

Perspectiefnota 2021-2024



Inhoudsopgave

1 Inleiding	2
1.1 Inleiding	2
1.2 Financiële samenvatting	3
2 Perspectiefnota 2021-2024	5
2.1 Doorkijk ontwikkelingen 2021-2024	5
2.2 Programma 1: Natuur en Landschap	13
2.3 Programma 2: Verkeer en Infrastructuur	14
2.4 Programma 3: Wonen en Economie	16
2.5 Programma 4: Sociale Infrastructuur	17
2.6 Programma 5: Bestuur	21
2.7 Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (vpb)	22
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	24
2.9 Financieel overzicht Perspectiefnota 2021-2024	26
2.10 Kengetallen en financiële positie	30
2.11 Uitgangspunten Begroting 2021-2024	32
2.12 Overige ontwikkelingen	33
3 Bijlagen	34
3.1 Cashflow van het Investeringsplan 2021-2024	35
3.2 Belastingplan 2021	41

1 Inleiding

1.1 Inleiding

Voor u ligt de perspectiefnota 2021-2024, de derde in deze raadsperiode. In deze nota geven we inzicht in de financiële gevolgen van (autonome) ontwikkelingen in relatie tot het bestaande beleid, hebben we nieuw tussentijds vastgesteld beleid financieel verwerkt en is een aantal nieuwe beleidskeuzes opgenomen. Daarnaast zijn alle bekende nieuwe ontwikkelingen voor de komende jaren in deze perspectiefnota meegenomen. Door nu al inzicht te geven in deze ontwikkelingen, krijgen we beter inzicht in de meerjarige financiële betekenis hiervan en zijn we meer in control. Met de vaststelling hiervan start de begrotingscyclus voor het jaar 2021 en verder.

De coronacrisis staat al sinds het begin van 2020 centraal: het nieuws kent momenteel weinig andere onderwerpen en de landelijke maatregelen per maart zijn voor iedereen een pittige realiteit. De crisis zal in 2020 voor iedereen onverminderd voelbaar blijven en ook in 2021 zijn effect hebben. Bij het verschijnen van de perspectiefnota is er nog weinig inzicht in de financiële consequenties voor onze gemeente, maar dat er gevolgen zullen zijn is zeker. De hoogte van de financiële gevolgen is afhankelijk van een drietal factoren. Ten eerste, de duur en de aard van de landelijke maatregelen met een direct gevolg voor de gemeentelijke financiën zoals de toeristenbelasting. Ten tweede, de gemeente-overstijgende economische gevolgen. Ten derde de hoogte van de compensatie door het Rijk van de extra kosten van de gemeenten.

Vanwege deze onduidelijkheid en de nog te verschijnen meicirculaire, stelt het college voor om bij de perspectiefnota nog geen bedragen voor de gevolgen van de coronacrisis op te nemen. We gaan er van uit meer te weten tijdens het opstellen van de programmabegroting 2021-2024 en beter in staat zijn om de financiële gevolgen te kwantificeren.

De financiële positie van de gemeente Oegstgeest is uitgaande van de voorlopige jaarrekening 2019 goed. Op basis van de in deze perspectiefnota geïnterpreteerde ontwikkelingen is het beeld echter minder positief geworden hetgeen voorlopig leidt tot een niet structureel sluitende meerjarenbegroting. De verwachting is dat het sociaal domein ook de komende jaren een steeds grotere druk op de gemeentelijke financiën zal leggen. Niet alleen door de stijgende kosten van de WMO en jeugdhulp maar ook door de extra inzet op schuldhulpverlening en eenzaamheidsbestrijding. We sluiten daarom niet uit dat we de komende jaren ook een verschuiving gaan zien in de prioriteiten die gesteld zijn in het collegewerkprogramma. Het college zal voor de begroting 2021-2024 met voorstellen komen om de verwachte negatieve begrotingssaldi structureel te dekken.

Ondanks de uitdagende tijd waarin we ons bevinden is het bemoedigend om te zien hoe flexibel we als dorp en organisatie kunnen zijn. Wij zien nadrukkelijk meer aandacht en begrip voor elkaar. We doen ons uiterste best om onze dienstverlening onverminderd door te laten gaan en in te spelen op de veranderende behoeften binnen onze gemeente.

1.2 Financiële samenvatting

De perspectiefnota geeft een herijkt financieel beeld van de exploitatie van de gemeente. In deze perspectiefnota zijn alle bekende nieuwe ontwikkelingen en opgaven meegenomen. De belangrijkste zijn:

- De loonindexering vanaf 2021 van gemeente en verbonden partijen,
- Autonome ontwikkelingen bij de RDOG,
- Autonome ontwikkelingen in de jeugdzorg,
- De algemene uitkering is berekend o.b.v. de laatste bouwprognose en de daaraan gekoppelde inwonerprognose.

Nog niet verwerkt zijn de mogelijke financiële effecten van:

- De nieuwe beheerplannen die momenteel worden opgesteld,
- De meicirculaire 2020.

Hieronder wordt het actuele financiële beeld weergegeven. Onder 2.9 is een gedetailleerd overzicht opgenomen.

Ontwikkeling Saldo Perspectiefnota 2021-2024	2021	2022	2023	2024
Saldi begroting 2020-2024	-305.881	-193.369	-186.236	-186.236
Actuele begrotingssaldi	-305.881	-193.369	-186.236	-186.236
Ontwikkeling lasten	1.585.644	1.640.144	1.547.681	1.412.219
Ontwikkeling baten	-981.221	-1.274.373	-1.309.639	-1.309.639
Saldo ontwikkelingen	604.423	365.771	238.042	102.580
Nieuwe verwachte saldi begroting 2021-2024	298.542	172.402	51.806	-83.656

Deze perspectiefnota laat tot en met 2023 een negatief saldo zien. Het college stelt voor de mutaties uit de perspectiefnota te verwerken in het meerjarenbeeld 2021-2024 ter voorbereiding op het opstellen van de begroting 2021-2024. Het college zal bij de begroting 2021 met voorstellen voor maatregelen komen om de begroting structureel sluitend te krijgen.

Na 2024 liggen er overigens weer nieuwe opgaven - met name de vervanging van rioleringen - die van invloed zijn op het structureel sluitend maken van de begroting. Een voorzichtig financieel beleid blijft daarom noodzakelijk.

De kengetallen ontwikkelen zich als volgt:

Perspectiefnota 2021-2024	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen	Realisatie 2019	2020	2021	2022	2023	2024
1a. Netto schuldquote	64,0%	67,3%	102,2%	117,3%	113,2%	109,4%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	63,2%	66,4%	101,4%	116,3%	112,3%	108,5%
2. Solvabiliteitsratio	30,2%	30,8%	23,3%	22,1%	22,1%	22,2%
3. Grondexploitatie ruimte	11,7%	-7,3%	-2,2%	-2,4%	-2,4%	-2,4%
4. Structurele exploitatie ruimte	4,3%	0,3%	0,8%	-0,1%	0,3%	0,5%

Kengetallen	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90% > < 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90% > < 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20% < > 50%	< 20%
3. Grondexploitatie ruimte	< 20%	20% < > 35%	> 35%
4. Structurele exploitatie ruimte	> 0%	0%	< 0%

2 Perspectiefnota 2021-2024

2.1 Doorkijk ontwikkelingen 2021-2024

Wij geven jaarlijks een beeld van de belangrijkste ontwikkelingen voor de komende jaren. Een deel van deze ontwikkelingen krijgt een financieel beslag in de betreffende programma's. Daar hebben wij de ontwikkelingen opgenomen die wij als autonoom beschouwen vanwege rijksbeleid, bestuurlijke afspraken, wettelijke verplichtingen en onvermijdelijke trends.

Regionale samenwerking

Wij willen als gemeente een actieve rol behouden in regionale samenwerkingen, zoals de Leidse regio, Holland Rijnland en Hart van Holland. De focus hierbij ligt op de Leidse regio. We willen de ambities en opgaven van de toekomstvisie *Leidse regio 2027* gezamenlijk realiseren. De komende periode zullen we blijven pleiten voor een versterking van de samenwerkingscultuur in deze regio door middel van structureel overleg, ontmoeting en afstemming. In het afgelopen jaar zijn op verschillende dossiers belangrijke stappen in samenwerking gezet, zoals op het gebied van inkoop jeugdhulp, de afvalwaterketen, crisis- en rampenbestrijding en de verdere ontwikkelingen van het *Bioscience Park*. In het aankomende jaar zullen deze samenwerkingen doorgezet worden.

Verschillende regiogemeenten hebben in het afgelopen jaar onderzoek gedaan naar de toekomst van intergemeentelijke samenwerking en hun rol hierin. De resultaten hiervan zullen in het aankomende jaar wellicht invloed hebben op de samenwerking binnen de regio.

De fysieke leefomgeving

Actualisatie beheer- en onderhoudsplannen

In 2020 en 2021 staat de actualisatie van veel beheer- en onderhoudsplannen centraal. Met deze actualisatie wordt een aantal ontwikkelingen meegenomen:

Stijging bouw prijzen

Met het aantrekken van de economie in de afgelopen jaren zat de markt voor civiele en cultuurtechnische werken flink in de lift. Dit heeft geleid tot forse verhoging van de prijzen. Voor Oegstgeest kan dit betekenen dat eerder geraamde reguliere onderhoudslasten en investeringen te laag kunnen uitvallen. Op dit moment zijn deze economische ontwikkelingen echter onzeker.

Duurzaamheid

Daar waar mogelijk wordt bij het beheer van zowel het gemeentelijk vastgoed als de openbare ruimte (met name bij openbare verlichting) ingezet op energiebesparing. Sommige energiebesparingsmaatregelen voor het gemeentelijk vastgoed vloeien voort uit wettelijke verplichtingen.

Groei

In Oegstgeest zijn de laatste jaren veel nieuwe woningen opgeleverd. Ook is de Klinkenbergerplas gerealiseerd. Dit nieuwe areaal wordt meegenomen bij de beheerplannen.

Beheer Data

Tegelijk met het opstellen van de beheerplannen wordt werk verricht op het verbeteren van het databeheer over de openbare ruimte. Op het gebied van geografische (beheer)informatie wordt intensief samengewerkt met de gemeente Leiden.

Omgevingswet

De voorbereiding voor de Omgevingswet is in volle gang. In april is gebleken dat de ontwikkeling van de landelijke digitale voorziening minder voorspoedig verloopt, en dat daarom uitstel van de invoering nodig is. Als bekend wordt hoeveel uitstel er komt (we verwachten maximaal een jaar) zal onze planning daarop aangepast worden. Deze aanpassing zal geen gevolgen hebben voor de inhoud van het programma Omgevingswet in Oegstgeest.

In het programma Omgevingswet werken we aan de Omgevingsvisie, het kaderstellend document voor beheer en ontwikkeling van de fysieke leefomgeving. De Raad gaf hier op hoofdlijnen al richting aan, en zal de komende tijd bij de ontwikkeling betrokken worden. De Omgevingsvisie willen we in 2021 vaststellen. Ook het Omgevingsplan wordt voorbereid. Hiervan willen wij de eerste vernieuwde delen in 2021 vaststellen, maar enige vertraging is door het uitstel van de invoering mogelijk. Volledige vernieuwing zal stapsgewijs in de jaren daarna vorm krijgen. Om met de Omgevingswet te kunnen werken, moeten processen en werkwijzen worden aangepast. De Wet private Kwaliteitsborging in het Bouwen (WKB) is bv. een onderdeel van de Omgevingswet dat een duidelijk effect op onze werkprocessen heeft, nu we hierdoor bij kleine bouwwerken geen bouwtechnische toets meer hoeven te doen. Ook de dienstverlening aan inwoners en bedrijven wordt in voorbereiding op invoering aangepast aan de nieuwe wet en de digitale voorzieningen daarbij.

Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO-Regio071-Oeg)

Digitale techniek speelt een belangrijke rol bij het sneller werken en inzichtelijker maken van het omgevingsrecht, twee doelstellingen van de Omgevingswet. Inmiddels is in de regio een project opgezet om gezamenlijk (gemeenten en SP71) de ict systemen aan te schaffen en (/of) in te richten om lokaal efficiënt te kunnen werken. Vanuit dit project wordt ook de aansluiting op het landelijke deel van het DSO verzorgd. Veel informatie die via het DSO raadpleegbaar is, is lokaal. We zorgen er voor dat deze informatie in de juiste technische standaarden gemaakt kan worden, zodat dit via het DSO beschikbaar komt.

Economie

Na jaren economische voorspoed zorgt de lockdown medio maart in het kader van de coronacrisis voor een onzekere toekomst voor vele bedrijven in ons dorp, met name bij de horeca en de retail. Oegstgeest kent van oudsher veel ZZP'ers door het hoge opleidingsniveau en het goede woonklimaat. Gezien de grote variatie aan diensten die de ZZP'ers aanbieden, is de impact van de maatregelen op deze diverse beroepsgroep onduidelijk. Met de winkeliersverenigingen en de PVOO wordt intensief overlegd over maatregelen die de ondernemers zouden kunnen helpen. Op De Boeg openen steeds meer bedrijven hun nieuwe panden. Op het Oegstgeester gedeelte van het Bio Science Park gaat Oegstgeest ook grotere en internationale bedrijven huisvesten. Dit zorgt voor grote projecten, zoals de incubator Biopartner 5 en bedrijven als Dupont en Galapagos.

Verdere groei van het aantal inwoners

De laatste jaren is het aantal inwoners van de gemeente gestegen. Dit komt onder andere door het project Nieuw Rhijngeest. Het aantal inwoners in Oegstgeest is met 1.692 inwoners toegenomen (afgerond is dat 7%): van 23.151 in 2013 tot 24.843 per 1 januari 2020. Door de bouw van nieuwe woningen in Nieuw Rhijngeest en op andere locaties in Oegstgeest blijft het inwonersaantal van de gemeente Oegstgeest de komende jaren stijgen. De bouwprognose van 1 april 2020 geeft aan dat er in de periode van 2020 tot en met 2027 vooralsnog netto 1.885 woningen zullen worden toegevoegd aan het woningbestand in Oegstgeest. Dit leidt tot de prognose van 26.741 inwoners per eind 2023 en een stijging tot 28.186 inwoners per eind 2027.

Duurzaamheid

Eind 2018 heeft het college het uitvoeringsprogramma *Duurzaamheid* vastgesteld. Dit programma richt zich op de realisatie van de gemeentelijke doelen om in 2050 als samenleving energieneutraal, klimaatbestendig en circulair te zijn. Dit gebeurt op allerlei manieren, waarbij zowel inzet van de gemeente als van de inwoners, bedrijven en organisaties nodig is.

Energiebesparing

Een van de pijlers van een energieneutrale samenleving is energiebesparing. De gemeente Oegstgeest heeft als doel om in de bebouwde omgeving per jaar 1% energie te besparen. Om dat doel te bereiken gaan we in 2020 een energiebesparende wijkaanpak uitvoeren waarbij we inwoners informeren en stimuleren tot energiebesparing. Daarnaast wordt in 2020 uitvoering gegeven aan de wens om een netwerk van energiecoaches op te zetten die inwoners verder kunnen ondersteunen bij kleine energiebesparende maatregelen.

Op basis van landelijke en regionale afspraken stelt Oegstgeest vóór 2021 een *Transitievisie Warmte* vast. Deze visie geeft een tijdspad aan, waarbinnen buurten in Oegstgeest van het aardgas af gaan en een eerste keuze voor de beschikbare en wenselijke alternatieve warmtebronnen per buurt. Na vaststelling van de visie werken we samen met betrokkenen toe naar een wijkuitvoeringsplan. Bewoners informeren we over de gemeentelijke plannen en raadplegen we waar het gaat om nieuw beleid. Dit doen we onder meer via de campagne *Ga Goed*.

Binnen Holland Rijnland werken we sinds 2019 aan een *Regionale Energiestrategie* (RES). Alle regio's zijn verantwoordelijk voor het opstellen van een RES waarin doelen en plannen staan voor energiebesparing, opwekking van duurzame energie en warmte. Deze RES moet begin 2021 zijn vastgesteld door de besturen en gemeenteraden en wordt dan aangeboden aan de Rijksoverheid. Die beziet hoe alle regionale plannen bijdragen aan de landelijke doelstellingen uit het *Klimaatakkoord* en of bijsturing nodig is.

Klimaatadaptatie

Voor het aanpassen van de leefomgeving aan veranderingen in het klimaat volgen wij de aanpak van het *Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie* (DPRA). Dit plan beoogt dat overheden zorgen dat schade door hittestress, wateroverlast, droogte en overstromingen zo min mogelijk toeneemt. Als onderdeel van dit plan heeft de gemeente Oegstgeest in 2020 een klimaatstresstest uitgevoerd. Hierin wordt, naast het aangeven van klimaateffecten, inzicht gegeven in de gevolgen voor infrastructuur van de omgeving. In 2021 zullen we als vervolg op de klimaatstresstest en risicodialog een uitvoeringsplan en strategie opstellen.

Van Afval Naar Grondstof (VANG)

De raad heeft in december 2017 besloten voor de inzameling van huishoudelijke afvalstoffen de volgende doelstellingen vast te stellen:

- Vanaf 2023 minimaal 75% van het aangeboden afval gescheiden in te zamelen.
- Vanaf 2023 de hoeveelheid restafval te reduceren tot maximaal 100 kg per inwoner per jaar.

In november 2019 zijn de uitgangspunten van het programma VANG vastgesteld. In dit plan is een pakket aan maatregelen voorgesteld om de ambitie van de raad voor 2023 te realiseren.

De eerste stap is gezet door het overgaan op nascheiding van grondstoffenstromen PMD per 1 april 2020. In 2020 en later worden de volgende stappen gezet:

- Stimulering van scheiding van GFT-afval
- Invoeren 'Ja-Ja'-sticker
- Herzien tariefstructuur en aanpassen afvalstoffenverordening
- Gescheiden inzameling van luiers bij kinderdagverblijven en verzorgingshuizen
- Invoering statiegeld op blikjes en kleine plastic flesjes door de Rijksoverheid
- Nieuwe aanbesteding verwerking restafval.

Extreme weersomstandigheden

Een aantal jaar op rij heeft extreem weer gezorgd voor (financiële) tegenvallers bij het onderhoud van het openbare groen. Zo zorgde droge zomers in 2018 en 2019 ervoor dat veel nieuwe aanplant het niet heeft gered. We moeten er rekening mee houden dat weersextremen steeds vaker zullen voorkomen. In de risicoparagraaf van de begroting wordt daarom een risico voor extreem weer opgenomen.

Sociaal domein

Jeugdhulp

In 2019 zijn de nieuwe kaders voor jeugdhulp in de Leidse regio verder geconcretiseerd in een nieuwe visie. Een visie waarbij het kind en gezin centraal moeten staan in de hulpverlening, we normaliseren als het kan, hulp dichtbij het gezin organiseren en inzetten op vroeg signalering en preventie. In 2019/2020 zijn door de raad twee programmaplannen vastgesteld ten behoeve van de inkoop van gespecialiseerde jeugdhulp én de doorontwikkeling van de gemeentelijke toegang.

Gemeentelijke toegang tot jeugdhulp

Met betrekking tot de inkoop van de gemeentelijke toegang is besloten om 25% extra te investeren (€ 200.000), omdat we denken dat juist bij de toegang tot jeugdhulp recht kan worden gedaan aan de visie. Zo versterken we de samenwerking met de huisartsen (POH Jeugd bij de huisarts), investeren we in expertise in toegang (screening en triage) en houden we beter zicht op de jeugdigen die van jeugdhulp gebruik maken (regie). Hoewel er vanuit het Rijk onvoldoende financiële middelen beschikbaar worden gesteld, zien wij de noodzaak om te investeren in een goed opvoedklimaat.

Door de corona-crisis zijn wij genooddaakt om de aanbesteding van de gemeentelijke toegang uit te stellen. De focus ligt op dit moment bij de continuïteit van jeugdhulp in onze regio. Op dit moment is nog onduidelijk of de extra investering van € 200.000,- in 2021 al kan worden uitgevoerd door de huidige aanbieder, wat samenhangt met het tijdstip van de aanbesteding. Hierover wordt u tijdig geïnformeerd.

Doorontwikkeling en inkoop van gespecialiseerde jeugdhulp

De verwachting is dat de doorontwikkeling en inkoop van de gespecialiseerde jeugdhulp in 2021 kan worden voortgezet, temeer er voor gekozen is om de huidige contracten d.m.v. bestuurlijk aanbesteden (motie Oegstgeest) te verlengen en te focussen op de inhoudelijke transformatie. Om zowel recht te doen aan de toenemende vraag naar jeugdhulp en tegelijkertijd de kosten te beheersen, zal worden ingezet op het ontwikkelen van heldere kaders voor jeugdhulpaanbieders (normaliseren en passende zorg) en zullen aan de uitgangspunten die vanuit het Rijk rondom samenwerking in de regio zijn vastgesteld doorgezet worden.

Lokaal werken wij -aan de hand van het preventieakkoord Jeugd- aan het verbeteren van vroegsignalering en preventie. Samen met het onderwijs, het jongerenwerk en vele (vrijwilligers)organisaties gaan we de komende periode aan de slag met een actieprogramma voor de jeugdigen in Oegstgeest.

Wmo

Op het terrein van de Wmo verwachten we ook voor de komende jaren een geleidelijk oplopend kostenverloop voor voorzieningen (huishoudelijke hulp, begeleiding). Hoewel deze stijging deels een gevolg is van 'autonome' ontwikkelingen (vergrijzing, langer zelfstandig thuis moeten wonen) en daardoor het beroep op met name individuele begeleiding blijft stijgen, zien we nu ook de gevolgen van de introductie van het abonnementstarief (ruim 20% stijging van het aantal cliënten). Ook hier zien we dat het Rijk nog onvoldoende compensatie biedt en naar verwachting zal pas in 2021 duidelijkheid komen over een mogelijke compensatie. Om deze redenen is het belangrijk om ook op dit domein te investeren in preventie en het versterken van de sociale basis in Oegstgeest. Dat doen we o.a. door in te zetten op het bestrijden van eenzaamheid (netwerk 'Samen tegen Eenzaamheid').

Sociale basis en sociaal makelaar

Ook belangrijk hierin is de rol van de sociaal makelaar die -samen met de vele vrijwilligersorganisaties en professionele organisaties- Wmo-maatwerkvoorzieningen streeft terug te dringen. Aan de hand van de sociale kaart worden inwoners wegwijs gemaakt bij het vinden van laagdrempelige welzijnsvoorzieningen. De verbindende rol van de sociaal makelaar en het bestaan van de sociale kaart maakt het mogelijk dat inwoners het aanbod aan veelal vrijwillige activiteiten steeds beter weten te vinden.

Integrale zorg

Tot slot is het ook van belang dat kwetsbare inwoners in Oegstgeest goed worden gevolgd en organisaties goed met elkaar samenwerken om betere en efficiëntere zorg te bieden. Hiervoor werken wij met onze aanbieders conform de werkwijze '1Gezin1Plan1Regisseur'. In aanvulling daarop bereidt het Rijk op dit moment een wetsvoorstel voor (Aanpak meervoudige problematiek sociaal domein), met als doel om snellere en meer gecoördineerde, integrale hulp voor kwetsbare mensen met gestapelde problemen aan te bieden. Wij verwachten dat deze wet ons de komende periode de ruimte biedt om integraliteit in het sociaal domein verder vorm te geven (ontschotten).

Maatschappelijke zorg

In de zomer van 2019 heeft het kabinet besloten om de verdere decentralisatie van *Beschermd wonen* (BW) en de *Maatschappelijke opvang* (MO) met een jaar uit te stellen en in te voeren per 1 januari 2022. Daarnaast is besloten dat de invoering van BW een tijdspad kent van 10 jaar. De decentralisatie van de MO wordt nog verder uitgesteld. Het expertiseteam van de VNG adviseert om bij het eerste evaluatiemoment na 4 jaar te bezien of de MO wordt doorgedecentraliseerd.

Samenwerking in regio's is verplicht gesteld. In Holland Rijnland-verband wordt al samengewerkt aan de doordecentralisatie. Inzet is om eind 2020 een besluit te nemen over het tijdstip van decentralisatie van BW en MO in Holland Rijnland. Met de decentralisatie wordt elke gemeente zelf verantwoordelijk voor het bieden van 'beschermd wonen'-voorzieningen, maatschappelijke opvang, verslavingszorg en OGGZ. Wel zal voor specialistische voorzieningen een samenwerking op Holland Rijnland-niveau blijven bestaan.

Omdat de benodigde verscheidenheid aan voorzieningen groot is, werkt de Leidse regio samen. Insteek is om te werken volgens 1 gebied, 1 plan. Dit betekent dat we gezamenlijk in de Leidse regio de benodigde voorzieningen realiseren zodanig dat het gezamenlijke aanbod aansluit op de vraag. Het gaat hierbij om intramurale voorzieningen, geclusterd wonen op basis van scheiden van wonen met zorg en zelfstandige woningen waarbij intensieve Wmo-ondersteuning (24/7) kan worden geboden. Ook is het voornemen om de voorzieningen gezamenlijk te gaan bekostigen en inkopen. Daarvoor zal een passende governance gekozen moeten worden.

Ontwikkelingen bij de RDOG

De *Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden* (RDOG HM) heeft in 2019 aangegeven onvoldoende te zijn toegerust om al haar opgedragen taken in het kader van de volksgezondheid te kunnen uitvoeren. Het Algemeen Bestuur (AB) heeft daarom de opdracht gegeven voor het uitwerken van een verbeteringsprogramma RDOG2024. Bureau *TwynstraGudde* is ingehuurd deze uitwerking op zich te nemen. Dit moet vanaf nu tot 2024 zorgen voor een flexibele, robuuste en financieel gezonde organisatie die ook in tijden van crisis adequaat operationeel blijft.

Naast de extra kosten voor de uitvoering van RDOG2024 hebben de noodzakelijke indexaties van lonen en de groei van het aantal inwoners in Oegstgeest geleid tot een voorstel tot hogere gemeentelijke bijdragen.

Inhoudelijk zien we echter ook positieve ontwikkelingen die bijdragen aan betere en meer integrale hulpverlening, zoals de aanstaande oprichting van een Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH). Naast de WvGGZ zal ook de uitvoering van *Veilig Thuis*, het crisis-interventieteam (CIT) en het *Jeugd Preventie team* (JPT) bij het ZVH worden ondergebracht. Zorg en veiligheid moeten dicht bij elkaar worden gebracht, zowel voor de bescherming als ter voorkoming van mogelijke overlast en escalaties van huiselijk geweld. Het uitvoeren van deze taak maakt dat op termijn de gemeenschappelijke regeling (RDOG) moet worden gewijzigd.

Participatiewet

De afgelopen jaren heeft Oegstgeest aanspraak kunnen maken op de *Vangnetregeling*, waardoor een deel van het tekort voor de bekostiging van inkomensondersteuning gecompenseerd werd door het Rijk. Nu de rijksbudgetten bijgesteld zijn en het eigen risico verhoogd is, is het mogelijk dat Oegstgeest vanaf 2020 niet meer in aanmerking komt voor de *Vangnetregeling*.

Tegelijkertijd is de verwachting dat de economie een flinke klap krijgt door de maatregelen rondom het coronavirus. Dit gaat leiden tot extra instroom in de bijstand. Afhankelijk van de tijdelijke financiële regelingen vanuit het Rijk kan de instroom bijvoorbeeld bestaan uit (zelfstandig) ondernemers en mensen

die tijdelijk werk hadden en dus geen WW-rechten hebben opgebouwd. Voor andere werklozen zal gelden dat zij eerst een beroep kunnen doen op de WW, waardoor het effect op de bijstand pas later zichtbaar wordt.

Naast het verwacht effect op de instroom, hebben de maatregelen rondom het coronavirus een dempend effect op de uitstroom. Re-integratietrajecten zijn stilgelegd. Om het tekort van de gemeente aangaande bekostiging van inkomensondersteuning te reduceren is inzet van re-integratie-instrumenten nodig. De verwachting is dat de omvang van deze ontwikkelingen later in 2020 en de jaren daarna zichtbaar wordt.

Schuldhulpverlening

Daarnaast is een toename van trajecten binnen schuldhulpverlening te verwachten. Vermoedelijk komen meer inwoners in schuldensituaties terecht als gevolg van de coronamaatregelen. Ook zien we een toename van trajecten als gevolg van de vroegsignalering. Hier komt bij dat de *Wet gemeentelijke schuldhulpverlening* (Wgs) gewijzigd wordt per 1 januari 2021, waardoor meer nadruk wordt gelegd op vroegsignalering. Hierdoor zullen we meer lopende trajecten krijgen, maar zijn we in staat de ernst van de schuldensituatie preventief te stabiliseren.

Inburgering

Verrder is de nieuwe *Wet inburgering* uitgesteld tot 1 juli 2021. De wetgever wil meer verantwoordelijkheden bij gemeenten neerleggen, zoals betreft het taalonderwijs. Binnen de *Veranderopgave Inburgering* (VOI) werken we aan een plan van aanpak om de wet voor te bereiden, inkooptrajecten te organiseren en tijdige implementatie binnen de Leidse regio te realiseren. Vooralsnog wordt de goede samenwerking met het Leidse project 'JA Statushouders' gecontinueerd. Het programma is gericht op het participeren in de samenleving en op de arbeidsmarkt.

Onderwijshuisvesting

In 2019 heeft de raad de uitgangspunten vastgesteld voor het uit te werken *Integrale Huisvestingsplan onderwijs* (IHP). In 2020 wordt de raad het IHP met een vierjarig investeringsplan voor de periode 2021-2024 aangeboden met een doorkijk naar 2036 en een voorstel voor het aanpassen van de verordening *Voorzieningen huisvesting onderwijs*. Met dit IHP komt een plan beschikbaar op basis waarvan het lokale onderwijshuisvestingsbeleid kan worden vormgegeven op basis van een integrale afweging.

De lopende huisvestingsprojecten worden in lijn met de vastgestelde uitgangspunten uitgewerkt. Het gaat hierbij om de uitbreiding van basisschool Het Dok (realisatie in 2021) en de nieuwbouw voor VSO Leo Kanner. Ook vindt onderzoek plaats naar de huisvesting van basisschool Gevers Deutz Terwee en worden er gesprekken gevoerd met Curium LUMC over de toekomstige huisvesting van het onderwijs dat de Leo Kanner Onderwijsgroep verzorgt voor leerlingen die hier in therapie zijn.

Dienstverlening

Burgerparticipatie

In Oegstgeest hebben we een goede traditie van het samen met inwoners werken aan het dorp. Inwoners en organisaties betrekken wij bij allerlei plannen en projecten. De gemeente werkt de komende jaren verder aan de uitvoering van het beleidskader en de visie op burgerparticipatie, die vormgegeven is in de 'Leidraad voor participatie in Oegstgeest'. We starten drie pilots om de leidraad verder te verrijken. Om inwonerinitiatieven beter te faciliteren, wordt het online platform *burgerinitiatieven* doorontwikkeld tot een digitaal loket waar burgerinitiatieven zich kunnen presenteren en contact zoeken met de gemeente voor ondersteuning.

Vanuit het beleidskader en initiatievenloket werken we verder aan de verankering binnen de gemeentelijke organisatie. De focus ligt daarbij enerzijds op het zoeken naar de juiste balans en maatwerk in het betrekken van burgers bij beleid en anderzijds op het faciliteren van burgerinitiatieven. Dit alles binnen de bestuurlijke en financiële kaders die we met elkaar hebben afgesproken. 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.

Publieke Dienstverlening

Een gemeente moet wendbaar en verbonden zijn. Dit is alleen mogelijk als deze gericht is op een optimale dienstverlening, zowel persoonlijk als digitaal. Dat gebeurt door een balans te vinden in het spanningsveld van optimale dienstverlening, kwaliteit van persoonsgegevens, privacy, informatiebeveiliging en fraudebestrijding. De dienstverlening moet erop gericht zijn dat deze toegankelijk is voor zowel digitaal als ook digitaal-beten.

We gaan door met de digitalisering van eenvoudige en veelvoorkomende producten en we zorgen ervoor dat we aansluiten bij centrale diensten zoals De Berichtenbox. Daarnaast gaan we onze dienstverlening optimaliseren door bepaalde taken samen met andere gemeenten op te pakken of bij één gemeente in de regio te concentreren. Om deze ontwikkelingen te kunnen realiseren zijn er extra middelen nodig.

Verkiezingen

Omdat er in het jaar 2023 twee verkiezingen gepland staat zijn er meer middelen nodig dan begroot. Het betreft de Waterschapsverkiezingen en de Provinciale Staten verkiezingen.

Bedrijfsvoering

Informatievoorziening.

We werken op het gebied van informatievoorziening, applicatiebeheer en gegevensbeheer samen met Servicepunt71-gemeenten. Vanuit SP71 worden ontwikkelingen voor verbetering van de informatievoorziening geïnitieerd in samenspraak met de gemeenten. Voor 2021 staan een aantal ontwikkelingen op stapel die de interne en externe dienstverlening verbeteren. Het betreft bijvoorbeeld projecten voor de regionale aanschaf van een nieuw financieel systeem, een contentmanagementsysteem voor de websites en een nieuwe telefooncentrale. Deze ontwikkelingen helpen onze dienstverlening. Voor de projectkosten hebben we deels kredieten beschikbaar.

DIV en gemeentearchief:

Met ingang van 1 januari 2021 is informatie- en archiefbeheer (DIV), in navolging van informatiemanagers en functioneel- en applicatiebeheerders, onderdeel van de Regionale I-organisatie (VRIS). VRIS is opgezet om de vier samenwerkende gemeenten en Servicepunt71 te voorzien van een veilige en kwalitatief hoogwaardige informatievoorziening. Een groeiende digitale dienstverlening en ontwikkelingen als de *Wet open overheid*, de *Omgevingswet* en de AVG maken een zorgvuldige omgang met informatie cruciaal dan ooit. Centraal in de regionale visie op DIV staat een verschuiving van meer uitvoerende informatiebeheertaken richting advisering en kwaliteitszorg over digitaal te bewaren informatie. Aan de hand van een uitvoeringsagenda ontwikkelen we komende jaren deze rol en de samenwerking.

We overwegen of we de functie van gemeentearchivaris willen behouden of overdragen aan het ELO (Erfgoed Leiden en omstreken), dit vanwege personele ontwikkelingen, de nauwe samenwerking tussen DIV en de gemeentearchivaris en het feit dat de andere gemeenten in de Leidse regio gebruik maken van ELO. Aspecten als toegankelijkheid, nabijheid en kosten spelen een rol bij de afweging.

Doorontwikkeling bedrijfsvoering Oegstgeest:

In 2019 zijn we begonnen met een project voor de doorontwikkeling van de bedrijfsvoering van Oegstgeest. De achtergrond van het project is dat steeds meer bedrijfsvoeringstaken in de regio worden opgepakt. We willen een structurele borging van de kwaliteit van de bedrijfsvoering, kwetsbaarheid verminderen en voldoende nabijheid van dienstverlening behouden. Het vraagstuk is dus of de bedrijfsvoeringstaken die nog in Oegstgeest worden uitgevoerd ook hier belegd moeten blijven of dat het wenselijk is ze samen met partners in de Leidse regio op te pakken. In 2020 stelt het college voorkeursscenario's vast voor deze taken (communicatie en een deel van financiën en van juridische zaken). De uitwerking van de scenario's start in 2020 maar zal doorgaan in 2021.

Precariobelasting

Op dit moment betalen alle organisaties voor evenementen in Oegstgeest hetzelfde tarief in de precariobelasting. Er wordt qua tarifiering geen onderscheid gemaakt tussen evenementen die gratis toegankelijk zijn en evenementen waar bezoekers een toegangsprijs moeten betalen. Bij het opstellen van de tarieventabel van de precariobelasting zal een tariefdifferentiatie komen naar soort evenement.

Transparantie

Wet open overheid

Op het gebied van het beschikbaar stellen van gemeente-informatie speelt een aantal ontwikkelingen. De *Wet open overheid* (Woo) geeft regels over het actief openbaar en toegankelijkheid maken van overheidsinformatie en moet ervoor zorgen dat deze beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Deze wet vervangt de *Wet openbaarheid van bestuur* (Wob). De exacte uitwerking voor gemeenten is nog niet bekend.

Wet elektronische publicaties

Deze wet verplicht gemeenten om alle wettelijk voorgeschreven bekendmakingen, mededelingen en kennisgevingen van (voorgenomen) besluiten die niet tot één of meer belanghebbenden zijn gericht, in een officieel elektronisch publicatieblad te doen. Aan deze verplichting voldoen wij in feite al.

Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer

Deze wet regelt dat burgers en instellingen digitaal berichten aan de gemeenten kunnen versturen. Wij zijn bezig met het inrichten van een Berichtenbox die dit deels mogelijk maakt. Wat de exacte gevolgen zullen zijn voor de gemeente is nog niet bekend.

2.2 Programma 1: Natuur en Landschap

Exploitatie

1.1 Vang

In 2017 heeft de gemeenteraad van Oegstgeest besloten tot de doelstelling om in 2023 75% van het afval van de huishoudens in Oegstgeest te scheiden en de hoeveelheid restafval te verminderen tot 100kg of lager. Hierop heeft de gemeenteraad in 2019 een stappenplan als uitgangspunt voor de uitvoering van het programma VANG vastgesteld. Als vervolg op de eerste stappen die gezet zijn in 2020 wordt vanaf 2021 een verkenning gedaan op het apart inzamelen van luiers en incontinentiemateriaal, invoering statiegeld op blikjes en kleine plastic flesjes door de Rijksverheid en wordt er bij de nieuwe aanbesteding voor afvalverwerking breed ingezet op een nascheidingsaanbod. De kosten van reiniging worden in principe verwerkt in een kostendekkend tarief.

1.2 Ontwikkeling reiniging

Er is een stijging te zien in de verwerkingskosten van diverse afvalstromen. In 2020 wordt een nieuwe tariefstructuur van de afvalstoffenheffing verkend om deze mogelijk toe te passen voor het jaar 2021. De stijging van verwerkingskosten heeft ook invloed op de vergoedingen voor verenigingen en scholen die het oud-papier ophalen. Voor 2021 worden de mogelijkheden verkend om de grondstof papier zoveel mogelijk en op een toekomstbestendige manier gescheiden te houden van het restafval. In 2021 zal er geen uitgifte van plastic heroeszakken zijn doordat Oegstgeest is overgegaan op nascheiding van restafval. De kosten van reiniging worden in principe verwerkt in een kostendekkend tarief.

1.3 Medewerker erfgoed

De beleidsadviseur Erfgoed is nodig voor de uitvoering van de Erfgoednota. De adviseur adviseert over de realisatie van aanvragen en projecten in het kader van de Omgevingswet. Ook sluit de adviseur aan bij de regionale en provinciale overleggen (erfgoedtafels).

1.4 Indexering bijdrage ODWH

Indexatie Verbonden Partijen. De bijdrage aan de omgevingsdienst is verhoogd met een percentage van 3,36 % conform de, op 10-2-2020 door het algemeen bestuur vastgestelde, kadernota. De omvang van de financiële bijdragen van gemeenten aan gemeenschappelijke regelingen zijn gekoppeld aan de algemene, reële ontwikkeling van het Gemeentefonds.

Investerings

1.5 Vervanging Speeltoestellen 2024

In het in 2015 vastgestelde beheerplan speeltoestellen wordt de noodzakelijke periodieke vervanging van speeltoestellen beschreven. Hiervoor is jaarlijks een bedrag van € 60.591 benodigd. Dit bedrag is gelijk aan de investeringskredieten van de voorgaande jaren. Uw raad wordt voorgesteld in de jaarschijf van 2024 het genoemde bedrag op te nemen. De kapitaallasten bedragen vanaf 2025 € 5.000 per jaar. De vaststelling van een nieuw beheerplan in 2020 kan tot aanpassing van de bedragen leiden.

1.6 Vervanging Ondergrond Speeltoestellen 2024

In het in 2015 vastgestelde beheerplan speeltoestellen wordt de noodzakelijke periodieke vervanging van de ondergronden van de speeltoestellen beschreven. Hiervoor is jaarlijks een bedrag van € 26.400 benodigd. Dit bedrag is gelijk aan de investeringskredieten van de voorgaande jaren. Uw raad wordt voorgesteld in de jaarschijf van 2023 genoemde bedrag op te nemen. De kapitaallasten vanaf 2025 bedragen € 1.500. De vaststelling van een nieuw beheerplan in 2020 kan tot aanpassing van de bedragen leiden.

2.3 Programma 2: Verkeer en Infrastructuur

Exploitatie

2.1 Onderhoudskosten riolering

Reinigen riolering, inspectie en reinigen kolken en reinigen gemalen zijn opnieuw Europees aanbesteed samen met Leiden, Leiderdorp en Zoeterwoude. Het kosten van met name reinigen van gemalen zijn significant hoger uitgevallen dan de jaren daarvoor. De exploitatielasten gaan daardoor het budget te boven. Ook is het aantal gemalen als gevolg van areaaluitbreidingen toegenomen. Na de aanbesteding 4 jaar geleden is het areaal niet meer in de exploitatie aangepast. De kosten worden verwerkt in de rioolheffing.

2.2 Extra budget bijdrage fietsbrug Katwijk

Volgens de definitieve uitwerking van de fietsbrug en de gesloten onderhoudsovereenkomst met de gemeente Katwijk bedragen de jaarlijkse onderhouds- en beheerkosten € 55.000. In de begroting was € 40.000 hiervoor opgenomen.

2.3 Actualisatie beheerplannen

Dit jaar worden diverse beheerplannen zoals de kunstwerken, wegen, openbare verlichting, verkeerslichtinstallaties, groen, sport, spelen geactualiseerd. De verwachting is dat door uitbreiding van het areaal, gestegen marktprijzen, indexatie in lopende contracten en andere nieuwe wettelijke ontwikkelingen een aanpassing in de jaarlijkse onderhoudsbedragen, de jaarlijkse dotatie voor de voorzieningen en investeringen nodig is. Op 6-4-2020 hebben we besloten om de aanvraag te parkeren en te wachten op de uitwerking van de beheerplannen (inclusief indexatie).

Investerings

2.4 Vervanging Kwaakbrug

Voor de Kwaakbrug zal € 200.000 opgenomen moeten worden voor jaar het 2021. Uit visuele inspectie blijkt dat de brug met forse maatregelen opgeknapt moet worden. Nader onderzoek naar de zeer oude fundatie zal uitwijzen of de fundatie nog hersteld kan worden. Ook zal ter voorbereiding nader onderzoek naar verkeersaspecten van de omgeving, de erfgoedwaarde en de mogelijke ruimtelijke verbeteringen uitgevoerd moeten worden.

2.5 Aanvullend krediet Geverstraat

Door aansluitend op het eerder geplande werk gelijk aanvullende asfaltwerkzaamheden uit te voeren, wordt werk met werk verricht. Verder is gezien de marktontwikkelingen een actualisatie van het krediet noodzakelijk en is aanvullende een krediet van € 104.000 in 2021 nodig.

2.6 Herinrichting Dorpstraat

De Dorpstraat zal in 2022 na de vervanging van de duikerbrug en de kabels en leidingenwerkzaamheden in overleg met de bewoners heringericht moeten worden. Ter voorbereiding is hiervoor een krediet van € 250.000 in 2022 nodig.

2.7 Rationeel Wegbeheer 2024

In het in 2015 vastgestelde beheerplan wegen wordt de noodzakelijke periodieke vervanging van de verharding van de wegen beschreven. Hiervoor is jaarlijks een bedrag van € 360.000 benodigd, nog op te nemen in jaarschijf 2024. Dit bedrag is gelijk aan de investeringskredieten van de voorgaande jaren. De kapitaallasten vanaf 2025 bedragen € 18.000. De vaststelling van een nieuw beheerplan in 2020 kan tot aanpassing van de bedragen leiden.

2.8 Vervanging lichtmasten 2024

In het in 2015 vastgestelde beleidsplan openbare verlichting wordt de noodzakelijke periodieke vervanging van lichtmasten beschreven. Ook bij deze vervanging brengen wij duurzame, energiezuinige LED verlichting aan. Hiervoor is jaarlijks een bedrag van € 50.000 benodigd, opgenomen in jaarschijf 2023. Dit bedrag is gelijk aan de investeringskredieten van de voorgaande jaren. De vaststelling van een nieuw beheerplan in 2020 kan tot aanpassing van de bedragen leiden.

2.9 Vervanging armaturen 2024

In het in 2015 vastgestelde beleidsplan openbare verlichting wordt de noodzakelijke periodieke vervanging van armaturen beschreven. Bij de vervanging brengen wij duurzame, energiezuinige LED-verlichting aan. Hiervoor is jaarlijks een bedrag van € 90.000 benodigd. Dit bedrag is gelijk aan de investeringskredieten van de voorgaande jaren en is opgenomen in de jaarschijf van 2024. De vaststelling van een nieuw beheerplan in 2020 kan tot aanpassing van de bedragen leiden.

2.10 Herinrichting na Riolering 2023

Na het vervangen van de riolering dient de straat opnieuw te worden ingericht. Hiervoor is een bedrag van € 260.000 per jaar nodig. Dit bedrag, op te nemen in de jaarschijf van 2024, is gelijk aan de investeringskredieten van de voorgaande jaren. De jaarlijkse kapitaallasten bedragen € 21.000.

2.11 Vervanging Riolering 2024

In 2019 is het Integraal Waterketenplan inclusief de bijbehorende investeringen voor het vervangen van de riolering aan de raad voorgelegd. Hiervoor is in 2024 een investering van € 1.060.000 nodig welke vanaf 2025 tot € 44.000 kapitaallasten per jaar leidt.

2.4 Programma 3: Wonen en Economie

Exploitatie

3.1 Aanpassing verhuuropbrengsten

Er zijn een aantal mutaties binnen de verhuurportefeuille van gronden.

3.2 Indexatie huuropbrengsten

In de meeste (ver)huurovereenkomsten is afgesproken dat de huurprijs jaarlijks conform de CPI-index van het CBS verhoogd mag worden. De huuropbrengsten worden hierop aangepast. Een tweetal (ver)huurovereenkomsten zijn komen te vervallen.

3.3 Mutatie subsidie PZH / ophoging dotatie voorziening Oudenhofmolen

Jaarlijks werd er een bedrag van € 8.590 aan instandhoudingssubsidies ontvangen voor onze Oudenhofmolen in Oegstgeest. Na afloop van de subsidieperiode is er opnieuw subsidie aangevraagd bij de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed en de provincie Zuid-Holland op basis van een geactualiseerd instandhoudingsplan. Dit plan vraagt om een verhoging van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening van € 2.000. Beide subsidies zijn opnieuw verleend (€ 8.455). De bedragen in de begroting dienen hierop te worden aangepast.

3.4 Verminderde verwachte inkomsten voor vergunningen voor tijdelijke verhuur van woningen

In 2011 is een raming gemaakt van € 1.500 voor jaarlijkse inkomsten als gevolg van het verlenen van vergunningen voor het tijdelijk verhuren van leegstaande woonruimten. Dit was in de periode van de crisis op de woningmarkt, toen veel woningen tijdelijk werden verhuurd omdat ze niet snel genoeg werden verkocht. Het aantal aanvragen beperkt zich nu tot 1 à 2 per jaar ad € 118 aan leges. Daarom stellen we voor om de opbrengst te ramen op € 236.

3.5 Bijdrage woonruimteverdeling aan corporaties

Ooit kreeg Woningstichting Buitenlust jaarlijks een vergoeding voor het toewijzen van de sociale woningen. Dat was een gemeentelijke dienst die daarna is uitbesteed aan de corporatie. Nu is het de normaalste zaak van de wereld dat corporaties die dienst (woonruimte verdelen) uitvoeren en wij betalen al jaren geen vergoeding meer aan hen. Deze post kan geschrapt.

3.6 Sloopmelding ODWH

Op dit moment worden de sloopmeldingen met asbest afgehandeld door de Omgevingsdienst West Holland. Sloopmeldingen zonder asbest (bouwkundig slopen) worden nog door de gemeente behandeld. Dit leidt tot inefficiëntie bij de behandeling van de desbetreffende meldingen, onduidelijkheid bij initiatiefnemers en bij het houden van toezicht en tot een gebrek aan overzicht. Het onderbrengen van deze wettelijke taak bij de ODWH zorgt er voor dat alle meldingen door één instantie kunnen worden afgehandeld. De ODWH schat in circa 300 uur te besteden aan het behandelen, houden van toezicht en handhaving aan de bouwkundige sloopmeldingen.

3.7 Actualisatie welstandsbeleid

Het huidige welstandsbeleid is vastgelegd in de Welstandsnota 2015. Naar aanleiding van nieuwe ontwikkelingen en ervaring met de uitvoering van het welstandstoezicht is het wenselijk om het welstandsbeleid te actualiseren. Daarnaast is de komst van de Omgevingswet ook reden om het welstandsbeleid aan te passen. Een verouderd welstandsbeleid leidt tot onduidelijkheid bij initiatiefnemers van o.a. bouwactiviteiten doordat er geen specifieke criteria gelden of doordat criteria niet meer aansluiten op de huidige situatie. Hoewel het welstandsbeleid met de inwerkingtreding van de Omgevingswet van toepassing blijft, is vóór de inwerkingtreding van de Omgevingswet bij uitstek het moment om het beleid te actualiseren rekening houdend met de structuur en opzet van het Omgevingsplan (het Omgevingsplan dient in 2029 vastgesteld te zijn).

Investerings

n.v.t.

2.5 Programma 4: Sociale Infrastructuur

Exploitatie

4.1 Technische wijziging

Technische wijziging i.v.m. BBV om interne verrekening binnen de lasten laten vallen.

4.2 Indexatie huuropbrengsten

In de meeste (ver)huurovereenkomsten is afgesproken dat de huurprijs jaarlijks conform de CPI-index van het CBS verhoogd mag worden. De huuropbrengsten worden hierop aangepast. Een tweetal (ver)huurovereenkomsten zijn te komen vervallen.

4.3 Indexatie huur- gebruikstarieven

Met de vaststelling van het Oegstgeester Sportakkoord zijn de retributiekosten voor opstallen verlaagd. Daarnaast worden jaarlijks de huur- en gebruikstarieven vastgesteld en geïndexeerd. De bedragen dienen hierop te worden aangepast.

4.4 RDOG ontwikkelingen

De RDOG HM heeft voor de uitvoering van de toegenomen wettelijke- en niet wettelijke taken te kampen met een behoorlijk tekort aan medewerkers, achterblijvende informatievoorziening (ICT) en onvoldoende aansturing. Daarnaast heeft er de afgelopen jaren een flinke bezuinigingsopdracht gespeeld. Dit heeft tot gevolg dat de organisatie niet meer in staat is goede diensten aan de burgers te verlenen. Op advies van TwynstraGudde is een programma RDOG 2024 opgesteld. Met dit programma moet de RDOG in staat zijn om in 2024 een robuuste en wendbare organisatie te zijn die in staat is op voldoende niveau de dienstverlening te kunnen doen. In het advies van TG worden ook de hiermee gemoeide kosten genoemd. Voor geheel Hollands Midden en Midden Holland komt dat neer op € 1.7 milj. voor 2021. Dit zijn zowel structurele als incidentele kosten. In de Begrotingswijziging 2020 en de Programmabegroting 2021 van de RDOG is duidelijk gemaakt wat de financiële kosten zullen zijn voor de gemeente Oegstgeest. In de Kadernota 2022 RDOG HM (november 2020) zal ook de meerjarenraming richting 2024 bekend zijn. Vanaf de Programmabegroting 2022 RDOG Hollands Midden wordt exact duidelijk welke financiële consequenties de herinrichting van de RDOG voor iedere gemeente heeft. De extra bijdrage voor Oegstgeest wordt in 2021 € 149.000. Meerjarig komt dit uit op € 138.000.

4.5 Cultuureducatie

Sinds 2013 neemt Oegstgeest in regionaal verband (Holland Rijnland) deel aan de regeling 'Cultuureducatie met Kwaliteit' (CmK). Hiermee onderschrijft de gemeente de wens van het Rijk om de kwaliteit van cultuureducatie in het primair onderwijs naar een hoger plan te brengen. De regeling is gebaseerd op cofinanciering (50% gemeente en 50% Rijk). Bijna alle basisscholen in Oegstgeest en ook de Leo Kannerschool VSO nemen deel aan CmK. Voor 2021-2024 wordt regionaal weer een nieuwe aanvraag gedaan. Voorheen kon per gemeente jaarlijks een bedrag van € 0,55 per inwoner aangevraagd/gematcht worden, voor de nieuwe periode is dit € 0,79 per inwoner. Deze ophoging maakt dat het jaarlijkse bedrag voor de gemeente Oegstgeest, ten opzichte van de eerdere jaren (die al in de begroting opgenomen zijn), met € 6.532 verhoogd wordt.

4.6 Extra formatie jeugdhulp

In de begroting 2020 zijn voor 2020 en 2021 incidenteel extra middelen voor beleidscapaciteit jeugdzorg opgenomen. De raad is met de raadsmededeling Uitwerking motie werkdruk in balans 24 sept 2019 geïnformeerd dat na twee jaar opnieuw bekeken zal worden of deze extra inzet structureel nodig is. Bij deze wordt voor de inzet van een deel van de extra capaciteit jeugdzorg (1 fte van de extra 2,6) al een structurele aanvraag gedaan. We weten inmiddels dat de inzet structureel groter zal zijn dan de huidige formatie. Dit omdat de sturingsopgave jeugd groot is en er zowel lokaal (preventieakkoord), subregionaal (toegang) en regionaal (zorgaanbod) intensief aan deze opgaven gewerkt moet blijven worden. Van belang is dat Oegstgeest kennis opbouwt en blijft vasthouden. We hebben nu met incidentele middelen extra capaciteit geregeld en willen deze structureel kunnen borgen door een medewerker een vaste aanstelling te bieden.

4.7 OZB vergoeding onderwijs

De gemeente heeft de wettelijke verplichting om de OZB aan de scholen te vergoeden. De oorspronkelijke bedragen in de meerjarenraming zijn ontoereikend.

4.8 Aanvullende exploitatiebijdrage FC Oegstgeest

Op 21 december 2017 heeft de gemeenteraad ingestemd met de herinrichting van sportpark de Voscuyl onder de voorwaarde dat de investeringslast conform het 'sam-sam-scenario' verdeeld wordt tussen gemeente en sportverenigingen. Daarbij is het uitgangspunt dat de verenigingen de daadwerkelijke investeringen doen en de financiering aantrekken, terwijl de gemeente jegens de verenigingen garant staat voor de aangetrokken leningen en de gemeente bijdraagt in de kapitaallasten door middel van een jaarlijkse exploitatiebijdrage. De gemeenteraad heeft in december 2017 ingestemd met een annuïtaire kapitaallast van € 77.780 per jaar voor de renovatie van het voetbalcomplex. Daarbij is ook vastgelegd dat de definitieve exploitatiebijdrage wordt vastgesteld op basis van het aanbestedingsresultaat. Mee- of tegenvallers in de aanbesteding worden ook 'sam-sam' verdeeld en verdisconteerd in de kapitaallasten ofwel de jaarlijkse exploitatiebijdrage. Bij de renovatie van het voetbalcomplex waren mee- en tegenvallers. Per saldo betreft het een overbesteding ad € 367.197. Deze overbesteding is verdisconteerd in de definitieve exploitatiebijdrage van de gemeente aan de voetbalclub, rekening houdend met de afschrijfsystematiek van de gemeente. Voor 2020 en opeenvolgende jaren komt dit neer op een verhoging van de voorlopige exploitatiebijdrage ad € 77.780 met € 7.039 per jaar. Per saldo bedraagt de definitieve exploitatiebijdrage dus € 84.419 per jaar.

4.9 Indexering subsidies

Indexering (grote) jaarlijkse subsidies ten behoeve van personeelskosten en huisvestingskosten. Het betreft Bibliotheek Bollenstreek, Kwadraad, Stichting Radius, Mee Zuid-Holland Noord, IDOE-Libertas Leiden, Stichting Jeugd- en Jongerenwerk, Activité inzake EVA en OPOO (taalondersteuning). Voor 2021 gaan wij uit van een indexering van 3%.

4.10 Toezicht kinderopvang

Vanwege het nieuwe toezicht op de kinderopvang, uitbreidingen van ons kinderopvangbestand en een strenger toezicht op de gastouderopvang zijn de kosten voor de GGD inspecties structureel toegenomen. Van de € 15.000 zal € 10.000 nodig zijn om de noodzakelijke uitbreiding van onze jaarlijkse GGD inspecties te dekken en € 5.000 om toegenomen incidentele inspecties te dekken. Incidentele inspecties zijn bedoeld voor nieuwe locaties of nader onderzoek bij handnavingsadviezen.

4.11 IDOE

Uitkeringsgerechtigden worden zoveel mogelijk gestimuleerd om te participeren binnen de samenleving. Het doen van vrijwilligerswerk kan hier een waardevolle bijdrage aan leveren. Door de samenwerking met organisatie IDOE te intensiveren en trajecten in te kopen voor begeleiding naar vrijwilligerswerk, kan passende hulp geboden worden aan mensen met een uitkering die zelf niet de weg naar vrijwilligerswerk vinden. Het doel is om 60 mensen het traject te laten volgen. De gemiddelde kosten zijn € 1.280 per bemiddelingstraject. De totale kosten zijn naar verwachting dan € 76.800 (2021 + 2022). Daarna volgt een nieuwe afweging.

4.12 Wmo Participatiewet Jeugdhulp

1. Op basis van de realisatie 2019 is een structurele verhoging van het budget voor huishoudelijke hulp noodzakelijk. Dit wordt o.a. veroorzaakt door de toenemende vergrijzing, maar bovenal door de invoering van het abonnementstarief in 2019. Hoewel de effecten daarvan in 2019 nog summier waren, is de bekendheid met het abonnementstarief onder inwoners fors toegenomen. Particuliere hulp is dermate veel duurder dat met name ouderen kiezen voor huishoudelijke hulp via de gemeente (20 euro per maand). Dit heeft geleid tot een forse toestroom van het aantal cliënten.
2. Op basis van de realisatie 2019 kan het budget voor PGB huishoudelijke hulp met € 65.000 worden verlaagd.
3. De inkomsten voor eigen bijdragen blijken - mede door de groei van het aantal cliënten - hoger dan geraamd.
4. De raming voor bruikleenvoorzieningen is ten opzichte van de realisatie 2019 te laag en moet met € 36.000 worden verhoogd. Oorzaak hiervoor is onder andere dat aanbieders toestemming hebben gekregen voor een tariefsverhoging (de tarieven waren te laag om nog kostendekkend te zijn).
5. Het budget voor loonkostensubsidies bij garantiebanen is op basis van de realisatie 2019 ontoereikend. Er zijn meer mensen geplaatst op een garantiebaan dan geraamd. Daarom moet het budget structureel met € 20.000 worden verhoogd.
6. Ten behoeve van de uitvoering van het minimabeleid is de afgelopen jaren uit voorzorg ruim begroot. De bestendige realisatie in 2018/2019 laat zien dat we het budget structureel met € 150.000 kunnen verlagen.
7. Met de vaststelling van het programmaplan voor de gemeentelijke toegang wordt vanaf 2021 ingezet op een structurele verhoging van het budget voor de gemeentelijke toegang. Dit budget wordt aangewend voor een intensivering op regie, triage en de invulling van een POH-Jeugd bij de huisarts.
8. In de herziene regionale begroting jeugdhulp 2019 (nov.2019) is besloten om extra middelen toe te voegen aan de begroting om de wachtlijstproblematiek te beperken en diverse knelpunten op te lossen. Hiervoor is een structurele verhoging in onze begroting noodzakelijk van € 32.000. Door uitbreiding van het aantal cliënten en "zwaardere" cliënten dienen wij rekening te houden met een extra nadeel van € 50.000 tot € 150.000 (gemiddeld € 100.000 meegenomen).
9. Gemeenten zijn wettelijk verplicht toe te zien op de kwaliteit en de rechtmatigheid van geleverde maatwerkvoorzieningen vanuit de Wmo en Jeugdwet. De GGD controleert op de kwaliteit, maar t.a.v. de rechtmatige besteding van zorggelden, de aanpak zorgfraude, zijn wij verplicht om toezichthouders rechtmatigheid aan te stellen. Het is wenselijk om het toezicht hiervoor in de Leidse regio gezamenlijk vorm te geven. Voor de Leidse regio zullen naar verwachting in het najaar 2020 toezichthouders rechtmatigheid worden aangesteld. Zij zullen op basis van signalen onderzoek doen naar de doelmatige zorglevering van zorgaanbieders en de rechtmatige besteding van pgb's door inwoners. Zij zien er daarmee op toe dat financiële middelen die beschikbaar zijn gesteld voor zorg en ondersteuning rechtmatig besteed worden. De bijdrage voor Oegstgeest (gebaseerd op het verdeelmodel van SP71) bedraagt € 25.000.
10. In 2019 is gestart met de pilot tweejarige pilot "Sociaal makelaar in Oegstgeest". Op basis van de tussenevaluatie 2019 en het projectplan voor 2020 wordt geconcludeerd dat de sociaal makelaar een belangrijke functie heeft in het sociaal team Oegstgeest. De sociaal makelaar is in staat om als ambassadeur van het sociaal team de informele zorg en de vele (vrijwilligers)initiatieven te verbinden en wijkgericht werken verder uit te werken. Hierdoor kunnen op termijn kosten voor formele zorg worden bespaard en de sociale cohesie in Oegstgeest worden bevorderd. Ten behoeve van het voortzetten van deze functie en de effecten van de sociaal makelaar goed te volgen, wordt de pilot met twee jaar verlengd (2021 en 2022).

4.13 Meerkosten crisisorganisatie

De kosten van de gemeentelijke crisisorganisatie, Bevolkingszorg Regio Leiden BRL, zijn toegenomen. De afgelopen jaren is gelet op de continuïteit en kwaliteit ingezet op samenwerking in de regio. Dat betekent dat we nu een gezamenlijke organisatie hebben waarbij structureel kosten worden gemaakt voor opleiding, training, ICT en inzet van personeel. Ook in het kader van continuïteit en kwaliteit worden meerkosten gemaakt voor het actualiseren en verbeteren van de risicokaart. Het huidige budget (ongeveer 21k) is daarom niet meer toereikend.

4.14 Bijdrage VRHM

Op basis van de voorliggende concept begroting van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) wordt de gemeentelijke bijdrage verhoogd tot € 1.358.117. In de MJB 2020 is rekening gehouden met een jaarlijks bedrag van € 1.321.378 per jaar. De verhoging betreft de reguliere indexering.

4.15 Implementatie suite sociaal domein

De software voor het ondersteunen van de Wmo-processen, schuldhulpverlening, sociaal team en participatiewet (suite sociaal domein) is in 2019 aanbesteed. De implementatie van de suite sociaal domein zal gefaseerd plaatsvinden in 2020/2021. Voor de implementatiekosten in 2020 waren reeds middelen in de begroting voorzien. De inschatting van de kosten voor de implementatie is te laag geweest. Ten behoeve van de laatste fase van de implementatie dient eenmalig € 70.000 in 2021 beschikbaar te worden gesteld. Vanuit het product Organisatorische ondersteuning wordt € 30.000 als bijdrage aan dit ICT-project beschikbaar gesteld. De structurele kosten voor de suite sociaal domein stijgen structureel met € 8.000 per jaar.

Investerings

4.16 Eerste inrichting basisschool De Lichtwijzer

Basisschool De Lichtwijzer heeft een aanvraag voor opname op het programma voorzieningen huisvesting 2021 ingediend. Zij vragen de eerste inrichting (inventaris en leermiddelen) aan. Op basis van de groei van het aantal leerlingen heeft de school hier recht op. Hiervoor is een investeringskrediet van € 43.000 nodig. De kapitaallasten bedragen vanaf 2022 circa € 3.000 per jaar.

2.6 Programma 5: Bestuur

Exploitatie

5.1 Rekenkamercommissie

De bijdrage aan de Rekenkamercommissie is nooit begroot. Dit betreft circa € 25.000 per jaar. De kosten van jaarlijkse informele raadsbijeenkomsten zijn ook nooit begroot. Dit betreft circa € 5.000 per jaar. Het organiseren van bijeenkomsten in het kader van de samenwerking Leidse regio zijn ook niet begroot. Dit betreft circa € 5.000 per jaar.

5.2 Verkiezingen 2023

In 2023 vinden twee verkiezingen plaats voor provincie en waterschap. Er was in de begroting met één verkiezing rekening gehouden. Omdat deze verkiezingen op dezelfde dag plaatsvinden kunnen onderdelen worden gecombineerd. De extra kosten bedragen € 25.000.

5.3 Fixi-JKC

Aanschaf en beheerkosten koppeling Fixi-JKC

5.4 Indexatie Holland Rijnland

Indexatie Verbonden Partijen

5.5 Uitbreiding raadszetels

Door de verwachte stijging van het aantal inwoners boven de 25.000 zal het aantal raadszetels, conform artikel 8 van de Gemeentewet, worden uitgebreid van 19 naar 21. De eerstvolgende gemeenteraadsverkiezing waarin dit plaats gaat vinden is op 16 maart 2022. De extra kosten bedragen € 39.400 op jaarbasis.

Investerings

n.v.t.

2.7 Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (vpb)

Exploitatie

6.1 Content Management Systeem

Dit betreft het opzetten van een regionaal CMS ten behoeve van de regionale websites. Hiermee voorkomen we dat er allerlei verschillende CMS'en in de regio worden gebruikt. Dit vergemakkelijkt het beheer. Intranet is hier geen onderdeel van. Het betreft incidentele kosten. Verwachting is dat structurele kosten worden gedekt door huidige structurele middelen.

6.2 Archief

Per 1 januari 2021 gaat de DIV-taak van de gemeente over naar SP71. Daarnaast moeten we medio 2021 een andere personele invulling aan de functie van gemeentearchivaris geven. De andere SP71 gemeenten hebben het ELO (Erfgoed Leiden en omstreken) als gemeente-archivaris. Er zijn argumenten om ook de archieftaken van Oegstgeest aan het ELO over te dragen. In 2020 onderzoeken we wat de voor- en nadelen van beide varianten eigen archivaris of ELO) zijn en komen we met een voorstel. Het kan zijn dat de gekozen variant meerkosten met zich meebrengt, bovenop huidige personeels- en beheerkosten. Dit is nog onzeker, maar uit voorzichtigheid ramen we hiervoor een bedrag.

6.3 CAO ambtenaren

In 2020 is een nieuwe CAO voor ambtenaren afgesloten. De loonkosten stijgen met gemiddeld 2,5%. De lasten worden voorlopig op een centrale post verantwoord. De werkelijke verdeling volgt in de begroting 2021. In de Algemene Uitkering worden deze extra kosten gecompenseerd.

6.4 Aanschaf nieuw financieel systeem

Er vindt momenteel een vooronderzoek plaats naar systemen voor de financiële keten. De huidige applicatie is verouderd en biedt niet de benodigde functionaliteiten voor het eenvoudig beschikbaar stellen of uitwisselen van gegevens. Hiervoor is nog geen bedrag te noemen. In de komende jaren moeten we wel rekening houden met deze uitgaven, daarom nemen we deze nu op als een PM-post.

6.5 Bijdrage aan Suite Sociaal Domein (4.15)

Binnen de huidige begroting 2021 is een budget gereserveerd voor (begeleiding van) regionale IT-projecten bij het Servicepunt. Vanuit dit budget kan € 30.000 worden bijgedragen aan de regionale invoering van de Suite Sociaal Domein.

6.6 Implementatie Woo

De implementatie van de Wet open overheid zal naar verwachting begin 2021 starten. De wet zal de WOB vervangen. Grootste verschil is de plicht tot actieve openbaarmaking. Dit betekent dat de gemeenten alle relevante informatie actief moet publiceren en niet kunnen wachten op verzoeken daartoe. Om dit mogelijk te maken moeten bestaande voorzieningen gekoppeld worden aan het Decentraal Regelgeving Platform (landelijke voorziening).

6.7 Bijstelling structurele schoonmaakkosten

De schoonmaakkosten zijn de afgelopen jaren gestegen waardoor het budget structureel overschreden wordt. Oorzaak zijn de stijgende kosten van onder andere schoonmaakmiddelen, dieptereiniging van de kantine en de glasbewassing. In 2021 starten we voor een nieuwe aanbesteding die begin 2022 in zal gaan.

6.8 Overige personeelskosten

Door indexatie en cao-wijzigingen is voor onregelmatigheidstoeslag, functiegebonden- en overwerk vergoedingen e.d. is € 24.000 structureel extra budget nodig.

6.9 Loongebouw

Het inwoneraantal van de gemeente is de laatste jaren gestegen. Een grotere gemeente vraagt op specifieke posities andere competenties. Jaarlijks worden diverse functioneringstoelagen betaald om de juiste mensen aan de gemeente Oegstgeest te blijven binden bijvoorbeeld omdat de functies complexere werkzaamheden met zich mee brengen. Om de kloof tussen het aanbod op de vacaturemarkt en ons salarishuis te overbruggen, is doorontwikkeling van het loongebouw gewenst. Doorontwikkeling houdt in dat op basis van een technische berekening (een HR-21 conversietabel) de salarisschaal voor een beperkt aantal functies naar boven kan worden bijgesteld. De inschatting is dat de extra lasten hiervan € 150.000 per jaar zijn. De betaling van de huidige functioneringstoelagen ad € 50.000, die niet zijn begroot maar wel t.l.v. het resultaat komen, komen daarmee grotendeels te vervallen. De organisatie zorgt voor een aanvullende dekking vanuit efficiency op de financiële functie van € 40.000.

6.10 Projectcontrol RUI/B&O

De projectcontrol op projecten in het fysieke domein is onvoldoende. Dit zorgt voor hogere herstelkosten achteraf. Met de inhuur van een projectcontroller willen wij dit voorkomen. De kosten worden doorbelast aan de projecten en daar zichtbaar gemaakt.

6.11 Indexatie Servicepunt71

Indexatie Verbonden Partijen 2021 € 43.000, 2022 € 2.000, 2023 en 2024 € 5.000

Investeringsen

6.12 Vervanging bureaus 2021

De bureaus zijn gedateerd en al jaren aan vervanging toe. Het overgrote gedeelte kan niet meer in hoogte versteld worden. De bureaus zijn daarnaast heel groot en nemen veel ruimte in. We gaan over (en sluiten aan op de werkplekinrichting van de SP71 gemeenten) tot aanschaf van zit- stabureaus. Ergonomisch verantwoord en ideaal als flexwerkplek.

2021 € 100.000

6.13 Vervanging inventaris kantine

De inventaris van het bedrijfsrestaurant is aan vervanging toe. Tafels en stoelen zijn in slechte conditie.

2021 € 12.000

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie

7.1 Indexatie BSGR

Indexatie Verbonden Partijen € 27.000. De meerjarenbegroting van de BSGR wordt gecompenseerd voor de stijgende lonen. De omvang van de financiële bijdragen van gemeenten aan gemeenschappelijke regelingen zijn gekoppeld aan de algemene, reële ontwikkeling van het Gemeentefonds.

7.2 Kapitaallasten nieuwe investeringen

De kapitaallasten van nieuwe investeringen uit alle programma's zijn doorgerekend. Dit geeft een eerste indicatie van de nieuwe rente en afschrijvingslasten. Na vaststelling van de jaarrekening 2019 volgt nog een volledige doorrekening van de kapitaallasten met de daarbij behorende omslagrente.

7.3 Indexatie OZB

De OZB is voorlopig trendmatig verhoogd met 2,5% (inflatiecorrectie). Zie bijlage: Belastingplan 2021.

7.4 Herrekening Algemene Uitkering

In vorige meerjarenramingen is rekening gehouden met een bouwprognose en een bevolkingsgroei. Op 6 maart 2020 is een nieuwe bouwprognose vastgesteld. Helaas is het tempo van de opleveringen van nieuwe woningen vertraagd en daardoor is ook het aantal inwoners minder toegenomen dan geraamd, zodat de uitkomst van een herrekening van de Algemene Uitkering minder groot is.

7.5 Compensatie CAO in Algemene Uitkering

In het onderdeel Bedrijfsvoering is een voorlopige raming van de nieuwe ambtenaren CAO opgenomen ad € 214.000. De verwachting is dat in de mei-circulaire 2020 deze kosten worden vergoed.

7.6 Continuering extra middelen jeugdhulp

De extra middelen jeugdzorg, die onderdeel uitmaken van de algemene uitkering, kunnen ook na 2021 als structureel dekkingsmiddel worden aangemerkt. Voor Oegstgeest is dit een bedrag van € 266.852.

7.7 Extra dividend Alliander

Op basis van de uitkeringen 2016-2019 schatten we het te ontvangen jaarlijkse dividend € 50.000 hoger in.

7.8 Taakstelling op kapitaallasten / temporisering nieuwe projecten

Het aantal projecten c.q. investeringen is jaarlijks meestal groter dan de organisatie aan kan. Door 20% van de investeringen te heroverwegen en/of door te schuiven naar volgende jaren ontstaat er ruimte in de kapitaallasten.

7.9 Vrijval budget aflossing schuld

Aflossing van schuld verloopt via (extra) aflossing van geldleningen in de balans en niet in de exploitatie. Voor het vervroegd aflossen van geldleningen kunnen banken kosten in rekening brengen, die wel in de exploitatie verantwoord moeten worden. In de meerjarenbegroting staat hiervoor een structureel bedrag van € 250.000. Gezien de verbeterde financieringspositie van de gemeente is er geen behoefte aan het vervroegd aflossen van geldleningen en daardoor worden er ook geen extra kosten in de exploitatie voorzien. Het bedrag kan vrijvallen.

Investeringen

n.v.t.

2.9 Financieel overzicht Perspectiefnota 2021-2024

In onderstaand overzicht zijn de autonome ontwikkelingen opgenomen. Deze zijn gebaseerd op rijksbeleid, wettelijke verplichtingen, bestuurlijke afspraken en onvermijdelijke trends. Deze ontwikkelingen zijn meegenomen in de financiële uitkomsten van de perspectiefnota.

nr.	Ontwikkeling Perspectiefnota 2021-2024	I/S	2021	2022	2023	2024	Last/Baat
	Programma 1 Natuur en Landschap		49.325	22.925	22.925	22.925	
1.1	Vang doorkijk	S	PM	PM	PM	PM	Last
1.2	Ontwikkeling reiniging	S	PM	PM	PM	PM	Last
1.3	Erfgoed	I	26.400				Last
1.4	Indexering bijdrage ODWH	S	22.925	22.925	22.925	22.925	Last
	Programma 2 Verkeer en infrastructuur		15.000	15.000	15.000	15.000	
2.1	Reinigen/inspecteren riolering	S	50.000	50.000	50.000	50.000	Last
2.1	Opbrengst rioolheffing	S	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	Baat
2.2	Extra budget bijdrage fietsbrug Katwijk	S	15.000	15.000	15.000	15.000	Last
2.3	Actualisatie beheerplannen	S	0	0	0	0	Last
	Programma 3 Wonen en economie		49.277	25.277	25.277	25.277	
3.1	Aanpassing verhuuropbrengsten	S	2.665	2.665	2.665	2.665	Baat
3.1	Aanpassing rente opbrengsten	S	-2.050	-2.050	-2.050	-2.050	Baat
3.2	Indexatie huuropbrengsten	S	-590	-590	-590	-590	Baat
3.3	Mutatie subsidie / ophoging dotatie voorziening Oudenhofmolen	S	2.135	2.135	2.135	2.135	Last
3.4	Verminderde inkomsten	S	1.264	1.264	1.264	1.264	Baat
3.5	Bijdrage woonruimteverdeling	S	-2.147	-2.147	-2.147	-2.147	Last
3.6	Slopmeldingen ODWH	S	24.000	24.000	24.000	24.000	Last
3.7	Actualisatie welstandsbeleid	I	24.000				Last
	Programma 4 Sociale Infrastructuur		851.327	902.327	774.193	774.193	
4.1	Technische wijziging i.v.m. BBV om interne verrekening binnen de lasten laten vallen.	S	96.544	96.544	96.544	96.544	Last
4.1	Technische wijziging i.v.m. BBV om interne verrekening binnen de lasten laten vallen.	S	-96.544	-96.544	-96.544	-96.544	Baat
4.2	Indexatie huuropbrengsten	S	-8.281	-8.281	-8.281	-8.281	Baat
4.3	Indexatie huur- gebruikertarieven	S	-13.896	-13.896	-15.230	-15.230	Baat
4.3	Indexatie huur- gebruikertarieven	S	13.077	13.077	13.077	13.077	Baat
4.4	RDOG mutaties	S	158.000	158.000	158.000	158.000	Last
4.4	RDOG mutaties	I	11.000	0	0	0	Last
4.4	RDOG mutaties	S	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	Baat
4.5	Subsidie ikv CmK regeling	S	6.532	6.532	6.532	6.532	Last
4.6	Extra formatie Jeugdhulp structureel	S	82.000	82.000	82.000	82.000	Last
4.6	Extra formatie Jeugdhulp structureel	I	-82.000	0	0	0	Last
4.7	OZB vergoeding onderwijs	S	39.000	39.000	39.000	39.000	Last
4.8	Def exploitatiebijdr FC Oegstgeest	S	7.039	7.039	7.039	7.039	Last
4.9	Indexering Bibliotheek 2020	S	20.108	20.108	20.108	20.108	Last
4.9	Indexering Kwadraad 2020	S	4.562	4.562	4.562	4.562	Last

nr.	Ontwikkeling Perspectiefnota 2021-2024	I/S	2021	2022	2023	2024	Last/Baat
4.9	Indexering Radius 2020	S	7.770	7.770	7.770	7.770	Last
4.9	Indexering MEE 2020	S	2.406	2.406	2.406	2.406	Last
4.9	Indexering IDOE 2020	S	1.629	1.629	1.629	1.629	Last
4.9	Indexering SJJWMH 2020	S	4.309	4.309	4.309	4.309	Last
4.9	Indexering EVA 2020	S	3.153	3.153	3.153	3.153	Last
4.9	Indexering OPOO	S	1.380	1.380	1.380	1.380	Last
4.10	Toezicht kinderopvang	S	15.000	15.000	15.000	15.000	Last
4.11	IDOE	I	76.800	76.800			Last
4.12	Begr. Hulp Huis ZIN verhogen (1)	S	257.000	257.000	257.000	257.000	Last
4.12	Begr. Hulp Huis PGB verlagen (2)	S	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	Baat
4.12	Begr EB verhogen (3)	S	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	Baat
4.12	Begr Bruikleen verhogen (4)	S	36.000	36.000	36.000	36.000	Last
4.12	Begr Garantiebanen (7)	S	20.000	20.000	20.000	20.000	Last
4.12	Begr Minimabeleid (8)	S	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	Baat
4.12	Jeugd en Gezinsteams (9)	S	200.000	200.000	200.000	200.000	Last
4.12	Herziening begroting 2020 TWO Jeugdhulp (10)	S	132.000	132.000	132.000	132.000	Last
4.12	Wmo-toezicht zorgfraude (11)	S	25.000	25.000	25.000	25.000	Last
4.12	Sociaal makelaar (12)	I	50.000	50.000			Last
4.12	Bijdrage uit reserve 3D tbv Sociaal makelaar (12)	I	-50.000				Last
4.13	Meerkosten crisisorganisatie	S	7.000	7.000	7.000	7.000	Last
4.14	Bijdrage VRHM	S	36.739	36.739	36.739	36.739	Last
4.15	Suite Sociaal domein	I	70.000				Last
4.15	Suite Sociaal domein	S	8.000	8.000	8.000	8.000	Last
	Programma 5 Bestuur		70.600	92.150	127.000	102.000	
5.1	Kosten Rekenkamercommissie	S	35.000	35.000	35.000	35.000	Last
5.2	Verkiezingen 2023	I			25.000		Last
5.3	Aanschaf koppeling fixi-JKC	I	8.000				Last
5.3	Beheer koppeling fixi-JKC	S	1.600	1.600	1.600	1.600	Last
5.4	Indexatie Holland Rijnland	S	26.000	26.000	26.000	26.000	Last
5.5	Uitbreiding raadszetels	S		29.550	39.400	39.400	Last
	Programma 6 Bedrijfsvoering		396.500	375.000	378.000	378.000	
6.1	Content Management Systeem	I	6.500				Last
6.2	Archief	S	10.000	10.000	10.000	10.000	Last
6.3	Indexering salarissen	S	214.000	214.000	214.000	214.000	Last
6.4	Bijdrage nieuw fin. Systeem	S	PM	PM	PM	PM	Last
6.5	Bijdrage aan Suite Sociaal Domein (4.15)	I	-30.000				Last
6.6	Implementatie WOO	I	4.000				Last
6.7	Bijstelling structurele schoonmaakkosten	S	15.000	15.000	15.000	15.000	Last
6.8	Extra budget overige personeelskst	S	24.000	24.000	24.000	24.000	Last
6.9	Doorontwikkeling loongebouw	S	250.000	250.000	250.000	250.000	Last
6.9	Verlaging doorontwikkeling loongebouw	S	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	Last

nr.	Ontwikkeling Perspectiefnota 2021-2024	I/S	2021	2022	2023	2024	Last/Baat
6.9	Taakstelling financiële functie	S	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	Last
6.10	Projectcontrol RUI/B&O	S	PM	PM	PM	PM	Last
6.11	Indexatie Servicepunt71	S	43.000	2.000	5.000	5.000	Last
	Programma 7 Algemene Dekkingsmiddelen		-827.606	-1.066.908	-1.104.353	-1.214.815	
7.1	Indexatie BSGR	S	27.000	27.000	27.000	27.000	Last
7.2	Kapitaallasten nieuwe investeringen	S	0	31.110	42.597	42.135	Last
7.3	Indexering salarissen in algemene uitkering	S	-214.000	-214.000	-214.000	-214.000	Baat
7.4	Herrekening Algemene Uitkering	S	-82.087	-79.612	-113.194	-113.194	Baat
7.5	Indexatie OZB / incl. OZB scholen (zie 4.8)	S	-190.779	-219.554	-219.904	-219.904	Baat
7.6	Extra middelen jeugdhulp in algemene uitkering	I	266.852	0	0	0	Baat
7.6	Extra middelen jeugdhulp in algemene uitkering	S	-266.852	-266.852	-266.852	-266.852	Baat
7.7	Extra dividend Alliander	S	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	Baat
7.8	Taakstelling op kapitaallasten / temporisering nieuwe projecten	S	-67.740	-45.000	-60.000	-170.000	Last
7.9	Vrijval budget aflossing schuld	S	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	Last
	Totaal mutaties PPN		604.423	365.771	238.042	102.580	
	Begrotingssaldo voor de start van de kadernota 2020		-305.881	-193.369	-186.236	-186.236	
	Totaal		298.542	172.402	51.806	-83.656	
			Negatief	Negatief	Negatief	Positief	
			1.585.644	1.640.144	1.547.681	1.412.219	Last
			-981.221	-1.274.373	-1.309.639	-1.309.639	Baat
			604.423	365.771	238.042	102.580	
	Begrotingssaldo		-305.881	-193.369	-186.236	-186.236	
	Totaal begrotingssaldo na PPN		298.542	172.402	51.806	-83.656	
			Negatief	Negatief	Negatief	Positief	

De perspectiefnota geeft een herijkt financieel beeld van de exploitatie van de gemeente. Hieronder wordt het actuele financiële beeld (afgerond) weergegeven.

Ontwikkeling Saldo Perspectiefnota 2021-2024	2021	2022	2023	2024
Saldi begroting 2020-2024	-305.881	-193.369	-186.236	-186.236
Actuele begrotingssaldi	-305.881	-193.369	-186.236	-186.236
Ontwikkeling lasten	1.585.644	1.640.144	1.547.681	1.412.219
Ontwikkeling baten	-981.221	-1.274.373	-1.309.639	-1.309.639
Saldo ontwikkelingen	604.423	365.771	238.042	102.580
Nieuwe verwachte saldi begroting 2021-2024	298.542	172.402	51.806	-83.656

2.10 Kengetallen en financiële positie

In deze perspectiefnota zijn de wettelijk verplichte kengetallen volgens het Besluit Begroting en Verantwoording berekend op basis van de huidige gegevens en geprognostiseerde balansontwikkeling. Zij geven een indicatie van de ontwikkeling van de kengetallen in de begroting 2021.

Perspectiefnota 2021-2024	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen	Realisatie 2019	2020	2021	2022	2023	2024
1a. Netto schuldquote	64,0%	67,3%	102,2%	117,3%	113,2%	109,4%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	63,2%	66,4%	101,4%	116,3%	112,3%	108,5%
2. Solvabiliteitsratio	30,2%	30,8%	23,3%	22,1%	22,1%	22,2%
3. Grondexploitatie ruimte	11,7%	-7,3%	-2,2%	-2,4%	-2,4%	-2,4%
4. Structurele exploitatie ruimte	4,3%	0,3%	0,8%	-0,1%	0,3%	0,5%

Kengetallen	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90% > < 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90% > < 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20% < > 50%	< 20%
3. Grondexploitatie ruimte	< 20%	20% < > 35%	> 35%
4. Structurele exploitatie ruimte	> 0%	0%	< 0%

Netto schuldquote

1a. Netto schuldquote: dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de baten. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. Het gemeenschappelijk financieel toezichtkader (verder GTK) ziet een netto schuldquote boven 130% als meest risicovol. De gemeente Oegstgeest streeft naar 100% als maximum.

1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen: dit geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast onder aftrek van door de gemeente verstrekte leningen aan derden. Omdat door de gemeente verstrekte leningen op enig moment liquide kunnen worden gemaakt, kunnen deze worden afgetrokken van de schuld bij de bepaling van de netto-schuldquote. Hoe lager het percentage, hoe beter.

Netto schuld in euro's

		Realisatie 2019	2020	2021	2022	2023	2024
A. Vaste schulden	+	44.354	38.080	56.215	59.963	58.174,29310163459	59.79696659737
B. Netto vlottende schuld	+	6.114	6.850	9.990	9.539	9559	9547
C. Overlopende passiva	+	3.116	3.116	3.116	3.116	3116	3116
Totale bruto schuld		53.584	48.046	69.321	72.618	70.849	68.823
D1. Financiële activa (excl. kapitaalverstr., leningen)	-	0	0	0	0	0	0
D2. Financiële activa (verstekte leningen)	-	511	511	511	511	511	511
E. Uitzettingen < 1 jaar	-	10.956	6.956	6.956	6.956	6956	6956
F. Liquide middelen	-	87	0	0	0	0	0
G. Overlopende activa	-	2.941	2.941	2.941	2.941	2941	2941
Totale netto schuld		39.600	38.149	59.424	62.721	60.952	58.926
Totale netto schuld gecorrigeerd voor alle verstekte leningen		39.089	37.638	58.913	62.210	60.441	58.415
H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	61.891	56.673	58.118	53.485	53842,1	53842,1
Netto schuldquote		64,0%	67,3%	102,2%	117,3%	113,2%	109,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstekte leningen		63,2%	66,4%	101,4%	116,3%	112,3%	108,5%

Solvabiliteitsratio

Dit cijfer drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe groter de financiële weerbaarheid van de gemeente.

Grondexploitatie ruimte

Dit cijfer geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitatie is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een grondexploitatie ruimte van 35% of hoger wordt door het GTK beschouwd als meest risicovol. De gemeente Oegstgeest wenst op 0% grondexploitatie ruimte uit te komen (dus geen eigen grondexploitatie meer).

Structurele exploitatie ruimte

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positieve exploitatie ruimte is nodig om tegenvallers te kunnen opvangen.

Totaalbeeld

Op basis van de ontwikkeling van kengetallen zien we de nettoschuldquote langzaam oplopen. De grote investeringen die de komende jaren zullen plaatsvinden leiden tot toename van de schuld. Deze blijft overigens binnen de in het nieuwe gemeenschappelijk financieel toezichtkader van de toezichthouder gedefinieerde neutrale waarde. Het college zal bij de begroting 2021 maatregelen voorstellen om te komen tot een structureel begrotingsoverschot.

2.11 Uitgangspunten Begroting 2021-2024

De provincie geeft jaarlijks een begrotingscircularis uit. Met deze circularis informeert de provincie gemeenten over een aantal aandachtspunten die van belang zijn bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2021-2024. De provincie bepaalt, conform artikel 203 van de Gemeentewet, of repressief of preventief begrotingstoezicht geldt. De provincie refereert daarbij aan het toezichtskader. Repressief toezicht houdt in dat wij de begroting direct kunnen uitvoeren, zonder dat vooraf de goedkeuring van de provincie vereist is.

De criteria om ook voor het begrotingsjaar 2021 voor het repressieve begrotingstoezicht in aanmerking te komen zijn:

- De begroting, inclusief nieuw beleid, is structureel en reëel in evenwicht.
- De Jaarrekening 2019 en de Begroting 2021 zijn tijdig, respectievelijk voor 15-7 en 15-11 ingezonden.

Mede op basis van de begrotingscircularis van de provincie komen wij tot de volgende uitgangspunten voor het opstellen van de Begroting 2021-2024. Afwijking van deze uitgangspunten lichten we expliciet toe in de begroting.

Nr.	Onderwerp	Toetsingskader 2020
1	Algemene uitkering	Decembercircularis 2019.
2	Looncompensatie	Voorlopige raming HRM 2,5 %, bijstelling indien van toepassing.
3	Prijscompensatie	In afwijking van toetsingskader geen prijscompensatie. Tarieven en belastingen stijgen met 2,5% volgens de prijsindex BBP.
4	Ozb (tarief)	Inflatiecorrectie volgens prijsindex BBP zoals vermeld in de Meicircularis 2019, tenzij dit gedeeltelijk of geheel achterwege kan blijven. Bijstelling kan plaatsvinden met actuelere prijsindex tot en met de vaststelling van de belastingverordeningen. Met een correctie op basis van maximalisatie van de verhouding tussen de totale opbrengst Ozb en korting Algemene uitkering.
5	Hondenbelasting, toeristenbelasting, precario	Inflatiecorrectie volgens prijsindex BBP zoals vermeld in de Meicircularis 2019. Toeristenbelasting blijft € 2,50 per overnachting. Precario blijft vast op het tarief 2016 zoals wettelijk is vastgesteld.
6	Rioolrecht	100% kostendekkendheid gemiddeld gebaseerd op het gemeentelijk rioleringsplan. De egalisatievoorziening dient om tijdelijke overschotten of tekorten op te vangen teneinde een stabiel tariefbeleid te kunnen voeren.
7	Afvalstoffenheffing	100% kostendekkendheid gemiddeld. De egalisatievoorziening dient om tijdelijke overschotten of tekorten op te vangen teneinde een stabiel tariefbeleid te kunnen voeren.
8	Leges	Inflatiecorrectie volgens prijsindex BBP zoals vermeld in de Meicircularis, waarbij rekening gehouden wordt met wettelijk vastgestelde maxima.
9	Bezuinigingen/ taakstellingen	Toetsing door de raad op hardheid en haalbaarheid, ingevuld op programmaniveau.
10	Bezuinigingen/ taakstellingen verbonden partijen	Bezuinigingen en taakstellingen zijn op bestuurlijk niveau afgestemd. Taakstellingen zijn geconcretiseerd en ingevuld door de verbonden partij.
11	Overzicht incidentele baten en lasten	Meerjarige incidentele baten en lasten overzicht conform geactualiseerde themacircularis provincie.
12	Rente	Wijze van rentetoerekening opnemen in de financiële verordening. Inzicht geven in rentebeleid en de wijze waarop rentebaten en lasten zijn opgenomen in de begroting (via paragraaf Financiering). Interne rekenrente 1,7%. Rente grondexploitaties 1,94%.
13	Grondexploitaties	Transparantie in gebruikte parameters mbt de grondexploitatie opgenomen in het Meerjaren Plan Grondexploitaties (MPG).
14	Programmering woon-werklocaties	Programmering gebaseerd op (actuele) regionale woonvisie.
15	Onderhoud kapitaalgoederen	Paragraaf Kapitaalgoederen conform het BBV artikel 12, lid 2: een actueel beleidskader, van toepassing zijnde kwaliteitsniveau en financiële vertaling daarvan.
16	Onderuitputting kapitaallasten	Eventuele stelpost alleen op basis ervaringscijfers, bruto geraamd.
17	Verbonden partijen	In de paragraaf Verbonden partijen en weerstandsvermogen expliciet aandacht besteden aan de risico's betreffende verbonden partijen.
18	Kengetallen	Opnemen van kengetallen conform vernieuwing BBV.
19	Schuldpositie	Schuldpositie historie en toekomst in beeld brengen.

2.12 Overige ontwikkelingen

In dit hoofdstuk nemen we vooral ontwikkelingen op waarvan de huidige verwachting is dat ze per saldo niet tot extra lasten leiden of die we op zullen nemen in de risicoparagraaf van de begroting 2021.

Verplichte rechtmatigheidscontrole

De afgelopen jaren is de vernieuwing van het Besluit begroting en verantwoording (verder: BBV) ingezet. De vernieuwing is vooral ingegeven door de wens om de horizontale sturing en verantwoording door de gemeenteraad te versterken. Een van de ontwikkelingen die het gevolg is van de vernieuwing van het BBV betreft de vernieuwing van de accountantscontrole. Deze ontwikkeling impliceert o.a. dat de accountant geen rechtmatigheidsverklaring meer afgeeft bij de jaarstukken, maar dat dit gebeurt door het college van B&W. Het college van B&W wordt vanaf het verslagjaar 2021 verplicht om zelf een rechtmatigheidsverantwoording af te geven bij de jaarstukken. Hiertoe wordt een wetswijziging doorgevoerd voor rechtmatigheid in jaarrekeningen van gemeenten. Vanuit de commissie BBV is een subcommissie aan de slag met de nadere uitwerking. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de ontwikkeling van een modelmedeling, de scope van de verantwoording en de criteria.

Corona

De uitbraak van het Coronavirus in 2020 geeft behalve zorg om de persoonlijke gezondheid veel economische onzekerheid. In de eerste maanden heeft de nadruk gelegen op het voorkomen van besmettingen en curatieve zorg. De economische effecten zijn nog niet duidelijk, maar zullen groot zijn. Sommige branches liggen al twee maanden stil. De rijksoverheid probeert met inkomenssteun voor burgers en steunmaatregelen voor bedrijven de eerste pijn te verzachten. Tevens probeert zij met het regelen van voorzieningen en maatregelen de economie (eventueel op 1,5 meter afstand) in alle sectoren weer aan de gang te krijgen. Er wordt mondiaal hard gewerkt aan een vaccin, maar zolang dat er niet is, is het onzeker of het virus volgend jaar opnieuw zal opduiken.

Bovenstaande brengt voor de gemeentebegroting 2021 en verder onzekerheid met zich mee. We gaan in deze perspectiefnota er vanuit dat de samenleving zich steeds beter kan weren tegen een dergelijke bedreiging en dat het "gewone leven" weer zijn beslag zal krijgen. Hoewel het rijk heeft aangegeven dat deze crisis geen gevolgen heeft voor het accres 2020 in de algemene uitkering (brief 12-3-2020 ministers aan de Tweede Kamer) zal de nationale rekening in een later stadium toch door ons allen moeten worden voldaan. Het rijk zal dit doen via de diverse financieringsstromen die tot haar beschikking staan. Vooralsnog heeft zij aangegeven dat dit niet door grote bezuinigingsmaatregelen zal plaatsvinden om het economisch herstel niet te hinderen. Voor de extra kosten en lagere inkomsten zoals toeristenbelasting willen we een deel van het jaarrekeningsresultaat 2019 reserveren.

3 Bijlagen

3.1 Cashflow van het Investeringsplan 2021-2024

Investeringsaanvragen

Bij de vaststelling van de begroting 2021 worden de investeringen in de 1e jaarschijf (2021) gevoteerd.

Object	Nieuwe investeringen	Investing	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Eerste inrichting Basisschool De Lichtwijzer	43.000		43.000					
2	Reparatie Kwaakbrug	200.000		200.000					
3	Aanvullend krediet Geverstraat	104.000		104.000					
4	Herinrichting Dorpstraat	250.000			250.000				
5	Rationeel Wegbeheer 2024	360.000						360.000	
6	Vervanging lichtmasten 2024	50.000					50.000		
7	Vervanging armaturen 2024	90.000					90.000		
8	Herinrichting na Riolering 2023	260.000					260.000		
9	Vervanging Riolering 2024	1.060.500						300.000	760.500
10	Vervanging Speeltoestellen 2024	60.591					25.723	34.868	
11	Vervanging Ondergrond Speeltoestellen 2024	26.400						26.400	
12	Vervanging bureau's 2021	100.000		100.000					
13	Vervanging inventaris kantine	12.000		12.000					
	Totaal	2.616.491	-	459.000	250.000	-	425.723	721.268	760.500

De hierboven genoemde investeringen zijn opgenomen in onderstaand cashflowplan.

Cashflowplan

Object	Omschrijving investering	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
7300265	Vervanging Speeltoestellen 2020	25.723	34.868					
7300283	Vervanging speeltoestellen 2021		25.723	34.868				
7300266	Vervan. ondergrond speeltoestellen 2020		26.400					
7300284	Verv ondergrond speeltoestellen 2021			26.400				
7300203	Multicar 2018		47.000					
7300286	VANG 2020 Containers		756.000					
7300287	VANG 2021 Containers			500.000				
7300288	VANG 2020 registratie en systemen		144.000					
7300289	VANG 2020 diftarsoftware		100.000					
7300267	Rationeel wegbeheer 2020		360.000					
7300268	Vervanging lichtmasten 2020	50.000						
7300269	Vervanging armaturen 2020	50.000	40.000					
7300291	Rationeel wegbeheer 2021			360.000				
7300292	Vervanging lichtmasten 2021		50.000					
7300293	Vervanging armaturen 2021		90.000					
7300253	Herinr. / herbest. na vv riolering 2019	260.000						
7300270	Herinricht, herbest. na verv. Riol. 2020	260.000						
7300294	Herinr/herbest. na vv. riolering 2021		260.000					
7300295	Ruimte herinrichting Rijnzichtweg		2.000.000					
7300301	Mobiliteitsplan 2019	150.000						
7300302	Mobiliteitsplan 2020		200.000					
7300336	Mobiliteitsplan extra		65.000					
7300256	VV riolering 2019	300.000	760.500					
7300272	Vervanging riolering 2020		300.000	760.500				
7300305	Vervanging riolering 2021			300.000	760.500			
7300252	Camera's raadssysteem	25.000						
7300239	Geluidsinstallatie raadssysteem	45.000						
7300245	webcasting/politiekportret/noturecord	10.000						
7300240	Raadswebsites	28.000						
7300278	Vervanging brandmeldinstallatie	82.200						
7300254	Vervanging hoogwerker 2019		130.000					
7300274	Vervanging vrachtwagen met knijperbak		140.000					
7300275	Grasmaaier		75.000					
7300310	Vervanging vrachtauto 83-BBL-4		140.000					
7300311	Vervanging personeelsbus VD-928-H		38.000					
7300326	Cirkelmaaier			80.000				
7300327	Vv VRI abtspoelweg	167.000						
7300328	Vv VRI Kennedylaan			183.000				
7300338	Vervanging lichtmasten 2022			50.000				
7300339	Vervanging armaturen 2022			90.000				
7300335	Herinrichten na verv riolering 2022			260.000				
7300330	Vervanging pompgemalen 2020	21.000						
7300331	Vervanging pompgemalen 2021		64.000					

Object	Omschrijving investering	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
7300332	Vervanging pompgemalen 2022			129.000				
7300333	Vervanging pompgemalen bouwkundig 2022			16.000				
7300334	Kolkenzuiger			90.000				
7300329	Pickup VL-233-G			42.000				
7300323	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2020	150.000						
7300324	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2021		150.000					
7300325	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2022			150.000				
7300343	Audio visuele mid vergaderkamers	15.000						
7300337	Rationeel wegbeheer 2022				360.000			
7300340	Vervanging speelplaatsen 2022			25.723	34.868			
7300341	Verv ondergrond speeltoestellen 2022				26.400			
7300306	Vervanging riolering 2022				300.000	760.500		
7300141	Riolering NRG 2017	260.000						
7300375	VV Ondergronden speeltoestellen 2023					26.400		
7300376	VV speeltoestellen 2023				25.723	34.868		
7300369	Herstraten na vv riolering 2023				260.000			
7300361	Krediet Brug van Cuycklaan	50.000	132.000					
7300370	Krediet Rationeel wegbeheer 2023					360.000		
7300282	Vv. verwarmingsinstallaties 226 KW		41.690					
7300281	Vervanging inbraakalarminstallatie		46.950					
7300279	VV zonwering; uitvalscherp, elektr.		177.200					
7300371	Vervangen riolering 2023					300.000	760.500	
7300366	Overname riolering Oude Rhijnhofweg		500.000					
7300372	Vervanging tractor				58.000			
7300373	VV armaturen 2023				90.000			
7300374	VV lichtmasten 2023				50.000			
7300377	VV VOP Haaswijklaan 2023				62.500			
7300358	Krediet Duikerbrug	365.000	286.000					
7300354	Vervanging gemaal	30.000	30.000					
7300367	Vervanging gemalen en stortmeters		64.000					
7300368	Vervanging gemalen			106.000				
7300356	Riolering Nieuw Rhijngeest 2019	192.182						
7300365	Riolering Nieuw Rhijngeest 2020	192.182						
7300362	Leo Kannerschool Nieuwbouw		12.000.000	3.000.000				
7300359	Leo Kannerschool Uitbreiding	150.000						
7300363	Onderwijs Dok voor eerste inrichting	41.000						
7300364	PZ en KC applicatie digitale form.	25.000						
7300352	Auto BOA	35.000						
7300357	Vervanging riolering De Gheesten	200.000						
7300360	Digitaal Stelsel Omgevingswet	186.000	124.000					
1	Eerste inrichting Basisschool De Lichtwijzer		43.000					
2	Reparatie Kwaakbrug		200.000					
3	Aanvullend krediet Geversstraat		104.000					
4	Herinrichting Dorpstraat			250.000				
5	Rationeel Wegbeheer 2024						360.000	

Object	Omschrijving investering	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
6	Vervanging lichtmasten 2024					50.000		
7	Vervanging armaturen 2024					90.000		
8	Herinrichting na Riolering 2023					260.000		
9	Vervanging Riolering 2024						300.000	760.500
10	Vervanging Speeltoestellen 2024					25.723	34.868	
11	Vervanging Ondergrond Speeltoestellen 2024						26.400	
12	Vervanging bureau's 2021		100.000					
13	Vervanging inventaris kantine		12.000					
7300342	Uitbreiding Het Dok School	3.342.096						
7300348	Tijdelijke uitbreiding GDT	-27.853						
7300349	Voorbereiding uitbreiding Het Dok School	111.491						
7300350	Herstel constructie en onderz GWT School	22.034						
7300351	Huisvestingsonderzoek Leo Kanner School	176.916						
7300379	Energie aansluiting Carp gebouw	18.600						
7300103	WAP en overdracht polders	632.749						
7300206	VV div pompgemalen 2018	118.580						
7300216	vv Riolering 2018	1.493.650						
7300217	Riolering NRG 2018	14.606						
7300065	Verv Duikerbrug Dorp	119.382						
7300155	VV VOP Geverstraat	49.607						
7300248	Herinr. / herbestr. na vv riolering 2018	205.100						
7300260	Rationeel wegbeheer 2019	435.540						
7300304	VV div bruggen 2018 Hendrik van Oortbrug	-18.192						
7300314	Geverstraat	190.440						
7300319	Voscuyl P-plaatsen verkeer en groen	33.079						
7300169	Vervanging bestelwagen 31-VJG-6	33.000						
7300353	Stroomkast Markt	70.000						
7300214	Armaturen 2018	33.280						
7300261	Vervanging lichtmasten 2019	34.855						
7300277	Vervanging armaturen 2019	59.352						
7300172	VV binnenwerk ondergr papierbakken	32.031						
7300173	VV ondergrondse glasbakken	96.754						
7300244	VV ondergrond speelplaatsen 2017	20.381						
7300257	VV speelplaatsen 2019	10.239						
7300264	Basis infrastructuur (mid-office-2)	141.557						
7300347	VTH applicatie	58.903						
7300285	VANG 2019 Containers		167.646					
7300200	Houtsnippermachine		55.000					
7300251	VV ondergrond speelplaatsen 2018	26.408						
7300204	Parallelweg Rhijnzichtweg Noord		150.000					
7300208	VV VRI Rijnsburgerweg Floresstr.	130.000						
7300271	Veilig maken van diverse oversteken		50.000					
7300297	mobiliiteitsplan 2017 Snelfietsroute NRG	135.000						
7300299	mobiliiteitsplan 2018 veiligheid A11	10.000						
7300313	VOP Kempenerstraat		50.000					

Object	Omschrijving investering	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
7300312	Dakbedekking het Dok	30.000						
7300380	1e inventaris GDT School	41.000						
7300247	I-pads	15.000						
7300230	DDB en aanschaf agenderen.nl	35.000						
7300236	Vv telefonie 2016	25.000						
7300378	Project toegangscontrole	38.000						
7300382	Vervanging auto 07-VTG-4		37.000					
7300383	Vervanging auto 8-VGK-37		37.000					
	Totaal	11.358.873	20.403.977	6.453.491	2.027.991	1.907.491	1.481.768	760.500

Cashflow investeringen

De cashflow van de bestaande investeringsplannen is geactualiseerd. De gevolgen daarvan zijn verwerkt in de raming van de kapitaallasten in deze perspectiefnota.

Overzicht investeringsplafond	2021	2022	2023	2024
Cashflow investeringsplan	€ 20.403.977,00	€ 6.453.491,00	€ 2.027.991,00	€ 1.907.491,00
Jaarlijkse afschrijvingen (investeringsplafond)	€ 3.294.522,00	€ 3.787.763,00	€ 4.306.525,00	€ 4.308.637,00
Verschil cashflow tov afschrijvingslast (€)	€ 17.109.455,00	€ 2.665.728,00	€ -2.278.534,00	€ -2.401.146,00
Verschil cashflow tov afschrijvingslast (%)	519,3%	70,4%	-52,9%	-55,7%

3.2 Belastingplan 2021

Belastingen en heffingen

In Oegstgeest kennen we de volgende belastingen en heffingen:

1. Belastingen en heffingen die gezamenlijk tot de woonlasten gerekend worden t.w. de onroerend zaakbelasting, afvalstoffenheffing en rioolheffing.
2. Overige belastingen en heffingen t.w. precariobelasting, hondenbelasting en retributies.

Voor sommige belastingen of heffingen geldt dat zij vrij te bepalen zijn. Dit geldt voor de onroerend zaakbelasting, hondenbelasting en precario. Andere zoals rioolheffing, afvalstoffenheffing, marktgelden en leges mogen niet meer dan kostendekkend zijn.

De komende jaren zetten we het beleid uit de afgelopen jaren voort. Dit beleid is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- De belastingen worden in principe verhoogd met de prijsindex.
- Voor wat betreft de onroerend zaakbelasting wordt rekening gehouden met de korting op de algemene uitkering van het Gemeentefonds. Deze korting mag maximaal 65% van de totale OZB-opbrengst zijn;
- Als gevolg van het vervallen van de wettelijke regeling ten aanzien van de precariobelasting openbare werken van algemeen nut vanaf 2022 wordt het tarief op leidingen en kabels van 2016 maximaal gehandhaafd;
- De onroerende zaakbelastingen worden geïndexeerd, tenzij dit geheel of gedeeltelijk achterwege kan blijven.
- De heffingen en retributies, waar direct een product of directe dienst tegenover staan, zijn op basis van volledige kostendekkendheid.

Gemeente	Eigenaar-bewoner		Eigenaar-bewoner	
WOZ waarde € 266.000 / € 286.000	Woonlasten eenpersoonshuishouden		Woonlasten meerpersoonshuishouden	
	2019	2020	2019	2020
Leiden	609	641	820	877
Katwijk	617	626	709	725
Zoeterwoude	732	813	743	824
Waddinxveen	739	789	787	820
Oegstgeest	817	914	929	1040
Bodegraven-Reeuwijk	873	909	1012	1059
Gouda	946	1032	972	1048
Wassenaar	962	1017	1151	1227
Voorschoten	994	1026	1056	1092
Leiderdorp	738	755	946	981
Noordwijk	726	647	833	765
Teylingen	595	716	751	788
Gemiddeld in Zuid-Holland	677	707	751	788
Gemiddeld in Nederland	672	705	740	776

Onroerend zaakbelasting

Gemeenten zijn vrij in het de vaststelling van het tarief van de onroerendezaakbelastingen (OZB)
Onderstaande tabel laat de verschillen in OZB-tarieven tussen gemeenten in de Leidse regio zien.

OZB tarieven 2020	Woningen	Niet Woningen (eigenaren)	Niet woningen (gebruikers)
Oegstgeest	0,113200%	0,280400%	0,261100%
Zoeterwoude	0,110000%	0,401000%	0,199700%
Voorschoten	0,138000%	0,209900%	0,187700%
Leiderdorp	0,140900%	0,316200%	0,237100%
Leiden	0,128220%	0,505170%	0,504550%

Ook dit jaar is het voorstel om met de indexatie aan te sluiten bij de indexering die BZK hanteert in de meicirculaire 2020 van het Gemeentefonds. De verwachting is dat het indexcijfer 2,5 % zal zijn. Op basis van de actuele indexcijfers kan dit bij de vaststelling van de belastingverordeningen eind 2020 worden bijgesteld.

In het meerjarenperspectief van de grondexploitaties is een planning opgenomen met de jaarlijkse oplevering van extra (niet) woningen. Deze nieuwbouw levert een extra opbrengst van de OZB op. De ramingen nemen wij op in de begroting.

In de algemene uitkering van het Gemeentefonds past BZK een OZB-korting toe. Deze is voor Oegstgeest nu de maximaal toegestane 65 % van de totale OZB-opbrengst. Indien het percentage komend jaar wordt overschreden, dan zal de overschrijding moeten worden gecompenseerd met een extra tarief verhoging van het OZB tarief. Als gevolg van de waarde ontwikkelingen nam de gemiddelde WOZ waarde toe in 2019 en daalde het percentage voor Oegstgeest naar 63,7. Verwacht wordt dat het percentage rond 63 procent blijft fluctueren.

Afvalstoffenheffing

Het tarief wordt op de lange termijn (gemiddeld) kostendekkend vastgesteld. De inzet van de gevormde voorziening dient om onverwachte stijgingen of daling van het tarief te voorkomen. Hiermee wordt de kostendekkendheid onder of boven 100 procent opgevangen en wordt het tarief geëgaliseerd. Het tarief wordt jaarlijks aan de inflatie aangepast.

De huidige tarievenstructuur van de afvalstoffenheffing zal dit jaar nader worden onderzocht. De wijze van scheiding van het afval en de inzameling daarvan noopt tot het nagaan van een andere tarievenstructuur. Het onderzoek is op dit moment gaande. Bij de begroting zullen eventueel nadere voorstellen tot wijziging worden gedaan.

Rioolheffing

Het tarief van de rioolheffing wordt meerjarig kostendekkend opgenomen in het Waterketenplan (WKP). Dit is inmiddels vastgesteld. Hierbij zijn de areaalontwikkelingen meegenomen. De tarieven worden op basis van het meerjarig perspectief voor de riolering berekend. De inzet van de voorziening dient om tijdelijke kostendekkendheid onder of boven de 100 procent op te vangen en daarmee het tarief te egaliseren. Het tarief wordt jaarlijks aan de inflatie aangepast.

Overige belastingen en heffingen

De hondenbelasting en de precariobelasting, met uitzondering van het belastingtarief op leidingen en kabels, worden verhoogd met de inflatiecorrectie volgens de prijsindex bruto binnenlands product (BBP), zoals vermeld wordt in de meicirculaire 2020 van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK). Voor deze belastingen geldt dat ze meegaan met de algemene prijsindex in de begroting. Het tarief van de toeristenbelasting wordt gelijk gehouden met het tarief dat de gemeente Leiden toepast.

Precario belasting

De Wet beperking heffingsbevoegdheden voor de precariobelasting is begin 2017 in werking getreden. De beperking houdt in dat vanaf 1 januari 2022 geen precariobelasting kan worden geheven van openbare netwerken met algemeen nut. De wet bepaalt dat van 2018 tot en met 2021 alleen het tarief in rekening mag worden gebracht zoals dat in 2016 gold. Vanaf 2022 vallen alle inkomsten voor leidingen en kabels van openbaar nut weg. De gemiste precario inkomsten zijn gedekt door een verhoging van de onroerend zaakbelasting.

Retributies

Marktgelden

De kostenstijging voor het verzorgen van de markt kost jaarlijks ongeveer hetzelfde en loopt parallel aan de inflatiecorrectie. De indexatie van de tarieven wordt afgestemd op de geraamde kosten.

Leges

De indexatie van de leges tarieven vindt jaarlijks plaats op basis van de inflatiecorrectie, waarbij de wettelijke maxima niet worden overschreden. Voor leges die nog niet kostendekkend zijn worden de tarieven de komende jaren in stappen naar boven aangepast.

Inzicht in de kostendekkendheid van de heffingen en retributies, inclusief de genoemde leges geschiedt conform de BBV voorschriften in de begroting en de jaarrekening. Dit vindt plaats in de paragraaf Lokale heffingen en belastingen.

