelijke groei in aantallen cliënten waarneembaar. Deze groei is met name een gevolg van de toenemende vergrijzing en het langer zelfstandig blijven wonen. Naar aanleiding hiervan wordt nu voorgesteld om voor de komende jaren deze autonome groei te ramen op € 100.000. In de perspectiefnota voor 2020 en verder is dit verwerkt.

Totale mutaties op beleidsthema 'Iedereen doet mee' per saldo een nadeel van €177.000

4.4 Beleidsthema Inwoners hebben een gezonde leefstijl

4.4.1 Aanpassen energiekosten, nadeel €5.100

Stijging kosten door energiebelasting. Per 1 januari 2019 zijn door het rijk de energiebelastingen met ruim 15% verhoogd. Daardoor dienen op verschillende plaatsen in de begroting de lasten voor energieverbruik te worden aangepast. We hebben daarbij gekeken naar de jaarlasten over 2018. De budgetten voor de kosten voor het energieverbruik van de openbare verlichting blijken bovendien de laatste jaren structureel ontoereikend te zijn. Dit betekent dat er totaal €165.630 extra budget nodig is verdeeld over meerdere beleidsthema's. Met het vervangingsprogramma naar LED verlichting zal dit op langere termijn weer structureel wat verlaagd kunnen worden. Op het beleidsthema 'Inwoners hebben een gezonde leefstijl' betreft het sportaccommodaties en bedraagt het nadeel €5.100.

4.4.2 Verrekening lesuren gym Leo Kannerschool, voordeel €25.250 (zie 4.7.3)

Op grond van de 'Verordening Onderwijshuisvesting gemeente Oegstgeest' heeft de gemeente de wettelijke verplichting om voor de Leo Kannerschool voldoende kloken gebruik gymlokalen voor bewegingsonderwijs beschikbaar te stellen. De huidige uren zijn ontoereikend. Op grond van het aantal leerlingen heeft de school recht op 12 extra uren t.o.v. de geraamde uren in de begroting van 2019 (2020 e.v. is opgenomen in de Perspectiefnota). De beschikbaar te stellen extra uren in sporthal De Cuyl worden intern doorberekend.

4.4.3 Bijdrage RDOG HM, nadeel €130.000

Correctie tekort op begroting RDOG HM 2019. Bij de overdracht van de TWO diensten, Veilig Thuis (VT), Crisis Interventie Team (CIT) en Jeugd Preventie Team (JPT) naar de RDOG HM is onvoldoende rekening gehouden met het feit dat bij de herverdeling van deze middelen in de RDOG HM begroting de gemeente Oegstgeest nadeel gemeente is. De overheveling van het TWO budget van €110.000 inclusief de gevolgen van het feit dat Oegstgeest als nadeelgemeente meer moet betalen wordt nu in de voortgangsrapportage 2019 vanuit de algemene middelen gerepareerd (€130.000). In de Perspectiefnota 2020 is dit reeds meerjarig gecorrigeerd.

Kapitaalslasten, voordeel €14.464

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). De vrijval betreft €14.464.

Totale mutaties op beleidsthema 'Inwoners hebben een gezonde leefstijl' per saldo een nadeel van €95.386

4.5 Beleidsthema Veiligheid in en om het huis

Geen afwijkingen.

4.6 Beleidsthema Mantelzorgers ondersteund

Geen afwijkingen.

4.7 Beleidsthema Jeugdigen ontwikkelen zich goed

4.7.1 Aanpassen energiekosten, nadeel €30.000

Stijging kosten door energiebelasting. Per 1 januari 2019 zijn door het rijk de energiebelastingen met ruim 15% verhoogd. Daardoor dienen op verschillende plaatsen in de begroting de lasten voor energieverbruik te worden aangepast. We hebben daarbij gekeken naar de jaarlasten over 2018. De budgetten voor de kosten voor het energieverbruik van de openbare verlichting blijken bovendien de laatste jaren structureel ontoereikend te zijn. Dit betekent dat er totaal €165.630 extra budget nodig is verdeeld over meerdere beleidsthema's. Met het vervangingsprogramma naar LED verlichting zal dit op langere termijn weer structureel wat verlaagd kunnen worden. Op het beleidsthema 'Jeugdigen ontwikkelen zich goed' betreft het onderwijsaccommodaties en bedraagt het nadeel €30.000.

4.7.2 Voor- en Vroegschoolse Educatie, per saldo €0

De uitvoering van Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE) is een wettelijke taak van de gemeente in het kader van het voorkomen van (taal)achterstanden bij peuters. Vanaf 1-1-2019 is de rijksvergoeding structureel verhoogd, noodzakelijk om ouders 4 in plaats van 3 dagdelen VVE aan te bieden (wettelijk verplicht). Het gaat om geïmmerede middelen, de verantwoording vindt via SISA plaats. Ten behoeve van vroegtijdige signalering is er tevens een verschuiving van inzet preventie logopedie van de basisscholen naar de kinderopvang. Alle wijzigingen zijn structureel en budgettair neutraal. Besluitvorming (subsidiebeschikkingen) heeft reeds plaatsgevonden door het College.

4.7.3 Verrekening lesuren gym Leo Kannerschool, nadeel €25.250 (zie 4.4.2)

Op grond van de 'Verordening Onderwijshuisvesting gemeente Oegstgeest' heeft de gemeente de wettelijke verplichting om voor de Leo Kannerschool voldoende kloken gebruik gymlokalen voor bewegingsonderwijs beschikbaar te stellen. De huidige uren zijn ontoereikend. Op grond van het aantal leerlingen heeft de school recht op 12 extra uren t.o.v. de geraamde uren in de begroting van 2019 (2020 e.v. is opgenomen in de Perspectiefnota). De beschikbaar te stellen extra uren in sporthal De Cuyl worden intern doorberekend.

4.7 Beleidsthema Jeugdigen ontwikkelen zich goed

4.7.4 Aanvullend budget Asbest Sanering Scholen, voordeel €30.000

In 2013 en 2015 zijn gefaseerd asbestsaneringen uitgevoerd in het pand van basisschool De Kring, locatie Willibrord aan de Rhijngheesterstraatweg 49. In overleg met de Omgevingsdienst Hollands Midden, zijnde het bevoegd gezag in deze, is besloten om de aanwezige asbestdelen in de kruipruimte niet te saneren, maar zodanig te isoleren dat de kruipruimte niet meer toegankelijk is. Voor het schoolbestuur is dit geen optie, omdat zich in de kruipruimten leidingen van de CV-installatie bevinden die altijd bereikbaar moeten zijn. Omdat er geen wettelijke verplichting is tot sanering van deze ruimten heeft het schoolbestuur zich bereid verklaart voor 50% in de extra saneringskosten bij te dragen. De kosten zijn geraamd op circa €100.000. Als gevolg van een succesvolle aanbesteding na de laatste sanering is een bedrag van €80.000 overgebleven op de bestaande verplichting. Om het gebouw geheel asbestvrij te krijgen is een extra krediet nodig van circa €20.000. Deze kosten komen ten laste van de post kosten/opbrengsten huisvesting bijzonder onderwijs en kunnen worden gedekt uit de bijdrage van het schoolbestuur.

4.7.5 Huur Noodhuisvesting Het Dok School, nadeel €32.000

Bij Het Dok is sprake van een ruimtetekort. Daarom zal de school uitgebreid worden. Het is onze verwachting dat met de bouw van de uitbreiding in 2019 wordt gestart en in augustus 2020 wordt opgeleverd. Om alvast te kunnen voorzien in een deel van het ruimtetekort worden voor het schooljaar 2019-2020 twee lokalen op huurbasis in de vorm van tijdelijke huisvesting geplaatst.

4.7.6 Regionale Jeugdhulp, voordeel €224.109

Paralel aan het samenstellen van de Voortgangsrapportage 2019 is er sprake van de bestuurlijke behandeling van de herziene versie van de regionale begroting 2019 jeugdhulp van de TWO. In deze regionale begroting zijn de financiële gevolgen verwerkt van diverse voorstellen, o.a. om de opgelopen wachtlijsten te normaliseren. Verder is in deze begroting de wijze van verdeling van het regionale jeugdhulpbudget gewijzigd. Om de verwachte nadelen hiervan op te vangen is in de begroting van Oegstgeest een bedrag van € 5 ton opgenomen, gebaseerd op het direct en volledig toepassen van het profijtbeginsel in 2019. Uiteindelijk is als verdeelsleutel de realisatie van de afgelopen 3 jaar afgesproken (2015 t/m 2017). Dit heeft geresulteerd in een voordelig effect.

Voor 2019 betekenen beide ontwikkelingen t.o.v. van de begroting per saldo een éénmalig voordelig effect van €299.109. Het voordeel zal overigens na 2019 geleidelijk verdwijnen door profijtbeginsel en indexering.

De kosten van Veilig Thuis, het Jeugdpreventieteam en het Crisisinterventieteam maken met ingang van 2019 al geen onderdeel meer uit van de regionale Jeugdhulp begroting van de TWO (in totaal ca. €110.000). Deze kosten leiden bij het budget voor de Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (RDOG) tot extra ophoging (zie aanlevering 4.4.3).

De ontwikkelingen in de regio en de samenwerking op het terrein van jeugdhulp in de Leidse regio hebben ook tot gevolg dat zowel op regionaal, subregionaal als lokaal niveau de sturing (en daarmee de beleidscapaciteit) moet worden vergroot: #

- Regionaal moet er capaciteit geleverd worden voor in het regionale projectteam (gespecialiseerde jeugdhulp met verblijf, inzet transformatiefonds, regionale opdrachten). Extra kosten bedragen €25.000 #

- Subregionaal is een projectteam Leidse regio gestart met de voorbereidingen voor de aanscherping van de visie, de toegang en de inkoop van jeugdhulp in 2021. Hiervoor is een werkbudget noodzakelijk. Vooralsnog wordt dit bedrag geraamd op € 50.000 in 2019.

4.7.7 Investering eerste inventaris Gevers Deutz Terwee School, investering van €41.000

De school krijgt in 2019 een tijdelijke uitbreiding met twee noodlokalen. Deze lokalen worden bij de start van schooljaar 2019/2020 in gebruik genomen. De school heeft voor de inrichting van de lokalen ook behoefte aan een uitbreiding van de eerste inrichting (inventaris en leerpakketten).

Kapitaalslasten, nadeel €2.552

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). Nadeel van €2.552.

Totale mutaties op beleidsthema 'Jeugdigen ontwikkelen zich goed' per saldo een voordeel van €164.307

Financieel overzicht:

Programma 4 Sociale infrastructuur		Begroot 2019	Realisatie tot juni 2019	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Beleids thema Veiligheid	Lasten	1.512.041	649.631	1.512.041	0
Beleids thema Veiligheid	Baten	-97.267	-51.001	-97.267	0
Saldo		1.414.774	598.630	1.414.774	0
Inwoners zijn financieel onafhankelijk	Lasten	7.722.064	2.598.305	7.800.219	78.155
Inwoners zijn financieel onafhankelijk	Baten	-4.252.025	-1.879.915	-4.452.025	-200.000
Saldo		3.470.039	718.390	3.348.194	-121.845
Iedereen doet mee	Lasten	5.891.813	2.269.839	6.068.813	177.000
Iedereen doet mee	Baten	-170.534	-92.189	-170.534	0
Saldo		5.721.279	2.177.650	5.898.279	177.000
Inwoners hebben een gezonde leefstijl	Lasten	2.867.077	847.893	2.962.463	95.386
Inwoners hebben een gezonde leefstijl	Baten	-581.498	-17.908	-581.498	0
Saldo		2.285.579	829.985	2.380.965	95.386
Veiligheid in en om het huis	Lasten	164.991	148.513	164.991	0
Veiligheid in en om het huis	Baten	0	0	0	0
Saldo		164.991	148.513	164.991	0
Mantelzorgers ondersteund	Lasten	114.680	108.293	114.680	0
Mantelzorgers ondersteund	Baten	0	0	0	0
Saldo		114.680	108.293	114.680	0
Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Lasten	8.015.882	4.689.305	7.953.836	-62.046
Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Baten	-334.045	-209.277	-436.306	-102.261
Saldo		7.681.837	4.480.028	7.517.530	-164.307
Programma 4	Lasten	26.288.548	11.311.780	26.577.043	288.495
	Baten	-5.435.369	-2.250.291	-5.737.630	-302.261
Totaal Saldo van baten en lasten		20.853.179	9.061.490	20.839.413	-13.766

5.5 Programma 5 Bestuur

Programma doelstelling

Wij streven de volgende doelen na:

- Een goede ondersteuning van het gemeentelijke bestuur.
- Een toekomstgerichte, samenwerkende en duurzame gemeente.
- Een goede kwaliteit van de dienstverlening; hiervoor hanteren we sinds dit jaar servicenormen waarmee we deze kunnen meten.

5.1 Beleidsthema Bestuur

5.1.1 Overheveling budget Medezeggenschap Wijken, voordeel €50.000 (zie 2.1.3)

In het collegeprogramma staat het uitgangspunt opgenomen dat wijken medezeggenschap krijgen over de inrichting van de wijk, als het gaat om zaken als groen, parkeerplaatsen en speelplekken. De gemeente ondersteunt projecten die de sociale samenhang in wijken bevorderen. Hiervoor is een incidenteel budget van €50.000 voor 2019 vrijgemaakt. Dit budget is bij de begroting 2019 toegekend aan programma 5 Bestuur, maar hoort bij programma 2 Verkeer & infrastructuur. Met deze wijziging wordt het budget overgeheveld.

5.1.2 Wachtgeldverplichting, nadeel €136.150

Op 10 januari 2019 heeft een wethouder ontslag genomen. Zij heeft recht op twee jaren wachtgeld. Bij de voortgangsrapportage 2019 wordt hiervoor een voorziening gevormd ten laste van het resultaat 2019. Wij zijn formeel verplicht een voorziening op te nemen voor het volle bedrag en dat bedraagt €136.150. Het volle bedrag is theoretisch.

5.1.3 Project Veiligheidshuis, voordeel €26.500

In 2019 onderzoeken de gemeenten van Hollands Midden of en hoe de inrichting van een Zorg- en Veiligheidshuis kan bijdragen aan een meer effectieve aanpak van complexe casuïstiek. Dit project is regionaal georganiseerd en gefinancierd. Er is ambtelijke capaciteit beschikbaar gesteld vanuit Oegstgeest, wat maakt dat de projectadministratie vanuit Oegstgeest is opgezet. Deze is budgetneutraal ten opzichte van de begroting van Oegstgeest, dat wil zeggen dat alle baten en lasten regionaal gedragen worden.

Totale mutaties op beleidsthema 'Bestuur' per saldo een nadeel van €59.650

5.2 Beleidsthema Griffie en raad (bestuursondersteuning)

5.2.1 Doorbelasting SP71, nadeel €11.100 (zie 6.1.5)

Extra lasten i.v.m. niet begrote kosten ICT voor Griffie vanuit doorbelasting Servicepunt71. Betreft o.a. accounts voor politieke ambtsdragers. De extra lasten bedragen €11.100.

5.2.2 Vergoeding raadsleden, nadeel €65.000

De vergoeding voor raadsleden in gemeenten tot 24.000 inwoners is per 29 maart 2018 verhoogd tot het niveau van gemeenten tot 40.000 inwoners. Daarvoor is een extra vergoeding uit het gemeentefonds ontvangen. Omdat de gemeente Oegstgeest per 1 januari 2019 meer dan 24.000 inwoners telt en dus niet meer onder de categorie valt met een extra verhoging van de vergoeding, vervalt deze uitkering. De financiële consequentie bedraagt circa € 65.000 op jaarbasis. Wel ontvangen we door meer inwoners een hogere algemene uitkering.

5.2.3 Reservering accountantskosten, nadeel € 85.000

De accountantskosten voor de jaarrekening 2018 vallen hoger uit dan geraamd. De verwachting is dat voor €115.000 aan accountantskosten worden gerealiseerd t.o.v. € 70.000 begroot, per saldo dus een nadeel van €45.000. Daarnaast verwachten we van de nieuwe accountant in 2019 ook nog kosten over de jaarrekening 2019, dit is naar verwachting €40.000.

Totale mutaties op beleidsthema 'Griffie en raad (bestuursondersteuning)' per saldo een nadeel van €161.100

5.3 Beleidsthema Publiekszaken

5.3.1 Inhuur ivm vervanging ziekte, nadeel €35.000

Door langdurige ziekte van een medewerker in het team klantcontactcentrum (KCC) wordt er een medewerker tijdelijk ingehuurd. De kosten voor deze inhuur bedragen voor het gehele jaar ongeveer €35.000.

5.3.2 Legesopbrengsten, geen financiële mutaties

In de Perspectiefnota 2019 zijn de baten voor de legesopbrengsten van reisdocumenten naar beneden bijgesteld i.v.m. langere geldigheidsduur van deze documenten. Vooralsnog is de daling van de baten niet terug te zien in de cijfers, echter door het grillige verloop van de legesopbrengsten is het niet mogelijk om aan te geven of de huidige omvang van de opbrengsten in de eerste helft van 2019 ook in de tweede helft van 2019 gerealiseerd wordt. Indien er meer baten worden ontvangen dan begroot, zullen ook de lasten voor de legesafrachten aan het Rijk stijgen.

Kapitaalslasten, voordeel €40.678

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). Vrijval betreft €40.678.

Totale mutaties op beleidsthema 'Publiekszaken' per saldo een voordeel van €5.678

Financieel overzicht:

Programma 5 Bestuur		Begroot 2019	Realisatie tot juni 2019	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Beleids thema Bestuur	Lasten	2.173.589	954.750	2.278.239	104.650
Beleids thema Bestuur	Baten	0	-3.450	-45.000	-45.000
Saldo		2.173.589	951.300	2.233.239	59.650
Beleids thema Bestuursondersteuning	Lasten	582.258	280.030	743.358	161.100
Beleids thema Bestuursondersteuning	Baten	0	0	0	0
Saldo		582.258	280.030	743.358	161.100
Beleids thema Publiekszaken	Lasten	1.132.751	163.384	1.127.073	-5.678
Beleids thema Publiekszaken	Baten	-194.683	-5.345	-194.683	0
Saldo		938.068	158.039	932.390	-5.678
Programma 5	Lasten	3.888.598	1.398.164	4.148.670	260.072
	Baten	-194.683	-8.795	-239.683	-45.000
Totaal Saldo van baten en lasten		3.693.915	1.389.369	3.908.987	215.072

5.6 Programma 6 Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (vpb)

Programmadoelstelling

We willen een bedrijfsvoering met een sobere, solide en goed functionerende basis. Een organisatie die klaar is voor de toekomst.

6.1 Beleidsthema Overhead

6.1.1 Inhuur senior financieel adviseur, nadeel €125.000

Verlenging inhuur senior financieel adviseur tot en met 1 oktober 2019. Aanleiding is ziekte van de vaste medewerker. Omdat het onze enige senior adviseur financieel betreft en een cruciale functie binnen onze bedrijfsvoering, is het onvermijdelijk om een aantal dagen in de week in te huren. Servicepunt71 valt ook bij, echter ook daar is de capaciteit beperkt. Dit heeft echter financieel een behoorlijke impact op het budget inhuur waardoor we genoodzaakt zijn extra budget aan te vragen. Werving voor vaste invulling van de functie in het voorjaar heeft nog geen geschikte kandidaat opgeleverd. In mei 2019 is opnieuw een werving opgestart. Wij hopen per 1 september de functie in te kunnen vullen. Een overdrachtsperiode voor vaste medewerker en inhuur is wenselijk om continuïteit te kunnen waarborgen.

6.1.2 Digitalisering archief, nadeel €22.000

Digitalisering archieven: Het is een wettelijke verplichting dat alle archieven digitaal worden, de papieren back up is niet meer verplicht. Het cluster DIV, die de archieven beheert, gaat over naar SP71 (via VRIS). Er staan nog fysieke archieven op de afdelingen die gedigitaliseerd moeten worden. Het is wenselijk om de archieven voorafgaand aan de overgang naar VRIS te digitaliseren. Dit vergemakkelijkt de overgang naar VRIS. (is ook in de perspectiefnota opgenomen). Het betreft een medewerker (0,7 fte) en een senior-medewerker DIV (0,15 fte) voor vier maanden in 2019.

6.1.3 VRIS, nadeel €12.000

In verband met de overgang van taken in het I-domein resp. van de 1e groep medewerkers naar Servicepunt71 per 1 juli 2019 neemt de bijdrage aan Servicepunt 71 toe. Tegelijkertijd neemt de formatie en daarmee de lasten af. Wij hebben u hierover geïnformeerd met raadsmededeling Z/18/119312 van 22 januari 2019. Daarnaast is er een tekort op de inhuur van informatiemanagers van groep 1 van VRIS t.b.v. naar schatting €12.000. In de aanloop naar de regionalisering van de i-organisatie is een flink aantal vacatures nog niet ingevuld. Hier is voor ingehuurd. Doordat langer is ingehuurd is het budget onvoldoende. Hiervoor dient extra budget door de deelnemers - die tot 1 juli 2019 verantwoordelijk zijn - vrij te worden gemaakt.

6.1.4 Afschrijving investering, nadeel €55.000

Wij hebben in 2013 besloten om een applicatie aan te schaffen die ondersteunt bij informatieuitwisseling over gegevens, zoals de Basisadministraties. Dit geeft medewerkers inzicht in informatie uit meerdere administraties. Wij hebben deze applicatie niet geïmplementeerd. Wij hebben besloten om deze applicatie niet in gebruik te nemen. Dit houdt verband met de overgang naar VRIS, waarbij andere gemeenten hebben aangegeven geen gebruik te willen maken van deze applicatie. Het verder implementeren van deze applicatie alleen door Oegstgeest zou extra budget kosten en extra inzet vragen, terwijl dit op langere termijn geen goede investering is. Daarom is het wenselijk om deze investering af te schrijven. Wij zijn op dit moment in onderhandeling met de leverancier over de kosten die wij moeten betalen. Op basis van de schatting van de boekingen op de investeringskredieten schatten wij de afboeking van het investeringskrediet op €55.000. Bij de decemberwijzigingen kunnen wij de financiële consequenties definitief inzichtelijk maken.

6.1.5 Doorbelasting SP71, voordeel €11.100 (zie 5.2.1)

Extra lasten i.v.m. niet begrote kosten ICT voor Griffie vanuit doorbelasting Servicepunt71. Betreft o.a. accounts voor politieke ambtsdragers. De extra lasten bedragen €11.100.

6.1.6 Project toegangscontrole, investering €38.000

Project toegangscontrole: de toegangssystemen van het gemeentehuis en het uitgiftesysteem is verouderd. Dit brengt risico's met zich mee op het gebied van informatieveiligheid. We gaan regionaal het toegangssysteem aanbesteden, voor zowel de hardware als de software. Het beheer komt bij Servicepunt71 te liggen. Voordeel is dat de informatieveiligheid toeneemt en dat medewerkers uit de regio makkelijker toegang kunnen krijgen tot panden waar zijn met regelmaat verblijven. De kosten betreffen in totaal € 38.000, € 13.000 voor aanbesteding/begeleiding en implementatie en € 25.000 voor hardware toegangscontrole.

Kapitaalslasten, voordeel €5.482

Tenslotte is er nog een mutatie i.v.m. kapitaallasten. Voor toelichting zie programma Algemene dekkingsmiddelen (mutatie 7.1.6). Vrijval betreft €5.482.

Totale mutaties op beleidsthema 'Overhead' per saldo een nadeel van €197.418 (inclusief mutaties reserves).

Exclusief mutatie reserves van €16.952 (storting van €16.952 in fricitereserve i.v.m. VRIS), betreft totale mutatie op dit beleidsthema een nadeel van €180.466

6.2 Beleidsthema Vennootschapsbelasting (vpb)

Geen afwijkingen

6.3 Beleidsthema Onvoorzien

Geen afwijkingen.

Financieel overzicht:

Programma 6 Overhead, Bedrijfsvoering en Vpb		Begroot 2018	Realisatie tot juni 2018	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Beleidsstema Overhead	Lasten	7.481.218	1.795.780	7.661.684	180.466
Beleidsstema Overhead	Baten	-8.215	-31.735	-8.215	0
Saldo		7.473.003	1.764.045	7.653.469	180.466
Beleidsstema Vpb	Lasten	0	7.837	0	0
Beleidsstema Vpb	Baten	0	0	0	0
Saldo		0	7.837	0	0
Beleidsstema Onvoorzien	Lasten	34.431	0	34.431	0
Beleidsstema Onvoorzien	Baten	0	0	0	0
Saldo		34.431	0	34.431	0
Programma 6	Lasten	7.515.649	1.803.617	7.696.115	180.466
	Baten	-8.215	-31.735	-8.215	0
Totaal Saldo van baten en lasten		7.507.434	1.771.882	7.687.900	180.466

5.7 Algemene dekkingsmiddelen

Programmadoelstelling

Een financieel gezonde gemeente voor nu en in de toekomst. Het voeren van een verantwoord en stabiel financieel beleid met sluitende begrotingen.

7.1 Beleidsthema Dekkingsmiddelen

7.1.1 Dividend, voordeel €250.268

De dividenduitkering 2018 van de BNG is in het voorjaar van 2019 vastgesteld. Deze is hoger dan geraamd. Het dividend Alliander over 2018 valt veel hoger uit dan geraamd. Oorzaak is o.a. een incidentele opbrengst vanwege de verkoop van een bedrijfsonderdeel.

7.1.2 Treasury resultaat, voordeel €151.150

Door de ontwikkeling van de investeringen (nieuwe investeringsplan) ten opzichte van de begroting 2019 ontstaat er een voordeel van €23.000 op de rentelasten. Door de ontwikkeling van de grondexploitaties (de basis is de voorraad grond per 1-1-2019) ontstaat er, op de rente die kan worden doorberekend naar de grondexploitaties, een voordeel van €128.000. Het totale voordeel bedraagt €151.150.

7.1.3 Vrijval kapitaallasten, nadeel €784

Vanwege het doorschuiven van investeringen in 2018 zijn de kapitaallasten in totaal €252.142 lager dan geraamd. Een deel van deze mutatie heeft betrekking op het beleidsthema riolering (€58.982) en het beleidsthema reiniging (€15.795) Omdat riolering en reiniging wordt aangemerkt als een gesloten circuit, worden deze lagere lasten gecompenseerd door een storting in de voorziening riolering derden en afvalstoffenheffing derden. De mutaties hebben betrekking op meerdere programma's en zijn hier in één mutatie toegelicht onder het beleidsthema Dekkingsmiddelen. Nadeel op dit programma betreft €784.

7.1.4 Meicirculaire, nadeel €349.250

De meicirculaire leidt door een lager accres 2019 en door de afrekening in 2019 van het lagere accres 2018, tot een lagere algemene uitkering uit het gemeentefonds. Het bedrag is een saldo van loon- en prijsbijstelling sociaal domein, de incidentele extra middelen voor jeudhulp en het lagere accres. Ook de hogere WOZ-waarde leidt tot een lagere algemene uitkering. Ten slotte is de lagere uitkering van de septembercirculaire 2018 voor het jaar 2019 hierin meegenomen.

Totale mutaties op beleidsthema 'Dekkingsmiddelen' per saldo een voordeel van €51.384

Financieel overzicht:

Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen		Begroot 2018	Realisatie tot juni 2018	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Beleidsthema Dekkingsmiddelen	Lasten	270.955	15.204	120.589	-150.366
Beleidsthema Dekkingsmiddelen	Baten	-35.635.532	-18.898.248	-35.536.550	98.982
Saldo		-35.364.577	-18.883.044	-35.415.961	-51.384
Programma 7	Lasten	270.955	15.204	120.589	-150.366
	Baten	-35.635.532	-18.898.248	-35.536.550	98.982
Totaal saldo van baten en lasten		-35.364.577	-18.883.044	-35.415.961	-51.384

5.8 Totaaloverzicht financiële mutaties 2019

Beleids-thema	Omschrijving beleidsthema	Omschrijving	Investering	Exploitatie
1.2.1	Ruimtelijke structuur	Aanpassing bijdrage ODWH		45.000
1.2.2	Ruimtelijke structuur	BREEAM		15.000
1.2.3	Ruimtelijke structuur	Inhuur wegens zwangerschap		34.440
1.3.1	Reiniging	Ophoging budget reiniging		-150.000
1.3.1	Reiniging	Ophoging budget reiniging		150.000
2.1.1	Veilig op pad	Aanpassing Energiekosten		88.530
2.1.2	Veilig op pad	Bijdrage brug Valkenburg		40.000
2.1.3	Veilig op pad	Overheveling budget medezeggenschap		50.000
2.1.4	Veilig op pad	Snelheidsdisplays		10.000
2.1.5	Veilig op pad	Vrijval Mobiliteitsplan		-104.000
2.1.6	Veilig op pad	Ophoging 7300304 Hendrick van Oortbrug	152.000	
2.1.6	Veilig op pad	Vervallen 7300317 Burg van Cuycklaan	-152.000	
3.1.1	Wonen	ASC afrekening		-842.493
3.1.1	Wonen	ASC afrekening		790.000
3.1.2	Wonen	Bouwleges		-600.000
3.1.2	Wonen	Bouwleges		600.000
3.1.3	Wonen	Inhuur wegens zwangerschap		27.060
3.1.4	Wonen	Kosten gebiedsvisie		146.000
3.1.5	Wonen	Kosten Endegeest		49.500
3.1.6	Wonen	Kosten Overgeest		111.000
3.1.9	Wonen	Kosten verkabeling		-15.000
3.1.9	Wonen	Kosten verkabeling		44.500
3.1.10	Wonen	Rivierduinen en la France		30.275
3.1.10	Wonen	Rivierduinen en la France		-30.275
3.2.1	Economie	Stroomkast Markt	15.000	
4.2.1	Inwoners zijn financieel onafhankelijk	Subsidie taalhuis		19.655
4.2.2	Inwoners zijn financieel onafhankelijk	Bijstelling raming Rijksbijdrage BUIG		-200.000
4.2.3	Inwoners zijn financieel onafhankelijk	Collectieve ziektekostenverzekering		30.000
4.2.4	Inwoners zijn financieel onafhankelijk	Aanvullende bijdrage Maregrop WSW		28.500
4.2.5	Inwoners zijn financieel onafhankelijk	Extra krediet Voscuyl fietsenstallingen (7300320)	9.000	
4.3.1	Iedereen doet mee	Aanpassing Energiekosten		42.000
4.3.2	Iedereen doet mee	Extra budget bibliotheek 2019		8.000
4.3.3	Iedereen doet mee	Energieaansluiting en kosten Carpggebouw	50.000	12.000
4.3.4	Iedereen doet mee	Regionale Jeugdhulp		15.000
4.3.5	Iedereen doet mee	WMO begeleiding		100.000
4.4.1	Inwoners hebben een gezonde leefstijl	Aanpassing Energiekosten		5.100
4.4.2	Inwoners hebben een gezonde leefstijl	Gymuren Leo Kannerschool		-25.250

Beleidsthema	Omschrijving beleidsthema	Omschrijving	Investing	Exploitatie
4.4.3	Inwoners hebben een gezonde leefstijl	Bijdrage RDOG HM 2019		130.000
4.7.1	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Aanpassing Energiekosten		30.000
4.7.2	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	VVE		-52.261
4.7.2	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	VVE		52.261
4.7.3	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Gymuren Leo Kannerschool		25.250
4.7.4	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Aanvullend budget asbestsanering		-50.000
4.7.4	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Aanvullend budget asbestsanering		20.000
4.7.5	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Huur noodhuisvesting het Dok		32.000
4.7.6	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Regionale Jeugdhulp		75.000
4.7.6	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Regionale Jeugdhulp		-299.109
4.7.7	Jeugdigen ontwikkelen zich goed	Eerste inventaris Gevers Deutz Terwee School	41.000	
5.1.1	Bestuur	Overheveling budget medezeggenschap		-50.000
5.1.2	Bestuur	Wachtgeldverplichting		136.150
5.1.3	Bestuur	Projectveiligheidshuis		-45.000
5.1.3	Bestuur	Projectveiligheidshuis		18.500
5.2.1	Bestuur	Afrekening SP71		11.100
5.2.2	Griffie en raad (bestuursondersteuning)	Vergoeding raadsleden		65.000
5.2.3	Beleidsthema Bestuursondersteuning	Reservering accountantskosten		85.000
5.3.1	Publiekszaken	Inhuur wegens vervaning ziekte		35.000
6.1.1	Overhead	Inhuur senior financieel adviseur		125.000
6.1.2	Overhead	Digitalisering Archief		22.000
6.1.3	Overhead	VRIS		12.000
6.1.4	Overhead	Afboeken investering		55.000
6.1.5	Overhead	Afrekening SP71		-11.100
6.1.6	Overhead	Project toegangscontrole: hardware toegangscontrole 25K Project toegangscontrole: aanbesteding en inrichting (incidenteel) 13K	38.000	
7.1.1	Dekkingsmiddelen	Dividend		-250.268
7.1.2	Dekkingsmiddelen	Treasury resultaat		-151.150
7.1.3	Dekkingsmiddelen	Vrijval kapitaalslasten		-177.364
7.1.4	Dekkingsmiddelen	Algemene uitkering mei circulaire		349.250
		Totaal afwijkingen		716.801

Mutaties reserves per programma:

		Begroot 2019	Realisatie tot juni 2019	Prognose realisatie 31 december	wijziging t.o.v. begroting
Verrekening reserves programma 1	Onttrekking	-51.232	0	-51.232	0
Verrekening reserves programma 1	Toevoeging	0	0	0	0
Saldo		-51.232	0	-51.232	0
Verrekening reserves programma 2	Onttrekking	0	0	0	0
Verrekening reserves programma 2	Toevoeging	0	0	0	0
Saldo		0	0	0	0
Verrekening reserves programma 3	Onttrekking	-1.000.000	0	-1.000.000	
Verrekening reserves programma 3	Toevoeging	0	0	635.000	635.000
Saldo		-1.000.000	0	-365.000	635.000
Verrekening reserves programma 4	Onttrekking	-198.281	0	-198.281	0
Verrekening reserves programma 4	Toevoeging	100.577	0	100.577	0
Saldo		-97.704	0	-97.704	0
Verrekening reserves programma 5	Onttrekking	-597.995	0	-597.995	0
Verrekening reserves programma 5	Toevoeging	0	0	0	0
Saldo		-597.995	0	-597.995	0
Verrekening reserves programma 6	Onttrekking	-50.000	0	-50.000	0
Verrekening reserves programma 6	Toevoeging	250.000	0	266.952	16.952
Saldo		200.000	0	216.952	16.952
Verrekening reserves programma 7	Onttrekking	-1.700.000	0	-2.416.801	-716.801
Verrekening reserves programma 7	Toevoeging	377.499	0	377.499	0
Saldo		-1.322.501	0	-2.039.302	-716.801
Totaal	Onttrekking	-3.597.508	0	-4.314.309	-716.801
Totaal	Toevoeging	728.076	0	1.380.028	651.952
Totaal Saldo van baten en lasten		-2.869.432	0	-2.934.281	-64.849

6 Afwijkingen per begrotingsparagraaf

6.1 Lokale heffingen

De ontvangsten tot en met 30 april 2019 hebben we afgezet tegen de in de begroting opgenomen cijfers en prognoses van de Belastingen Samenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR).

Een overzicht hiervan staat in de onderstaande tabel.

	Begroting 2019	Realisatie tot mei 2019	Prognose BSGR realisatie 31 december 2019	Vershil t.o.v. begroting
Onroerendezaakbelasting	6.568.000	5.948.000	6.577.000	9.000
Hondenbelasting	108.000	110.000	110.000	2.000
Toeristenbelasting	206.000	0	241.000	35.000
Precariobelasting	1.742.000	1.565.000	1.645.000	-/80.000
Afvalstoffenheffing	2.780.000	2.757.000	2.792.000	12.000
Rioolheffing	2.372.000	2187.000	2.260.000	-/112.000
Totaal	13.776.000	12.567.000	13.625.000	-151.000

Bedragen in € (-/- = nadeel, + = voordeel)

Toelichting

Onroerendezaakbelastingen	Geen opmerkingen
Hondenbelasting	Geen opmerkingen.
Toeristenbelasting	Geen opmerkingen.
Precariobelasting	Als gevolg van de wetswijziging mogen we vanaf 1 juli 2017 voor ondergrondse kabels en leidingen maximaal het tarief heffen dat gold in 2016. Door betere bepaling van de eigendom van gronden met digitale kaarten, is het aantal meters kabels en leidingen in gemeentegrond afgenomen. Dat heeft geleid tot lagere aanslagen. Door nieuwbouw/uitbreiding komen er echter weer kabels en leidingen in gemeentegrond bij. Deze moeten echter nog worden vastgesteld door digitale kaartmetingen. Op dit moment kan niet worden aangegeven tot welke aanslag over 2019 dit exact zal leiden. Indien deze onzekerheid er bij de begroting 2020 nog is, zullen we hiervoor een risico opnemen.
Afvalstoffenheffing	Geen opmerkingen.
Rioolheffing	De opbrengst blijft achter door minder woningen dan begroot. In 2019 moeten echter de aanslagen op basis van waterverbruik nog worden verwerkt en moeten nieuwe woningen nog worden verwerkt. Daardoor loopt het verschil naar verwachting nog fors terug.

Bovenstaande analyse is gebaseerd op de opgelegde aanslagen en prognoses van de BSGR en op basis van een bespreking hierover met de BSGR.

Consequenties voor de begroting

De prognoses van de BSGR aangevuld met de uitkomsten van de bespreking met de BSGR wijken niet veel af van de bedragen die zijn opgenomen in onze begroting 2019. Belastinginkomsten zijn niet volledig zeker, met name door nog onbekende uitkomsten van bezwaar- en beroepsprocedures, tijdstip van

gereedmelding nieuwe woningen, tussentijdse nieuwe aansluitingen etc. Vanwege de beperkte verwachte afwijkingen en de (beperkte) onzekerheden is aanpassing van de begroting op dit moment niet nodig.

6.2 Financiering

De afwijkingen op de paragraaf Financiering ten opzichte van de begroting 2019 hebben betrekking op het verloop van de leningenportefeuille en de opbouw van het renteresultaat.

In de begroting 2019 was de verwachting dat er een lening nodig zou zijn van € 5.824.000. In 2019 is de verwachting dat deze lening niet nodig zal zijn.

Het verloop van de leningportefeuille in 2019 zal dan als volgt worden:

Ontwikkelingen leningenportefeuille (bedragen x € 1.000)	2018	2019
Stand 1 januari	66.698	55.024
Nieuwe leningen	0	0
Reguliere aflossingen	11.674	10.674
Stand per 31 december	55.024	44.350
Rentelasten	1.411	1.228

Treasuryresultaat

Het treasuryresultaat bedraagt € 151.150. Hiervoor verwijzen wij naar [5.7 Algemene dekkingsmiddelen](#).

Financiële positie en prognose

Dit onderdeel is opgenomen onder [hoofdstuk 4.2](#), Voortgang op belangrijke dossiers.

6.3 Bedrijfsvoering

Verbetering begroting

In vervolg op de opname van indicatoren in de begroting en het meer SMART maken, is dit jaar een traject van circa 1,5 jaar gestart om programmadoelstelling, doelstellingen per beleidsthema en daarvoor te verrichten inspanningen beter en logischer op elkaar aan te sluiten. Dit zal volgend jaar worden afgerond door de bijhorende indicatoren zichtbaar te koppelen aan de doelen en inspanningen en door de gebruikte indicatoren kritisch te beschouwen.

VRIS

In 2019 is groep 1 van het personeel overgegaan van de gemeente naar de VRIS-organisatie bij SP71. Wij hebben naar rato van ons aandeel budgetten overgeheveld. De besparing door vervallen formatieplaatsen is op dit moment groter dan de omvang van naar VRIS overgeheveld budgetten / te betalen bijdrage. In de groepen 2 en 3 die nog volgen kan dit echter anders uitpakken. Het overschot in groep 1 reserveren we voor tekorten in de overgang van de groepen 2 en 3, frictiekosten en voor onze bijdrage in ICT-projecten. Afgesproken is dat alle besparingen behouden blijven voor ICT.

6.4 Grondbeleid en grondexploitaties

In december 2018 is het bestemmingsplan Kamphuiserpolder-Buitenlust onherroepelijk geworden. Daardoor kan de ontwikkeling van de woningen rondom het DOK in Nieuw-Rhijneest in gang gezet worden. Op 25 april 2019 zijn de grondexploitaties vastgesteld. Door het actualiseren van rechten en verplichtingen is in 2018 het grootste deel van de verliesvoorziening vrijgevallen (jaarrekening 2018). Dit wordt verwerkt in het nieuwe meerjarenprogramma grondexploitaties (MPG). Verder zijn er binnen het

MPG een nadelige afwijking op bovenplanse investeringen voor de ontwikkeling van de Universiteit Leiden en een voordelige afwijking door een overige kleine aanpassing. Per saldo heeft dit een negatief effect van € 250.000. Dit heeft geen extra verliesvoorziening tot gevolg. Het saldo van de grondexploitatie Nieuw-Rhijngest blijft daarmee nog steeds positief.

7 Beslispunten

Wij stellen de raad voor:

1. De volgende wijzingen per programma vast te stellen:

Programma	2019		€
	Lasten	Baten	Saldo
1 - Natuur en landschap	199.507	-150.000	49.507
2 - Verkeer en infrastructuur	35.529	0	35.529
3 - Wonen en economie	1.137.193	-1.487.768	-350.575
4 - Sociale infrastructuur	288.495	-302.261	-13.766
5 - Bestuur	260.072	-45.000	215.072
6 - Overhead, Bedrijfsvoering en VPB	180.466	0	180.466
7 - Algemene dekkingsmiddelen	-150.366	98.982	-51.384
Saldo van baten en lasten	1.950.896	-1.886.047	64.849
Mutatie reserves	651.952	-716.801	-64.849
Resultaat	2.602.848	-2.602.848	0

Bedragen in € (+ = nadeel, - = voordeel)

2. De volgende (gewijzigde) investeringen vast te stellen:

- *Ophoging investerings krediet Hendrick van Oortbrug/verlagen investeringskrediet Brug van Cuycklaan (zie 2.1.6)*
 - Restant investeringskrediet Brug van Cuycklaan toe te voegen aan investeringskrediet Hendrick van Oortbrug.
- *Autorisatie krediet NRG (zie 2.2.1)*
 - Investeringskrediet Riolering 2017 NRG van €260.000 te voteren in de begroting 2019.
- *Extra kosten stroomkasten markt (zie 3.2.1)*
 - Een krediet van €15.000 beschikbaarstellen voor de extra kosten vervanging stroomkasten markt.
- *Aanvullend krediet fietsenstalling De Voscuyl (zie 4.2.5)*
 - Een krediet van €9.000 beschikbaarstellen voor de extra kosten bij fietsstallingsplaatsen bij FC Oegstgeest/Sporthal de Voscuyl.
- *Energie aansluiting Carp gebouw (zie 4.3.3)*
 - Een krediet van €50.000 beschikbaarstellen voor aanleg/wijziging van nutsvoorzieningen.
- *Investering eerste inventaris Gevers Deutz Terwee School (zie 4.7.6)*
 - Een krediet van €41.000 beschikbaarstellen voor de uitbreiding van eerste inrichting i.v.m. tijdelijke uitbreiding.
- *Project toegangscontrole (zie 6.1.6)*
 - Een krediet van €38.000 beschikbaarstellen voor de kosten m.b.t. het project toegangscontrol.

en de kapitaallasten vanaf 2019 mee te nemen bij het opstellen van de meerjarenbegroting.

8 Bijlagen

8.1 Staat voortgang investeringen

Kostenplaats	Datum besluit	Krediet	Uitgaven t/m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten	Cashflow 2019
Programma: NATUUR EN LANDSCHAP								
Beleidssterrein: Beleidsthema Groen en water								
Vervanging bestelwagen 31-VJG-6	3-11-11	22.500	0	22.500	0	0	0	22.500
VV grasveger	8-11-16	28.000	37.994	-9.994	0	0	0	28.000
Vervanging tractor	2-11-17	80.000	0	80.000	0	0	0	80.000
Houtsnippermachine	2-11-17	55.000	0	55.000	0	0	0	55.000
Grasmaaier	2-11-17	93.000	70.499	22.501	0	0	0	0
VV ondergrond speeltoestellen 2017	8-11-16	26.408	5.107	21.301	0	0	0	21.301
VV speelplaatsen 2018	2-11-17	42.961	8.985	33.976	0	0	0	42.961
VV ondergrond speelplaatsen 2018	2-11-17	26.408	0	26.408	0	0	0	26.408
VV Speelplaatsen 2019	1-11-18	26.408	0	26.408	0	0	0	25.723
VV ondergrond speelplaatsen 2019	1-11-18	60.591	0	60.591	0	0	0	0
Totaal Beleidsthema Groen en water		461.276	122.585	338.691	0	0	0	301.893
Beleidssterrein: Beleidsthema Reiniging								
Vervanging binnenw ondergr papierb	1-01-15	74.400	42.369	32.031	0	0	0	32.031
Vervanging ondergrondse glasbakken	1-01-15	108.500	10.366	98.134	0	0	0	48.134
VANG 2019 Containers	1-11-18	200.000	0	200.000	0	0	0	0
Vervanging transliftcontainers	2-11-17	135.000	0	135.000	0	0	0	135.000
Totaal Beleidsthema Reiniging		517.900	52.735	465.165	0	0	0	215.165
Totaal NATUUR EN LANDSCHAP		979.176	175.320	803.856	0	0	0	517.058
Programma: VERKEER EN INFRASTRUCTUUR								
Beleidssterrein: Beleidsthema Mobiliteit								
Verv Duikerbrug Dorp	1-01-10	319.000	126.694	192.306	63.790	63.790	0	99.060
VV VOP Geverstraat	1-01-14	50.000	393	49.607	0	0	0	49.607
Rationeel wegbeheer 2016	12-11-15	500.920	466.544	34.376	24.000	24.000	0	34.376
Parallelweg Rhijnzichtweg Noord	8-11-16	150.000	0	150.000	0	0	0	0
VV VRI Rijnsburgerweg/ Floresstraat	8-11-16	130.000	0	130.000	0	0	0	0
Vervanging armaturen 2017	8-11-16	90.000	24.840	65.160	0	0	0	69.327
Vervanging lichtmasten 2018	2-11-17	50.000	35.519	14.481	0	0	0	50.000
Vervanging armaturen 2018	2-11-17	90.000	0	90.000	0	0	0	90.000
Herinr./herbest. na VV riolering 2017	8-11-16	285.000	279.925	5.075	25.000	0	25.000	163.107
Herinr. / herbestr. na vv riolering 2018	2-11-17	260.000	0	260.000	0	0	0	260.000

Kostenplaats	Datum besluit	Krediet	Uitgaven t/m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten	Cashflow 2019
Herinr./ herbestr. na vv riolering 2019	1-11-18	260.000	0	260.000	0	0	0	260.000
Rationeel wegbeheer 2019	1-11-18	539.920	1.504	538.416	0	0	0	150.000
Vervanging lichtmasten 2019	1-11-18	50.000	595	49.405	0	0	0	50.000
Fietspad NRG Dick van Swietenlaan	1-11-18	400.000	0	400.000	0	0	0	200.000
Herinrichting oversteek Geversstraat	8-11-16	50.000	0	50.000	0	0	0	50.000
Vervanging armaturen 2019	1-11-18	90.000	0	90.000	0	0	0	90.000
Ruimte herinrichting Rijzichtweg	1-11-18	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	500.000
Mobiliteitsplan 2017 Snelfietsroute NRG	1-10-17	250.000	0	250.000	115.000	0	115.000	135.000
mobilitieitsplan 2018 veiligheid A11	2-11-17	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000
Vv Hendrik van Oort Brug	1-01-15	227.000	5.265	221.736	0	0	0	221.736
VOP Kempenaerstraat	2-11-17	50.000	0	50.000	0	0	0	50.000
Geverstraat Rat. Wegbeheer	8-11-16	222.500	30.681	191.820	23.803	23.803	0	186.820
VV brug v Cuijklaan/Volkstuinen	1-01-15	152.000	0	152.000	0	0	0	152.000
VV VRI Abtspoelweg	1-11-18	167.000	0	167.000	0	0	0	167.000
Totaal Beleidsthema Mobiliteit		6.393.340	971.960	5.421.380	251.593	111.593	140.000	3.038.032
Beleidssterrein: Beleidsthema Riolering								
WAP en overdracht polders	1-01-11	1.136.400	503.660	632.740	51.400	51.409	-9	632.749
Riolering NRG 2017	7-11-13	260.000	0	260.000	0	0	0	260.000
Vv. riolering 2016	12-11-15	1.310.500	1.095.107	215.393	0	579	-579	283.287
Vervanging div pompgemalen 2018	2-11-17	119.000	420	118.580	0	0	0	118.580
VV Riolering 2017	8-11-16	1.060.500	287.268	773.232	0	0	0	869.656
Vervanging riolering 2018	2-11-17	1.060.500	8.185	1.052.315	0	0	0	298.320
Riolering 2018 NRG	2-11-17	90.000	74.474	15.526	0	0	0	15.526
Waterkwaliteit Clinckenburgh	2-11-17	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000
Totaal Beleidsthema Riolering		5.046.900	1.969.114	3.077.786	51.400	51.988	-588	2.488.118
Totaal VERKEER EN INFRASTRUCTUUR		11.440.240	2.941.075	8.499.165	302.993	163.581	139.412	5.526.150
Programma: WONEN EN ECONOMIE								
Beleidssterrein: Beleidsthema Wonen								
2e fase aanpak bos bij de begraafplaats	12-11-15	30.000	0	30.000	0	0	0	30.000
VTH applicatie	27-09-18	125.000	55.823	69.177	0	0	0	76.707
Totaal Beleidsthema Wonen		155.000	55.823	99.177	0	0	0	106.707
Beleidssterrein: Beleidsthema Economie								
Totaal Beleidsthema Economie		0	0	0	0	0	0	0
Totaal WONEN EN ECONOMIE		155.000	55.823	99.177	0	0	0	106.707
Programma: SOCIALE INFRASTRUCTUUR								
Beleidssterrein: Inwoners hebben een gezonde leefstijl								
Aanleg kunstgras korfbalvelden (FIKS)	2-11-17	240.000	216.499	23.501	0	0	0	23.501
Voscuyl P-plaatsen verkeer en groen	8-11-16	40.000	1.421	38.579	0	0	0	38.579
Voscuyl fietsenstallingen	8-11-16	25.000	106	24.894	0	0	0	25.000
Totaal Inwoners hebben een gezonde leefstijl		305.000	218.026	86.974	0	0	0	87.080

Kostenplaats	Datum besluit	Krediet	Uitgaven t/m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten	Cashflow 2019
Beleidssterrein: Jeugdigen ontwikkelen zich goed								
Dakbedekking het Dok	1-10-17	30.000	0	30.000	0	0	0	30.000
Investering IHP	1-11-18	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	550.000
Tijdelijke uitbreiding GDT	1-05-19	106.480	0	106.480	0	0	0	106.000
Totaal Jeugdigen ontwikkelen zich goed		3.136.480	0	3.136.480	0	0	0	686.000
Totaal SOCIALE INFRASTRUCTUUR		3.441.480	218.026	3.223.454	0	0	0	773.080
Programma: BESTUUR								
Beleidssterrein: Beleidsthema Bestuur								
Geluidsinstallatie raadssysteem	1-11-18	45.000	0	45.000	0	0	0	45.000
Raadwebsites	1-11-18	28.000	0	28.000	0	0	0	28.000
Webcasting politiekportret notulerecord	1-11-18	10.000	0	10.000	0	0	0	10.000
I-pads	2-11-17	15.000	0	15.000	0	0	0	15.000
Camera's raadssysteem	1-11-18	25.000	0	25.000	0	0	0	25.000
Totaal Beleidsthema Bestuur		123.000	0	123.000	0	0	0	123.000
Beleidssterrein: Publiekszaken								
Applicatie BGT	1-01-10	60.000	0	60.000	0	0	0	60.000
Basis infrastructuur (Vervolg-7300163)	24-05-12	142.982	1.425	141.557	0	0	0	141.557
Totaal Publiekszaken		202.982	1.425	201.557	0	0	0	201.557
Totaal BESTUUR		325.982	1.425	324.557	0	0	0	324.557
Programma: OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING,VPB								
Beleidssterrein: Beleidsthema Overhead								
DDB en aanschaf agenderen.nl	1-01-15	35.000	0	35.000	0	0	0	35.000
Vv telefonie 2016	12-11-15	25.000	0	25.000	0	0	0	25.000
Vervanging brandmeldinstallatie	1-11-18	82.200	0	82.200	0	0	0	82.200
VV zonwering; uitvalscheren, elektr.	2-11-17	144.200	0	144.200	0	0	0	144.200
Vv Inbraakalarminstallatie	8-11-16	23.650	0	23.650	0	0	0	23.650
VV verwarmingsinstallaties 226 kW	2-11-17	29.090	0	29.090	0	0	0	29.090
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2019	1-11-18	50.000	0	50.000	0	0	0	50.000
BO Audio visuele middelen vergader	1-11-18	15.000	0	15.000	0	0	0	15.000
Totaal Beleidsthema Overhead		404.140	0	404.140	0	0	0	404.140
Totaal OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING,VPB		404.140	0	404.140	0	0	0	404.140
Totaal rapport		16.746.018	3.391.668	13.354.350	302.993	163.581	139.412	7.651.693

Hieronder lichten we de belangrijkste afwijkingen toe. Indien er sprake is van financiële consequenties, vermelden we dat bij de beslipunten.

Investeringsplafond

In de [nota Reductie schuldenlast](#) (september 2016) is, ter bestrijding van de schuldpositie, een plafond ingesteld voor de cashflow uit de investeringen. Dit plafond is gemaximeerd op de hoogte van de jaarlijkse afschrijvingslast.

	Begr.2019	Progn.2019
Cashflow investeringsplan	9.535.000	8.614.000
Jaarlijkse afschrijvingen (investeringsplafond)	3.179.000	3.180.000
Verschil cashflow tov afschrijvingslast	6.356.000	5.434.000
	200,0%	170,1%

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat het investeringsplafond wordt overschreden met 170,1%. De ontwikkeling van de cashflow ten opzichte van de jaarlijkse afschrijvingen is groter dan 25% maar een verbetering ten opzichte van de begroting 2019 van 29,9% (netto investering -€ 921.000). De overschrijding van het investeringsplafond komt voornamelijk door het doorschuiven van restantkredieten uit voorgaande jaren.

8.2 Begrippenlijst

Begrip / Afkorting	Betekenis
3D	3 decentralisaties in het sociaal domein.
areaal	Oppervlakte, grootte van een bepaald gebied, met wat zich daarop bevindt.
Basis VTH-beleidsplan	Een strategische en operationele beleidskader op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving om de risico's te beheersen en om de naleving van wettelijke regels en inhoudelijke beleidskaders met betrekking tot de fysieke leefomgeving te stimuleren.
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Breaam	Beoordelingsmethode om duurzaamheidsprestaties van gebouwen te beoordelen.
BSGR	Belasting Samenwerking Gouwe-Rijnland.
BUIG	Gebundelde uitkering van het rijk voor gemeenten voor het bekostigen van uitkeringen in het kader van de participatiewet en andere regelingen en voor de inzet van loonkostensubsidies.
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek. Inmiddels staat CROW voor een kennisorganisatie op het gebied van infrastructuur, openbare ruimte, verkeer en vervoer en werk en veiligheid. Als het gaat om beeldkwaliteit hanteert CROW vijf niveaus, van goed naar minder goed zijn dit A+, A, B, C en D.
CZM	Collectieve Zorgverzekering voor Minima.
DIV	Documentaire informatievoorziening.
Dotatie	Een schenking volgens een bepaalde procedure, bijvoorbeeld jaargeld of een toelage. Ook een storting in een reserve of voorziening.
DZB	De Zijl Bedrijven, een Leids reïntegratie- en uitvoeringsbedrijf.
Economie071	Samenwerkingsverband Leidse regio tussen Overheden, Ondernemers en Onderwijs&Kennisinstanties. Doel: Economische agenda Leidse regio 2020 uitvoeren en regionale economie versterken. Ingezet wordt op de thema's Life Sciences & Health, Vitaliteit, Ondernemerschap en Innovatie.
GR (O)GGZ	Gemeenschappelijke Regeling (Openbare) Geestelijke Gezondheidszorg.
GR VRHM	Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden.
Decos / Join	Applicatie waarmee zaakgericht werken, klantcontact en e-dienstverlening geïntegreerd worden.
JGT	Jeugd en Gezinsteam.
JPT	Jeugd Preventieteam.
KCC	Klant Contact Centrum, hier worden centraal de eerste contacten met de inwoners, bedrijven en overig telefonisch en digitaal opgevangen.
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan.
MPG	Meerjarenprogramma Grondexploitaties.
ODWH	Omgevingsdienst West-Holland.

OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg.
Omgevingsvisie/structuurvisie Oegstgeest	Een omgevingsvisie is een nieuw instrument uit de Omgevingswet vergelijkbaar met een structuurvisie, waarbij andere ruimtelijke beleidsvelden zijn geïntegreerd. De Omgevingsvisie is een document waarin de visie van Oegstgeest over de invulling van de fysieke leefomgeving is vastgelegd. Het bevat "de hoofdlijnen van de voorgenomen ontwikkeling, het gebruik, het beheer, de bescherming en het behoud van het grondgebied" en "de hoofdzaken van het voor de fysieke leefomgeving te voeren integrale beleid"
Omgevingswet	Wet om diverse wetten m.b.t. de fysieke leefomgeving, waaronder de Wabo, de Wro, de Waterwet en de Wbb te bundelen. De wet omvat een stelselherziening in het omgevingsrecht, die naar verwachting een grote impact zal hebben op het gemeentebestuur. Invoering in 2019.
ozb	Onroerendezaakbelasting.
Participatiebudget	Een gemeente ontvangt middelen om mensen uit de bijstandsregelingen te begeleiden naar werk. Ook ontvangt ze middelen voor mensen met een sw-indicatie (sociale werkvoorziening).
Participatiewet	Wet die zoveel mogelijk mensen met of zonder arbeidsbeperking werk laat vinden.
RDOG HM	Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden.
Regio Holland Rijnland	Een bestuurlijk samenwerkingsverband van 14 gemeenten in de provincie Zuid-Holland.
SiSa	Gemeenten en provincies moeten elk jaar aan de Rijksoverheid melden of en hoe ze het geld hebben besteed. Dit doen zij via de methodiek SiSa: <i>single information, single audit</i> . Dit betekent eenmalige informatieverstrekking, eenmalige accountantscontrole.
SO	Speciaal onderwijs
SP71	Servicepunt71
VANG	Van afval naar grondstof
TWO	Tijdelijke Werkorganisatie Oprachtgeverschap Jeugdhulp
Urgenda	Organisatie voor innovatie en duurzaamheid.
Veiligheidsregio	Een veiligheidsregio is in Nederland een gebied waarin wordt samengewerkt door verscheidene besturen en diensten bij de uitvoering van taken op het terrein van brandweerzorg, rampen- en crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening, openbare orde en https://nl.wikipedia.org/wiki/Veiligheidveiligheid .
Vennootschapsbelasting	Rijksbelasting (Vpb) voor de gemeente ingevoerd per 2016, voor activiteiten die als onderneming uitgevoerd worden, net als voor bedrijven al geldt.
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
Voscuyloverleg	Overleg van de verenigingen die gebruikmaken van sportpark De Voscuyl.
Vpb	Vennootschapsbelasting.
VRI	Verkeersregelinstallatie.
VRIS	Versterken Regionale I-Samenwerking, samenwerking op het gebied van informatievoorziening.
VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving.
Vv	Vervanging.
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie (Vereniging van Eigenaren = VvE).
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. Doel van de Wabo is een eenvoudiger en snellere vergunningverlening en een betere dienstverlening door de overheid op het terrein van bouwen, ruimte en milieu. De Wabo introduceert hiervoor de omgevingsvergunning.
Woz	Wet waardering onroerende zaken.
Wro	Wet ruimtelijke ordening.
Wsw	Wet sociale werkvoorziening.

