

Gemeente  Oegstgeest

# Jaarstukken 2022



# Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Inleiding</b>	4
<b>2</b>	<b>Samenvatting</b>	6
<b>3</b>	<b>Leeswijzer</b>	8
<b>4</b>	<b>Jaarverslag 2022</b>	10
4.1	Programmaverantwoording	11
4.1.1	Programma 1 Natuur en landschap	12
4.1.2	Programma 2 Verkeer en infrastructuur	18
4.1.3	Programma 3 Wonen en economie	22
4.1.4	Programma 4 Sociale infrastructuur	28
4.1.5	Programma 5 Bestuur	39
4.1.6	Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (Vpb)	43
4.1.7	Algemene dekkingsmiddelen	47
4.2	Paragrafen	50
4.2.1	Lokale heffingen	50
4.2.2	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	56
4.2.3	Onderhoud kapitaalgoederen	63
4.2.4	Financiering	70
4.2.5	Bedrijfsvoering	74
4.2.6	Verbonden partijen	77
4.2.7	Grondbeleid	84
4.2.8	Duurzaamheid	87
4.2.9	Collegeonderzoeken	90
4.2.10	Wet open overheid (Woo)	90
4.2.11	Opvang Oekraïners en crisisnoodopvang	91
<b>5</b>	<b>Jaarrekening 2022</b>	94
5.1	Balans per 31 december 2022	96
5.2	Overzicht van baten en lasten	98
5.3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	103
5.4	Toelichting op de balans	107
5.4.1	Toelichting op de balans, activa	107
5.4.2	Toelichting op de balans, passiva	116
5.4.3	Gewaarborgde geldleningen	135
5.4.4	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	137
5.5	Toelichting op het overzicht van baten en lasten	139
5.5.1	Toelichting financiële afwijkingen op programmaniveau	140
5.5.2	Toelichting financiële afwijkingen reserves	144
5.5.3	Evaluatie rechtmatigheid	145
5.5.4	Gerealiseerde dekkingsmiddelen	149
5.5.5	Toelichting grootste incidentele posten per programma	149
5.5.6	EMU-saldo	153
5.5.7	Overzicht onvoorziene uitgaven	154
5.5.8	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector	155
5.6	Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld	157
5.7	Gebeurtenissen na balansdatum	159
5.8	Sisa-verantwoording	160
<b>6</b>	<b>Overige</b>	166

6.1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	167
<b>7</b>	<b>Bijlagen.....</b>	<b>168</b>
7.1	Beleids- en prestatie-indicatoren.....	168
7.2	Conversieprogramma, beleidsterrein, prestatie.....	172
7.3	Staat van investeringskredieten 2022.....	175
7.4	Samenstelling gemeentebestuur.....	180
7.5	Kerngegevens.....	183
7.6	Begrippenlijst.....	184



# 1 Inleiding

Hierbij presenteren wij het jaarverslag en de jaarrekening 2022. In het jaarverslag leggen wij verantwoording af over onze activiteiten en resultaten in het afgelopen jaar, in de jaarrekening over de baten en lasten en de balans.

Deze jaarrekening is de eerste verantwoording van het nieuwe college. Vele projecten en activiteiten zijn geïnitieerd door het vorige college. Samen met de ambtelijke organisatie en de vele partners in de regio hebben we uitvoering gegeven aan de Begroting 2022.

Begin dit jaar hebben we afscheid genomen van de strenge coronamaatregelen. Niet lang daarna viel Rusland Oekraïne binnen. Miljoenen Oekraïeners gingen op de vlucht op zoek naar een veilig heenkomen. In Oegstgeest vingen we zo'n 150 vluchtelingen op. Deels bij mensen thuis en in de twee opvanglocaties in onze gemeente. Dat is prima verlopen, met dank aan de inzet van vele vrijwilligers. Daarnaast vingen we in de zomer ter ontlasting van Ter Apel tijdelijk 75 vluchtelingen op in sporthal De Cuyl. Ook dit verliep goed dankzij de hulp van veel vrijwilligers. In deze jaarrekening hebben we een aparte paragraaf toegevoegd over dit onderwerp.

Het effect van de coronacrisis op de Oegstgeester samenleving is afgenomen. De effecten van de oorlog in Oekraïne werden ook in Oegstgeest voelbaar. Wie kon toen vermoeden welke impact dat had op de energieprijzen, bouwmaterialen en de kosten voor onze dagelijkse boodschappen? We hadden in 2022 te maken met een inflatie van meer dan 10 procent.

In januari 2022 is het MJOP door de raad vastgesteld. De gemeente staat hiermee voor forse investeringen op het gebied van de openbare ruimte. Het opknappen van de Geversstraat, Oudenhof en Heukelsbrug zijn hier voorbeelden van. Op het gebied van de onderwijshuisvesting zijn er bouwheer-afspraken gemaakt met de besturen van de Leo Kannerschool en de Gevers-Deutz Terwee-school. Tijdens behandeling van de Voorjaarsnota en Najaarsnota informeren we de raad separaat over de voortgang van deze MJOP- en IHP-projecten.

De groei van de bedrijvigheid op BioSciencePark zet door. Het bedrijvenpark is de grootste in zijn soort in ons land en wordt ook wel het krachtigste cluster voor 'Life Sciences & Health' genoemd. Het groeit met dank aan de nieuwbouw in Oegstgeest gestaag door van 18.000 naar 25.000 arbeidsplaatsen.

In het najaar is het ontwerp van de Omgevingsvisie vastgesteld. Het project "Samen tegen eenzaamheid Oegstgeest" is, dankzij de inzet van welzijnsmedewerkers, vrijwilligers en ondernemers en afgevaardigden van belangenverenigingen een groot succes gebleken. In Oegstgeest geldt "Iedereen doet mee".

In het kader van de klimaatadaptatie is in 2022 onderzocht in welke wijken in Oegstgeest maatregelen genomen moeten worden genomen ter voorkoming van hittestress en wateroverlast. Dankzij de aangenomen klimaatadaptatiestrategie in 2023 kan de uitvoering ter hand worden genomen. Oegstgeest werkt aan de energietransitie door in samenwerking met de bewoners en de woningcorporaties als eerste de wijken Bloemenbuurt en Nieuw Rijngeest voor te bereiden op een gasvrije toekomst.

Per 31-12-2022 is het samenwerkingsverband Servicepunt71 op het gebied van bedrijfsvoering opgeheven. Vanaf 2023 nemen we onze ondersteuning van bedrijfsvoering af bij de gemeente Leiden.

De opzet van de jaarrekening en het jaarverslag is hetzelfde als voorgaande jaren. De jaarrekening en het jaarverslag dienen één op één aan te sluiten op de vastgestelde begroting.

Burgemeester en wethouders van Oegstgeest,  
de secretaris,  
J. Versluis

de burgemeester,  
E.R. Jaensch



## 2 Samenvatting

### Financieel resultaat

We sluiten 2022 af met een beter resultaat dan begroot. Het jaarrekeningsaldo inclusief de mutaties in de reserves wordt afgesloten met een positief saldo van € 1,79 miljoen (nog voor de oormerking van diverse overlopende posten van € 0,78 miljoen). Na de vaststelling van de oormerken resteert een bedrag van € 1,01 miljoen in de algemene reserve. De raad wordt gevraagd het resterende bedrag te storten in de reserve MJOP om toekomstige MJOP B en C projecten mogelijk te maken.

Dit positieve saldo komt onder andere door:

- een extra Algemene uitkering van € 0,46 miljoen die het Rijk op 20 december 2022 nog heeft toegezegd,
- een positief saldo van € 0,47 miljoen op de bijdrage huisvesting Oekraïners,
- restant gelden Invoering Omgevingswet van € 0,22 miljoen,
- rijks gelden Klimaatakkoord € 0,20 miljoen,
- vrijval van € 0,38 miljoen op wethouderspensioenen door een lagere rekenrente.

In 2022 hebben we van meer externe inhuur gebruik moeten maken, omdat onze capaciteit onder druk stond. Dat kwam met name door niet in te vullen openstaande vacatures, maar ook bijvoorbeeld voor de vervanging van de inzet van onze ambtelijke capaciteit voor opvang asielzoekers en Oekraïners.

### Baten en lasten

De lasten zijn gepresenteerd als positieve bedragen en de baten als negatieve bedragen. De begroting 2022 betreft de begroting 2022 na vastgestelde wijzigingen door de raad. Het exploitatiesaldo (lasten min baten) vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves bedroeg € 0,94 miljoen voordelig. Door eerdere raadsbesluiten zijn de mutaties uit de (bestemming) Jaarrekening 2021, de Voorjaars- en Najaarsnota 2022 en de Decemberwijziging 2022 verwerkt via de Algemene reserve. Bij het opstellen van de jaarrekening zijn bepaalde overschotten met specifieke bestemmingsreserves verrekend (Reserve Wmo/3D, Reserve groenvoorziening, Risicoreserve grondexploitaties). Hierdoor stijgt het resultaat naar € 1,79 miljoen.

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Vershil 2022
Lasten	62.743	67.648	65.517	2.131
Baten	-58.109	-66.865	-66.452	-413
Totaal van saldo van baten en lasten	4.634	783	-935	1.718
Mutaties in reserves:				
- toevoegingen	6.103	5.836	6.397	-561
- onttrekkingen	-15.753	-6.619	-7.253	634
Resultaat	-5.016	0	-1.791	1.791

### Schuldpositie

Door de nieuwe geldleningen van € 25 miljoen voor de financiering van onze investeringen in bruggen, wegen, riolering, bedrijfsmiddelen en onderwijsgebouwen is de netto schuldpositie gestegen, maar onder andere door het saldo van € 14,5 miljoen op schatkistbankieren (als gevolg van vertraging van het investeringsprogramma) en de reguliere aflossingen van € 6,1 miljoen is onze schuld op 31-12 ook gedaald. Per saldo steeg de netto schuld van € 43,0 naar € 43,3 miljoen.



<b>Kengetallen:</b>	<b>Werkelijk 2021</b>	<b>Begr. 2022</b>	<b>Werkelijk 2022</b>
Weerstandsvermogen	2,92	3,48	4,47
Netto-schuldquote	74,0%	83,1%	65,1%
Solvabiliteit	27,5%	26,2%	23,9%

Ons weerstandsvermogen heeft een ratio van 4,47. Score = 'uitstekend'.

De netto-schuldquote is gedaald van 74,0% naar 65,1%. Score = 'voldoende'.

De solvabiliteit van Oegstgeest is afgenomen van 27,5% naar 23,9%. Score = 'matig'.

Een uitgebreide toelichting op deze en andere kengetallen wordt gegeven in paragraaf 4.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

## 3 Leeswijzer

In deze leeswijzer lichten wij de verschillende onderdelen van deze jaarstukken toe.

### Jaarstukken op hoofdlijnen

Het jaarverslag start met de samenvatting op hoofdlijnen, waarin we ingaan op de belangrijkste inhoudelijke en financiële ontwikkelingen in 2022.

### Programma's

Daarna volgt de verantwoording van de programma's. Bij ieder programma beginnen we met de letterlijke tekst uit de begroting. Zo kunnen we ons het meest transparant verantwoorden voor wat we het afgelopen jaar hebben gedaan.

Deze verantwoording vindt plaats via de volgende vragen:

- Subdoelen en behaalde resultaten per beleidsthema?
- Wat heeft het gekost?

In de programma's staan de afgesloten kredieten vermeld en de kredieten die ouder zijn dan drie jaar (die we doorschuiven naar 2023). Kredieten lichten we alleen toe als het krediet is over- of onderschreden. Bij de doorgeschoven kredieten ouder dan drie jaar lichten we toe waarom zij niet volgens de planning zijn uitgevoerd.

In de bijlage nemen we indicatoren op. Van de eigen Oegstgeester indicatoren zijn niet altijd landelijke cijfers beschikbaar. Ook zijn enkele indicatoren pas vanaf 2023 meetbaar en daarom in de jaarrekening 2022 maar soms ook in de begroting 2022 niet gekwantificeerd. Van de landelijke BBV-indicatoren wijzigen er periodiek enkele, waardoor van de in begroting opgenomen indicatoren soms geen realisatiegegevens meer beschikbaar zijn.

De analyse van de financiële afwijkingen is per ingang van dit jaar opgenomen onder de programmaverantwoording (Hoofdstukken baten en lasten per programma)

### Paragrafen

De paragrafen bevatten de beleidslijnen die gaan over een aantal programma-overstijgende onderwerpen. Ze vormen een dwarsdoorsnede van de programma's. Met de onderwerpen die in de verschillende paragrafen aan bod komen zijn vaak aanzienlijke bedragen gemoeid. Er is specifiek aandacht voor onderwerpen waaraan politieke of financiële risico's verbonden zijn.

### Jaarrekening

Deze omvat de financiële verantwoording over 2022. Hierin staat de balans en het zogenoemde overzicht van baten en lasten met de toelichtingen hierop. Ook de SiSa-verantwoording (Single information Single audit) maakt hiervan deel uit.

### **Controleverklaring**

De accountant heeft de jaarstukken gecontroleerd. Hij heeft een controleverklaring afgegeven met een oordeel over de getrouwheid en rechtmatigheid van de jaarstukken.

### **Bijlagen en besluit**

De jaarstukken completeren we met enkele bijlagen. We hebben een Begrippenlijst aan de bijlagen toegevoegd. Hierin leggen we diverse termen beknopt uit. Het raadsvoorstel en raadsbesluit wordt separaat meegezonden.

### **Weergave van bedragen**

In de financiële tabellen geven we de bedragen zo veel mogelijk weer in duizenden euro's. Hierdoor ontstaan soms kleine afrondingsverschillen. In de toelichting op de financiële tabellen en in de overige teksten schrijven we de bedragen voluit. In financiële tabellen duiden de min-tekens (bijvoorbeeld - € 1.000) op inkomsten of baten. Bij de verschillenanalyses betekenen de min-tekens nadelen of verliezen.

# 4 Jaarverslag 2022

## 4.1 Programmaverantwoording

In de programma's leggen we verantwoording af over de behaalde resultaten. Tevens lichten we in de programmaverantwoording de financiële afwijkingen toe tussen de begroting en de realisatie op het niveau van beleidsthema.

### Niveaus van analyse

Het jaarverslag is (in navolging van de begroting) opgebouwd uit twee niveaus:

1. Programma's - samenhangend geheel van beleidsthema's (bijvoorbeeld Bestuur, Sociale infrastructuur).
2. Beleidsthema's - verzameling van producten rondom een thema (bijvoorbeeld Veiligheid, Participatie, Jeugdhulp).

Op ieder niveau treden verschillen op tussen de begrote en gerealiseerde baten en lasten. We lichten alle afwijkingen die groter zijn dan € 50.000 toe. Deze toelichting maakt inzichtelijk wat de verschillen zijn tussen de gewijzigde begroting en de jaarrekening en wat hiervan de oorzaak is.

### Van begroting naar jaarrekening

De begroting is een dynamisch document wat steeds in ontwikkeling is. Tussen het moment van vaststellen van de primitieve begroting en het afronden van de jaarrekening ligt een periode van ongeveer anderhalf jaar. Het verstrijken van tijd leidt tot voortschrijdende inzichten, die op hun beurt leiden tot bijstellingen van de begroting. Vaste momenten voor de bespreking van de bijgestelde begroting (en het bijbehorende bijgestelde begrotingsaldo) zijn de Voorjaars- en de Najaarsnota en de Decemberwijziging.

## 4.1.1 Programma 1 Natuur en landschap

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Groen en water	E. Bus	Beheer & Onderhoud
Ruimtelijke structuur	E. Bus	Ruimte
Reiniging	E. Bus	Beheer & Onderhoud

### Waar dit programma over gaat

Dit programma gaat over de fysieke leefomgeving van Oegstgeest. Doel is een aantrekkelijke openbare ruimte waarbij wij het groene karakter en hoogwaardig woonmilieu beschermen, beheren en waar mogelijk versterken. Ook sorteert de gemeente voor op grote maatschappelijke opgaven zoals de energietransitie, circulaire economie, klimaatadaptatie, verstedelijking en mobiliteit. Deze opgaven raken elkaar in veel gevallen, zeker als deze in specifieke gebieden neerslaan, omdat de beschikbare ruimte schaars is. Dit vraagt om een samenhangende, integrale aanpak en een daarbij passende inzet en prioritering. Het is bovendien van belang voortgang te boeken op een manier die draagvlak heeft en bijdraagt aan de kwaliteit van de leefomgeving. Hierbij denken wij aan integrale visievorming, integrale planvorming en integrale uitvoering van ruimtelijke (maatschappelijke) opgaven, werkzaamheden en initiatieven van derden.

### Programmadoelstelling

We zoeken naar maximale combinatiemogelijkheden tussen functies, gericht op een efficiënt en zorgvuldig gebruik van onze ruimte. Tegelijkertijd willen we de kwaliteit van de leefomgeving en de identiteit van Oegstgeest versterken. Waar mogelijk betrekken we inwoners bij de inrichting en het beheer en onderhoud van de eigen leefomgeving.

## Beleidsthema Groen en water

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Groen

Subdoel 1	Onze beeldbepalende bomen en ons groen zijn goed beschermd
Resultaat	Het beleidsplan Groen & Water is vastgesteld. Dit plan is gericht op het onderling verbinden van groengebieden, het beter beschermen van ons belangrijke groen en water en het verbeteren van de kwaliteit van groen en oevers. In het beheer werken we binnen de regelgeving van de Bomenverordening 2019 en conform de Gedragscode Bestendig Beheer en Ruimtelijke ontwikkeling. Hiermee voldoen we aan de Wet natuurbescherming. Om groen en biodiversiteit verder te bevorderen en onze bomen te blijven beschermen zijn de benodigde acties opgenomen in de beheerplannen en het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP). Voorbeelden hiervan zijn een jaarlijkse boomveiligheidscontrole (BVC) en het beschermen van bomen bij werkzaamheden.
Subdoel 2	Wij betrekken waar dat kan onze inwoners bij het inrichten en het onderhoud van het openbaar groen door samenwerking of zelfbeheer. Door berichtgeving via lokale media willen we deze groene initiatieven meer bekendheid geven.
Resultaat	In 2022 zijn voorbereidingen getroffen voor diverse projecten die in 2023 worden uitgevoerd. Bewoners worden betrokken in de voorbereiding en tijdig geïnformeerd over uitvoering. Daarnaast worden de kruidentuin aan de Irislaan en de vlindertuin aan de Admiraal de Ruyterlaan door bewoners en het Milieu Educatiecentrum (MEC) onderhouden en worden de wilgen in het Vroege Vogelspark jaarlijks door vrijwilligers geknot. Ook de zwaluwkast bij de Klinkenbergerplas wordt door vrijwilligers onderhouden.
Subdoel 3	Het versterken van biodiversiteit in Oegstgeest
Resultaat	In het beheer nemen we maatregelen om de biodiversiteit te versterken. Oegstgeest is aangesloten bij Groene Cirkel Bijenlandschap. Doel van het project is het vergroten van de bloemen- en bijenrijkdom, teneinde de biodiversiteit, bestuiving en landschapsbeleving te vergroten. Hiervoor laten we snoeihout zoveel mogelijk op locatie in de vorm van takkenrillen en egelwallen (Bos Groene Kerkje) en is er ecologisch maaibeheer van ruig gras. Bij vervanging van beplanting kiezen we bij voorkeur soorten die een bijdrage leveren aan de biodiversiteit en bestand zijn tegen klimaatverandering. We vormen gras om naar bloemrijk gazon en beschoeiing naar natuurvriendelijke oevers. In 2022 heeft Oegstgeest zich aangesloten bij de Groene Stad Challenge. Via deelname aan deze challenge krijgen we in 2023 een analyse over de kwaliteit en hoeveelheid groen binnen de bebouwde kom. Daarmee kunnen we aan de slag om het dorp verder te vergroenen.
Subdoel 4	Het groenonderhoud voldoet aan de vastgestelde CROW-normen B en C.
Resultaat	Het groen is onderhouden conform vastgestelde beeldkwaliteit. Hiertoe worden o.a. de volgende beheermaatregelen uitgevoerd: maaien, snoeien, herplanten, (extra) water geven. Daarnaast bestrijden we invasieve soorten (zoals eikenprocessierups, duizendknoop, reuzenberenklauw) en onderhouden we de sportvelden bij Fiks en FC Oegstgeest. Om in de toekomst aan de vastgestelde beeldkwaliteit te blijven voldoen, zijn een aantal locaties waar renovatie noodzakelijk is opgenomen in het MJOP, zoals Oudenhof en Geversstraat.

#### Water

Subdoel 1	De watergangen zijn op orde. Dit betekent dat de waterkwaliteit en de diepgang van de watergangen voldoende zijn.
Resultaat	De primaire watergangen zijn in beheer bij het Hoogheemraadschap van Rijnland. Het dagelijks en groot onderhoud van de overige watergangen vindt plaats op basis van het beheerplan Water en de keur (verordening) van het Hoogheemraadschap van Rijnland. In 2022 is door een dispuut met de aannemer het werk nog niet uitgevoerd. Een nieuwe aanbesteding is in voorbereiding.

## Krediet

## Toelichting

### Afgesloten

Houtsnippermachine 54-WDN-5

Restant krediet is € 5.274. Machine is geleverd.

Vrachtwagen met knijperbak 60-BSK-7 DAF

Overbesteding van € 10.431. Wagen is geleverd. Door prijsstijgingen is de aanschafprijs hoger dan ingeschat.

Personeelsbus VPB-87-H

Restant krediet is € 8.507. Bus is geleverd.

Cirkelmaaier

Restant krediet is € 100. Maaier is geleverd.

Pick up Elektr Multicar VRR-82-H

Restant krediet is € 0. Multicar is geleverd.

Watertank

Restant krediet is € 1.160. Watertank is geleverd.

Geen toelichting nodig afwijking < 50.000

## Beleidsthema Ruimtelijke structuur

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Ruimtelijk beleid

Subdoel 1	Oegstgeest is goed voorbereid op de invoering van de Omgevingswet in 2022 en de veranderde werkwijze die deze wet met zich meebrengt
Resultaat	De invoering van de omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2024. In 2022 hebben wij voorbereidingen getroffen voor invoering, onder andere door het werken aan de Omgevingsvisie en het aanpassen van diverse verordeningen.
Subdoel 2	Er zijn heldere kaders voor herstructurerings- of transformatiegebieden
Resultaat	In 2022 is gewerkt aan opstellen van de Omgevingsvisie waarin de kaders voor herstructurerings- of transformatiegebieden worden opgenomen.
Subdoel 3	Wij faciliteren initiatieven die bijdragen aan de gemeentelijke doelstellingen en borgen deze juridisch in bestemmingsplannen / het Omgevingsplan
Resultaat	Er zijn in 2022 diverse bestemmingsplannen in procedure gebracht (o.a. parapluplan parkeren, flitsbezorgdiensten, Rhijnkade) en zijn er voorbereidingen getroffen om de bestemmingsplannen over te zetten naar het omgevingsplan.
Subdoel 4	Wij beschikken over een integraal overzicht van de ruimtevrage voor de bekende maatschappelijke opgaven waar Oegstgeest voor staat
Resultaat	In de Omgevingsvisie wordt een integraal overzicht van de ruimtevrage verwerkt waarbij uitgegaan wordt van een balans tussen wonen, groen en voorzieningen. Voor de woningbouwlocaties is een integraal overzicht opgesteld dat gebruikt wordt als basis voor de besluitvorming over de projecten.

## Beleidsthema Reiniging

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Reiniging

Subdoel 1	Bijdragen aan besparing van grondstoffen en vermindering van restafval door afval zo veel als mogelijk te scheiden en door nascheiding. In 2023 wordt minimaal 75% van het huishoudelijk afval gescheiden aangeboden en is de hoeveelheid restafval gereduceerd tot maximaal 100 kg per inwoner per jaar.
Resultaat	<p>HAH (huis-aan-huis) inzameling 2022: Nagescheiden restafval, inclusief PMD: 3.119 ton (in 2021 was dit 3.923 ton) GFT: 1.735 ton (in 2021 was dit 2.101 ton)</p> <p>In 2022 is geconstateerd dat eerder getroffen maatregelen met betrekking tot afval niet hebben geleid tot gewenste resultaten in de context van VANG doelstellingen. De GFT-pilot is het gehele jaar voortgezet maar heeft ondanks alle inspanningen niet geleid tot de gewenste toename van ingezameld GFT-afval.</p> <p>Verschillende acties zijn in gang gezet om dit te verbeteren:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- In 2022 hebben we een plan van aanpak opgesteld dat de basis vormt voor het beleidsplan VANG gericht op betere scheiding en vermindering van restafval (2023).</li><li>- Met de inzamelaar van textiel zijn nieuwe afspraken gemaakt die in 2023 leiden tot een toename in ingezamelde volumes.</li><li>- Communicatie heeft op verschillende momenten aandacht besteed aan (zwerf)afval gerelateerde thema's.</li></ul> <p>Daarnaast is ingezet op verbetering van bestaande inzamelingsfaciliteiten:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- De vervanging van bestaande ondergrondse containers restafval is aanbesteed. De nieuwe containers voor glas en oud papier gaan in 2023 de grond in.</li></ul> <p>Vervanging van overige containers volgt daarna.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Zes Big Belly's zijn besteld. Deze zijn op diverse locaties in het dorp geplaatst met als doel zwerfafval te verminderen.</li><li>- Er zijn circa 50 oude prullenbakken vervangen.</li><li>- De pilot voor ondergrondse inzameling bedrijfsafval Kempenaerstraat is voorbereid.</li><li>- De contracten voor het afvalbrengstation zijn voortgezet of vernieuwd.</li></ul>

#### Krediet

#### Toelichting

#### Afgesloten

Multicar 2018	Restant krediet is € 47.000 (geen bestedingen op dit krediet). De multicar is in 2022 vervangen. Het krediet bleek dubbel in de begroting te staan. Het krediet multicar 2018 is niet nodig.
---------------	---



## Baten en lasten Natuur en landschap

### Wat heeft het gekost?

1 NATUUR EN LANDSCHAP (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Beleids thema Groen en water	Lasten	2.739	2.339	265	2.604	2.750	-147
	Baten	-61	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>2.679</b>	<b>2.339</b>	<b>265</b>	<b>2.604</b>	<b>2.750</b>	<b>-147</b>
Beleids thema Ruimtelijke structuur	Lasten	1.795	944	747	1.692	1.356	335
	Baten	-65	-14	0	-14	0	-14
<b>Saldo</b>		<b>1.729</b>	<b>930</b>	<b>747</b>	<b>1.678</b>	<b>1.356</b>	<b>322</b>
Beleids thema Reiniging	Lasten	2.943	2.945	15	2.960	3.187	-227
	Baten	-3.620	-4.133	0	-4.133	-4.295	162
<b>Saldo</b>		<b>-678</b>	<b>-1.188</b>	<b>15</b>	<b>-1.173</b>	<b>-1.108</b>	<b>-65</b>
Programma	Lasten	7.477	6.228	1.027	7.255	7.293	-39
	Baten	-3.747	-4.147	0	-4.147	-4.295	148
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>3.730</b>	<b>2.081</b>	<b>1.027</b>	<b>3.108</b>	<b>2.998</b>	<b>110</b>
Reserves	Toevoeging	441	0	239	239	321	-82
	Onttrekking	-1.086	-66	-398	-464	-464	0
<b>Mutaties reserves</b>		<b>-645</b>	<b>-66</b>	<b>-159</b>	<b>-225</b>	<b>-143</b>	<b>-82</b>
<b>Resultaat</b>		<b>3.085</b>	<b>2.015</b>	<b>868</b>	<b>2.883</b>	<b>2.855</b>	<b>28</b>

## Toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten

beleidsthema	toelichting op afwijking lasten en baten
Groen en water	<p>Toelichting lasten:</p> <p>De hogere lasten van €147.000,- zijn met name ontstaan doordat we meer werk hebben uitbesteed en personeel hebben ingehuurd. Dit was nodig om aan de vastgestelde kwaliteitseisen te kunnen voldoen. Onder andere stormschade, droogte en bestrijding exoten hebben geleid tot extra inzet.</p>
Ruimtelijke structuur	<p>Toelichting lasten:</p> <p>De lasten ruimtelijke structuur zijn in totaal € 335.000 lager. Hieronder worden de verschillende posten toegelicht. De kosten voor ruimtelijk beleid groen zijn € 93.800 lager dan begroot. Dit bestaat voor € 83.700 uit budget dat vanuit 2021 is overgeheveld en is bestemd voor verbetering van parken. Dit is in 2022 niet uitgevoerd vanwege gebrek aan capaciteit.</p> <p>De lagere lasten voor invoering Omgevingswet van € 220.000 vloeien voort uit de vertraagde invoering van de wet. Vanwege het uitstel van de invoering van de Omgevingswet hebben we enkele activiteiten in 2022 nog niet uitgevoerd maar voeren we deze in 2023 alsnog uit. Er wordt daarom een voorstel gedaan om het overschot van € 220.000 te oormerken voor 2023.</p> <p>De kosten voor erfgoed zijn € 31.000 lager dan geraamd. Dit wordt mede veroorzaakt doordat er in 2022 minder waardevolle objecten of monumenten zijn onderzocht, omdat er in 2022 minder aanvragen zijn ontvangen voor de aanwijzing van monumenten. De aanvragen van de Historische Vereniging Oegstgeest, die in november 2022 zijn ontvangen, worden in 2023 onderzocht. Daarnaast was er budget begroot voor het actualiseren van de Cultuurhistorische en Archeologische waardenkaarten. Het goed betrekken van belangenverenigingen kost meer tijd dan gepland. Aangezien de definitieve kaarten nog opgeleverd moeten worden is dit budget niet volledig gebruikt.</p> <p>Toelichting baten:</p> <p>Niet van toepassing</p>
Reiniging	<p>Toelichting lasten:</p> <p>De afwijking op de begrote lasten op reiniging (€ 227.000) is met name te verklaren door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 94.000 lagere kosten voor inzameling hulpmiddelen;</li> <li>- de kosten voor verwerking zijn € 46.000 lager dan begroot;</li> <li>- kwijtschelding voor belastingheffingen is € 38.000 hoger dan begroot;</li> <li>- vanwege inhuur expertise voor aanbesteding ondergrondse containers, opstellen plan van aanpak VANG en voorbereiden pilot ondergrondse inzameling bedrijfsafval Kempenaerstraat is inhuur personeel € 27.000 hoger dan begroot. Omdat een voordelig saldo op reiniging terugvloeit naar de burger hebben we een hogere dotatie 'voorziening afvalstoffenheffing derden' van € 330.000.</li> </ul> <p>Toelichting baten:</p> <p>De hogere baten van in totaal € 162.000 bestaan met name uit € 216.000 hogere opbrengst oud papier. Dit is inclusief verrekening van oud papier Afvalfonds Verpakkingen voor 2020 en 2021. Tevens zijn er opbrengsten voor vergoeding zwerfafval van € 37.000 verrekend wat resulteert in hogere opbrengst.</p> <p>Hiertegenover staan lagere opbrengsten afvalstoffenheffing van € 91.000. Dit nadeel komt door langere leegstand bij verhuizingen (corona) en doordat er 57 nieuwbouwwoningen zijn gerealiseerd, terwijl bij de begroting werd uitgegaan van 145 nieuwbouwwoningen. Dit resulteert in lagere opbrengsten.</p>

Verrekening reserves programma 1 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Reserve Onderhoud Klinkenbergerplas	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-66	-66	0	-66	-66	0
<b>Saldo</b>		<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>
Reserve Omgevingswet	Toevoeging	398	0	239	239	239	0
	Onttrekking	-936	0	-398	-398	-398	0
<b>Saldo</b>		<b>-538</b>	<b>0</b>	<b>-159</b>	<b>-159</b>	<b>-159</b>	<b>0</b>
Reserve Groenvoorziening	Toevoeging	43	0	0	0	82	-82
	Onttrekking	-84	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>-82</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	<b>441</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>239</b>	<b>321</b>	<b>-82</b>
	Onttrekking	<b>-1.086</b>	<b>-66</b>	<b>-398</b>	<b>-464</b>	<b>-464</b>	<b>0</b>
<b>Verrekening reserves programma 1</b>		<b>-645</b>	<b>-66</b>	<b>-159</b>	<b>-225</b>	<b>-143</b>	<b>-82</b>

## Toelichting op de financiële afwijkingen reserves

De niet begrote storting in de reserve groenvoorziening van € 82.000 bestaat uit opbrengst verkoop snippergoen na aftrek van de gemaakte kosten. De reserve groenvoorziening staat sinds 2020 gepresenteerd onder programma 1 in plaats van programma 3 om een betere samenhang te hebben met de kosten die gedekt worden uit deze reserve.

## Verbonden partijen

### Verbonden partijen

Omgevingsdienst West-Holland

### Bijdrage aan programmadoelstellingen

Uitvoeren van de wettelijke milieutaken.

## 4.1.2 Programma 2 Verkeer en infrastructuur

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Mobiliteit	C. Oudendijk	Ruimte/Beheer en Onderhoud
Riolering	E. Bus	Beheer en Onderhoud

### Waar dit programma over gaat

Dit programma gaat over de verkeerssituatie en de riolering binnen Oegstgeest.

Wij zorgen voor de verkeerssituatie en bereikbaarheid door uitvoering te geven aan het Mobiliteitsplan. In het Mobiliteitsplan 2017-2027 staat onze visie over deze thema's en een uitvoeringsplan om knelpunten in het dorp aan te pakken.

Het beheer van riolering is een onderdeel van het omgaan met water in de gehele waterketen. Daartoe is het Integraal Waterketenplan (IWKP) opgesteld in de Leidse regio. De gemeentelijke taak is vooral gericht op het inzamelen van stedelijk afvalwater en dit transporteren naar de zuivering en het afvoeren van regenwater naar de open watersystemen of zuivering. Ook het opvangen van de effecten van klimaatveranderingen samen met alle belanghebbenden valt hieronder.

### Programmadoelstelling

Een duurzame, bereikbare en veilige woon- en werkomgeving waarbij we zoveel mogelijk op efficiënte, duurzame en milieuverantwoordelijke wijze de openbare ruimte beheren, en op dezelfde manier omgaan met het water in onze leefomgeving in de meest brede zin van het woord.

## Beleidsthema Mobiliteit

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Mobiliteit

Subdoel 1	Verbeteren van de verkeersveiligheid
Resultaat	Na een periode van Corona is het onderwerp gedragsbeïnvloeding op het gebied van verkeersveiligheid in 2022 weer op de kaart gezet. Er zijn diverse cursussen en lessen georganiseerd waarmee we inwoners – van jong tot oud – leren omgaan met bepaalde verkeerssituaties en waarmee we op theoretisch niveau hun kennis versterken.
Subdoel 2	Streven naar doelmatige bereikbaarheid voor alle vervoerswijzen
Resultaat	We streven naar goede bereikbaarheid van het dorp voor voetgangers, fietsers, automobilisten en OV-reizigers. Zo zorgen we onder andere bij herinrichtingen en nieuwbouwplannen voor een toegankelijke openbare ruimte. In de wijk Oudenhof is extra ruimte gecreëerd voor de voetgangers. We verbeteren de bereikbaarheid van Poelgeest door medewerking te verlenen aan de realisatie van een extra brug met een nieuwe buslijn.
Subdoel 3	Zorg dragen voor voldoende parkeergelegenheid
Resultaat	Bij nieuwbouwplannen en andere ontwikkelingen in Oegstgeest hebben we de parkeergelegenheid getoetst aan de hand van de Parkeernota 2021 en het Parapluplan Parkeren Oegstgeest 2021. We hebben middels parkeertellingen onderzocht en bij herinrichtingen van de openbare ruimte getoetst of er voldoende parkeergelegenheid behouden blijft.
Subdoel 4	Het goed berijd- en beloopbaar houden van de wegen fietspaden en voetpaden
Resultaat	Door klein onderhoud aan elementen- en asfaltverharding houden we wegen, fiets- en voetpaden berijdbaar. Naar aanleiding van meldingen vonden spoedreparaties plaats zoals bijvoorbeeld dit jaar aan de Hazenboslaan en Emmalaan. Wanneer een weg toe is aan vervanging nemen we dit op in het MJOP. In 2022 is gewerkt aan diverse MJOP projecten: het groot onderhoud aan de Hendrik Heukelsbrug is uitgevoerd, aansluitend aan dit onderhoud is ook de Hugo de Vrieslaan gereed gemaakt voor de toekomstige busverbinding. Ook zijn de voorbereidingen gestart voor het onderhoud aan de van Eijsingabrug, de restauratie van de Kwaakbrug en de vervanging van de Leebrug. Tenslotte zijn de vele fiets- en voetgangersbruggen in Oegstgeest onderhouden en op een enkele locatie (Jan van Ruusbroecklaan) vervangen.
Subdoel 5	Onkruidvrij houden van verharding
Resultaat	De beheersing van onkruid op verhardingen wordt duurzaam uitgevoerd middels: branden, maaien en vegen. Hiermee voldoen we aan de gestelde regelgeving en de vastgestelde beeldkwaliteit beheer openbare ruimte.
Subdoel 6	Openbare verlichting energiearmere maken
Resultaat	In 2022 is het vervangen van lichtmasten in het Oranjepark afgerond. Op diverse locaties door de hele gemeente zijn SOX-armaturen vervangen door LED-armaturen. Het streven is om in 2030 alle verlichting te hebben vervangen door LED-armaturen.
Subdoel 7	Het berijdbaar houden van hoofdwegen, belangrijke fietspaden en bruggen bij ijs, sneeuw en/of bevroering
Resultaat	In het gladheidbestrijdingsseizoen doen wij de gladheidbestrijding conform het gladheidbestrijdingsplan. Door het droog strooien moet de weg eerst gebruikt worden wil het effectief zijn. We strooien zo dicht mogelijk op het moment van opkomende gladheid. Hiervoor draaien we een gladheidsrooster.

## Krediet

## Toelichting

### Doorschuiven (ouder dan drie jaar)

Vervanging Sluisbrug Dorpsstraat

Restant krediet is € 1.791.400  
Dit project is nog in voorbereiding. De nutsbedrijven moeten eerst de kabels verwijderen en een alternatief tracé vinden voor de 50KV hoogspanningskabel. De impact van de ontwikkellocatie Almondehoeve op de brug wordt onderzocht.

Ruimte herinrichting Rijnszichtweg

Restant krediet is € 2.818.301  
Dit project is nog in voorbereiding. Verwachte uitvoering is 2024.

Geversstraat Wegbeheer

Restant krediet is € 242.915  
In 2022 kon het project niet worden afgerond, omdat het geplande werk tijdens de decembermaand te veel impact had op het winkelgebied. Er is besloten om de asfaltering naar 2023 te verplaatsen en daarover afstemming te hebben met winkeliers en omwonenden. Verwachting is dat we hierdoor krediet gaan overschrijden in 2023.

### Afsluiten

Vervanging armaturen 2019

Overbesteding van € 2.366  
Dit project is afgerond.

Vervanging armaturen

Restant krediet van € 60.040  
Er is ingezet op uitputting van de kredieten Vervanging armaturen. Vanwege capaciteitsproblemen is het op dit krediet niet gelukt.

Krediet Brug van Cuycklaan

Restant krediet van € 8.506  
Werk is uitgevoerd en is binnen het krediet gebleven.

Vervanging VRI Abtspoelweg

Overschrijding krediet is -/€ 54.697  
Door onvoorziene omstandigheden (o.a. oude installatie en oude bedrading) waren we genoodzaakt extra middelen uit te geven.

## Beleidsthema Riolering

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Riolering

Subdoel 1 Bijdragen aan de volksgezondheid door het leveren van schoon drinkwater en het veilig en schoon verwerken van afvalwater

Resultaat We beheren 117 km riool, 60 gemalen en circa 10.000 huisaansluitingen. Deze worden op regelmatige basis geïnspecteerd en gereinigd. Hiermee waarborgen we de kwaliteit van inzameling van afvalwater via het stelsel riolen en gemalen. In de wijk Oudenhof zijn de vervangingswerkzaamheden gestart. Er is gestart met actualisatie van het IWKP in afstemming met onze partners (Dunea, Hoogheemraadschap van Rijnland).

Subdoel 2 Door zorg te dragen voor de kwaliteit van bodem-, grond- en oppervlaktewater bijdragen aan het duurzaam beschermen van natuur en milieu

Resultaat Alle werkzaamheden zijn uitgevoerd conform huidige wet- en regelgeving. Bij vervanging leggen we een gescheiden stelsel aan waarbij het regenwaterriool wordt los gekoppeld. We ontwerpen riolen die voldoen aan het neerslagprotocol. De overstorten op oppervlaktewater worden tot een minimum beperkt. De hemel- en grondwaterverordening is vastgesteld. Met het Hoogheemraadschap van Rijnland is afgesproken dat in 2023 een maatregelenstudie wordt gedaan naar de bestrijding van blauwalg in de Klinkenbergerplas.

Subdoel 3 Zorgen voor 'droge voeten' in het licht van klimaatverandering, met inachtneming van het inzicht in de klimaatgevolgen dat uit de klimaatstresstest volgt

Resultaat We hebben meer inzicht in de grondwaterstanden en de risicogebieden in het dorp. Om bij te dragen aan het vasthouden van meer regenwater doen we aanpassingen aan de inrichting van de openbare ruimte. In de klimaatadaptatiestrategie zijn de maatregelen benoemd.

## Kredieten

## Toelichting

### Doorschuiven (ouder dan drie jaar)

Vervanging gemaal

Restant krediet is € 29.221  
Werkzaamheden zijn voor 2023 gepland.

Riolering Nieuw Rhijngeest 2020

Restant krediet is € 340.572  
Langlopend krediet voor aanleg riolering Nieuw Rhijngeest. Is deels nog in uitvoering.

### Afsluiten

Vervanging riolering De Geesten

Restant krediet € 92.682. Een deel van de riolering is vervangen en een deel is opgelost door middel van het re-linen in plaats van vervangen. Daarnaast bleek een deel van het riool niet in eigendom van de gemeente. Dit deel is door de eigenaar betaald.

Werkzaamheden zijn afgerond. Het krediet is reeds afgesloten.

## Baten en lasten Verkeer en infrastructuur

### Wat heeft het gekost?

2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Beleidsthema Mobiliteit	Lasten	5.079	2.789	942	3.731	3.764	-33
	Baten	-124	-55	0	-55	-77	22
<b>Saldo</b>		<b>4.955</b>	<b>2.734</b>	<b>942</b>	<b>3.676</b>	<b>3.687</b>	<b>-11</b>
Beleidsthema Riolering	Lasten	1.638	1.773	27	1.800	1.670	131
	Baten	-2.351	-2.505	0	-2.505	-2.563	58
<b>Saldo</b>		<b>-713</b>	<b>-732</b>	<b>27</b>	<b>-705</b>	<b>-894</b>	<b>189</b>
Programma	Lasten	6.717	4.562	970	5.531	5.433	98
	Baten	-2.475	-2.560	0	-2.560	-2.640	80
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>4.242</b>	<b>2.002</b>	<b>970</b>	<b>2.972</b>	<b>2.794</b>	<b>178</b>
Reserves	Toevoeging	2.700	250	0	250	250	0
	Onttrekking	-540	0	-540	-540	-540	0
<b>Mutaties reserves</b>		<b>2.160</b>	<b>250</b>	<b>-540</b>	<b>-290</b>	<b>-290</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>		<b>6.402</b>	<b>2.252</b>	<b>430</b>	<b>2.682</b>	<b>2.504</b>	<b>178</b>

### Toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten

beleidsthema	toelichting op afwijking lasten en baten
Mobiliteit	Toelichting lasten: Niet van toepassing
Riolering	Toelichting lasten: Onderhoudskosten en uitbestede werkzaamheden zijn lager uitgevallen.  Toelichting baten: Door naheffing van rioolrecht boven de 250m <sup>3</sup> over de jaren 2021/2022 is het overschot € 58.000 hoger dan initieel begroot.

Verrekening reserves programma 2 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Bestemmingsreserve Riolering	Toevoeging	0	250	0	250	250	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>0</b>
Bestemmingsres. Groot onderhoud wegen	Toevoeging	2.700	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-540	0	-540	-540	-540	0
<b>Saldo</b>		<b>2.160</b>	<b>0</b>	<b>-540</b>	<b>-540</b>	<b>-540</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	2.700	250	0	250	250	0
	Onttrekking	-540	0	-540	-540	-540	0
<b>Verrekening reserves programma 2</b>		<b>2.160</b>	<b>250</b>	<b>-540</b>	<b>-290</b>	<b>-290</b>	<b>0</b>

### Toelichting op de financiële afwijkingen reserves

Geen afwijkingen.

## Verbonden partijen

Dit programma heeft geen verbonden partijen.

## 4.1.3 Programma 3 Wonen en economie

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Wonen	E. Bus / C.Oudendijk	Ruimte
Economie	E. Bus / T.I.M. van Tongeren	Ruimte / Beheer en Onderhoud

### Waar dit programma over gaat

Dit programma gaat over de beleidsvelden wonen, economie en het gemeentelijk vastgoed. Zowel wonen, economie als vastgoed kennen verschillende (maatschappelijke) ontwikkelingen die vragen om ruimte. Er is vraag naar ruimte door inwoners, verenigingen en organisaties die economische en maatschappelijke activiteiten willen ontplooiën. De economie versterken we door samen te werken met ondernemers en de regio.

Oegstgeest hoort al jaren tot de allerbeste woongemeente in Nederland en die positie willen we houden en versterken. Voor de woningmarkt en woonruimteverdeling werken we samen met lokale en regionale partners. Tot slot geven wij binnen dit programma invulling aan ons vastgoed- en grondbeleid.

### Programmadoelstelling

De inwoners, bedrijven en ondernemers van Oegstgeest een aantrekkelijk woon-, vestigings- en ondernemersklimaat bieden.

## Beleidsthema Wonen

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Wonen

Subdoel 1	We realiseren in de periode 2019-2030 1400 woningen in een prettige woonomgeving; gemiddeld 127 woningen per jaar
Resultaat	In 2022 zijn er 56 woningen opgeleverd. Voor de periode 2019-2022 komt dit uit op gemiddeld 114 woningen per jaar. Na een forse woningproductie in de jaren 2019 en 2020 is deze recent teruggevallen. Voor de komende jaren zitten er wel forse woningbouwprojecten in de pijplijn (Nieuw Rhijngeest 9 Zuid, Nieuw Rhijngeest 8 zuid-Universiteit en Nieuw Rhijnvaert, ofwel Frederiksoord zuid) met bij elkaar genomen 810 woningen en 300 studentenwoningen. De start bouw van de woningen verwachten we medio 2023 en 2024. Onder andere de problematiek rondom stikstof, bezwaren van omwonenden en stijgende bouwkosten zorgen voor vertraging. Vanaf 2025 wordt weer een substantieel hogere woningbouwproductie per jaar verwacht. Ook geeft de (ontwerp) Omgevingsvisie meer duidelijkheid over mogelijke bouwlocaties en de daarbij van toepassing zijnde mogelijkheden en beperkingen.
Subdoel 2	Van de nieuw toe te voegen woningen is 25% sociale huur en 25% middeldure huur/sociale koop
Resultaat	Er is in 2022 geen sociale huur dan wel middeldure huur/sociale koop toegevoegd aan de woningvoorraad. De opleveringen in 2022 betreffen, naast enkele particuliere woningen, nog een deelplan in Nieuw Rhijngeest, dat onderdeel is van de samenwerking met BPD (V.O.F.). Dit deelplan dateert nog van voor de Woonvisie.  In de bij subdoel 1 genoemde plannen is minimaal 25% sociale huur opgenomen. Bij elkaar 235 sociale huurwoningen. Ook zijn afspraken gemaakt over 18 middeldure huurwoningen en wordt er met partijen overlegd over aanzienlijk meer woningen in het middeldure segment. In deze woningbouwprojecten, die eveneens van voor de Woonvisie dateren, wordt het aandeel van 25% middeldure woningen nog niet gehaald, maar wordt hier wel zoveel als mogelijk op gestuurd.
Subdoel 3	We realiseren in de nieuwbouw 60 tot 80 geclusterde woonzorg geschikte woningen tot 2030, waarvan 40 zelfstandige wooneenheden voor ouderen met een indicatie voor langdurige zorg
Resultaat	Hiervoor worden nog geschikte locaties gezocht. In de (ontwerp) Omgevingsvisie zijn hiervoor gebieden aangeduid die potentieel geschikt zijn. Dat betekent dat we, bij mogelijke woningbouw op de locaties La France, Hofbrouckerpark en wellicht ook de voormalige KPN centrale, ook naar de mogelijkheden voor geclusterde woonzorg woningen kijken. Ook wordt in overleg met een initiatiefgroep voor wonen met autisme verkend wat de mogelijkheden in Oegstgeest zijn.
Subdoel 4	In 2050 is de woningvoorraad energieneutraal
Resultaat	Als leidraad voor de verduurzaming van de gebouwde omgeving in Oegstgeest is in 2021 de Transitievisie Warmte 1.0 vastgesteld, waarin een voorlopige volgorde staat om met de wijken van Oegstgeest aan de slag te gaan met een oplossing richting aardgasvrij. In de Bloemenbuurt, Morsebel en Rijnfront (Nieuw Rhijngeest) is in 2022 gestart met het opstellen van warmteplannen, waarin duidelijk wordt op welke manier de wijken aardgasvrij worden.

#### Kredieten

#### Toelichting

##### Afsluiten

VTH Applicatie	Het krediet VTH Applicatie werd gebruikt voor de implementatie van PowerBrowser binnen team VTH. Nu dit programma inmiddels voldoende is geïmplementeerd, kan het nog resterende krediet (€ 20.681) komen te vervallen.
----------------	---



## Kredieten

## Toelichting

Digitaal Stelsel Omgevingswet

In 2017 is een inventarisatie gemaakt op basis van de toen beschikbare informatie vanuit de VNG over de invoering van de Omgevingswet. Toentertijd was de inschatting dat de nadruk vooral zou liggen op eenmalige investeringen in ICT-voorzieningen. Om deze reden was dit krediet aangemaakt. In de loop van het Programma Invoering Omgevingswet is gebleken dat de nadruk veel meer ligt op mensen en werkprocessen en dat de investeringen in ICT relatief meevallen. Bovendien zijn die investeringen al gedaan en zal de jaarlijkse exploitatie hiervan via de normale begroting lopen. Het resterende krediet (€ 93.773) kan hiermee komen te vervallen.

# Beleidsthema Economie

## Subdoelen en behaalde resultaten

### Economische ontwikkeling

Subdoel 1 Facilitering van bedrijven op De Boeg en Bio Science Park

Resultaat De laatste onbebouwde kavel op De Boeg heeft een nieuwe eigenaar. De Boeg vormt één van de vier bedrijventerreinen in de Leidse regio die deelnemen aan de pilot Energietransitie vanuit de regionale bedrijventerreinenstrategie. Op het Oegstgeester deel van het Bio science park is het pand van Galapagos in gebruik genomen. Bristol Myers Squibb (BMS) huurt een deel van ditz gebouw. De bouw van de productiefaciliteit van BMS vordert gestaag. De bereikbaarheid wordt sterk verbeterd door de bouw van de centrale parkeergarage, dit geldt ook voor de bereikbaarheid met het openbaar vervoer door nieuwe frequente busverbindingen.

Subdoel 2 Versterking van het regionale vestigingsklimaat

Resultaat De samenwerking met het PVOO is het afgelopen jaar geïntensiveerd zoals over lokale als regionale zaken. Samen met het PVOO organiseren wij onder meer bedrijfsbezoeken, zoals bij Airbus. Diverse Oegstgeester bedrijven hebben deelgenomen aan de workshops 'Laat digitalisering voor je werken' en hebben ondersteuning ontvangen om hun bedrijfsvoering te moderniseren. Voor de uitvoering van de regionale bedrijvenstrategie is door Economie071 een gebiedsregisseur aangesteld die onder meer ruimte zoekt voor bedrijven. In december is op feestelijke wijze in BioPartner 5 het Convenant Economie071 2023 - 2026 ondertekend door de zes gemeenten, de kennisinstellingen en vertegenwoordigers vanuit het bedrijfsleven.

Subdoel 3 Een levendig dorp met activiteiten voor iedereen

Resultaat Dorpsmarketing heeft veel aandacht voor Oegstgeest gegeneerd door mensen in het dorp en regio te wijzen op de recreatieve, culturele, sportieve en winkelmogelijkheden, hiervoor zijn afspraken met de gemeente vastgelegd in de Service Level Agreement 2021 - 2023. In het kader van Oegstgeest Schrijversdorp zijn diverse activiteiten uitgevoerd zoals de Jan Wolkersmaand. Dorpsmarketing zoekt hierbij de verbinding met het bedrijfsleven, sportverenigingen en de culturele organisaties in het dorp. In samenwerking met de Stichting Oud-raadsleden en oud-collegeleden Oegstgeest zal een schrijversfestival worden georganiseerd. Het nieuwe evenementenbeleid dat tot stand is gekomen op basis van een uitgebreid participatietraject, is in april 2022 vastgesteld. Na twee jaar corona was 2022 weer een jaar vol activiteiten.

Subdoel 4 Versterken van de winkelgebieden en weekmarkt

Resultaat De winkeltijden zijn verruimd, waardoor de winkels nu langer open mogen zijn. Met de winkeliersverenigingen is intensief overleg gevoerd over het versterken van de winkelgebieden, bijvoorbeeld met de ondernemers in de Kempenaerstraat waar afval, handhaving, openbare ruimte en bereikbaarheid (ook tijdens wegwerkzaamheden) belangrijke onderwerpen zijn. De voorbereidingen voor de herinrichting van de Lange Voort zijn gestart. De winkelleegstand in Oegstgeest is relatief laag t.o.v. landelijk gemiddelde en omliggende gemeentes. In Oegstgeest stond op 1 januari 2022 3% van de winkels leeg en landelijk 9%.

### Beheer gemeentelijk vastgoed

Subdoel 1 Het vastgoed in bezit van de gemeente Oegstgeest is conform de wettelijke eisen onderhouden

Resultaat Het beleid inzake vastgoedonderhoud binnen de gemeente Oegstgeest is sober en doelmatig van aard. Het onderhoud is in 2022 conform dit beleid uitgevoerd. Zo is bijvoorbeeld het buitenschildderwerk van het nieuwbouwgedeelte van het gemeentehuis uitgevoerd en het groot onderhoud aan de Oudenhofmolen in het Irispark voortgezet. We hebben (in het kader van de energiecrisis) een inventarisatie gedaan voor verduurzaming van gemeentelijk vastgoed en zijn gestart met het opstellen van een routekaart voor deze verduurzaming. De Omgevingsdienst West Holland heeft de gemeente aangesproken op het verplichte energielabel C waaraan kantoren per 1-1-2023 dienen te voldoen. Het Carp-gebouw voldoet hier niet aan en daartoe zal in 2023 een voorstel aan de raad worden voorgelegd. De brandweerkazerne is leeg opgeleverd vooruitlopend op verkoop en wordt door ons beheerd.

Subdoel 2 De gemeente heeft strategische vastgoed- en grondposities die bijdragen aan het mogelijk maken van maatschappelijke doelstellingen

Resultaat De gemeente Oegstgeest heeft eind 2021 het eeuwigdurend recht van erfpacht van de voormalige Julianaschool met naastgelegen parkeerterrein verworven. Hier zal de nieuwe huisvesting voor het voortgezet onderwijs van de Leo Kanner school (VSO) worden gerealiseerd.

Subdoel 3 We stimuleren partijen in de samenleving om maatschappelijk vastgoed te realiseren

### Subdoelen en behaalde resultaten

---

Resultaat Wij faciliteren en ondersteunen daar waar de gemeente een wettelijke huisvestigingsplicht heeft. In 2022 is er onderhandeld over de huurovereenkomst tussen de bibliotheek en de vastgoedeigenaar met een positief resultaat.

## Baten en lasten Wonen en economie

Wat heeft het gekost?\*

3 WONEN EN ECONOMIE (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Beleidsthema Wonen	Lasten	3.358	3.914	1.404	5.318	4.018	1.300
	Baten	-1.635	-3.781	-161	-3.941	-2.020	-1.921
<b>Saldo</b>		<b>1.723</b>	<b>134</b>	<b>1.243</b>	<b>1.377</b>	<b>1.998</b>	<b>-621</b>
Beleidsthema Economie	Lasten	1.030	709	-29	681	753	-73
	Baten	-207	-189	43	-146	-251	105
<b>Saldo</b>		<b>823</b>	<b>520</b>	<b>15</b>	<b>535</b>	<b>502</b>	<b>32</b>
Programma	Lasten	4.388	4.623	1.376	5.999	4.771	1.227
	Baten	-1.841	-3.970	-118	-4.088	-2.271	-1.816
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>2.546</b>	<b>653</b>	<b>1.258</b>	<b>1.911</b>	<b>2.500</b>	<b>-589</b>
Reserves	Toevoeging	0	0	369	369	623	-254
	Onttrekking	-3.621	0	0	0	-634	634
<b>Mutaties reserves</b>		<b>-3.621</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>369</b>	<b>-11</b>	<b>380</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-1.074</b>	<b>653</b>	<b>1.627</b>	<b>2.280</b>	<b>2.489</b>	<b>-209</b>

\* In dit financiële overzicht zijn ook de baten en lasten van de grondexploitaties verwerkt. Voor een nadere analyse hiervan, zie de paragraaf Grondbeleid.

## Toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten

### beleidsthema **toelichting op afwijking lasten en baten**

Wonen

Toelichting lasten:

De lasten van de grondexploitaties vielen € 952.000 lager uit dan begroot. De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting worden veroorzaakt door het doorschuiven van de planning. De afronding van werkzaamheden in Buitenplaats Rijnweide is enige maanden vertraagd; de sloepenhaven wacht op de start van de horecaondernemer. De werkzaamheden aan de Binnenrijn bij deelplan Zuid zijn vertraagd. De afstemming hierover met de plannen van de Universiteit Leiden kostte meer tijd. Door een Raad van State-procedure op het bestemmingsplan loopt de planning nog steeds uit. De uitvoering van de bovenplanse infrastructurele werken is nog in voorbereiding. De grondexploitaties worden nader toegelicht in het Meerjarenprogramma Grondexploitaties. In de paragraaf Grondbeleid geven we een overzicht van de grondexploitaties.

Op het faciliterend grondbeleid zijn € 354.000 lagere lasten gerealiseerd. Dit heeft onder andere te maken met een correctie van een boeking uit het verleden. Destijds is een post van € 186.000 als baten verantwoord in plaats van een verlaging op de kosten. Met deze administratieve correctie wordt dit hersteld, waarbij de lasten worden verlaagd. Daarnaast zijn lagere lasten gerealiseerd op een aantal projecten. Op het project de Geesten zijn bij de capaciteitsraming onterecht interne uren begroot. Door het niet realiseren van deze uren is een voordeel ontstaan. De voortgang van het project Nieuw Rhijngeest Zuid is vertraagd door de Raad van State procedure op het bestemmingsplan. Ook bij het project Park Duivenvoorde/ASC is de uitvoering van de werkzaamheden vertraagd. De nog uit te voeren groenvoorzieningen worden samen met een reconstructie van de Spaargarenstraat uitgevoerd in 2023. Er wordt voorgesteld om een overschot van € 94.000 over te hevelen naar 2023 voor de verdere uitvoering van de vertraagde faciliterend grondbeleid projecten.

Toelichting baten:

De baten van de grondexploitaties vielen € 943.000 lager uit dan begroot. De belangrijkste verschillen worden veroorzaakt door het doorschuiven van de planning.

Daarnaast is de mutatie voorraad € 586.000 lager dan begroot. Dit laatste betreft een technische boeking naar de balans, wat ten opzichte van de begroting leidt tot een onderschrijding van de baten.

De baten Wabo zijn € 202.000 lager dan geraamd, doordat er in 2022 minder omgevingsvergunningen zijn aangevraagd voor grote projecten. Daarnaast is het verschil te verklaren doordat het zeer moeilijk is te voorspellen welke type en hoeveelheid aanvragen wij kunnen verwachten. Deze onzekerheidsmarge komt voort uit de laatste naweeën van Corona, de krapte in personeel bij bouwbedrijven en een tekort aan (bouw)materialen wereldwijd.

Er is een nadeel op het faciliterend grondbeleid van € 168.000. Dit komt met name door een administratieve correctie die betrekking heeft op een boeking uit voorgaande jaren. In het verleden was dit bedrag als een opbrengst verantwoord, maar dit had een verlaging van de kosten moeten zijn. Zie ook de toelichting bij de lasten.

Economie

Toelichting lasten:

De hogere lasten worden veroorzaakt door hogere kosten op Beheer gemeentelijk vastgoed i.v.m. salaris- en inhuurkosten (€ 73.000).

Toelichting baten:

De hogere baten worden met name veroorzaakt door extra opbrengsten grondverkoop (€ 95.000). Conform besluitvorming van de raad wordt de opbrengst (minus de gemaakte kosten) van € 82.000 gestort in de reserve Groenvoorziening die verantwoord is in programma 1 Natuur en landschap. Het project Aanpak illegaal grondgebruik, wat dient te voorkomen dat de gemeente ongewild eigendom van gronden verliest als gevolg van ingebruikname daarvan door derden, is dit jaar afgerond. Gebruikers "zonder recht of titel" van gebruik van gemeentegrond werden hierop aangesproken. Er zijn afspraken gemaakt waarbij percelen zijn teruggekomen in gemeentelijk beheer, verkocht of op basis van geconstateerde verjaring overgedragen. Dit is aanvullend op de reguliere verkoop van snippergroen. Daarnaast is € 8.000 meer aan huuropbrengsten gerealiseerd.

Verrekening reserves programma 3 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Reserve Sociale woningbouw	Toevoeging	0	0	69	69	69	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>0</b>
Egalisatiereserve WABO	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-1.271	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-1.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Risicoreserve Grondexploitaties	Toevoeging	0	0	0	0	254	-254
	Onttrekking	-2.350	0	0	0	-634	634
<b>Saldo</b>		<b>-2.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-380</b>	<b>380</b>
Reserve Middeldure huur/koop tot NHG	Toevoeging	0	0	300	300	300	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	0	0	369	369	623	-254
	Onttrekking	-3.621	0	0	0	-634	634
<b>Verrekening reserves programma 3</b>		<b>-3.621</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>369</b>	<b>-11</b>	<b>380</b>

## Toelichting op de financiële afwijkingen reserves

Risicoreserve Grondexploitatie:

Het effect van de wijzigingen in het MPG 2023 op de gemeentelijke exploitatie is negatief (€634.000). De voorziening wordt met dit bedrag opgehoogd, hetgeen onttrokken wordt aan de risicoreserve. Om de risicodekking op 100% te houden is € 254.000 gestort in de risicoreserve.

## Verbonden partijen

### Verbonden partijen

De vof Oegstgeest aan de Rijn

### Bijdrage aan programmadoelstellingen

We gaan een aantrekkelijk en kwalitatief hoogwaardig woon- en werkklimaat realiseren.

## 4.1.4 Programma 4 Sociale infrastructuur

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Afdeling
Veiligheid	E.R. Jaensch	Bestuur en strategie
Bijstand en schulden	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij
Participatie	T.I.M. van Tongeren / C. Oudendijk	Maatschappij
Gezondheidszorg	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij
Maatschappelijke Ondersteuning	T.I.M. van Tongeren	Maatschappij
Jeugdhulp	T.I.M. van Tongeren / C. Oudendijk	Maatschappij

### Waar dit programma over gaat

Dit programma gaat over het vergroten van de veiligheid voor onze inwoners door het verbeteren van straattoezicht en het bewust maken van inwoners hoe om te gaan met cybercriminaliteit. Over de financiële zelfredzaamheid door het verstrekken van bijstandsuitkeringen en het ondersteunen bij re-integratie op de arbeidsmarkt. En over maatschappelijke ondersteuning door het bieden van informatie, advies en begeleiding en zo nodig Wmo voorzieningen. De zorg voor de jeugd maakt ook deel uit van dit programma. Deze zorg reikt van preventieve programma's, vroeg signalering en laagdrempelige opvoedondersteuning tot gespecialiseerde jeugdhulp. Ook activiteiten gericht op de toename van vrijwilligerswerk en het tegengaan van eenzaamheid maken deel uit van dit programma. Daarnaast richt het programma zich op voorzieningen voor sport, cultuur, onderwijs, peuterspeelzalen en kinderopvang.

### Programmadoelstelling

Een veilige en prettige woon-, werk-, en leefomgeving met een hoge maatschappelijke participatiegraad en zelfredzaamheid van inwoners, met zorg voor elkaar.

## Beleidsthema Veiligheid

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Veiligheid

Subdoel 1	Inwoners en medewerkers van bedrijven voelen zich veiliger (dan bij de vorige meting in de Veiligheidsmonitor).
Resultaat	<p>Wij hebben inwoners en ondernemers in Oegstgeest gedurende het jaar tips en handelingsperspectieven gegeven om slachtofferschap van verschillende vormen van criminaliteit te voorkomen.</p> <p>Uit de meest recente Veiligheidsmonitor (2021) blijkt dat de inwoners van Oegstgeest een 7,8 geven voor de veiligheid in de eigen buurt. In de Veiligheidsmonitor 2019 was dit een 7,9. Dit wordt gezien als een vergelijkbare score en is dus niet significant slechter. Het rapportcijfer van Oegstgeest is hoger dan dat van Leiden (7,5), Nederland (7,5) en het District Leiden-Bollenstreek (7,7).</p>
Subdoel 2	Inwoners zijn zich bewuster van goede beveiliging van huis en auto en mogelijkheden om inbraken in de buurt tegen te gaan.
Resultaat	<p>We hebben gedurende het jaar inwoners tips en handelingsperspectieven gegeven om (auto)inbraken te voorkomen, bijvoorbeeld door middel van het verspreiden van besmettingsflyers, het plaatsen van berichten in de OegstgeestAlert-chatgroepen en op de gemeentelijke sociale media kanalen.</p> <p>Uit de Veiligheidsmonitor blijkt dat inwoners van Oegstgeest hoger dan gemiddeld scoren op preventief gedrag, zoals waardevolle spullen uit auto meenemen en het licht laten branden als niemand thuis is.</p> <p>Op het gebied van preventieve maatregelen aan huis (bijvoorbeeld extra veiligheidsslots, alarminstallatie, camerabewaking) scoort Oegstgeest ook goed.</p>
Subdoel 3	Inwoners werken mee om Oegstgeest veiliger te maken.
Resultaat	<p>Gedurende het jaar hebben we inwoners op verschillende manieren gestimuleerd om zich aan te sluiten bij OegstgeestAlert WABP en Burgernet, onder andere door promotie op de Veiligheidsmarkt en de verwijzing op de besmettingflyers. Uit de Veiligheidsmonitor blijkt dat in Oegstgeest significant meer inwoners de buurtpreventie-app hebben en daar ook actief in deel nemen vergeleken met het district.</p> <p>Het aantal deelnemers aan OegstgeestAlert WABP is met ruim 9,5% gestegen van 996 deelnemers in 2021 naar 1092 deelnemers in 2022. Het aantal deelnemers aan Burgernet in Oegstgeest via SMS/spraak is met 0,4% gestegen van 1705 deelnemers in 2021 naar 1712 deelnemers in 2022 en het aantal deelnemers via mail is met 1,3% gestegen van 1895 deelnemers in 2021 naar 1920 deelnemers in 2022.</p>
Subdoel 4	Inwoners en ondernemers zijn zich bewuster van de gevaren van cybercrime. Ze zijn in staat om de risico's hiervan te beperken.
Resultaat	<p>Cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit is een van onze veiligheidsprioriteiten. We hebben inwoners en ondernemers gedurende het jaar op verschillende manieren en momenten voorgelicht via onze sociale media kanalen. We hebben de werkgroep Digitale weerbaarheid ouderen opgezet van waaruit verschillende voorlichtingsacties worden bedacht en georganiseerd, passend bij de doelgroep.</p> <p>Verder zijn het programma Hackshield (8-12 jaar) en Cyber24-escapekoffer (12-21 jaar) ingezet om jongeren al vroegtijdig bewust te maken van de gevaren van cybercrime. De programma's zijn zo ingericht dat de jongeren worden gestimuleerd om de opgedane kennis te delen met hun (groot)ouders. In 2022 waren er 125 deelnemers aan Hackshield en hebben we het programma ook toegelicht op 4 basisscholen. De Cyber24-escapekoffers zijn in 2022 gespeeld op het Yuverta-college. Beide programma's worden in 2023 gecontinueerd en verder uitgerold en uitgebreid.</p>

### Subdoelen en behaalde resultaten

---

Tijdens de werkgroepen Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO's) waar ondernemers, partners in het dorp en wij samenwerken om de winkelgebieden schoon, heel en veilig te houden, informeren wij de ondernemers regelmatig over dit onderwerp. Uit de Veiligheidsmonitor blijkt dat Oegstgeest goed scoort op het gebied van online preventie.

## Beleidsthema Naar financiële zelfredzaamheid

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Inkomen

Subdoel 1 Meer inwoners met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum worden financieel ondersteund

Resultaat Aan het begin van 2022 ontvingen ongeveer 320 inwoners een bijstandsuitkering. Aan het eind van 2022 waren dit 350 inwoners. Het minimabeleid is uitgebreid met vergoedingen voor een gehandicaptenparkeerkaart/plaats en een ID-kaart voor jongeren. In november 2022 zijn twee moties aangenomen, over het verruimen van het minimabeleid en menstruatiearmoede. In 2022 is de energietoeslag uitgekeerd aan 612 huishoudens. Er deden 451 inwoners mee aan de collectieve zorgverzekering. Het aantal deelnemers neemt jaarlijks steeds iets toe (443 inwoners in 2020 en 444 inwoners in 2021).

Subdoel 2 Inwoners met problematische schulden krijgen schuldhulpverlening

Resultaat In 2022 zijn vanuit Schuldhulpverlening 53 mensen aangemeld, waarvan 11 afkomstig uit vroegsignalering. Het totale aantal aanvragen is gedaald ten opzichte van eerdere jaren; 59 in 2021 en 74 in 2020. Landelijk is deze daling ook te zien. Dit is mogelijk te verklaren door de corona-periode. Overigens leidt niet elke aanvraag direct tot een traject. Er wordt advies gegeven, ingezet op stabiliteit of inwoners worden doorverwezen. Er zijn 5 nieuwe schuldhulptrajecten gestart. Het aantal huisbezoeken in het kader van vroegsignalering is al een aantal jaren aan het stijgen. In 2022 zijn er 81 huisbezoeken afgelegd, ten opzichte van 42 in 2021 en 26 in 2020. Het bereik op de huisbezoeken is 47%. Tot slot heeft de gemeente Oegstgeest ook in 2022 bijgedragen aan de afhandeling van de toeslagenaffaire. Hoewel het merendeel van de gedupeerden (36) geen nadere hulp van de gemeente wenst, zijn er enkelen die met ondersteuning van het Sociaal Team Oegstgeest integrale ondersteuning hebben ontvangen.

#### Werk

Subdoel 3 Inwoners met een bijstandsuitkering benutten toeleiding naar werk en opleiding

Resultaat De bijstandsconsulenten kijken altijd naar de mogelijkheden en kansen van de bijstandsgerechtigden en ondersteunen hen waar het kan. De bijstandsgerechtigden worden vaak begeleid naar DZB, waar zij via passende trajecten, trainingen of workshops worden geholpen richting werk of andere activiteiten. Ook zijn daar 7 Wsw'ers werkzaam. Daarnaast werken er 21 Wsw'ers bij Provalu. Jongeren krijgen ondersteuning via het traject Jongeren (voorheen JA). Statushouders worden ondersteund en begeleid via de Leidse Inburgering en oud-komers via het traject Taal en Participatie (voorheen JA+).

Subdoel 4 Vrijwilligerswerk helpt inwoners met een bijstandsuitkering naar een baan

Resultaat Evenals in 2021 zijn in 2022 extra inspanningen gepleegd om bijstandsgerechtigden naar een passende vrijwilligersplek te begeleiden. Er is in het bijzonder ingezet op inwoners die moeilijk bemiddelbaar zijn. In 2022 zijn 30 lopende trajecten gestart. Zij krijgen van Buzz begeleiding op maat. In 2022 is gebleken dat dit nauwelijks tot resultaat leidt. Buzz heeft daartoe aangegeven dit project in 2023 niet te willen voorzetten en stopt per 1 april 2023.

Subdoel 5 Jeugdige werklozen vinden werk of een vervolgopleiding

Resultaat Jongeren kunnen bij DZB een traject volgen naar werk of een opleiding. Net als andere jaren is het aantal jongeren dat hier gebruik van maakt klein. In 2022 hebben 2 jongeren deelgenomen. Zij kunnen ook een beroep doen op begeleiding van het regionale mobiliteitsteam. Dit team is opgericht in de corona-tijd om inwoners, die geraakt werden door de effecten van de crisis (veelal ook jongeren), te begeleiden naar werk of opleiding.

## Beleidsthema Samen Meedoen

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Welzijn

Subdoel 1 Inwoners zetten zich als vrijwilliger in

Resultaat In Oegstgeest doet ongeveer 40% van de inwoners aan vrijwilligerswerk (Inwonersenquête 2021). Dit percentage is ten opzichte van 2019 licht gestegen (38%). In de week van Oegstgeest Ontmoet wordt naast het reguliere vrijwilligerskanaal van Oegstgeest (Dorpskracht.nl) extra ingezet op het werven van vrijwilligers via de pop-up vrijwilligerswinkel en heeft geleid tot 55 potentiële aanmeldingen voor vrijwilligers. In 2022 is tevens ingezet op het aanbieden van scholing voor vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties.

Subdoel 2 Eenzaamheid pakken we samen aan

Resultaat In 2022 is het project 'Samen tegen Eenzaamheid Oegstgeest' vanuit de gemeente afgerond en geëvalueerd. Inmiddels is een grote groep zorg- en welzijnsmedewerkers, vrijwilligers, ondernemers, betrokken inwoners en afgevaardigden van belangengroeperingen betrokken met als doel om een bijdrage te leveren aan het bespreekbaar maken en verminderen van eenzaamheid. Eenzaamheid blijft echter een belangrijk aandachtspunt (11% van de jeugdigen en 12% van de volwassenen is vaak eenzaam). Met ingang van 1 januari 2023 wordt dit project dan ook voortgezet door Radius. Een belangrijk onderdeel van het actieprogramma betrof tevens de introductie van de lief- & leedstraten in Oegstgeest om burenhulp te vergroten. Inmiddels zijn er 16 lief- & leedstraten.

#### Kunst en Cultuur

Subdoel 3 Meedoen en ontwikkelen met kunst en cultuur en stimuleren van (digitale) geletterdheid



## Subdoelen en behaalde resultaten

**Resultaat** Aan kunstenaar Folkert de Jong is de opdracht verstrekt tot uitvoering van een nieuw beeldend kunstwerk Hercules Rhijngeestus in park Landskroon, Nieuw-Rhijngeest. Voor de basisscholen is de lessenreeks 'Oegstgeest in de Middeleeuwen' gelanceerd. Kinderen maken via school kennis met lokaal erfgoed bij Kasteel Oud-Poelgeest, de Oudenhof burcht en het Groene Kerkje. Aan de Volksuniversiteit, Cultuurhuis de Paulus, Dorpscentrum, St. Oud-Poelgeest, 6 amateurverenigingen en voor het plan Oegstgeest Schrijversdorp is corona-steun verleend. Tot slot is gewerkt aan een nieuwe huurovereenkomst voor de bibliotheek en de volksuniversiteit op de huidige locatie. Via het Jeugdfonds Sport & Cultuur volgden 26 kinderen een dans- of muziekles.

In het Taalpact Bollenstreek & Oegstgeest 2022 is regionaal samengewerkt aan kleine, concrete acties op het gebied van het voorkomen van laaggeletterdheid en het bieden van handreikingen aan laaggeletterden. Het Taalhuis heeft na de corona-jaren 26 nieuwe vrijwilligers geworven en getraind (totaal aantal vrijwilligers: 43) en 36 nieuwe deelnemers verwelkomd (totaal aantal deelnemers eind 2022: 50). Er is 22 keer een leeskring voor NT2-ers bij elkaar gekomen.

## Statushouders

**Subdoel 4** Statushouders burgeren in

**Resultaat** Statushouders worden ondersteund en begeleid via de Leidse Inburgering (voorheen JAS) en oud-komers via het traject Taal & Participatie (voorheen JA+). In 2022 was de taakstelling om 36 statushouders te huisvesten, gelijk aan 2021. Er zijn in totaal 39 statushouders gehuisvest. De komende jaren zal dit aantal flink toenemen. In aanloop naar huisvesting in de regio is eind 2021 in Oegstgeest de regionale opvanglocatie in het Hoefijzergebouw gerealiseerd. Statushouders krijgen hier ondersteuning van het COA en daarnaast wordt door hen in samenwerking met verschillende partijen een start gemaakt met de inburgering.

Het jaar 2022 heeft door de Oekraïne-crisis ook in het teken gestaan van de opvang en begeleiding van Oekraïense vluchtelingen. Naast de voortdurende begeleiding van vluchtelingen bij de gastgezinnen (leefgeld, ondersteuning in het Dorpscentrum) heeft Oegstgeest in 2022 twee opvanglocaties gerealiseerd (Hoefijzergebouw/Dienstencentrum) voor in totaal 134 vluchtelingen. Deze opvang behelst naast de feitelijke huisvesting ook de toegang tot zorg, onderwijs, financiële ondersteuning en begeleiding naar werk. Samen met het COA, huisartsen, Radius, scholen en Vluchtelingenwerk is deze ondersteuning gerealiseerd en zal ook in 2023 worden gecontinueerd. Tot slot heeft Oegstgeest in de zomer van 2022 ook tijdelijk asielzoekers opgevangen in de sporthal (crisisnoodopvang) om daarmee een bijdrage te leveren aan de ontlasting van de asielketen in Nederland.

## Beleidsthema Een brede kijk op gezondheid

### Subdoelen en behaalde resultaten

**Subdoel 1** Inwoners hebben de mogelijkheden om voldoende te bewegen en elkaar te ontmoeten

**Resultaat** Inwoners van Oegstgeest bewegen nog altijd bovengemiddeld veel in vergelijking met de regio en de rest van Nederland. Echter is het percentage volwassenen dat aan de beweegrichtlijnen voldoet recentelijk afgenomen van 61% in 2016 naar 57% in 2020. De cijfers uit de Inwonersenquête 2021 lijken eenzelfde beeld te schetsen. De corona-pandemie heeft hier zeer waarschijnlijk invloed op gehad. Zo blijkt uit regionale cijfers dat 15% van de mensen als gevolg van de pandemie meer is gaan sporten, maar dat tegelijkertijd 31% minder is gaan sporten.

In 2022 zijn in het kader van de subsidieregeling lokaal sportakkoord diverse initiatieven ter stimulering van sport en beweging gefinancierd. Zo heeft de turnvereniging nieuwe sport- en spelmateriaal aangeschaft om ouderengym aan te bieden, en heeft de tafeltennisvereniging diverse open clinics en activiteiten kunnen organiseren. Inwoners die nu nog een drempel ervaren, worden door bewegecoaches begeleid om meer te gaan bewegen. Ten slotte heeft de gemeente twee beweegroutes in het dorp uit laten zetten die in het voorjaar van 2023 operationeel zijn (QR-FIT).

**Subdoel 2** Inwoners gebruiken minder alcohol en drugs

**Resultaat** Uit de cijfers (2021) blijkt dat de hoeveelheid alcohol die jeugdigen in de gemeente Oegstgeest gebruiken lager is dan het gemiddelde gebruik in Nederland in dezelfde leeftijdsgroep. 21% van de leerlingen in het voortgezet onderwijs (klas 2 en 4) heeft rond het 16e jaar al alcohol gedronken, terwijl dit niet is toegestaan (27% in Hollands Midden). Het gebruik van harddrugs/lachgas is verder afgenomen in Oegstgeest. De cijfers bij volwassenen, uit 2020, laten zien dat het alcoholgebruik ongeveer gelijk is gebleven en dat is vergelijkbaar met- of zelfs net iets onder het landelijk gemiddelde (7% van de volwassenen drinkt overmatig). Het percentage rokers neemt niet af en het softdrugsgebruik is zelfs iets toegenomen onder volwassenen (van 7% naar 10%). Betrokken organisaties als Hecht en Brijder wijten dit met name aan Corona. Voorlichtingscampagnes op VO scholen met daarbij een samenwerking tussen de Hecht en de Stichting iDb (extra weerbaarheidstrainingen) hebben ertoe bijgedragen dat m.n. het aantal rokers onder de jeugd laag is. Ook bewustwording bij organisaties krijgt steeds meer vorm. Veel sportverenigingen zijn bezig om rookvrij te worden.

**Subdoel 3** Inwoners hebben een gezond gewicht

**Resultaat** Hecht heeft in 2022 voorlichting gegeven op scholen over een gezonde leefstijl (programma Gezonde School). In samenwerking met de Hogeschool Leiden is een nieuw concept ontwikkeld om gezonde voeding in sportkantines te stimuleren.

## Kredieten

## Toelichting

### Doorschrijven (ouder dan drie jaar)

Voscuyl P-plaatsen verkeer en groen

Restant krediet is € 26.134  
Projectvoorbereiding is in 2022 gestart en is verstrekt. Het werk wordt in het 1e kwartaal van 2023 opgeleverd. Na oplevering wordt het restant afgeboekt.

## Beleidsthema Ondersteuning in de eigen omgeving

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Voorzieningen

##### Wmo

Subdoel 1 De inzet van voorliggende voorzieningen is primair

Resultaat Het sociaal team en de sociaal makelaar spannen zich met informatievoorziening (sociale kaart) en advies in om ondersteuning/hulp in de eigen omgeving zelf te organiseren. Samen met de huisartsen is dit jaar stevig ingezet op de doorontwikkeling van het programma Positieve Gezondheid, teneinde inwoners te motiveren om zelf aan de slag te gaan met gezondheidsproblemen en oplossingen. We continueren de laagdrempelige voorzieningen voor kwetsbare inwoners (inloop GGZ in het Dorpscentrum) en stimuleren inwoners om deel te nemen aan het activiteiten aanbod van Radius. Het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening, en in het bijzonder voor huishoudelijke ondersteuning, is in 2022 voor het eerst in jaren stabiel (2022: 509 maatwerkvoorzieningen HO).

Subdoel 2 We dringen huiselijk geweld terug

Resultaat Veilig Thuis en het Veiligheidshuis in het Zorg- en Veiligheidshuis zijn al enige tijd samengevoegd en dat heeft geleid tot een dalend aantal meldingen van huiselijk geweld, crisisinterventie en kind- of oudermishandeling. Er wordt efficiënt samengewerkt tussen de betrokken partners (Zorg en Veiligheidshuis, politie, zorgorganisaties, het sociaal team, JGT etc.). Daarnaast zorgt preventief en tijdig(er) handelen (vroegsignalering) bij signalen van mogelijk huiselijk geweld ervoor dat zaken niet uit de hand lopen. Conform de nieuwe protocollen wordt er sneller gemeld en aangepakt. In Oegstgeest zien we een daling van het aantal huiselijk geweldmeldingen (van 4 naar 1 melding). Het aantal meldingen van kindermishandeling is van 28 (2020) naar 18 (2022) gedaald. Ook is het aantal meldingen bij Veilig Thuis gedaald (van 112 naar 98). De meeste meldingen betreffen ex-partnergeweld en (vermoeden van) kindermishandeling en komen binnen via de Politie die doorzet naar Veilig Thuis.

Subdoel 3 We ondersteunen kwetsbare inwoners in hun eigen omgeving

Resultaat In 2022 is door het Rijk besloten dat de doordecentralisatie van beschermd wonen wordt uitgesteld naar 2024. De doordecentralisatie van de maatschappelijke opvang is vooralsnog gepland per 1-1-2026. De gemeenten van Holland Rijnland hebben besloten om -mede vanwege de implementatie die al in een gevorderd stadium was, de doordecentralisatie van de maatschappelijke zorg toch per 1 januari 2023 te laten plaatsvinden. Het jaar 2022 heeft daarom vooral in het teken gestaan van de implementatie op zowel het niveau van Holland Rijnland als op het niveau van de Leidse regio. Om beschermd wonen en maatschappelijke opvang in de lokale gemeenten en wijken mogelijk te maken of in sommige gevallen te bestendigen, wordt samengewerkt met de Leidse regio rondom de op- en aanbouwopgave van de voorzieningen, het bieden van voorliggende voorzieningen en preventie.

Subdoel 4 We bieden ondersteuning voor mantelzorgers

Resultaat De uitvoering van de mantelzorgondersteuning is vanaf januari 2022 overgegaan van Inclusio naar Radius. Na 2 jaren met corona-beperkingen zijn activiteiten en bijeenkomsten weer fysiek gestart. Op de Dag van de Mantelzorg is een High Tea georganiseerd voor 177 mantelzorgers. Voor het eerst is aan 5 jonge mantelzorgers een waardering uitgereikt. De inzet voor jonge mantelzorgers is vergroot met nieuwe activiteiten in de regio (week van de jonge mantelzorg, recharge-lounge). Tot slot is door studenten van de Hogeschool Leiden een draaiboek voor voorlichting ontwikkeld (inclusief postermateriaal) om ons toekomstig mantelzorgbeleid voor jongeren te verbeteren.

#### Kredieten

#### Toelichting

Doorschrijven (ouder dan drie jaar)

Niet van toepassing

## Beleidsthema Hulp bij goed opgroeien en opvoeden

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Jeugd/Jeugdzorg

Subdoel 1 Een sterke basis voor de jeugd

Resultaat De financiële positie van het openbaar onderwijs is gezond. In 2022 is een voltallige nieuwe Raad van Toezicht van OPOO van start gegaan. De kinderopvang in Oegstgeest voldoet aan de kwaliteitseisen. Het aantal kindplaatsen is gestegen van 1554 in 2021 naar 1745 in 2022. Het aantal vaste VE-plekken (VE= voorschoolse educatie) voor peuters met een risico op een onderwijsachterstand is in 2022 verhoogd van 12 naar 16, juist om vroegsignalering van problemen al op jonge leeftijd mogelijk te maken. Het aantal flex-plekken is gelijk gebleven, dat zijn er 3.

Subdoel 2 Voorkomen en verminderen van opvoed- en opgroei problemen

Resultaat Jongerenwerkers van Gro-up Buurtwerk verzorgden in 2022 het ambulant jongerenwerk en preventieve activiteiten als; jongeren coaching, sportjongerenwerk, huiskamerproject, online jongerenwerk, Join Us en schooljongerenwerk (in totaal 1150 uur jongerenwerk). Ook bieden zij in het schooljaar 2022/2023 buitenschoolse activiteiten aan op het Yuverta en het Teylingen College Duinzigt. Het netwerk jeugdoverlast is zeven maal bij elkaar gekomen om de aanpak van overlastplekken af te stemmen. Er zijn in 2022 92 meldingen jeugdoverlast bij de politie binnengekomen ten opzichte van 100 in 2021.

## Subdoelen en behaalde resultaten

Via het preventieakkoord Jeugd wordt er op verschillende manieren en op verschillende onderwerpen ingezet op een sterke basis voor de jeugd. Zo is Ouders Inc. een programma ter voorbereiding op ouderschap en veerkracht. Het programma Chilkraft heeft een eerste keer gedraaid gericht op prestatiedruk bij kinderen en hun ouders. Onderdeel van het preventieakkoord Jeugd is het programma Kansrijke Start, waarbij de eerste 1000 dagen van een kind een veilige en gezonde start centraal staat. Kwetsbare gezinnen worden extra ondersteund bijvoorbeeld door middel van het prenataal huisbezoek. Via het Centrum Jeugd en Gezin worden verschillende opvoedcursussen gegeven. Afgelopen jaar heeft ook de puberbeurs plaats gevonden waar ouders elkaar konden ontmoeten en het gesprek werd aangegaan over mediagebruik. Dit in samenwerking met theatergroep Playback.

De inzet van praktijkondersteuners jeugd (POH-J) is voortgezet. De verwachting is dat jeugdigen sneller hulp krijgen, het voorveld beter wordt benut en dat het aantal doorverwijzingen naar de specialistische jeugdhulp daalt. Alle praktijken in Oegstgeest maken gebruik van een vaste POH-J. De POH-J heeft een vaste praktijkruimte gekregen in het gezondheidscentrum Nieuw Rhijngeest.

Subdoel 3 We bieden passende jeugdhulp

Resultaat De toegang tot jeugdhulp is versterkt door de inzet van een sociaal makelaar en een gedragswetenschapper in het Jeugdteam. De Stichting Jeugdteams Leidse Regio heeft een nieuw centraal aanmeldteam 'Bureaudienst en Triage' (BenT) ingericht om de zorgvragen op de juiste wijze in behandeling te nemen. Het team moet bijdragen aan het bieden van zoveel mogelijk direct passend aanbod ('first time right'). In afstemming met het basisonderwijs zijn de afspraken tussen het jeugdteam en de scholen bevestigd en de vaste contactpersoon onder de aandacht gebracht.

In het gespecialiseerd onderwijs hebben de scholen gekozen voor een preferente aanbieder die de jeugdhulp op school levert. Daardoor wordt niet meer op individuele basis begeleiding (door diverse aanbieders) op school ingekocht, maar collectief.

Voor 2022 zijn nieuwe contracten met gespecialiseerde jeugdhulpaanbieders afgesloten. Er zijn in 2022 verschillende resultaten behaald, waaronder de start van de regionale experttafel in Holland Rijnland, het afronden van een onderzoek naar wachtlijsten in de GGZ en het creëren van nieuwe kleinschalige woonvoorzieningen voor kwetsbare jeugdigen.

## Onderwijs algemeen, kinderopvang en peuterspeelzalen

Subdoel 4 Jeugdigen behalen een startkwalificatie

Resultaat Het aantal thuiszitters (langer dan 3 maanden geen onderwijs) bedroeg in schooljaar 19 (=0,5% in schooljaar 21-22, was 0,4% in schooljaar 20-21). De meest voorkomende oorzaak is psychische problematiek. Dit betekent overigens ook dat 99,5% wél gewoon naar school gaat.

Sinds het uitbreken van de oorlog in Oekraïne volgen gemiddeld 33 leerlingen onderwijs op Oegstgeester scholen. Het aantal vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (in % op het aantal deelnemers aan het VO en MBO onderwijs) is gestegen van 0,46% (schooljaar 19-20) naar 1,21% (schooljaar 20-21). Door Bureau Leerplicht, werkzaam voor onze regio, is in 2022 extra ingezet op VSV-programma's voor onder meer anderstaligen leerlingen in het VO en in het MBO. Door het aantrekken van de economie vinden veel VSV-ers betaald werk (68%). Het aantal VSV-ers zonder werk nam af van 45 (schooljaar 20-21) naar 29 (schooljaar 21-22).

## Onderwijshuisvesting

Subdoel 5 Onderwijshuisvesting draagt bij aan de kwaliteit van het onderwijs

Resultaat In 2022 is gestart met de uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2021-2037 (IHP). Het huisvestingsbeleid beoogt actief bij te dragen aan het verbeteren van de onderwijskwaliteit door te streven naar goede en duurzame onderwijshuisvesting. Voor scholen in het primair onderwijs zijn voldoende uren in gym- en sportzalen beschikbaar gesteld voor het geven van bewegingsonderwijs.

Met de Leo Kanner Onderwijsgroep, bestuurder van VSO Leo Kanner, is een bouwheerovereenkomst aangegaan voor nieuwbouw / renovatie voor het VSO waarbij het schoolbestuur optreedt als bouwheer. Met Openbaar Primair Onderwijs Oegstgeest, bestuurder van de Gevers Deutz Terweeschool (GDT) is eveneens een bouwheerovereenkomst aangegaan voor het ontwikkelen van een Voorlopig Ontwerp voor de GDT, waarbij de gemeente optreedt als bouwheer.

Aan Panta Rhei, bestuurder van basisschool Het Dok, zijn middelen beschikbaar gesteld voor de aanschaf van eerste inrichting.

## Kredieten

## Toelichting

### Doorschuiven (ouder dan drie jaar)

Huisvestingsonderzoek Leo Kanner School

Restant krediet is € 123.770

Het huisvestingsonderzoek Leo Kanner is nog niet afgerond. Er loopt nog een opdracht voor het mitigeren van de vlermuizen en het huidige gebouw ontoegankelijk te maken voor nieuwe nestgelegenheden. Dit onderzoek loopt over meerdere seizoenen. Tevens loopt er nog een onderzoek naar monitoring van de grondwaterstanden in De Geesten. Deze is van belang voor de funderingswerkzaamheden. Het budget dient beschikbaar te blijven tot de omgevingsvergunning is verleend.

Leo Kannerschool Nieuwbouw

Restant krediet is € 344.530

Het schoolbestuur is gestart met de werkzaamheden in het kader van de nieuwbouw. Het project loopt naar verwachting tot september 2025. Het nu beschikbare budget is bedoeld ter dekking van de kosten tot en met het voorlopig ontwerp. Dit budget wordt aan het schoolbestuur beschikbaar gesteld als zij hiervoor de (tijds)planningen en de financiële overzichten hebben aangeleverd.

### Afsluiten

Eerste inrichting Het Dok voor 2022

Overbesteding van € 756

Het krediet kan worden afgesloten. Het bedrag is uitgekeerd op basis van de door het schoolbestuur aangeleverde facturen.

## Kredieten

Uitbreiding Het Dok School

## Toelichting

Restant krediet is -/- € 51.958

Het project is inmiddels afgerond en alle kosten zijn geboekt.

De overschrijding is deels veroorzaakt door de doorbelasting van een deel van de kosten voor het tijdelijk plaatsen van een aggregaat. Deze was noodzakelijk omdat Liander het gebouw niet tijdig kon aansluiten op het elektriciteitsnet. Het overige deel van de overschrijding is als gevolg van geaccordeerd meerwerk.

## Baten en lasten Sociale infrastructuur

### Wat heeft het gekost?

4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Beleidsthema Veiligheid	Lasten	1.727	1.768	3	1.770	1.730	41
	Baten	-184	0	-108	-108	-128	21
<b>Saldo</b>		<b>1.543</b>	<b>1.768</b>	<b>-105</b>	<b>1.663</b>	<b>1.601</b>	<b>61</b>
Bijstand en schulden	Lasten	8.482	7.632	649	8.281	8.546	-265
	Baten	-5.543	-5.008	228	-4.780	-4.804	24
<b>Saldo</b>		<b>2.940</b>	<b>2.624</b>	<b>877</b>	<b>3.501</b>	<b>3.743</b>	<b>-242</b>
Participatie	Lasten	2.327	2.567	2.323	4.890	4.649	241
	Baten	-61	-16	-2.423	-2.439	-2.823	384
<b>Saldo</b>		<b>2.266</b>	<b>2.551</b>	<b>-100</b>	<b>2.451</b>	<b>1.825</b>	<b>626</b>
Maatschappelijke ondersteuning	Lasten	4.847	5.074	-76	4.998	5.003	-5
	Baten	-162	-106	-40	-146	-150	5
<b>Saldo</b>		<b>4.685</b>	<b>4.969</b>	<b>-116</b>	<b>4.852</b>	<b>4.853</b>	<b>0</b>
Gezondheid	Lasten	3.776	3.291	126	3.417	3.430	-13
	Baten	-972	-506	-65	-571	-770	199
<b>Saldo</b>		<b>2.804</b>	<b>2.785</b>	<b>61</b>	<b>2.846</b>	<b>2.659</b>	<b>186</b>
Jeugdhulp	Lasten	9.597	10.520	128	10.648	10.261	387
	Baten	-529	-764	-414	-1.178	-1.016	-162
<b>Saldo</b>		<b>9.068</b>	<b>9.756</b>	<b>-287</b>	<b>9.470</b>	<b>9.245</b>	<b>224</b>
<b>Programma</b>	Lasten	<b>30.756</b>	<b>30.852</b>	<b>3.152</b>	<b>34.005</b>	<b>33.619</b>	<b>386</b>
	Baten	<b>-7.451</b>	<b>-6.399</b>	<b>-2.823</b>	<b>-9.222</b>	<b>-9.692</b>	<b>470</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>23.305</b>	<b>24.453</b>	<b>330</b>	<b>24.783</b>	<b>23.927</b>	<b>856</b>
Reserves	Toevoeging	184	56	0	56	281	-225
	Onttrekking	-790	-183	0	-183	-183	0
<b>Mutaties reserves</b>		<b>-607</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>98</b>	<b>-225</b>
<b>Resultaat</b>		<b>22.699</b>	<b>24.326</b>	<b>330</b>	<b>24.656</b>	<b>24.025</b>	<b>631</b>

### Toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten

beleidsthema	toelichting op afwijking lasten en baten
--------------	---

Veiligheid	Toelichting lasten:
	Niet van toepassing
Bijstand en schulden	Toelichting baten:
	Niet van toepassing

Bijstand en schulden Toelichting lasten:

De overschrijding op de lasten voor het beleidsthema Bijstand en schulden bedraagt € 265.000. Dit is voor het overgrote deel het gevolg van in totaal € 145.600 extra uitgaven voor de energietoeslag ten opzichte van het geraamde budget hiervoor. Overigens waren de bijdragen van het rijk voor het uitkeren van de energietoeslag ruim voldoende. Ook voor de aanvullende energietoeslag 2022 van € 500 die in maart 2023 uitgekeerd zal gaan worden, zijn van het rijk bij de decembercircularre voldoende middelen ontvangen. De raad wordt voorgesteld deze middelen te oormerken en € 306.000 in 2023 beschikbaar te stellen voor de aanvullende energietoeslag 2022. Daarnaast is voor de reïntegratievoorzieningen circa € 46.300 meer uitgegeven dan geraamd. Tenslotte zijn op het inkomensdeel van de bijstand voor een bedrag van circa € 54.000 hogere lasten gerealiseerd. Dit is het gevolg van een stijgend aantal bijstands aanvragen in het laatste kwartaal van 2022.

beleidsthema	toelichting op afwijking lasten en baten
	<p>Toelichting baten:</p> <p>Niet van toepassing</p>
Participatie	<p>Toelichting lasten:</p> <p>Op de geraamde lasten voor inburgering is een bedrag van circa € 81.000 niet besteed. In 2021 is samen met de Leidse regio de uitvoering van de nieuwe inburgeringswet per 1 januari 2022 voorbereid. Hierdoor zijn er in 2022 minder implementatiekosten gemaakt dan geraamd. Daarnaast zijn de kosten voor beheer van accommodaties Welzijn € 107.000 lager dan geraamd. Dit betreft met name lagere kosten voor energie en onderhoud in 2022. Diverse uitgekeerde subsidies (bijv. Radius/bibliotheek) zijn lager uitgevallen (€ 32.000). Tevens zijn kosten voor algemeen welzijnswerk € 34.000 lager uitgevallen. De lasten voor particuliere- en gemeentelijke opvang oekraïense vluchtelingen zijn ongeveer € 33.000 hoger uitgekomen dan geraamd door kosten extra verbouwkosten (voor nadere toelichting zie paragraaf 'samenvatting opvang vluchtelingen').</p> <p>Toelichting baten:</p> <p>Voor een deel van de kosten voor inburgering is een specifieke rijksbijdrage ontvangen. Omdat deze bijdrage in 2022 nog niet geraamd was, is er in 2022 sprake van een bedrag van € 97.000 aan extra inkomsten.</p> <p>Voor de algemene vergoeding van het COA per opvangplaats voor statushouders heeft de gemeente € 48.000 ontvangen en deze inkomst was in 2022 niet geraamd. Dit werd pas na de decemberwijziging bekend. Voor gebruik van gemeentegrond door derden zijn € 13.000 niet geraamde inkomsten gegenereerd. Tevens is een opbrengst van € 15.000 voor mantelzorgondersteuning gerealiseerd die niet was geraamd.</p> <p>Voor de particuliere opvang Oekraïense ontheemden zijn de baten € 113.000 hoger dan geraamd. Dit voordeel ontstond door het verschil tussen het aangevraagde voorschot voor uitvoeringskosten en de daadwerkelijke baten die we hiervoor ontvangen. De gemeentelijke opvang Oekraïense vluchtelingen laat hogere baten zien van € 101.000 dan geraamd.</p> <p><i>Opvang Oekraïense vluchtelingen</i></p> <p>In de bovenstaande toelichting zijn de verschillen verklaard tussen de baten en lasten ten opzichte van de begroting binnen het programma participatie, waar de opvang Oekraïners een onderdeel van is. Het werkelijke resultaat (baten Rijk- lasten gemeentelijke en particuliere opvang) betreft € 572.000 positief.</p>
Maatschappelijke ondersteuning	<p>Toelichting lasten</p> <p>Niet van toepassing.</p> <p>Toelichting baten</p> <p>Niet van toepassing.</p>
Gezondheid	<p>Toelichting lasten</p> <p>Niet van toepassing.</p> <p>Toelichting baten</p> <p>De baten zijn in totaal € 199.000 hoger. Hiervan betreft € 34.000 hogere baten door de gerealiseerde huuropbrengsten bij de gymlokalen door indexering. De opbrengsten uit de SPUK Sport BTW-regeling zijn € 31.000 hoger dan begroot. De opbrengsten uit de regeling specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden zijn € 134.000 hoger dan begroot.</p>
Jeugdhulp	<p>Toelichting lasten</p> <p>Op het beleidsthema Jeugdhulp is er sprake van een onderbesteding op de begrote lasten van in totaal € 387.000. Bij het centrum voor Jeugd en Gezin (circa € 32.500) en de Jeugdteams (€ 57.000) is minder besteed dan voorzien. Verder is op het budget voor PGB Jeugd een bedrag van € 104.700 niet besteed door pgb-houders. Daarnaast is er voor regionale Jeugdhulp (zorg in natura) sprake van in totaal € 23.200 lagere kosten. Dit heeft te maken met capaciteitsproblemen bij aanbieders door krapte op de arbeidsmarkt met als gevolg dat er wachtlijsten ontstaan, een vergrote doorstroom naar de WLZ en het huidige financiële stelsel dat leidt tot terughoudendheid bij de aanbieders om meer te besteden. Tenslotte zijn de sub(regionale) uitvoeringskosten voor jeugd circa € 7.900 lager uitgekomen.</p> <p>De kosten voor onderwijsbeleid zijn € 61.000 lager uitgevallen door lagere bestedingen aan advieskosten en doordat er minder aan subsidies is toegekend/aangevraagd. De toegekende subsidies ten behoeve van voor- en vroegschoolse educatie is € 15.000 lager dan begroot. De kosten voor beheer accommodaties kinderopvang en peuterspeelzalen is € 46.000 lager dan begroot in verband met lagere energiekosten. De kosten voor veiligheidspreventie zijn € 17.000 lager dan begroot.</p> <p>Toelichting baten</p> <p>De gerealiseerde lasten voor de NPO-middelen zijn conform een bijgestelde raming in de begroting opgenomen. De rijksbijdragen voor het NPO (baten) zijn evenwel niet in overeenstemming met deze lasten afgeraamd (€ 303.000), waardoor de baten te hoog zijn begroot. Deze middelen komen beschikbaar in 2023. Daarnaast is er sprake van hogere doorberekende nutskosten en extra huuropbrengsten. Deze leiden tot € 107.000 hogere baten. De doorbelasting aan gemeenten ten behoeve van kinderopvang vluchtelingen is niet begroot en leidt tot € 16.000 hogere baten. Als gevolg van latere afrekeningen van eerder verstrekte subsidies is een totaalbedrag van € 18.000 terug ontvangen.</p>

Verrekening reserves programma 4 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Reserve Wmo/3D	Toevoeging	184	56	0	56	281	-225
	Onttrekking	-790	-183	0	-183	-183	0
<b>Saldo</b>		<b>-607</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>98</b>	<b>-225</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	<b>184</b>	<b>56</b>	<b>0</b>	<b>56</b>	<b>281</b>	<b>-225</b>

**Verrekening reserves programma 4  
(bedragen x € 1.000)**

	Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Onttrekking	-790	-183	0	-183	-183	0
Verrekening reserves programma 4	-607	-127	0	-127	98	-225

**Toelichting op de financiële afwijkingen reserves**

Het (voorlopige) resultaat 2022 (€ 225.095) op het onderdeel Sociaal domein (Werk-Jeugd en Wmo) is gestort in de reserve Wmo/3D. Als gevolg hiervan is de toevoeging € 225.095 hoger dan begroot.

## Verbonden partijen

### Verbonden partijen

### Bijdrage aan programmadoelstellingen

HECHT (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg)	De wettelijke taken die Hecht uitvoert zijn de jeugdgezondheidszorg (thema Jeugdhulp) en het bevorderen en monitoren van de volksgezondheid - inclusief bestrijding van infectieziekten (beleidsthema Gezondheid). Veilig thuis, het Jeugd Preventie Team (JPT) en het Crisis Interventie Team (CIT) zijn samen met de onderdelen binnen de Veiligheidsregio, ondergebracht in het Zorg en Veiligheidshuis. (beleidsthema Gezondheid)
GR VRHM (Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden)	In de GR VRHM werken wij met de hulpverleningsdiensten aan de veiligheid. De GR VRHM bereidt zich voor op rampen en ernstige ongelukken en neemt maatregelen om toenemende risico's beter te beheersen. Concreet voert de VRHM - in de vorm van verlengd lokaal bestuur - ook de brandweezorg uit (denk aan het blussen van branden, hulpverlening bij ongevallen, et cetera). Ook houdt de VRHM een gemeenschappelijke meldkamer in stand. (beleidsthema Veiligheid)
GR KDB (Gemeenschappelijke Regeling Kust-, Duin- en Bollenstreek)	De GR KDB gaat over het werkbedrijf van de Kust-, Duin- en Bollenstreek. Een deel van de inwoners in Oegstgeest met een indicatie Wsw (oud) werkt via de GR KDB. De GR KDB fungeert tevens als werkgeversservicepunt en biedt 'nieuw beschut' en garantiebanen in de Bollenstreek. Hieraan nemen wij overigens niet deel. (beleidsthema Bijstand en schulden)



## 4.1.5 Programma 5 Bestuur

Beleidsthema's	Portefeuillehouder	Afdeling
Bestuur	E.R. Jaensch / T.I.M. van Tongeren/ C. Oudendijk	Bestuur en Strategie
Griffie & raad	E.R. Jaensch	Bestuur en Strategie
Publiekszaken	E.R. Jaensch	Publiekszaken en Klantcontact

### Waar dit programma over gaat

Dit programma gaat over de ondersteuning van het gemeentebestuur (raad en college) om goed te kunnen functioneren en op deze manier de gestelde doelen te kunnen behalen voor de inwoners van Oegstgeest. Daarnaast zijn er thema's opgenomen die organisatiebreed worden opgepakt, namelijk regionale samenwerking, burgerparticipatie en duurzaamheid.

Zowel in de Leidse regio als in andere verbanden wordt ambtelijk en bestuurlijk samengewerkt. Per opgave, zowel bij inhoudelijke onderwerpen als bij uitvoerende taken, wordt bekeken welke vorm van samenwerking hier het beste bij past, waarbij de schaal van de Leidse regio het vertrekpunt is.

In 2022 liep het ambitiedocument Duurzaamheid met daarbij behorende uitvoeringsprogramma Impuls Duurzaam Oegstgeest af, er is een start gemaakt met een nieuwe Lokale Energiestrategie (LES) dat het vervolg zal worden op eerstgenoemde documenten. Onder de LES blijft de gemeente Oegstgeest in samenwerking met andere overheden, inwoners, bedrijven en organisaties werken aan de vastgestelde ambities op het gebied van klimaatadaptatie, energietransitie en circulaire economie.

Oegstgeest heeft een oude traditie van het betrekken van burgers bij beleidsvorming en -ontwikkeling. Om de participatie voor de verschillende projecten te blijven waarborgen is er in 2022 een Leidraad vastgesteld door de gemeenteraad. Hiermee staan we op verschillende mogelijkheden open voor burgerinitiatieven en wordt dit actief gefaciliteerd. Daarnaast gaat dit programma ook over de publieke dienstverlening; via de publieksbalies, telefonisch of online.

### Programmadoelstelling

Een toekomstbestendige, samenwerkende en duurzame gemeente Oegstgeest, die inwoners betreft bij (uitvoering van) beleid en die werkt aan efficiënte en kwalitatief goede dienstverlening.

## Beleidsthema Bestuur

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Burgerparticipatie

Subdoel 1 We betrekken burgers zo veel mogelijk bij beleidsontwikkeling en -uitvoering

Resultaat Via ons participatieplatform "Doe Mee Oegstgeest" hebben we ook dit jaar onze inwoners bij verschillende projecten betrokken. Voorbeelden zijn de herinrichting van de Rijnszichtweg/Rijnsburgerweg, Klimaatadaptatie in Oegstgeest en de Omgevingsvisie 2030. Eind 2022 waren er 1184 geregistreerde gebruikers die kunnen meepraten over het beleid, en zijn er verschillende bewonersbijeenkomsten georganiseerd waarbij iedereen kan meedenken over beleid. Een sprekend voorbeeld hiervan zijn de drie bijeenkomsten binnen het project 'Herinrichting Oudenhof deelgebied B', waarbij bewoners geïnformeerd werden, vragen konden stellen en hun voorkeur voor een groenontwerp in hun straat konden doorgeven.

Daarnaast is er dit jaar een start gemaakt met het uitbreiden van het burgerpanel. Het burgerpanel bestaat uit 400 Oegstgeestenaren en wordt met de uitbreiding nog representatiever doordat bewoners uit ondervertegenwoordigde groepen uitgenodigd worden om deel te nemen.

Als laatste is er ook verder gewerkt aan een betere manier om burgerinitiatieven in te dienen: een digitaal loket voor inwoners, die we in 2023 lanceren.

#### Regionale samenwerking

Subdoel 1 Wij behartigen de Oegstgeester belangen in de regionale samenwerking. Hierbij zoeken we per opgave naar de passende schaal en de benodigde strategische allianties, met in eerste aanleg een voorkeur voor de Leidse regio.

Resultaat Dit jaar hebben we ingezet op het bevorderen van transparantie van de samenwerkingsverbanden en het vergroten van inzichtelijkheid in de processen. Dit hebben we gedaan door middel van het uitvoeren van twee moties: 'sturen op de kadernota' en 'transparantie van bestuur'.

Eind 2022 heeft, op initiatief van de gemeente Oegstgeest, een collegebijeenkomst plaatsgevonden in de Leidse regio. Daarnaast komt het college van Oegstgeest iedere twee maanden samen met een college uit de regio.

#### Duurzaamheid

Subdoel 1 We leveren een bijdrage aan het nationale Klimaatakkoord middels de doelstellingen en afspraken die onderdeel zijn van de Regionale Energiestrategie Holland Rijnland en de Transitievisie Warmte. Dat houdt in dat we streven naar minimaal 11% energiebesparing in 2030, waarvan 15% in de gebouwde omgeving en 11% bij mobiliteit. We zoeken naar mogelijkheden bij te dragen aan de regionale doelstelling van 1,05 TWh aanvullende opwek van hernieuwbare elektriciteit in 2030 en zetten stappen naar een aardgasvrije gebouwde omgeving, binnen de kaders die wij met de raad hebben afgesproken, zoals duurzaamheid, betaalbaarheid en toekomstbestendigheid.

Resultaat In navolging van de Transitievisie Warmte 1.0 zijn we in 2022 begonnen met het opstellen van warmteplannen voor twee startwijken, de Bloemenbuurt en Nieuw-Rhijneest. Binnen een aantal regionale overleggen en projecten zijn we actief aan de slag gegaan met het onderzoeken van de mogelijkheden van zonnepanelen op daken en op parkeerplaatsten in het kader van duurzame opwek van energie; die projecten lopen in 2023 door. Daarnaast zijn we bezig met de opzet voor de ondersteuning van inwoners die kampen met energiearmoede. Besluitvorming en uitvoering is gepland voor komend jaar. Als laatste waren het hele jaar energiecoaches actief, die op aanvraag bij bewoners adviezen leveren over energiebesparende en isolerende maatregelen.

## Subdoelen en behaalde resultaten

Subdoel 2	De klimaatbestendigheid van de gemeente wordt actief vergroot: de in beeld gebrachte weerextremen, risico's voor de leefomgeving, het vergroten van de biodiversiteit en het laten bijdragen van inwoners aan een klimaatbestendige inrichting krijgen vorm in nieuw op te stellen beleid.
Resultaat	In nauwe afstemming met gemeentelijke partners zoals het Hoogheemraadschap van Rijnland, hebben we gewerkt aan een klimaatadaptatiestrategie en een uitvoeringsagenda. Deze is begin 2023 in de raad behandeld. In de uitvoeringsagenda zijn concrete activiteiten opgenomen om Oegstgeest groener en waterrobuuster te maken, zowel in de openbare ruimte als bij en met inwoners, organisaties en ondernemers. We gaan bijvoorbeeld aan de slag met vergroening bij de Lange Voort en we nemen klimaatadaptatieve maatregelen mee bij de herinrichtingen van Oudenhof waar we de komende jaren de riolering vervangen.
Subdoel 3	Wij dragen bij aan een circulaire economie
Resultaat	Voor VANG hebben we een aantal stappen gezet. De GFT-pilot werd het gehele jaar voortgezet maar leidde ondanks alle inspanningen niet tot een toename van ingezameld GFT-afval. Met de inzamelaar van textiel werden nieuwe afspraken gemaakt die in 2023 leiden tot een toename in ingezamelde volumes. De vervanging van bestaande ondergrondse containers voor glas en oud papier werd voorbereid middels een aanbesteding. De nieuwe containers gaan in maart 2023 de grond in. Communicatie besteedde veel aandacht aan (zwerf)afval gerelateerde thema's.
Subdoel 4	Een verhoogd bewustzijn over duurzaamheid bij inwoners en bij de gemeentelijke organisatie creëren
Resultaat	In 2022 hebben we wederom een aantal keer een duurzaamheidsspecial in de Oegstgeester Courant gehad. Ook staan de energiecoaches regelmatig op de markt en worden zij wekelijks vermeld in de digitale nieuwsbrief van de gemeente. In 2022 hebben we een groenmarkt georganiseerd met daarbij een aantal lokale initiatieven op het gebied van groen en duurzaamheid. Daar konden ook tuintegels worden omgeruild voor een plant. Ook promoten we waar relevant de GaGoedOegstgeest-pagina, waarop veel informatie voor bewoners staat op het gebied van duurzaamheid.

## Kredieten

## Toelichting

### Afsluiten

Geluidsinstallatie raadssysteem	Restant krediet is € 45.000 Dit krediet wordt afgesloten, omdat de investeringen in de Audio-Visuele middelen door Leiden worden gefinancierd. De kosten voor de AV-middelen zullen via een jaarlijkse bijdrage in rekening worden gebracht. Deze kosten zullen via de exploitatie lopen.
Raadwebsites	Restant krediet is € 2.627 De nieuwe raadswebsite is gerealiseerd. Het restant krediet kan daarmee komen te vervallen.
Webcasting politiekportret notulenrecord	Restant krediet is € 637 De nieuwe faciliteiten voor webcasting, politiekportret en notulenrecord zijn gerealiseerd. Het restant krediet kan daarmee komen te vervallen.
Camera's raadssysteem	Restant krediet is € 25.000 Dit krediet wordt afgesloten, omdat de investeringen in de Audio-Visuele middelen door Leiden worden gefinancierd. De kosten voor de AV-middelen zullen via een jaarlijkse bijdrage in rekening worden gebracht. Deze kosten zullen via de exploitatie lopen.

## Beleids thema Griffie en raad

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Griffie

Subdoel 1	Verhoging van gebruikersgemak en functionaliteit
Resultaat	In 2022 is het nieuwe RaadsInformatieSysteem ingevoerd. Nog niet alle functionaliteiten konden worden gebruikt, dat volgt in 2023. Voorts is de aanbesteding gestart voor nieuwe Audio/Visuele middelen in de raadzaal. In maart 2023 is dit systeem operationeel geworden.
Subdoel 2	Nieuwe raads- en commissieleden inwerken na de verkiezingen
Resultaat	Er is een inwerkprogramma gemaakt. De meeste avonden waren goed bezocht. Enkele thema's zullen in 2023 aan de orde komen.

## Beleids thema Publieke dienstverlening

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Dienstverlening

Subdoel 1	Onze (digitale) dienstverlening is klantvriendelijk, laagdrempelig en toegankelijk
Resultaat	De website voldoet aan alle wettelijke toegankelijkheidseisen en was in 2022 goed bereikbaar en 99,9% online. De nieuwe e-formulieren zijn prettiger in het gebruik en beter geïntegreerd in de website. We vragen alleen die gegevens uit die nodig zijn voor onze dienstverlening waardoor we voldoen aan de AVG. In december 2022 is ook het algemene emailadres gemeente@oegstgeest.nl in gebruik genomen.

## Subdoelen en behaalde resultaten

Subdoel 2	De dienstverlening verloopt zoveel mogelijk digitaal
Resultaat	Klantvriendelijker en toegankelijker formulieren vormen de basis voor onze digitale dienstverlening. In 2022 hebben we een aantal formulieren verbeterd (bijv. evenementenaanvraag) op het gebied van techniek (meer geïntegreerd op website) en taalgebruik. Naast de informatievoorziening via de website en de Oegstgeester Courant, versturen we een keer per week een algemene digitale nieuwsbrief. Deze nieuwsbrief heeft inmiddels ruim 1200 abonnees en dat aantal groeit gestaag. Waar nodig en mogelijk versturen we digitale nieuwsbrieven over specifieke onderwerpen en projecten. In de communicatie wordt ook rekening gehouden met de minder digitaal vaardige burger of laaggeletterde burger. We gebruiken een mix van communicatiemiddelen waaronder de Oegstgeester Courant waarin we gebruik maken van taalniveau B1. Voor een aantal producten en diensten zijn we gebruik gaan maken van de E-diensten portal, een gebruiksvriendelijk en toegankelijk portaal voor onze online bezoekers, direct gekoppeld aan ons interne systeem van het KCC. Het aantal producten en diensten dat via dit portal aan wordt geboden, wordt de komende jaren uitgebreid.
Subdoel 3	Wij zorgen voor een voor iedereen toegankelijke dienstverlening conform het VN Verdrag Handicap
Resultaat	De gemeentelijke website en onze e-formulieren voldoen aan de Webrichtlijnen. In 2023 zal de website ook weer getoetst worden op toegankelijkheid. De stichting Ongehinderd doet jaarlijks onderzoek naar de toegankelijkheid van stembureaus in Oegstgeest. In 2022 zijn meerdere acties uit de Lokale Inclusieagenda 2022-2023 opgepakt, zoals het realiseren van de basistraining en een periodieke opfriscursus 'toegankelijk communiceren' (B1-schrijven). Ook zijn er beweegcoaches aangetrokken om drempels rondom sport en bewegen onder de doelgroep weg te nemen en hebben we de ervaringsdeskundige klankbordgroep structureel betrokken bij het inclusiebeleid. Daarnaast, los van het VN Verdrag Handicap, besteden we aandacht aan de Regenboogagenda. Op het gebied van het initiatiefvoorstel Regenboogagenda hebben we het afgelopen jaar een marktverkenning uitgevoerd. Tevens hebben we een offerte uitvraag gedaan voor het onderzoek naar de leefsituatie van LHBTIQ+ in gemeente Oegstgeest.
Subdoel 4	De gegevens uit de Basisregistratie Personen (BRP) zijn kwalitatief op orde: we voldoen aan de eisen die het Ministerie van BZK stelt
Resultaat	De procedures worden tijdig uitgevoerd. De aanbevelingen uit de rapportages worden overgenomen. Op het gebied van het verwerken van een eerste inschrijving in de BRP scoren we deze keer lager.
Subdoel 5	De beveiliging van persoonsgegevens en waardedocumenten is op orde: we voldoen aan de eisen die het Ministerie van BZK stelt
Resultaat	De procedures zijn actueel en we voldoen op één punt na aan de eisen van het Ministerie van BZK. Een aandachtspunt is de verplichte jaarlijkse controle op de toegangsrechten van gebruikers. In 2023 zal deze controle conform de eis worden uitgevoerd.

## Baten en lasten Bestuur

### Wat heeft het gekost?

5 BESTUUR (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Beleids thema Bestuur	Lasten	1.866	2.363	507	2.870	2.490	381
	Baten	-84	0	-235	-235	-384	150
<b>Saldo</b>		<b>1.783</b>	<b>2.363</b>	<b>272</b>	<b>2.635</b>	<b>2.105</b>	<b>530</b>
Beleids thema Griffie en Raad	Lasten	773	899	47	945	915	31
	Baten	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>773</b>	<b>899</b>	<b>47</b>	<b>945</b>	<b>915</b>	<b>31</b>
Beleids thema Publiekszaken	Lasten	1.091	976	162	1.138	1.120	18
	Baten	-380	-182	-190	-372	-404	32
<b>Saldo</b>		<b>712</b>	<b>794</b>	<b>-28</b>	<b>766</b>	<b>716</b>	<b>50</b>
Programma	Lasten	3.731	4.238	715	4.953	4.524	429
	Baten	-463	-182	-425	-606	-788	182
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>3.267</b>	<b>4.056</b>	<b>291</b>	<b>4.347</b>	<b>3.736</b>	<b>611</b>
Reserves	Toevoeging	150	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-545	-535	-150	-685	-685	0
<b>Mutaties reserves</b>		<b>-395</b>	<b>-535</b>	<b>-150</b>	<b>-685</b>	<b>-685</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>		<b>2.872</b>	<b>3.521</b>	<b>141</b>	<b>3.661</b>	<b>3.050</b>	<b>611</b>

## Toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten

beleidsthema	toelichting op afwijking lasten en baten
Bestuur	<p>Toelichting lasten:</p> <p>De lasten op het beleidsthema bestuur zijn € 381.000 lager dan begroot. Dit is met name te verklaren door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- € 235.000 Rijksmiddelen energiearmoede, ontvangen in 2022 en te besteden in 2023-2024. Ambtelijk zijn we bezig met vormgeving van een regeling voor financiële steun die landt bij onze inwoners, waarvoor een concreet voorstel in 2023 voor zal liggen aan u als raad. Deze middelen zijn ook weergegeven in de door u besloten klimaatadaptatiestrategie.</li> <li>- Een "voordeel" van € 85.000 op het budget voor burgerparticipatie. We hebben na een lang wervingsproces sinds eind 2022 een vaste adviseur voor o.a. inclusiebeleid. In 2022 hebben we met uitbreiding uren van zittende inhuur de belangrijkste activiteiten kunnen uitvoeren, maar houden we hierdoor budget over.</li> <li>- Door een lagere bijdrage van € 26.000 aan de Gemeenschappelijke regeling, het begrote bedrag was inclusief doorschuif BTW.</li> </ul> <p>Toelichting baten:</p> <p>Door de gunstige rekenrente voor wethouderspensionen heeft er een vrijval van de voorziening plaatsgevonden, die niet was geraamd. Hierdoor is er sprake van een voordeel van € 383.000.</p> <p>We hebben in het boekjaar 2022 rijksmiddelen gekregen voor energiearmoede. Deze gelden zijn toegekend voor de periode 2022-2024. Zoals bij de lasten is toegelicht, wordt de uitvoeringsregeling nu vormgegeven. Om die reden is de rijksbijdrage op de balans gezet en zijn er geen baten toegerekend aan het boekjaar 2022. Dit veroorzaakt een nadeel van € 235.000.</p>
Griffie en Raad	<p>Toelichting lasten:</p> <p>Niet van toepassing</p> <p>Toelichting baten:</p> <p>Niet van toepassing</p>
Publiekszaken	<p>Toelichting lasten:</p> <p>Niet van toepassing</p> <p>Toelichting baten:</p> <p>Niet van toepassing</p>

Verrekening reserves programma 5 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Res. Investeringsstr. Holland Rijnland	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-401	-401	0	-401	-401	0
<b>Saldo</b>		<b>-401</b>	<b>-401</b>	<b>0</b>	<b>-401</b>	<b>-401</b>	<b>0</b>
Reserve Duurzaamheid	Toevoeging	150	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-144	-135	-150	-285	-285	0
<b>Saldo</b>		<b>6</b>	<b>-135</b>	<b>-150</b>	<b>-285</b>	<b>-285</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	150	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-545	-535	-150	-685	-685	0
<b>Verrekening reserves programma 5</b>		<b>-395</b>	<b>-535</b>	<b>-150</b>	<b>-685</b>	<b>-685</b>	<b>0</b>

## Toelichting op de financiële afwijkingen reserves

Geen afwijkingen.

## Verbonden partijen

Verbonden partijen	Bijdrage aan programmadoelstellingen
Belastingensamenwerking Gouwe-Rijnland	Deze partij draagt bij aan een kwalitatief betere dienstverlening. Dit gebeurt met name door een doelmatige heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.
Holland Rijnland	Holland Rijnland draagt binnen de regio zorg voor een optimale verbinding, ontmoeting en samenwerking op ruimtelijk, economisch en sociaal gebied.

## 4.1.6 Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (Vpb)

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Afdeling
Overhead	E.R. Jaensch / C. Oudendijk	Bedrijfsondersteuning
Vennootschapsbelasting	C. Oudendijk	Bedrijfsondersteuning
Onvoorzien	C. Oudendijk	Bedrijfsondersteuning

### Waar dit programma over gaat

Met de bedrijfsvoering ondersteunen we de beleidsteams bij de uitvoering van hun werk, zodat zij voor onze inwoners en bedrijven resultaten kunnen bereiken. We werken aan het continu verbeteren van de bedrijfsvoerings- en primaire processen. Bij het uitvoeren van lokale en wettelijke inspanningen richten we ons op de samenwerking met onze collega's van de gemeentelijke organisaties in de Leidse regio: we maken steeds meer gebruik van elkaars expertise. Dat doen we bijvoorbeeld op het gebied van informatiemanagement en -veiligheid, zaakgericht werken en project- en portfoliomanagement, in Servicepunt71-verband. Een van de vraagstukken die dat met zich meebrengt is wat de strategische doelstelling van deze samenwerking is en tot welk resultaat deze samenwerking uiteindelijk moet leiden. In het programma Overhead benoemen we ook onze ondersteunende taken. Dit gaat om bedrijfsvoeringstaken op het vlak van Financiën, HRM, Juridische zaken, Inkoop, Facilitaire zaken en ICT (waaronder Informatiemanagement, gegevens- en applicatiebeheer en documentatie- en informatievoorziening. Deze voeren we uit in samenwerking binnen Servicepunt71. Communicatietaken blijven in de gemeente belegd.

### Programmadoelstelling

De organisatie in staat stellen inhoudelijke doelen voor de gemeente en gemeenschap te realiseren door op een effectieve en efficiënte manier op het gebied van bedrijfsvoering te ondersteunen.

## Beleidsthema Overhead

### Subdoelen en behaalde resultaten

Subdoel 1	De interne beheersing van de financieel bedrijfskritische processen is op orde
Resultaat	<p>Inmiddels zijn 9 van de 12 kritische bedrijfsprocessen geactualiseerd. De laatste drie financiële bedrijfskritische processen zullen in het boekjaar 2023 worden geactualiseerd. De accountant vindt de geactualiseerde procesbeschrijvingen bruikbaar voor het inzicht in de risico's en de interne beheersingsmaatregelen binnen processen en ziet dit als verdere verbetering van de interne beheersing.</p> <p>De nota Misbruik en Oneigenlijk gebruik en de Frauderisicoanalyse zijn door het college vastgesteld. Hiermee is inzicht verkregen in de risico's en interne beheersingsmaatregelen ten aanzien van het M&amp;O-criterium. De Frauderisicoanalyse wordt nog besproken in de commissie Audit.</p> <p>Er is een intern controleplan opgesteld en er wordt in een integrale rapportage gerapporteerd over de bevindingen. Op deze wijze wordt grip gehouden welke actiepunten er nog open staan vanuit de interim- en accountantscontrole.</p>
Subdoel 2	We voldoen aan de verplichte rechtmatigheidscontrole door het college van burgemeester en wethouders
Resultaat	De introductie van de verplichte rechtmatigheidsverantwoording is uitgesteld tot de jaarrekening voor het verslagjaar 2023, die in het kalenderjaar 2024 wordt vastgesteld. Op basis van de huidige inrichting van de interne beheersing is de gemeente Oegstgeest in staat om deze rechtmatigheidsverantwoording op te stellen. De accountant heeft dit in zijn managementletter 2021 bevestigd.

### Gemeentelijke huisvesting

Subdoel 1	Het gemeentehuis en de gemeentewerf worden planmatig beheerd en onderhouden
Resultaat	Er is vervolg gegeven aan het groot onderhoud en onderzoek gedaan hoe verwarmings- en koelinstallaties bij vervanging duurzamer kunnen. Het buitenschilderwerk van het niet-monumentale gedeelte van het gemeentehuis is uitgevoerd en de dakventilatoren zijn vervangen.

### Organisatorische ondersteuning

Subdoel 1	We hebben onze archieven (digitaal) op orde, dit blijkt uit de inspectieverslagen van onze archieven
Resultaat	<p>Het opschonen en digitaal ontsluiten van papieren afdelingsarchieven is in 2022 afgerond. Om het archiefbewustzijn te vergroten en het digitaal archiveren in de juiste systemen te bevorderen zijn, per team, gerichte trainingen georganiseerd en systeemaanpassingen verricht. Collega's van Servicepunt71 hebben trainingen gevolgd om beter over archivering te kunnen adviseren.</p> <p>Ons bouwarchief is nog niet op orde. De digitalisering van het bouwarchief van na 2010 is opgestart. Omdat het om permanent en uiteindelijk over te dragen archief gaat, gebeurt dit in nauwe afstemming met Erfgoed Leiden en Omstreken.</p>
Subdoel 2	We hebben de interne informatievoorziening en het informatiebeheer op orde
Resultaat	We hebben op dit thema rondom Zaakgericht werken nieuwe autorisaties voor toegang tot informatie ingevoerd en het gebruiksgemak van ons zaakstelsel verbeterd. De invoering van de gewenste digitale ondertekening is nog niet afgerond.

## Subdoelen en behaalde resultaten

Subdoel 3	Inwoners, organisaties en partners zijn op tijd voorzien van relevante informatie. Zij weten waar de gemeente aan werkt en wat dat voor hen betekent.
Resultaat	We hebben inwoners, organisaties en ondernemers tijdig en zo volledig mogelijk geïnformeerd via bekende kanalen zoals het Gemeentenieuws in de krant, de website, de digitale nieuwsbrief en onze sociale media. Bij lokale werkzaamheden kozen we voor een bewonersbrief en gingen we in gesprek. In 2022 hebben we een extra impuls gegeven aan de informatievoorziening en interactie op de sociale media door te starten met Instagram. Dit kanaal sluit goed aan bij onze strategie om vaker met beeld en korte filmpjes te werken. De samenwerking met inwoners en partners in het dorp om informatie te delen is verder vergroot, bijvoorbeeld door de energiecoaches te promoten. Een complex onderwerp zoals de warmtetransitie is in 2022 met de bewoners van de Bloemenbuurt en Nieuw-Rhijngesest besproken om hen mee te nemen in de ontwikkelingen en te horen welke wensen en ideeën zij hierbij hebben.
Subdoel 4	We hebben inzicht in wat er speelt in de Oegstgeester samenleving
Resultaat	We hebben dagelijks bijgehouden wat er speelt in de media en op de sociale media. We hebben deze informatie gebruikt om goed in te spelen op signalen en vragen uit het dorp. Het Klant Contact Centrum (KCC), de webredactie en Communicatie zijn hiervoor intensiever gaan samenwerken onder de vlag van Het Communicatie Centrum (HCC) om de lijnen nog korter te maken. In de eigen organisatie hebben we veel aandacht besteed aan bereikbaarheid, bijvoorbeeld met een interne campagne.  In 2022 is gewerkt aan laagdrempeliger en persoonlijker contact, ook met mensen die normaalgesproken misschien niet naar het gemeentehuis zouden komen. Op 29 november en 20 december was het college op de markt om in gesprek te gaan met inwoners. Tientallen inwoners hebben het college aangesproken met vragen over ruimtelijke ontwikkelingen in hun omgeving, energietoeslag, huisvesting en openbaar beheer. Op de meeste vragen is ter plekke antwoord gegeven. Overige vragen zijn per mail of telefonisch afgehandeld. Ook is in diverse projecten een extra moment gecreëerd om in gesprek te gaan, zoals het inloopsprekuren over de Omgevingsvisie en de inloopmiddag over de groenontwerpen voor Oudenhof.

## Kredieten

## Toelichting

### Doorschuiven (ouder dan drie jaar)

Vervanging telefonie 2016	Restant krediet is € 25.000 Er is vertraging in het project Telefonie. Het projectplan is in 2022 opgesteld en wordt in 2023 uitgevoerd. In 2023 is de planning om afscheid te nemen van de oude telefooncentrale en over te stappen op een nieuwe telefooncentrale.
Vervanging verwarmingsinstallaties 226 kW	Restant krediet is € 41.294 Een initiatief is gestart voor het toevoegen van een duurzaamheidscomponent bij de vervanging van de verwarmingsinstallatie. Er is hiertoe onderzoek uitgevoerd en een definitief ontwerp tot stand gekomen. Dit wordt in 2023 aanbestedingsgereed gemaakt. Uitnutting van het krediet volgt in combinatie met een investering in verduurzaming gemeentelijk vastgoed 2022.
Project Toegangscontrole	Restant krediet is € 7.014 Begin 2023 zijn de laatste werkzaamheden verricht. Het project is daarmee afgerond.
<b>Afsluiten</b>	
Vervanging hoogwerker 2022	Restant krediet € 0 De hoogwerker is geleverd.
Vervanging inventaris kantine	Restant krediet € 0 Nieuw inventaris is geleverd.

## Beleidsthema Vennootschapsbelasting

### Vennootschapsbelasting

Subdoel 1	We leveren op tijd een correcte aangifte Vpb in
Resultaat	De definitieve aangifte Vpb 2021 en de voorlopige aangifte 2022 zijn tijdig ingestuurd door Servicepunt71.
Subdoel 2	We maken bezwaar bij een afwijkend standpunt over ondernemersactiviteiten
Resultaat	Er zijn geen discussiepunten meer tussen de Belastingdienst en de gemeente over mogelijke ondernemersactiviteiten.

## Beleidsthema Onvoorzien

In de Begroting is er geen post Onvoorzien meer opgenomen. Onvoorziene uitgaven worden bij de Voorjaarsnota en Najaarsnota gemeld en verrekend met de Algemene reserve.

## Baten en lasten Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (Vpb)

### Wat heeft het gekost?

6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Beleidsstema Overhead	Lasten	9.094	9.330	337	9.667	9.765	-98
	Baten	-154	-18	0	-18	-168	150
<b>Saldo</b>		<b>8.940</b>	<b>9.312</b>	<b>337</b>	<b>9.649</b>	<b>9.597</b>	<b>52</b>
Beleidsstema Vpb	Lasten	-21	1	0	1	0	0
	Baten	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-21</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Programma	Lasten	9.073	9.331	337	9.668	9.765	-97
	Baten	-154	-18	0	-18	-168	150
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>8.919</b>	<b>9.313</b>	<b>337</b>	<b>9.650</b>	<b>9.597</b>	<b>53</b>
Reserves	Toevoeging	225	125	0	125	125	0
	Onttrekking	-363	0	0	0	0	0
<b>Mutaties reserves</b>		<b>-138</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>		<b>8.781</b>	<b>9.438</b>	<b>337</b>	<b>9.775</b>	<b>9.722</b>	<b>53</b>

### Toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten

beleidsthema	toelichting op afwijking lasten en baten
Overhead	<p>Toelichting lasten:</p> <p>De overschrijding van € 98.000 is met name het gevolg van hogere lasten door inhuur. Vanwege een aantal niet opgevulde vacatures is er meer ingehuurd.</p> <p>Toelichting baten:</p> <p>De hogere baten zijn te verklaren door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Opbrengsten voor externe detacheringen (€ 44.000)</li> <li>- Rijksbijdrage instandhoudingssubsidie voor het monumentale gemeentehuis van de rijksdienst voor cultureel erfgoed (€ 23.000)</li> <li>- Doorbelasting regionale inzet van een projectleider inkoop (€ 42.000)</li> <li>- Inruil/verkoop van voertuigen (€ 29.000)</li> <li>- Bijdrage van het Rijk in het kader van de Wet tegemoetkomingen loondomein (€ 16.000)</li> </ul>
Vpb	<p>Toelichting lasten:</p> <p>Niet van toepassing</p> <p>Toelichting baten:</p> <p>Niet van toepassing</p>

Verrekening reserves programma 6 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Reserve Organisatieontwikkeling	Toevoeging	100	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserve Friciekosten	Toevoeging	125	125	0	125	125	0
	Onttrekking	-363	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-238</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>0</b>
Totaal	Toevoeging	225	125	0	125	125	0
	Onttrekking	-363	0	0	0	0	0
<b>Verrekening reserves programma 6</b>		<b>-138</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>0</b>

### Toelichting op de financiële afwijkingen reserves

Geen afwijkingen.

## Verbonden partijen

### Verbonden partijen

### Bijdrage aan programmadoelstellingen

Servicepunt71

Servicepunt71 verzorgde in 2022 onze interne bedrijfsvoering op het gebied van HRM, Financiën, ICT, Informatievoorziening, Juridische zaken, Inkoop en Facilitaire zaken. Deze organisatie, die per 1-1-2023 is overgegaan naar gemeente Leiden / team IDA, zorgt daarmee voor continuïteit en een verminderde kwetsbaarheid van onze organisatie. Ook verhoogt het de kwaliteit van bedrijfsvoeringsprocessen en de professionaliteit van de medewerkers.



## 4.1.7 Algemene dekkingsmiddelen

Beleidsthema	Portefeuillehouder	Team
Dekkingsmiddelen	C. Oudendijk	Bedrijfsondersteuning

### Waar dit programma over gaat

Binnen de begroting onderscheiden we algemene en specifieke dekkingsmiddelen. De algemene dekkingsmiddelen zijn dekkingsmiddelen die we vrij kunnen aanwenden. Dit geld is op voorhand dus niet gebonden aan een bepaald programma of doel, maar zetten we in om tekorten op de programma's te dekken. De dekking bestaat voor het grootste gedeelte uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de lokale heffingen die niet besteding gebonden zijn. De overige dekkingsmiddelen bestaan uit rentebaten en dividend.

Specifieke dekkingsmiddelen zijn de inkomsten die direct samenhangen met een bepaald programma. Dat kunnen de inkomsten zijn van het Rijk met een specifiek bestedingsdoel, de opbrengsten van gronden (programma 3) of opbrengsten uit verleende diensten, zoals het verstrekken van een paspoort (programma 5). Ook de rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn specifieke dekkingsmiddelen. De specifieke dekkingsmiddelen verantwoorden we steeds binnen het betreffende programma.

Belangrijke ontwikkelingen zijn het wegvallen (vanaf 2022) van de precariobelasting op kabels en leidingen en de daarmee verband houdende verhoging van de OZB. Deze verhoging vindt plaats met een bedrag dat gemiddeld gelijk is aan de wegvallende doorbelastingen van Alliander en Dunea.

### Programmadoelstelling

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

## Beleidsthema Dekkingsmiddelen

### Subdoelen en behaalde resultaten

#### Lokale heffingen

Subdoel 1	We krijgen voldoende middelen binnen voor een structureel sluitende begroting
Resultaat	Via de BSGR zijn de lokale heffingen geïnd. Op de afdrachten zijn volledigheidcontroles uitgevoerd. De BSGR zal binnenkort de accountantsverklaring aan de gemeente overleggen. De verwachte belastingopbrengst 2022 is niet geheel gerealiseerd, waarbij wel rekening is gehouden met de nog te ontvangen bedragen 2022 in 2023. De afwijkingen tussen de gerealiseerde opbrengsten en de begrote opbrengsten uit Begroting 2022 worden verder toegelicht in de paragraaf Lokale heffingen.
Subdoel 2	We houden de lastendruk acceptabel
Resultaat	In de paragraaf Lokale heffingen wordt uitgelegd hoe de lastendruk in het afgelopen jaar zich heeft ontwikkeld. De woonlastendruk in Oegstgeest ligt hoger dan het landelijk gemiddelde, maar daartegenover staat ons ambitieniveau. Oegstgeest staat in de top-10 van gemeenten waar het prettig wonen, werken en recreëren is. Door burgers is in 2022 meer gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot kwijtschelding.
Subdoel 3	We houden onze schuldsituatie en de rentelasten beheersbaar
Resultaat	Met het opstellen van de begroting houden we rekening met onze netto-schuldquote. Onze investeringen en financieringslasten van onze schuld moeten op lange termijn houdbaar zijn. In de paragraaf Financiering zijn de rentelasten berekend. We konden goedkoper lenen dan onze interne omslagrente waardoor er een klein voordeel is ontstaan van € 55.000.

#### Algemene uitkering

Subdoel 1	De algemene uitkering is actueel en realistisch
Resultaat	Bij iedere circulaire van het rijk wordt direct een financiële aansluiting gemaakt. De mutaties worden verwerkt in de Voorjaarnota, Najaarsnota en/of Decemberwijziging. Op 21 december 2022 verstuurde het rijk nog een Decemercirculaire 2022 waarin aanvullende middelen zijn toegezegd. De effecten van de Decemercirculaire konden niet meer via een begrotingswijziging aan de raad worden aangeboden.

#### Dividend

Subdoel 1	Dividend draagt substantieel bij aan een sluitende begroting. Beleggingen moeten passen binnen het totale gevoerde financiële beleid.
Resultaat	De kapitaallasten van de aandelen zijn lager dan het ontvangen dividend. Per saldo verdienen we aan deze deelnemingen. Het dividend van Alliander en BNG zijn vrijwel conform de begroting ontvangen.

#### Saldo financieringsfunctie

Subdoel 1	Het financieringsresultaat is zo gunstig mogelijk
Resultaat	In 2022 hebben we twee 40-jarige geldleningen aangetrokken voor de financiering van onze investeringen; een fixe-lening van € 4 miljoen tegen een rentepercentage van 1,204% voor de aangekochte grond van de Julianaschool en een lineaire lening van € 21 miljoen tegen een rentepercentage van 1,284% voor de overige investeringen. Dit heeft geen invloed gehad op ons begrote omslagpercentage van 1,4%.

## Baten en lasten algemene dekkingsmiddelen

### Wat heeft het gekost?

7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Beleidsthema Dekkingsmiddelen	Lasten	602	-86	324	238	111	127
	Baten	-41.978	-42.050	-4.174	-46.224	-46.597	373
<b>Saldo</b>		<b>-41.376</b>	<b>-42.137</b>	<b>-3.850</b>	<b>-45.987</b>	<b>-46.486</b>	<b>499</b>
Programma	Lasten	602	-86	324	238	111	127
	Baten	-41.978	-42.050	-4.174	-46.224	-46.597	373
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>-41.376</b>	<b>-42.137</b>	<b>-3.850</b>	<b>-45.987</b>	<b>-46.486</b>	<b>499</b>
Reserves	Toevoeging	2.404	721	4.077	4.797	4.797	0
	Onttrekking	-8.808	-389	-4.358	-4.747	-4.747	0
<b>Mutaties reserves</b>		<b>-6.405</b>	<b>332</b>	<b>-282</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-47.780</b>	<b>-42.205</b>	<b>-3.732</b>	<b>-45.937</b>	<b>-46.436</b>	<b>499</b>

### Reserves onttrekking begroting 2022 en wijziging begroting

Ter dekking van een deel van de OZB-opbrengst woningen 2022 is in de Begroting 2022 een onttrekking begroot van € 400.000 aan de reserve precario. Dit was abusievelijk in de administratie niet op een reserve kostenplaats opgenomen. Met de Najaarsnota 2022 (pagina 18) is dit gecorrigeerd en is in bovenstaande tabel opgenomen in de kolom "Wijziging begroting".

### Toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten

beleidsthema	toelichting op afwijking lasten en baten
Dekkingsmiddelen	<p>Toelichting lasten:</p> <p>De lagere lasten zijn te verklaren door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Op de geldleningen is een klein voordeel ontstaan van per saldo € 16.000. Dit komt met name door de negatieve rente op een aantal kasgeldleningen die in 2022 zijn afgesloten.</li> <li>- Een voordeel door afname voorziening dubieuze debiteuren van € 106.000</li> <li>- De bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling BSGR viel € 11.000 lager uit dan geraamd.</li> </ul> <p>Toelichting baten:</p> <p>Lokale heffingen De verwachte opbrengst OZB niet-woningen is niet gerealiseerd door latere oplevering van bedrijfspanden en lagere WOZ-waarden. Dit resulteerde in een nadeel van € 153.000. Daartegenover staat een voordeel van € 89.000 op de OZB woningen door hogere WOZ-waarden. Door een stijging in het tarief van € 2,50 naar € 3,50 is de begrote opbrengsten toeristenbelasting significant hoger in vergelijking tot 2021 en 2020. In 2022 zijn echter minder baten gerealiseerd dan begroot als gevolg van lagere toeristenaantallen (corona) ad € 75.000.</p> <p>Algemene uitkering Op totaalniveau is in 2022 € 489.000 meer aan algemene uitkering ontvangen dan geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt door een nabetaling van € 460.000 onder andere als gevolg van de Decembercirculaire 2022.</p> <p>Geldleningen De baten op onze geldleningen waren € 66.000 hoger ten opzichte van de begroting. Dit was o.a. het gevolg van een plotseling gestegen rente op de uitgezette gelden in laatste twee kwartalen op schatkistbankieren (€ 59.000).</p>

Verrekening reserves AD (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Algemene reserve 7 AD	Toevoeging	837	516	4.077	4.592	4.592	0
	Onttrekking	-7.271	-333	-3.758	-4.092	-4.092	0
<b>Saldo</b>		<b>-6.434</b>	<b>182</b>	<b>318</b>	<b>501</b>	<b>501</b>	<b>0</b>

Verrekening reserves AD (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Reserve egalisatie precario	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	-400	-400	-400	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>
Reserve Financiering beheerplannen	Toevoeging	1.567	205	0	205	205	0
	Onttrekking	-1.537	-55	-200	-255	-255	0
<b>Saldo</b>		<b>30</b>	<b>150</b>	<b>-200</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	2.404	721	4.077	4.797	4.797	0
	Onttrekking	-8.808	-389	-4.358	-4.747	-4.747	0
<b>Verrekening reserves AD</b>		<b>-6.405</b>	<b>332</b>	<b>-282</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>

### Toelichting op de financiële afwijkingen reserves

Geen afwijkingen.

## Verbonden partijen

### Verbonden partijen

Alliander N.V.

Dunea N.V.

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Belastingsamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)

### Bijdrage aan doelstellingen

Alliander zorgt voor de distributie van gas en elektriciteit en daarmee ook voor een duurzame gemeente.

De productie van betrouwbaar drinkwater draagt bij aan een duurzame gemeente.

De BNG draagt bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoners, door goedkope financiering aan te bieden.

De BSGR zorgt voor de heffing en inning van de gemeentelijke belastingen.

## 4.2 Paragrafen

### 4.2.1 Lokale heffingen

#### Inleiding

Naast de algemene uitkering via het Gemeentefonds heeft de gemeente inkomsten uit lokale heffingen. Deze lokale heffingen kunnen in drie categorieën worden ingedeeld:

**1.** Belastingen

Belasting opbrengsten komen toe aan de algemene middelen. In Oegstgeest kennen we:

- Onroerende zaakbelasting;
- Hondenbelasting;
- Precariobelasting;
- Toeristenbelasting.

**2.** Bestemmingsheffingen

Heffingen die bestemd zijn voor specifieke taken of voorzieningen met een duidelijk algemeen belang.

De huidige bestemmingsheffingen zijn:

- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing

**3.** Leges

Leges worden betaald voor specifieke diensten die een individueel belang dienen.

De huidige leges zijn:

- Titel 1 Leges: Algemene dienstverlening
- Titel 2 Leges: Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning
- Titel 3 Leges: Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn

De belastingen en de bestemmingsheffingen worden geheven door de Belastingamenwerking Gouwe- Rijnland (BSGR). Met de BSGR zijn afspraken in een dienstverleningsovereenkomst vastgelegd. Beleidsmatige zaken voert de gemeente zelf uit, zoals het opstellen van de belastingverordeningen en het vaststellen van de tarieven. De uitvoering ligt bij de BSGR. Met de BSGR wordt regelmatig overleg gevoerd. De afhandeling van bezwaarschriften en de kwijscheldingsregeling zijn eveneens bij de BSGR belegd.

De gemeente Oegstgeest heeft ook een Bedrijven investeringszone (BIZ). De BIZ bijdrage is een financieringsinstrument voor het ondernemersfonds. Na vaststelling door de gemeente van het plan en het in rekening te brengen bedrag int de BSGR de BIZ-gelden bij de ondernemers. De opbrengsten worden na ontvangst minus de kosten naar de BIZ vereniging overgemaakt.

Deze paragraaf Lokale Heffingen is als volgt opgezet:

- 1.** Lokale lastendruk en vergelijking
- 2.** Opbrengsten
- 3.** WOZ-maatstaf
- 4.** Kwijtscheldingen
- 5.** Kostendekkendheid berekeningen

## 1. Lokale lastendruk en vergelijking

De lokale lastendruk wordt uitgedrukt in de gemiddelde woonlasten van de huishoudens. Hierin worden de lasten van de onroerende zaakbelasting, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing meegenomen. In de onderstaande tabel is een verdeling gemaakt van de eenpersoons- en meerpersoonshuishoudens. De heffingen (en daarmee de lasten) worden berekend aan de hand van de WOZ-waarde van de woning en het aantal bewoners. Het landelijk gemiddelde met betrekking tot de WOZ waarde van koopwoningen op peildatum van 1-1-2022 bedraagt € 409.000 (Coelo Atlas lokale lasten 2022). In het jaar daarvoor bedroeg deze € 309.000 (voor huur en koop). De gemiddelde WOZ-waarde eigenaren woningen in Oegstgeest bedraagt € 572.000. De gemeente Oegstgeest is qua gemiddelde lastendruk voor een meerpersoonshuishouden één van de duurdere gemeente in de regio, zoals blijkt uit de onderstaande tabel.

Gemeente (bron Coelo 2022)	Eigenaar bewoner 2021	Eigenaar bewoner 2022	Eigenaar bewoner 2021	Eigenaar bewoner 2022
	1 pers h	1 pers h	meerpers h	meerpers h
Teylingen	€ 594	€ 762	€ 614	€ 782
Katwijk	€ 648	€ 776	€ 752	€ 884
Zoeterwoude	€ 834	€ 1.006	€ 845	€ 1.024
Leiderdorp	€ 799	€ 1.132	€ 982	€ 1.132
Gouda	€ 1.044	€ 1.112	€ 1.071	€ 1.140
Bodegraven Reeuwijk	€ 914	€ 998	€ 1.063	€ 1.154
Leiden	€ 683	€ 875	€ 944	€ 1.172
<b>Oegstgeest</b>	<b>€ 930</b>	<b>€ 1.061</b>	<b>€ 1.096</b>	<b>€ 1.244</b>
Voorschoten	€ 1.058	€ 1.289	€ 1.125	€ 1.372
Wassenaar	€ 1.081	€ 1.323	€ 1.302	€ 1.561
Gemiddeld in Zuid-Holland	€ 738	€ 834	€ 824	€ 923
Gemiddeld in Nederland	€ 737	€ 826	€ 811	€ 904

## 2. Opbrengsten

Onderstaand worden de opbrengsten van de diverse heffingen over het boekjaar 2022 verantwoord.

NB: in de onderstaande tabel zijn de begrote bedragen 2022 na wijziging opgenomen. In de tabellen onder "5. Kostendekkendheid berekeningen" betreft het de oorspronkelijk begrote bedragen (zie de programmabegroting 2022-2025), daardoor kunnen de bedragen afwijken.

De hieronder opgenomen leges bestaan uit bouwleges, secretarieleges, leges kabels (tot 2022), leges APV en leges volkshuisvesting. Een overzicht van de opbrengsten over de afgelopen drie jaren en de begroting 2022 na wijziging geeft het volgende beeld.

Heffingen (bedragen x € 1.000)	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijzigingen	Rekening 2022	Vershil 2022
OZB woningen	5.361	5.483	5.634	5.723	89
OZB niet-woningen	2.079	2.413	2.688	2.535	-153
Rioolheffing	2.316	2.359	2.504	2.558	53
Afvalstoffenheffing	3.363	3.473	4.035	3.944	-91
Toeristenbelasting	152	130	382	307	-75
Hondenbelasting	118	132	135	137	2
Precariobelasting	1.809	2.058	9	-23	-32
Leges Dienstverlening (Titel 1 en 3)			492	472	-21
Leges Omgevingsvergunningen (Titel 2)	3.176	1.315	831	715	-116
Bedrijveninvesteringszones	43	48	47	47	0
<b>Totaal</b>	<b>18.417</b>	<b>17.411</b>	<b>16.758</b>	<b>16.414</b>	<b>-343</b>

Hieronder zijn de afwijkingen tussen de begrote opbrengsten en de gerealiseerde opbrengsten groter/kleiner dan € 50.000 toegelicht:

- **OZB Woningen:** De totale WOZ waarde van de woningen in 2022 (peildatum 1-1-2021) is 1,6% hoger dan waarmee was begroot in 2022, hierdoor zijn de opbrengsten iets hoger dan oorspronkelijk begroot.
- **OZB Niet-woningen:** Er zijn minder niet-woningen gerealiseerd dan waarmee in de begroting 2022 rekening is gehouden. Zodoende is de OZB opbrengst niet-woningen lager dan begroot.
- **Rioolheffing:** Door naheffing van rioolrecht boven de 250m<sup>3</sup> over de jaren 2021/2022 is het overschot € 53.000 hoger dan initieel begroot.
- **Afvalstoffenheffing:** Er zijn 57 nieuwbouw woningen gerealiseerd, echter is bij de begroting uitgegaan van 145 nieuwbouwwoningen. Dit zorgt voor een lagere hoeveelheid aan opbrengsten van ongeveer € 30.000. De overige € 61.000 is het gevolg van langere leegstand (verhuizingen/corona).
- **Toeristenbelasting:** Door een stijging in het tarief van € 2,50 naar € 3,50 is de begrote opbrengst toeristenbelasting significant hoger in vergelijking met 2021. De werkelijke opbrengst 2022 is helaas € 75.000 minder dan begroot. Dit komt door het negatieve corona-effect in het eerste halfjaar.
- **Precariobelasting:** Voor de afrekening over 2021 was bij de jaarrekening 2021 een bedrag gereserveerd (€ 253.000), maar de daadwerkelijke opbrengst viel lager uit dan werd verwacht (€ 195.000). Dit resulteert nu in een negatieve verrekening van € 58.000, die de opbrengst van 2022 negatief heeft beïnvloed. Daarentegen is de opbrengst die betrekking heeft op het boekjaar 2022 € 26.000 meer dan begroot.
- **Leges Omgevingsvergunningen (Titel 2):** Verscheidene grote bouwprojecten waren gepland om plaats te vinden in 2022 maar zijn niet gerealiseerd. Hierdoor zijn er minder bouwleges ontvangen dan verwacht.

## 3. WOZ-Maatstaf

Binnen de algemene uitkering wordt rekening gehouden met een korting die wordt bepaald op basis van de omvang van de WOZ waarde in de gemeente, de WOZ Maatstaf. Voor het jaar 2022 bedraagt deze korting € 4.700.000. De werkelijke opbrengsten voor woningen en niet woningen zijn bij elkaar € 8.258.000. Het kortingspercentage daalt naar 56,9% (was 58,1% in de rekening 2021).

Bedragen x € 1.000	Begroting 2021	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Totaal OZB	7.964	7.896	8.322	8.258
Korting algemene uitkering	4.655	4.587	4.668	4.700
Kortingspercentage	58,5%	58,1%	56,1%	56,9%

#### 4. Kwijtscheldingen

Minder-draagkrachtigen in de gemeente kunnen op verzoek voor de belastingsoorten, onroerende zaakbelastingen, rioolheffing en afvalstoffenheffing kwijtschelding aanvragen. In 2022 heeft de BSGR, namens de gemeente, aan 814 belastingplichtigen (in 2021 aan 823 belastingplichtigen) kwijtschelding verleend voor een bedrag van € 207.000 (in 2021 € 198.500).

#### 5. Kostendekkendheid berekeningen

De bestemmingsheffingen en de retributies mogen niet meer dan kostendekkend zijn. Als aan het einde van een kalenderjaar blijkt dat toch een meeropbrengst is gerealiseerd, moet dit voor egalisatie in de toekomst in een voorziening of bestemmingsreserve worden gestort. Bij elk onderdeel is een toelichting gegeven voor de verschillen met de kostendekkendheid berekening in de begroting 2022 (na wijziging).

##### Rioolheffing

De rioolheffing dekt de kosten van de beheering van het riool. Voor het tarief geldt het streven naar 100% kostendekkendheid. In de begroting 2022 hebben we besloten om de tariefstijging in 2022 tot 5% te beperken en in volgende jaren geleidelijk naar de 100% toe te werken. Het dekkingspercentage in de begroting bedroeg 88,4%. Er is minder besteed aan het riool dan verwacht bij de begroting. Hierdoor is de kostendekkendheid bij realisatie 94,6% geworden, 6,3% hoger dan begroot. Dekking voor het tekort van 5,4% (€ 145.340) via de voorziening riolering derden, die als egalisatievoorziening hiervoor dient, is niet mogelijk omdat het saldo in de voorziening € 0 is.

##### Rioolheffing

	Begroting 2022	Jaarrekening 2022	Vershil
<b>Taakveld Riool</b>			
Kosten taakveld Riool	€ 2.222.487	€ 2.107.297	-€ 115.190
Opbrengsten exclusief opbrengst heffing	-€ 1.000	€ 2.801	€ 3.801
<i>Netto kosten taakveld Riool</i>	€ 2.221.487	€ 2.110.098	-€ 111.389
<b>Toe te rekenen kosten:</b>			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 305.702	€ 334.585	€ 28.883
BTW	€ 316.281	€ 258.201	-€ 58.080
<i>Totaal toe te rekenen kosten</i>	€ 621.983	€ 592.786	-€ 29.197
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 2.843.470</b>	<b>€ 2.702.885</b>	<b>-€ 140.585</b>
<b>Heffingsopbrengst</b>			
Rioolheffing	€ 2.512.678	€ 2.557.545	€ 44.867
Heffingsopbrengst	€ 2.512.678	€ 2.557.545	€ 44.867
<b>Kostendekkendheid:</b>	<b>88,4%</b>	<b>94,6%</b>	<b>6,3%</b>

##### Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing dekt de kosten van de afvalinzameling en de afvalverwerking. Voor het tarief geldt ook het streven naar 100% kostendekkendheid. In 2022 is gebleken dat er een kostendekkendheid van 109,3% is. Dit is grotendeels ontstaan door hogere overige inkomsten welke voornamelijk zijn verkregen vanuit het ophalen van oud

papier. Daarnaast zijn er minder kosten gerealiseerd dan begroot. Dit samen leidt tot lagere kosten en een hoger kostendekkendheidspercentage. Het overschot is geboekt naar de voorziening afvalstoffenheffing derden.

#### Afvalstoffenheffing

	Begroting 2022	Jaarrekening 2022	Vershil
<b>Taakveld Afval</b>			
Kosten taakveld Afval	€ 3.076.805	€ 2.988.197	-€ 88.608
Inkomsten exclusief opbrengst heffing	-€ 97.696	-€ 343.446	-€ 245.750
<i>Netto Kosten taakveld Afval</i>	€ 2.979.109	€ 2.644.751	-€ 334.358
<b>Toe te rekenen Kosten:</b>			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 504.382	€ 474.449	-€ 29.933
BTW	€ 517.463	€ 489.283	-€ 28.180
<i>Totaal toe te rekenen Kosten</i>	€ 1.021.845	€ 963.733	-€ 58.112
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 4.000.954</b>	<b>€ 3.608.483</b>	<b>-€ 392.471</b>
<b>Heffingsopbrengst</b>			
Afvalstoffenheffing	€ 4.035.161	€ 3.944.273	-€ 90.888
Heffingsopbrengst	€ 4.035.161	€ 3.944.273	-€ 90.888
<b>Kostendekkendheid:</b>	<b>100,9%</b>	<b>109,3%</b>	<b>8,5%</b>

#### Leges Titels 1 en 3 (Dienstverlening)

Deze leges Titels 1 en 3 bestaan uit de verrichte diensten van de gemeente en hebben betrekking op de Gemeentelijke Basisadministratie en de Burgerlijke stand (secretarieleges). Er is een hoger kostendekkendheidspercentage gerealiseerd voornamelijk omdat er meer inkomsten waren dan begroot, welke gemitigeerd is door middel van een stijging van de personele kosten t.o.v. de begroting.

#### Titel 1 en 3

	Begroting 2022	Jaarrekening 2022	Vershil
<b>Titel 1 en 3</b>			
Kosten Titel 1 en 3	€ 627.889	€ 699.416	€ 71.527
Inkomsten exclusief opbrengst Leges	€ 0	-€ 2.698	-€ 2.698
<i>Netto Kosten Titel 1 en 3</i>	€ 627.889	€ 696.718	€ 68.829
<b>Toe te rekenen Kosten:</b>			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 477.142	€ 578.978	€ 101.836
BTW	€ 26.591	€ 27.611	€ 1.020
<i>Totaal toe te rekenen Kosten</i>	€ 503.733	€ 606.589	€ 102.856
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 1.131.622</b>	<b>€ 1.303.307</b>	<b>€ 171.685</b>
<b>Legesopbrengst</b>			
Leges Titel 1 en 3	€ 231.870	€ 471.675	€ 239.805
Leges opbrengst:	€ 231.870	€ 471.675	€ 239.805
<b>Kostendekkendheid:</b>	<b>20,5%</b>	<b>36,2%</b>	<b>15,7%</b>



### Leges Titel 2 (Fysieke leefomgeving / Omgevingsvergunningen)

De leges van Titel 2 hebben betrekking op de verleende omgevingsvergunningen. Het kostendekkendheids-percentage is significant lager dan wat initieel is begroot. Er zijn meer kosten gemaakt op het gebied van personeel door schaarste op de markt en hogere tarieven. Daarnaast zijn de opbrengsten vrijwel de helft van wat is begroot. Dit komt doordat er verscheidene bouwprojecten gepland waren voor 2022 maar welke niet zijn gerealiseerd. Daardoor zijn er ook minder leges ontvangen.

Dekking voor het tekort van 64,2% (€ 1.283.000) is niet mogelijk, omdat het saldo van de egalisatiereserve WABO, die als egalisatiereserve hiervoor dient, € 0 is.

#### **Jaarrekening 2022 Leges Titel 2**

	Begroting 2022	Jaarrekening 2022	Vershil
<b>Titel 2</b>			
Kosten Titel 2	€ 847.665	€ 1.114.102	€ 266.437
Inkomsten exclusief opbrengst Leges	€ 0	€ 148	€ 148
<i>Netto Kosten Titel 2</i>	€ 847.665	€ 1.114.250	€ 266.585
<b>Toe te rekenen Kosten:</b>			
Overhead inclusief (omslag)rente	€ 693.962	€ 790.255	€ 96.293
BTW	€ 21.447	€ 93.094	€ 71.647
<i>Totaal toe te rekenen Kosten</i>	€ 715.409	€ 883.348	€ 167.939
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 1.563.074</b>	<b>€ 1.997.598</b>	<b>€ 434.524</b>
<b>Legesopbrengst</b>			
Leges Titel 2	€ 1.363.726	€ 714.815	-€ 648.911
<b>Leges opbrengst:</b>	<b>€ 1.363.726</b>	<b>€ 714.815</b>	<b>-€ 648.911</b>
<b>Kostendekkendheid:</b>	<b>87,2%</b>	<b>35,8%</b>	<b>-51,5%</b>

## 4.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

### 1. Inleiding

De gemeente Oegstgeest dient in staat te zijn om tegenvallers op te vangen, zonder dat deze negatieve effecten hebben op het voorzieningenniveau. De mate waarin we dit kunnen, wordt bepaald door de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken. Dit om niet begrote kosten en bekende risico's te dekken die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Dit wordt uitgedrukt met behulp van de ratio weerstandsvermogen. Dat is de verhouding tussen de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit.

### 2. Risico's

Wij willen risico's die we lopen zo veel mogelijk beheersen door ze structureel en op systematische wijze te identificeren, prioriteren, analyseren en beoordelen. De gemeente Oegstgeest gebruikt NARIS als risicomanagementsysteem om de bestuurders en managers in staat te stellen om passende beheersmaatregelen te nemen voor risico's die het behalen van de doelstellingen van onze organisatie bedreigen. Risico's worden systematisch in kaart gebracht en beoordeeld door alle teams binnen de gemeente.

### Risico-overzicht

In het onderstaande overzicht worden de tien risico's met de grootste financiële gevolgen apart gepresenteerd, aangevuld met de getroffen beheersmaatregel, de kans op het optreden ervan en de invloed van het risico op het totaal aan risico's.

Risiconummer	Risico	Financieel gevolg (Max * 1000 €)	Maatregelen	Kans	Invloed
R59	De gemeente Oegstgeest staat momenteel garant voor de rente en aflossing van leningen tot een totaalbedrag van € 6,7 miljoen. Het risico is dat de instelling zijn betalingsverplichting niet kan nakomen. Bij sommige leningen is er sprake van een onderpand € 3,5 miljoen	3.178	Actief - 1. Het jaarlijks beoordelen van de financiële gegevens (minimaal de jaarrekening) van de geldnemende organisaties. 2. De financiële instellingen (geldgevers) jaarlijks wijzen op de plicht om betalingsachterstanden op geborgde geldleningen te melden.	25%	25.68%
R133	Prijsstijgingen van bouwmaterialen, vervoerskosten en energie  Prijsstijgingen komen door corona-pandemie (reductie productie), stijging hout door importheffingen hout USA die zich toen op Europese markt hebben gestort, staal door Europese inportheffing, vervoerskosten door sluitingen van diverse havens in de wereld.	1.000	Actief - Bij een aanbesteding afspraken maken over een evenwichtigere formulering van een risicoregeling of afspreken of een clausules wenselijk is. Het opstellen van risicoregelingen en clausules vergt maatwerk om discussie achteraf te voorkomen	90%	14.50%
R129	Verplichting uit de samenwerkingsovereenkomst Knoop Leiden West	4.900	Actief - Actief. De gemeente bewaakt de contractvoorwaarden bij de verplichting.	10%	12.02%
R36	Nieuw-Rhijngest (restgex) Risico geschat € 1.000.000	1.000	Actief - Binnen de kaders van het project wordt waar mogelijk gestuurd op het voorkomen van extra kosten en het behalen van marktconforme grondwaardes.	30%	9.62%
R20	Oegstgeest aan de Rijn (VOF) Risico geschat € 470.000 (aandeel VOF)	470	Actief - De gemeente en de ontwikkelaar delen de risico's, maar ook de projectsturing. Binnen de kaders van het contract wordt waar mogelijk gestuurd op het voorkomen van extra kosten en het behalen van marktconforme grondwaardes.	50%	7.58%
R131	ICT-systemen zijn door cybercrime (o.a. ransomware) of een technische storing niet beschikbaar.	1.000	Actief - Actief - Aandacht bij management (ondersteund / aangejaagd vanuit gemeente Leiden) voor informatieveiligheid in de teams., Actief - Projecten lopen om verouderde applicaties te vervangen., Actief -- Verbindingen zijn dubbel uitgevoerd.- Verantwoordelijkheid om verbindingen in stand te houden / repareren ligt deels bij uitvoerders.	20%	6.34%

Risiconummer	Risico	Financieel gevolg (Max * 1000 €)	Maatregelen	Kans	Invloed
R84	Volumegroei Wmo met als gevolg een stijging van de kosten	250	Actief - -Monitoren van demografische ontwikkelingen. -Sturen op instroom en versterking van preventie en algemene voorzieningen. -Effecten van abonnementsstarief op volume/ kosten zijn nog onzeker. In de Leidse regio wordt de mogelijke volumestijging door het abonnementsstarief gemonitord. In samenspraak met de VNG en het Rijk wordt onderzoek gedaan naar de effecten van de invoering van het abonnementsstarief. In het Regeerakkoord Rutte IV staat dat het Rijk op dit punt actie zal ondernemen en het abonnementsstarief met ingang van 2025 voor huishoudelijke ondersteuning af te schaffen. -Tijdelijk inhuren van extra capaciteit om toenemende vraag op te vangen.	70%	4.23%
R40	Als gevolg van de grotere vraag naar jeugdhulp (m.n. duurdere specialistische jeugdhulp; met verblijf) dan voorzien, bestaat de kans op overschrijding van budgetten.	250	Actief - 1. Permanente monitoring budget om tijdig te kunnen sturen. 2. Zorg dragen voor adequate financiële reserve 3D/ Wmo. 3. Samenwerking op financieel gebied, spreiding financiële risico's in regio en aanscherpen van de samenwerkingsafspraken met de GR Serviceorganisatie Zorg (SOZ). 4. Juiste prikkel aan zorgaanbieders geven bij contractering, opdrachten en toetsing / contractbeheer/ wijzigen bekostigingssystematiek. 5. Bevorderen van participatie en inzet sociaal netwerk (normaliseren). 6. Het kostenbewustzijn van de jeugdteams verhogen. 7. Uitvoering regionale samenwerkingsagenda Jeugd. 8. Overleg met huisartsen/zorgorganisaties over toegang tot de jeugdhulp.	50%	3.64%
R105	Risico dat vacatures op korte termijn niet ingevuld kunnen worden, waardoor er relatief duurdere inhuur nodig is.	200	Actief - Regionale samenwerking op probleemgebieden (uitlenen specialisten, gedeelde inzet), actieve beleid op het aantrekken van young potentials en participatie bij onderwijsinstellingen voor vergroten aantrekkelijkheid van onze organisatie voor stagiairs/trainees.	50%	3.22%
R3	Het risico dat de hoogte van de bijdrage aan een verbonden partij onbeheersbaar wordt als gevolg van prijsstijgingen die niet te voorzien zijn.	200	Actief - Zienswijze op begroting van verbonden partijen kenbaar maken, actieve participatie aan financiële overleggen, inhoudelijk alert op informatie werkgroep FKGR.	50%	2.42%

12.448

Overzicht Risico's	Bedrag * 1000 (€)
Totaal 10 belangrijkste risico's:	12.448
Overige risico's:	1.586
<b>Totaal alle risico's:</b>	<b>14.034</b>

### 3. Weerstandscapaciteit

#### Benodigde weerstandscapaciteit

Om de benodigde weerstandscapaciteit te berekenen maken we gebruik van een risicosimulatie. Het reserveren van het maximale bedrag van € 14.034.000 voor alle risico's is niet noodzakelijk. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en/ of in hun maximale omvang optreden. Bij de simulatie spelen de maximale omvang en de kans dat het risico optreedt een rol. Over het geheel hanteren we een zekerheidspercentage van 90%, d.w.z. dat het voor 90% zeker is dat we alle risico's kunnen afdekken. Uit de simulatie blijkt dat de benodigde weerstandscapaciteit € 4.165.000 bedraagt.

## Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit een incidenteel en een structureel deel. De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. De structurele weerstandscapaciteit wordt bepaald door de omvang van toekomstige bezuinigingsmogelijkheden en het onbenutte deel van de belastingcapaciteit. Deze middelen kunnen worden ingezet om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering in de programma's. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 18.633.000 en is als volgt opgebouwd:

Beschikbare weerstandscapaciteit	Startcapaciteit * 1000 (€)
1. Onbenutte belastingcapaciteit	2.652
2. Risicoreserve grondexploitatie	1.470
3. Eindwaarde Nieuw Rhijneest Restgebieden	11
4. Algemene reserve	12.185
5. Reserve Wmo/3D	2.315
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>18.633</b>

## 4. Weerstandsvermogen

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, wordt de verhouding berekend tussen de benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. Deze berekening staat weergegeven in onderstaande figuur. (bedragen \* € 1.000)

Ratio weerstandsvermogen =	$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 18.633}{€ 4.165} = 4,47$
----------------------------	---

Met een ratio van 4,47 is het weerstandsvermogen volgens de normtabel van de provincie (GTK) uitstekend (bij een getal > 2).

## 5. Kengetallen

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is de gemeente verplicht om een set van zes financiële kengetallen op te nemen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Deze kengetallen stellen raadsleden in staat, in combinatie met overige informatie in de paragraaf, zich een beeld te vormen van de financiële positie van de gemeente. Het BBV stelt geen normen bij deze kengetallen. Het uitgangspunt is dat het een politieke keuze is welke hoogte een raad acceptabel vindt. Eén enkel kengetal zegt ook weinig over hoe de financiële positie beoordeeld kan worden. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie.

De financiële kengetallen worden beoordeeld en krijgen een score: voldoende, matig of onvoldoende.

Kengetallen:	Werkelijk 2021	Begr. 2022	Werkelijk 2022
Netto schuldquote	74,0%	83,1%	65,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	69,4%	82,3%	61,1%
Solvabiliteitsratio	27,5%	26,2%	23,9%
Structurele exploitatieruimte	3,0%	1,1%	2,5%
Grondexploitatie	-5,1%	-1,8%	-2,4%
Belastingcapaciteit	141,2%	135,1%	153,4%

Kengetallen:	Voldoende	Matig	Onvoldoende
Netto schuldquote	< 90%	90% > < 130%	> 130%

<b>Kengetallen:</b>	<b>Voldoende</b>	<b>Matig</b>	<b>Onvoldoende</b>
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90% > < 130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	20% > < 50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	> 0%	0	< 0%
Grondexploitatie	< 20%	20% > < 35%	> 35%
Belastingscapaciteit	< 95%	95% > < 105%	> 105%

## Toelichting op financiële kengetallen

### Netto schuldquote

Berekening (bedragen * € 1.000)	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Netto schuld:	43.028	49.306	43.291
Totale baten:	58.109	59.326	66.452
Netto Schuldquote:	74,0%	83,1%	65,1%

Met 65,1% eind 2022 is onze schuldquote ruim 'voldoende'. De netto-schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Hoe hoger het percentage, hoe meer externe financiering de gemeente heeft aangetrokken om de activiteiten (investeringen) te financieren. In 2022 hebben we ruim € 4,3 mln. geïnvesteerd. Dit bestaat voor € 1,8 mln. uit MJOP projecten zoals Geversstraat, Oudenhof, Heukelsbrug en voor Onderwijshuisvesting Het Dok € 0,6 mln. Verder zijn er vervangingsinvesteringen gedaan voor bedrijfsmiddelen € 0,6 mln., € 0,3 voor VANG en € 1,0 voor overige investeringen. Voor deze en toekomstige uitgaven zijn nieuwe geldleningen voor aangetrokken van € 25 mln. Niet al het aangetrokken geld kon direct worden ingezet voor investeringen. Eind 2022 stond nog een deel van dit geld verplicht in de schatkist. Dit verklaart de daling van onze netto schuld t.o.v. vorig jaar.

Ten opzichte van de verwachte netto-schuld in de begroting 2022 bleef deze achter omdat o.a. de begrote uitgaaf van de nieuwbouw Leo Kanner niet werd gerealiseerd en ook oude kredieten uit 2021 (en eerder) niet altijd werden benut. Ten aanzien van deze laatste groep wordt in deze jaarrekening een groot aantal oude kredieten afgesloten (zie hoofdstuk 7.3). Wanneer de geprognosticeerde uitgaven uit het IHP en MJOP in 2023 daadwerkelijk tot realisatie komen, zal de netto schuldquote weer verder stijgen.

1) Netto schuld = onderhandse leningen + overige vaste schuld + kortlopende schuld + overlopende passiva -/- langlopende uitzettingen -/- kortlopende vorderingen -/- overlopende activa 2) Inkomsten = totale baten voor bestemming

### Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totale vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe financieel gezonder de gemeente. Ten opzichte van de Rekening 2021 (27,5%) en de Begroting 2022 (26,2%) is de solvabiliteit gedaald naar 23,9%. Deze 23,9% wordt gezien als 'matig'. Dit komt omdat we in 2022 twee geldleningen zijn aangegaan ad € 25 miljoen en daarmee is het balanstotaal verhoogd. Omdat we aflossen op onze schulden zal onze solvabiliteit op termijn weer geleidelijk stijgen.

Berekening (bedragen * € 1.000)	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Eigen vermogen:	23.442	23.387	24.377
Totaal vermogen:	85.349	89.273	102.176
Solvabiliteit:	27,5%	26,2%	23,9%

### Grondexploitatie

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de totale baten.

Berekening (bedragen * € 1.000)	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Boekwaarde gronden:	-2.938	-1.080	-1.602
Totale baten:	58.109	59.326	66.452
Grondexploitatie:	-5,1%	-1,8%	-2,4%

Het kengetal grondexploitatie is gedaald van -5,1% in 2021 naar -2,4% in 2022. In absolute zin zijn de boekwaarden van de grondexploitaties negatief geworden omdat de naar de balans gebrachte opbrengsten hoger zijn dan de lasten. In het algemeen heeft de grondexploitatie een redelijke impact op de financiële positie van de gemeente. De boekwaarde van de voorraden (grondexploitatie) is van belang, omdat deze waarde terugverdiend moet worden bij de verkoop. De

huidige grondexploitaties lopen af. De geplande laatste opbrengsten zijn nodig voor de geplande uitgaven binnen deze gerondexploitaties.

## Structurele exploitatieruimte

Het kengetal Structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of een gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen, dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Dit kengetal wordt berekend door het saldo van structurele baten en structurele lasten te delen door de totale baten.

Berekening (bedragen * € 1.000)	Werkelijk 2021	Begroot 2022	Werkelijk 2022
Structurele baten - structurele lasten:	2.091	424	1.686
Structurele onttrekkingen - structurele toevoegingen:	-370	219	0
Totale baten:	58.109	59.326	66.452
Structurele exploitatieruimte:	3,0%	1,1%	2,5%

Wij scoren op dit kengetal eind 2022 een voldoende, met waarde 2,5% (t.o.v. 2021 met waarde 3,0%). Dat betekent dat onze structurele baten hoger zijn dan onze structurele lasten.

## Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

De belastingcapaciteit is de ruimte die de gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen en wordt berekend aan de hand van de woonlasten. Onder woonlasten verstaan we de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing. Dit kengetal wordt berekend door de totale woonlasten van een meerpersoonshuishouden met een woning met de gemiddelde WOZ-waarde van Oegstgeest van 2022 te vergelijken met het landelijk gemiddelde over 2021. Woonlasten onder het landelijk gemiddelde waardeert men als 'voldoende', woonlasten tussen het landelijk gemiddelde en 120% als 'matig' en woonlasten hoger dan 120% als 'onvoldoende'.

In onze gemeente bevinden de woonlasten zich in 2022 ten opzichte van het gewogen landelijk gemiddelde van het jaar ervoor op 153,4%. Daarmee scoren we 'onvoldoende', waarbij wel is aan te tekenen dat de gemiddelde WOZ-waarde in Oegstgeest 40% hoger ligt dan het landelijk gemiddelde. Bij het opstellen van de Begroting 2022 zijn er nog geen gegevens uit COELO beschikbaar en worden de cijfers uit COELO 2021 gebruikt. Daarom wijkt de ratio Belastingcapaciteit in de Jaarrekening 2022 af van de Begroting 2022.

De rioolheffing en afvalstoffenheffing zijn in 2022 88,4% respectievelijk 100,9%-kostendekkend begroot. De realisatie is voor beide heffingen hoger afgesloten (zie de paragraaf lokale heffingen). De tarieven voor een meerpersoonshuishouden in Oegstgeest (€ 640) zijn hoger dan het landelijke gemiddelde (€ 542). Voor een eenpersoonshuishouden zijn zij nagenoeg gelijk aan het landelijk gemiddelde (€ 464 vs. € 465).

## Conclusie

Alle kengetallen overziend kunnen we constateren dat de gepresenteerde kengetallen in deze jaarrekening nog redelijk gunstig zijn, maar dat de toekomstige ontwikkelingen vanuit het IHP en MJOP een minder positief beeld zullen geven. We moeten er voor zorgen dat we afgewogen keuzes in onze noodzakelijke investeringen maken en strak blijven sturen op begrotingsdiscipline en streven naar structurele jaarrekeningoverschotten. Wij blijven staan voor een evenwichtig financieel beleid.



## 4.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

### 1. Inleiding

We zijn beheerder, inrichter en voor een groot deel ook eigenaar van de openbare ruimte in Oegstgeest. Bij de inrichting en het beheer van de openbare ruimte ontstaan kapitaalgoederen zoals wegen, riolering, water, kunstwerken, groen, gebouwen en verlichting. Naast beheerder en producent van kapitaalgoederen zijn wij er ook gebruiker van. Bij het verstrekken van uitkeringen, het bieden van zorg en het bijhouden van persoonsgegevens, maken we gebruik van kapitaalgoederen zoals het gemeentehuis en de gemeentewerf.

Kortom, kapitaalgoederen zijn enerzijds het onderwerp van onze taken en anderzijds een middel om deze te realiseren. De kwaliteit en het onderhoud van de kapitaalgoederen is mede bepalend voor het voorzieningsniveau in Oegstgeest. Daarmee is het dus ook sterk van invloed op de beeldvorming, beleving en tevredenheid van inwoners. De kosten van kapitaalgoederen zijn een substantieel deel van de gemeentelijke begroting. Door planmatig onderhoud stellen we (grote) investeringen voor vervanging zo lang mogelijk uit.

### 2. Beleidskader

In 2015 heeft de gemeenteraad het beeldkwaliteitsplan vastgesteld. Dit beeldkwaliteitsplan vormt de standaard voor het onderhoud van de openbare ruimte. Uitvoering hiervan moet leiden tot een bestendige situatie waarin we deze kapitaalgoederen onderhouden volgens vastgestelde functionaliteit, en kwaliteitsniveau(s) waarbij we de totale kosten optimaliseren. We onderhouden de openbare ruimte op CROW-beeldkwaliteit-niveau B (zie Begrippenlijst), met uitzondering van bosplantsoenen, hagen en beschoeiingen. Deze onderhouden we op CROW beeldkwaliteit-niveau C. Voor het gemeentelijk vastgoed geldt dat we het onderhoud sober en doelmatig uitvoeren.

Het MJOP is in 2022 vastgesteld. De uitvoering van de eerste projecten is gestart: Geversstraat, Oudenhof 1, Hendrik Heukelsbrug. Ook diverse groenprojecten zijn opgestart. In voorbereiding zijn Oudenhof 2, Rijsburgerweg/Rijnzichtweg, Winkelgebied Lange Voort, Sluisbrug, Eijsingabrug, Leebrug en Kwaakbrug.

### Overzicht beheerplannen

Omschrijving beheerplan	Frequentie actualisatie areaal/ planning	Eerstvolgende actualisatie
<b>Programma 1 Natuur en landschap</b>		
E. Speelplaatsen (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2026
F. Water/baggeren (2015)	Jaarlijks/1x per 10 jaar	2026
G. Groenvoorzieningen (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2026
<b>Programma 2 Verkeer en infrastructuur</b>		
A. Rationeel wegbeheer (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2026
B. Openbare verlichting (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2026
C. Civiele kunstwerken (bruggen en dergelijke) (2021)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2026
D. Verkeersregelinstallaties	Geen beheerplan, wel visuele schouw uitgevoerd	
H. Integraal Waterketen plan 26 sept 2019	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2027
<b>Programma 3 Wonen en economie</b>		
I. Overig vastgoed (2019)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023
<b>Programma 4 Sociale infrastructuur</b>		
G. Sportvelden (2021)	Jaarlijks/1 x per 5 jaar	2024
I. Sporthal (2019)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023
I. Zwembad (2013)	jaarlijks/1 x per 3 jaar	Beheer uitbesteed aan externe partij
I. Kleedaccommodaties sport (2019)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023
I. Gymnastieklokalen (2019)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023
I. Multifunctionele accommodaties (2019)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023

Omschrijving beheerplan	Frequentie actualisatie areaal/ planning	Eerstvolgende actualisatie
J. Beeldende kunstwerken (2019)	Jaarlijks/1x per 5 jaar	2024
<b>Programma 5 Bestuur</b>		
Geen beheerplannen		
<b>Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting</b>		
I. Huisvesting gemeentehuis (2019)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023
I. Huisvesting gemeentewerf (2019)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023
I. Brandweerkazerne	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	Verkoop bij leegstand
I. Carp-gebouw (2018)	Jaarlijks/1 x per 3 jaar	2023

## A. Wegen

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Diverse locaties klein- en calamiteiten onderhoud van de elementenverharding / (wortel)schades/ diverse asfaltschades (waaronder de vorst-/winterschade) hersteld.
- Groot onderhoud van de elementen- en asfaltverharding is ondergebracht in het MJOP. De eerste projecten zijn in voorbereiding.
- In de gehele gemeente voerden we het dagelijks onderhoud uit zoals vegen en onkruidbestrijding.
- Diverse herstelwerkzaamheden aan de wegmarkering (belijningen en figuratie) zijn uitgevoerd.

## B. Openbare verlichting

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Diverse beschadigde lichtmasten en armaturen zijn vervangen.
- Diverse regulier en klein onderhoud is uitgevoerd.
- SOX armaturen zijn vervangen voor LED-armaturen.
- Vervanging lichtmasten in Oranjepark is afgerond.

## C. Civieltechnische kunstwerken

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Vervanging brug Bos van Wijckerslooth (HB004) is uitgevoerd.
- Vervanging brug + vlonder Boerhaaveplein (HB039) is uitgevoerd.
- Voorbereiding restauratie Kwaakbrug inclusief subsidieaanvraag bij de Provincie (BB023).
- Monitoring op schadebeeld Leebrug is uitgevoerd.
- Uitvoering groot onderhoud H. Heukelsbrug, huidige brug naar Poelgeest (BB020).
- Inspectie Eysingabrug.
- Inventarisatie areaalgegevens en voorbereiding inspectie 2023.

## D. Verkeersregelininstallaties

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Diverse regulier en klein onderhoud uitgevoerd.
- Werkzaamheden Leebrug/Abtspoelweg zijn afgerond.

## E. Speelplaatsen

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Renovatie voorbereid voor Jeu de Boulesbaan in Haaswijk, speeltuin H.P. Berlagelaan en Prinses Marijkelaan.
- Op basis van het beheerplan speelplaatsen is er doorlopend geïnspecteerd op de veiligheid en zijn diverse reparatiewerkzaamheden uitgevoerd.

## F. Water

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Maai- en bermbestek is uitgevoerd in kader van slootonderhoud.
- Het dagelijks en groot onderhoud vond plaats op basis van het beheerplan Water en de keur (verordening) van het Hoogheemraadschap van Rijnland. Na vertraging door mogelijke aanwezigheid van PFAS in de baggerspecie zijn voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd, de uitvoering vindt plaats in 2023.
- Nabij de Annie M.G. Schmidtlaan is beschoeiing vervangen en is het talud met een bloemenmengsel ingezaaid.

## G. Groen

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Het groen rondom het gemeentehuis is gerenoveerd.
- Groenrenovatie in voorbereiding: De Prof. van Eysingastee aan de Queridolaan, Lavendelhof, Kamphuisenlaan, Jeu de Boulebaan Haaswijk.
- Gemeentebreed zijn snoeiwerkzaamheden aan bomen uitgevoerd.

## H. Riolering

Wat hebben we ervoor gedaan?

Vanuit het budget 'Vervangen riolering' hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Het Basisrioleringsplan (BRP) is vastgesteld. Het bijhorende maatregelenpakket zal zoveel als mogelijk worden opgenomen in het nieuwe IWKP 2024.

Voor het beheer van de riolering voeren we jaarlijks de volgende werkzaamheden uit:

- Reinigen van alle kolken in de gemeente Oegstgeest.
- Onderhoud van de rioolgemalen.
- Onderhoud van het grondwatermeetnet.
- Reinigen van de pompputten.
- Reinigen en inspecteren van riolering.

Voor de samenwerking in de afvalwaterketen nemen we deel aan het cluster Leidse regio bestaande uit de gemeenten: Leiden, Leiderdorp, Voorschoten, Zoeterwoude met ondersteuning van Dunea en het Hoogheemraadschap van Rijnland.

### **I. Accommodaties**

Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2022 zijn onder meer de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Buitenschilderwerk van het niet-monumentale gedeelte van het gemeentehuis uitgevoerd.
- Quick wins energiebesparing korte en lange termijn inzichtelijk gemaakt. Dit krijgt een vervolg in de routekaart duurzaamheid.
- Ventilatie DOK is vervangen.
- Ondersteuning opvang vluchtelingen in sporthal De Cuyl (noodopvang).
- Ondersteuning inrichting tijdelijke huisvesting 2e gemeentelijke locatie vluchtelingenopvang.
- Onderzoek naar verduurzaming verwarming en koeling gemeentehuis.

## J. Beeldende kunstwerken in de openbare ruimte

Wat hebben we ervoor gedaan?

- Dagelijks onderhoud heeft plaatsgevonden op basis van het meerjarenonderhoudsplan 'Beeldende kunstwerken'.
- Planmatig onderhoud heeft plaatsgevonden op basis van het meerjarenonderhoudsplan 'Beeldende kunstwerken', waaronder onderhoud Oudenhofmolen.
- Voor onderhoud en het veiliger maken van het Waterrad is een omgevingsvergunning verleend. Uitvoering in 2023.

### Overzicht met kerncijfers<sup>1</sup>

#### Wegen

Totale oppervlakte verhardingen:	1.093.909 m2
waarvan elementen	791.314 m2
waarvan asfalt	266.788 m2
waarvan onverhard/beton	899 m2
waarvan overig	34.918 m2
waarvan nieuw (nog niet gedefinieerd)	0 m2

#### Openbare verlichting

Openbare verlichting, aantal masten	4.464 st
Verkeersregelinstallaties	10 st

#### Riolering

Riolering: lengte riolering	127 km
Riolering: aantal aansluitingen	Circa 10.000 st
Riolering: aantal gemalen	59 st

#### Groen

##### Bomen

Aantal bomen	13.325 st
--------------	-----------

##### Cultuur beplanting

oppervlakte bodembedekkers	8.097 m2
oppervlakte boomspiegel	2.614 m2
oppervlakte opgaande heesters	48.937 m2
oppervlakte rozen	5.571 m2
oppervlakte vaste planten	6.799 m2
burgerparticipatie	2.565 m2

##### Gras

oppervlakte berm/gras	151.433 m2
waarvan oppervlakte bloemrijk gras	20.283 m2
waarvan oppervlakte gazon	277.184 m2
waarvan oppervlakte hondenuitlaatgebied	2.120 m2
waarvan oppervlakte natuurlijke oever	3.627 m2
waarvan oppervlakte oever	50.229 m2
waarvan oppervlakte overige	0 m2
waarvan oppervlakte rietvegetatie	11.529 m2
waarvan oppervlakte weide	2.000 m2
waarvan oppervlakte wadi	2.658 m2

##### Haag

waarvan groen oppervlakte blokhagen	23.145 m2
waarvan groen oppervlakte haagvoet	23.145 m2

### Overzicht met kerncijfers<sup>1</sup>

---

waarvan groen oppervlakte lijnhagen 0 m2

#### Natuurlijke beplanting

oppervlakte bos 47.549 m2

oppervlakte bosplantsoen 191.238 m2

oppervlakte griend en hakhout 7.531 m2

oppervlakte houtwal 5.757 m2

#### Water

Oppervlaktewater 336.983 m2

Oppervlaktewater sloten 137.505 m2

#### Spelen

Speelplaatsen: aantal 69 st

Speeltoestellen: aantal 308 st

#### Vastgoed

Gebouwd gemeentelijk vastgoed 34 st

1) Wijzigingen in de areaalgegevens worden verwerkt in GBI t.b.v. de onderbouwing van onze beheerplannen. We zijn bezig met een inhaalslag bij de actualisatie ervan.

## Financieel overzicht

Jaarrekening 2022	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil
<b>A. Wegen programma 2</b>			
Kapitaallasten	328	316	-12
Jaarlijks onderhoud	458	330	-127
Groot onderhoud / storting voorziening	946	946	0
<b>Subtotaal</b>	<b>1.733</b>	<b>1.593</b>	<b>-140</b>
<b>B. Openbare verlichting programma 2</b>			
Kapitaallasten	39	39	0
Jaarlijks onderhoud	84	37	-46
Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0
<b>Subtotaal</b>	<b>123</b>	<b>76</b>	<b>-46</b>
<b>C. Civieltechnische kunstwerken programma 2</b>			
Kapitaallasten	44	44	0
Jaarlijks onderhoud	96	112	16
Groot onderhoud / storting voorziening	97	97	0
<b>Subtotaal</b>	<b>237</b>	<b>253</b>	<b>16</b>
<b>D. Verkeersregelinstallaties programma 2</b>			
Kapitaallasten	49	49	0
Jaarlijks onderhoud	86	95	9
Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0
<b>Subtotaal</b>	<b>135</b>	<b>144</b>	<b>9</b>
<b>E. Speelplaatsen programma 1</b>			
Kapitaallasten	25	25	0
Jaarlijks onderhoud	94	84	-9
Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0
<b>Subtotaal</b>	<b>119</b>	<b>109</b>	<b>-9</b>
<b>F. Waterwegen programma 1</b>			
Kapitaallasten	0	0	0
Jaarlijks onderhoud	158	109	-49
Groot onderhoud / storting voorziening	131	131	0
<b>Subtotaal</b>	<b>289</b>	<b>240</b>	<b>-49</b>
<b>G. Groen incl. sportvelden programma 1 &amp; 4</b>			
Kapitaallasten	167	167	0
Jaarlijks onderhoud	737	660	-77
Groot onderhoud / storting voorziening	372	372	0
<b>Subtotaal</b>	<b>1.276</b>	<b>1.199</b>	<b>-77</b>
<b>H. Riolering programma 2</b>			
Kapitaallasten	958	958	0
Jaarlijks onderhoud	335	252	-84
Groot onderhoud / storting voorziening	0	0	0
<b>Subtotaal</b>	<b>1.293</b>	<b>1.209</b>	<b>-84</b>
<b>I. Accommodaties programma diverse</b>			
Kapitaallasten	2.260	2.244	-16
Jaarlijks onderhoud	194	149	-45
Groot onderhoud / storting voorziening	630	630	0
<b>Subtotaal</b>	<b>3.084</b>	<b>3.023</b>	<b>-61</b>
<b>J. Kunstwerken programma 4</b>			
Kapitaallasten	0	0	0
Jaarlijks onderhoud	3	4	1
Groot onderhoud / storting voorziening	18	18	0
<b>Subtotaal</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	<b>1</b>
<b>Totaal</b>	<b>8.309</b>	<b>7.869</b>	<b>-440</b>

## 4.2.4 Financiering

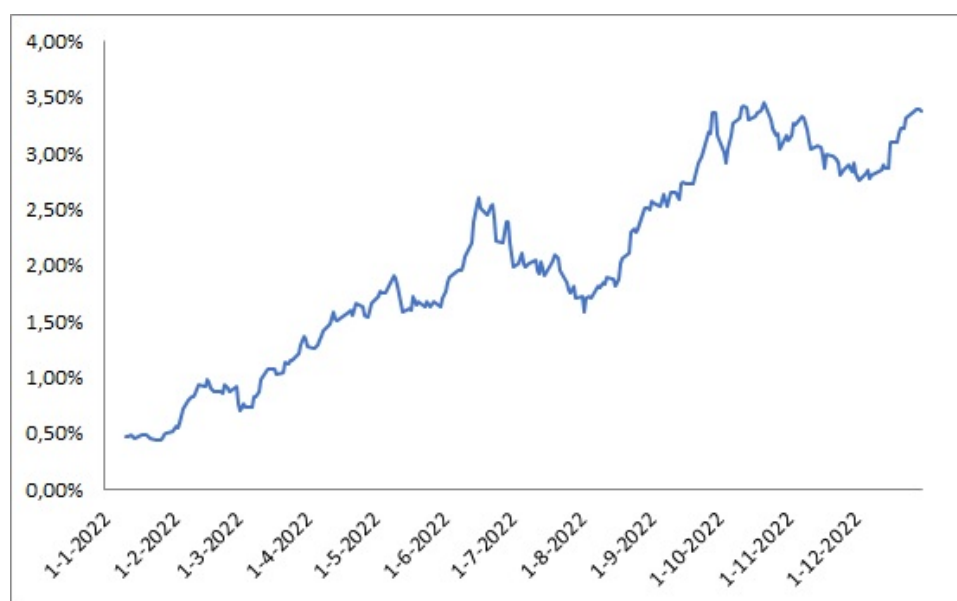
### Inleiding

In de paragraaf financiering lichten we de ontwikkelingen en beleidskeuzes toe voor 2022 in een onderdeel "algemene ontwikkelingen" en een onderdeel "ontwikkelingen gemeente Oegstgeest". Onder de "algemene ontwikkelingen" komen de renteontwikkelingen en eventuele ontwikkelingen van de wet- en regelgeving aan de orde. De "ontwikkelingen gemeente Oegstgeest" richten zich specifiek op de renterisiconorm, de kasgeldlimiet en de financiering van de gemeente Oegstgeest.

### Algemene ontwikkelingen

#### Renteontwikkelingen

De gemiddelde kapitaalmarktrente (= langlopende financiering) voor rentevaste- en lineaire leningen met een looptijd van tien jaar is over 2022 uitgekomen op 2,00%. In 2021 was de gemiddelde rente 0,17%. De rente laat in de eerste maanden van 2022 een sterke stijging zien, een rentedaling gedurende de zomer en opnieuw een sterke rentestijging in de herfst.



De geld- en kapitaalmarkt in 2022 is sterk beïnvloed door mondiale ontwikkelingen met als belangrijkste de oorlog tussen Rusland en de Oekraïne en het economische herstel van de wereldeconomie na de corona lockdowns. Beide ontwikkelingen zijn van invloed geweest op de sterk stijgende kosten van energie, materiaal- en personeelstekorten, met als gevolg een hoge inflatie.

De rente op de geldmarkt (= kortlopende financiering) wordt voornamelijk bepaald door het rentebeleid van de Europese Centrale Bank (ECB). De ECB gebruikt de rentestand om te sturen op de inflatie. Het belangrijkste tarief van de ECB is de herfinancieringsrente. Onder druk van de hoge inflatie is de herfinancieringsrente in 2022 vier maal verhoogd, van 0% naar 2,5%. De depositorente die de ECB hanteert is voor de geldmarkt de ondergrens. De depositorente is in 2022 eveneens vier keer verhoogd naar in totaal 2,0%, met als gevolg forst hogere rentetarieven op (kas)geldleningen met een korte looptijd.

De rente op de kapitaalmarkt (=langlopende financiering) is, onder druk van het ECB beleid en het onzekere toekomstperspectief eveneens sterk gestegen, zoals te zien is in bovenstaande grafiek.

### Kader en ontwikkelingen gemeente Oegstgeest

#### Beleidskaders treasury

In de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) staan de kaders voor een verantwoorde en professionele inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie (zie Begrippenlijst) van decentrale overheden. De kaders voor Oegstgeest staan in onze financiële verordening 2020.



### Kasgeldlimiet

De gemiddelde vlottende schuld, over drie maanden gezien, is voor een gemeente gelimiteerd op 8,5% van het begrotingstotaal. In onderstaande tabel is de ontwikkeling van deze kasgeldlimiet in 2022 weergegeven:

#### Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Gemiddelde netto vlottende schuld	Kasgeldlimiet	Ruimte (=+) of Overschrijding
eerste kwartaal 2022	8.176	5.176	-3.000
tweede kwartaal 2022	-8.981	5.176	14.157
derde kwartaal 2022	-17.650	5.176	22.826
vierde kwartaal 2022	-16.669	5.176	21.845

De netto vlottende schuld betreft de leningen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar gecorrigeerd voor de uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar. De gemiddelde netto vlottende schuld per kwartaal betreft het gemiddelde van de drie standen telkens op de eerste dag van de maand.

Over het eerste kwartaal is de kasgeldlimiet overschreden. In het tweede kwartaal is de kortlopende schuld afgenomen als gevolg van het aantrekken van een langlopende geldlening. De overschrijding van de kasgeldlimiet heeft geen gevolgen. De wet FIDO schrijft voor dat de toezichthouder vooraf geïnformeerd moet worden als de kasgeldlimiet drie opeenvolgende kwartalen wordt overschreden.

### Renterisiconorm

Over de langlopende schuld mogen de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. In onderstaande tabel is de ontwikkeling van deze renterisiconorm in 2022 weergegeven:

#### Renterisiconorm (bedragen x € 1.000)

##### Renterisiconorm

Omschrijving	2021	2022
Begrotingstotaal	62.451	60.899
Wettelijk percentage	20%	20%
Renterisiconorm	12.490	12.180
Bedrag waarover renterisico wordt gelopen (aflossingen)	6.274	5.820
Ruimte onder renterisiconorm	6.216	6.360

Het begrotingstotaal is bepaald op basis van de som van de lasten en de toevoegingen aan de reserve, zoals vermeld in de primitieve begroting.

Over 2022 is de renterisiconorm niet overschreden.

### Financiering

De ontwikkeling van de leningenportefeuille staat in onderstaande tabel.

#### Leningenportefeuille (bedragen x € 1.000)

##### Ontwikkeling leningenportefeuille

	Bedrag
Stand per 1 januari 2022	41.803
Nieuwe leningen	25.000
Reguliere aflossingen	-6.070
Vervroegde aflossingen	0
Stand per 31 december 2022	60.732

In 2022 zijn twee langlopende geldleningen aangetrokken met een hoofdsom van € 25 miljoen. Het aantrekken van nieuwe langlopende financiering was noodzakelijk gezien de geplande uitgaven aan investeringen.

## Aangetrokken lening

Instelling	Bedrag	Periode	Rente
BNG Bank N.V.	21.000.000	1-4-2022 t/m 1-4-2062	1,284%
BNG Bank N.V.	4.000.000	1-4-2022 t/m 3-4-2062	1,204%

### Rentemethodiek en renteresultaat

Voor de toerekening van de rentelasten aan de programma's maakt de gemeente Oegstgeest gebruik van de rente-omslagmethode. Het totaal van de rentelasten wordt 'omgeslagen' over het geheel van de investeringen met een percentage van 1,4%. De werkelijke rentelasten betreffen het totaal van de rentelasten op de langlopende geldleningen en de kortlopende financiering minus de renteopbrengsten van overtollige middelen en verstrekte geldleningen.

Door toepassing van de rente-omslagmethode worden de rentelasten aan de hand van de stand van de investeringen per 1 januari van het verslagjaar toegerekend aan de prestaties in de programmabegroting. De achterliggende gedachte is hierbij dat de gehanteerde omslagrente een reëel percentage is. Zodra de afwijking tussen de gehanteerde omslagrente en de werkelijke rentelast te groot wordt, dan dient de gehanteerde omslagrente aangepast te worden.

Hieronder een overzicht van het renteresultaat:

### Renteresultaat

		2022
Renteresultaat <sup>1</sup>		
a De externe rentelasten	1.040	
b De externe rentebaten	-111	
Saldo rentelasten en rentebaten		= 929
c1 De rente doorberekend aan de grondexploitatie	-41	
c2 De rente van projectfinanciering richting het taakveld	-	
c3 De rentebaar van doorverstrekte leningen richting het taakveld	-	
Saldo aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-41
d1 Rente over eigen vermogen	-	
d2 Rente over voorzieningen	-	
Saldo rente over het eigen vermogen en de voorzieningen		-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		970
Totaal aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-1.026
Renteresultaat op het taakveld Treasury (-/- = voordeel)		-55

1) Bedragen x € 1.000

Doordat er een verschil is tussen het gehanteerde omslagpercentage en het werkelijke percentage ontstaat er een renteresultaat.

Het gerealiseerde renteresultaat van € 55.000 voordeel betekent dat de gehanteerde omslagrente van 1,4% hoger is dan het werkelijke percentage. Er wordt € 55.000 meer rente doorberekend naar de activa, dan dat er daadwerkelijk aan rente wordt betaald aan de geldverstrekkers. Het verschil bevindt zich binnen de gestelde bandbreedte, wat betekent dat een reëel rentepercentage wordt toegerekend aan de activa.

### Schatkistbankieren

We bewaken dat de roodstand op het rekeningcourant het maximum niet overschrijdt en niet tot kosten leidt. Gedurende 2022 zijn de overtollige middelen afgestort in 's Rijks schatkist om binnen de gestelde doelmatigheidsdrempel te blijven. Conform de vereisten in het BBV (art 52c) is in de toelichting op de balans het drempelbedrag vermeld en, per kwartaal, het bedrag aan middelen dat de gemeente Oegstgeest buiten 's Rijks schatkist heeft aangehouden.

### *Relatiebeheer*

De NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is onze huisbankier. Daarnaast hebben wij één bankrekening bij de ING bank (in gebruik bij het Sociaal Domein). We onderhouden de relaties met financiële instellingen, gericht op het aantrekken van financiering (kort- en langlopende leningen). Wij streven naar marktconforme condities of gunstiger voor de financiële diensten die wij afnemen.

## 4.2.5 Bedrijfsvoering

### Algemeen

Met de bedrijfsvoering ondersteunen we de beleidsteams bij de uitvoering van hun werk, zodat zij voor onze inwoners en bedrijven resultaten kunnen bereiken. We werken aan het continu verbeteren van de bedrijfsvoerings- en primaire processen. Bij het verrichten van lokale en wettelijke inspanningen richten we ons op de samenwerking met onze collega's in de Leidse regio: we maken steeds meer gebruik van elkaars expertise. In 2022 deden we dit - bijvoorbeeld op het gebied van informatiemanagement en -veiligheid, zaakgericht werken en project- en portfoliomanagement, en een inhouse-advocaat - nog in Servicepunt71-verband. In 2022 hebben we de besluitvorming over en de transitie van Servicepunt71 naar de Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio voorbereid.

### Servicepunt71

In oktober 2021 heeft het bestuur van Servicepunt71 een principebesluit genomen over een nieuwe samenwerkingsmodel voor de Servicepunt71-gemeenten, waarin werd voorgesteld om de taken van Servicepunt71 over te dragen aan de gemeente Leiden via een centrumregelingconstructie. In 2022 heeft de raad hier wensen en bedenkingen over geuit en het college definitief besloten over de transitie naar de Centrumregeling. Servicepunt71 heeft samen met de gemeente Leiden invulling gegeven aan die transitie die per 1 januari 2023 heeft plaatsgevonden. In 2022 is ook het gesprek gestart hoe de gemeenten praktisch invulling gaan geven aan de nieuwe verhoudingen waarbij de gastgemeenten contractpartner zijn en geen eigenaar meer. Dit gesprek wordt in 2023 voortgezet.

### Personeel & organisatie (HRM)

#### Formatie en bezetting

De formatie en bezetting is per 31 december 2022 als volgt:

Afdelingen/teams	Vastgestelde formatie 31 december 2022	Bezetting 31 december 2022
Directie en Control	2,00	2,00
Team Bestuur, Strategie en Bedrijfsvoering	21,38	17,19
Team Publiekszaken & Klantcontact	16,86	17,31
Team Maatschappij	28,77	28,20
Team Ruimte	25,26	22,38
Team Beheer en Onderhoud	58,71	49,00
<b>Totaal</b>	<b>152,98</b>	<b>136,08</b>

De formatie per 31 december 2021 was 134,12. Ten opzichte van 2021 is de vastgestelde formatie gestegen met 18,86 fte, waarbij de bezetting is gestegen van 127,71 naar 136,08. Het vullen van openstaande vacatures blijft een uitdaging.

#### Verzuim en gezondheid

In 2022 is het ziekteverzuim met 0,2% licht gedaald ten opzichte van 2021, van 5,5% naar 5,3%. Dit komt door een daling van de percentages in de klassen 'lang verzuim' (43 dagen-365 dagen) en 'zeer lang verzuim' (366 dagen-730 dagen). Daarentegen zijn het kortdurend verzuim en het middellange verzuim weer gestegen. Ook de meldingsfrequentie is toegenomen (van 0,8 naar 1,2) en het nulverzuim over 2022 is gedaald van 60,1% in 2021 naar 42,9% in 2022. Dit is vergelijkbaar met het percentage uit 2019. Dit is een landelijke trend waarbij de terugkeer naar werken op kantoor en werkdruk als algemene verklaringen worden genoemd. In een structureel overleg tussen bedrijfsarts en managers werken we aan het verlaging van het verzuim.

#### Regionale HRM-projecten

De Servicepunt71-gemeenten hebben in 2022 op HRM-gebied met name gewerkt aan arbeidsmarktstrategie en recruitment. De krappe arbeidsmarkt en het relatief grote verloop zorgden voor een grote toename van het aantal vacatures en daarmee ook de inzet op werving en selectie. Dit heeft zeer veel van HRM en van onze managers gevraagd. HRM heeft

hierdoor en door onderbezetting binnen de eigen afdeling niet altijd de ondersteuning kunnen bieden die wij gewenst hadden. Hierdoor kwamen meer HRM-taken op het gebied van werving bij de gemeente terecht.

In 2022 hebben we ons ook ingezet op aantrekkelijk werkgeverschap. Op basis van het medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO), interviews, gesprekken met de OR en een enquête hebben we opgehaald wat we kunnen doen aan het verbeteren van onze aantrekkelijkheid voor onze huidige en potentiële werknemers. In 2023 nemen we maatregelen om de aantrekkelijkheid te vergroten, zoals de inmiddels verbeterde reiskostenvergoeding.

We zijn ondertussen goed gewend aan het werken op afstand. De afspraak om minimaal de helft van de arbeidstijd op kantoor te werken werkt goed. We zien dat medewerkers ook vaker op kantoor komen, omdat zij de behoefte hebben om elkaar te ontmoeten en directer samen te werken.

### **Informatievoorziening en ICT**

De focus van informatievoorziening ligt op het verbeteren van de strategische aansluiting tussen business en informatievoorziening. In 2022 is voor het eerst met een strategisch portfolio gewerkt, waarin de behoefte van de business, de ontwikkelingen vanuit de IV-organisatie en de vervangingen van applicaties in één portfolio staan. Het heeft ons in staat gesteld te prioriteren en keuzes te maken in de gewenste veranderingen. Het portfolio-proces wordt jaarlijks geëvalueerd en de verbeterpunten worden meegenomen de volgende portfolio-cyclus.

De aanbesteding van het financiële systeem is eind 2022 helaas stopgezet omdat de leverancier niet aan de eisen kon voldoen. In 2023 wordt een nieuwe aanbesteding opgestart.

Op het gebied van ICT hebben we met enige regelmaat last gehad van storingen in applicaties. Af en toe raakte dit ook de directe dienstverlening aan inwoners, zoals bij publiekszaken. ICT werkt hard aan oplossingen samen met de ICT-leverancier.

### **Datamanagement**

Gemeenten in de regio hebben de wens om meer datagedreven te werken. Deze ontwikkeling heeft in 2022 binnen Servicepunt71 verder vorm krijgen door het aantrekken van een Chief Data Officer. Oegstgeest heeft in 2022 geen prioriteit gegeven aan pilots op het gebied van datagedreven werken.

### **Privacy en informatiebeveiliging**

In het eerste kwartaal van 2022 heeft het college de Strategie Digitale Veiligheid 2021-2024 vastgesteld. Het doel van deze strategie is het bereiken van een hoger volwassenheidsniveau op het gebied van Informatiebeveiliging en Privacy. Hiervoor zijn op regionaal niveau verschillende activiteiten opgestart, maar in de praktijk is nog niet altijd per afdeling aantoonbaar of wordt voldaan aan externe eisen en beveiligings- en privacy doelstellingen uit het interne beleid. Hier werken we aan.

Het bestuur voert periodiek overleg over deze strategie en het onderliggende uitvoeringsprogramma om op strategisch niveau invulling te geven aan het Information Security Management System (ISMS). Het op tactisch en operationeel niveau inrichten van een ondersteunende applicatie ten behoeve van het ISMS wordt in 2023 verder in overweging genomen. Oefeningen om de continuïteit van dienstverlening te simuleren in geval van grote cyberdreigingen hebben in 2022 nog niet plaatsgevonden.

Om door te groeien naar een bovengemiddeld volwassenheidsniveau in de dagelijkse werkprocessen krijgen medewerkers periodiek trainingen aangeboden via e-learning. Bij de start van het dienstverband krijgen medewerkers een training waarbij ze geïnformeerd over wat zij kunnen doen om veilig en privacy bewust te werken en de continuïteit van de dienstverlening te waarborgen.

### **Digitalisering en zaakgericht werken**

#### Gemeentearchief en informatiebeheer

Wij hebben per 1 januari 2022 het beheer van het statisch archief en de taken van de gemeentearchivaris overgedragen aan het ELO (Erfgoed Leiden en omstreken). Hierdoor is brede toegankelijkheid en behoud van kwaliteit van (het beheer van) het archief geborgd.

De verschuiving bij informatiebeheer richting kwaliteitszorg en advisering is in 2022 verder in gang gezet door interne trainingen van registratoren. Voor Oegstgeest zijn in 2022 teamgerichte trainingen verzorgd en adviesgesprekken gevoerd om het gebruik van de informatiebeheersystemen te verbeteren en de inrichting beter te laten aansluiten op de werkwijze van de medewerkers. In 2022 is een begin gemaakt met de regionale inzet van registratoren zodat er sprake is van betere achtervang. Door de aansluiting bij Erfgoed Leiden en Omstreken worden archiefvraagstukken regionaal benaderd.

#### Digitaliseren van archieven en kwaliteitszorg

In 2022 is gestart met de voorbereidingen van het digitaliseren van het bouwarchief vanaf 2010. In afstemming met ELO wordt er voor zorggedragen dat deze dossiers met behulp van de juiste metadata worden ontsloten en daarmee, net als de dossiers van voor 2010, eenvoudiger beschikbaar zijn. Digitaliseren van archieven Wmo, bijstand en Sociaal Team start na de realisatie van de koppeling met het zaakssysteem (archief).

#### Zaakgericht werken bij Sociale zaken

In 2021 is een backoffice-applicatie aanbesteed ten behoeve van een efficiënter beheer van gegevens binnen het sociaal domein. In 2022 is gewerkt aan de implementatie. Er is nog geen koppeling gerealiseerd met het zaakssysteem.

#### **Juridische kwaliteitszorg**

In 2022 hebben wij de sturing op de afhandeling van WOO-verzoeken en de behandeling van bezwaar- en beroepschriften geborgd. Servicepunt71 juridische zaken heeft waar nodig de inhoudelijke kwaliteit van adviezen en besluitvorming verzorgd. Als Leidse regio hebben we succesvol geïnvesteerd in het aantrekken van een inhouse advocaat.

## 4.2.6 Verbonden partijen

### Inleiding

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke rechtspersoon waarin we als gemeente Oegstgeest een bestuurlijk en financieel belang hebben. Een bestuurlijk belang betekent dat we zeggenschap hebben door vertegenwoordiging in het bestuur of door stemrecht. Het financiële belang is het bedrag dat we beschikbaar hebben gesteld en dat niet verhaalbaar is. Het kan ook het bedrag zijn waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt. Verbonden partijen voeren vaak beleid uit dat we in principe ook in eigen beheer kunnen doen. We mandateren die verbonden partijen als het ware, maar houden wel de eindverantwoordelijkheid voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's.

De paragraaf Verbonden partijen bevat een toelichting op hoe we als gemeente omgaan met het vraagstuk 'grip op samenwerking' en een overzicht van alle verbonden partijen.

### Grip op samenwerking

Het vraagstuk 'grip op regionale samenwerking' ten aanzien van verbonden partijen in het bijzonder staat hoog op de agenda van gemeenteraad, college en onze interne organisatie. Op verschillende manieren werken we hieraan:

- Het uitgangspunt is 'samenwerken vanuit een zelfstandig Oegstgeest'. Waar logisch en waardevol breiden we de regionale samenwerking uit, met als hoofddoel de zelfstandigheid van Oegstgeest. Binnen de Leidse regio willen we inzetten op samenwerking met andere gemeenteraden voor de kaderstelling en de controle op de samenwerkingsverbanden. We zetten ons in om samenwerkingsverbanden die elkaar overlappen zoveel mogelijk te stroomlijnen en dubbelingen te voorkomen, waarbij we ook kijken naar wat lokaal kan.
- De in 2018 vastgestelde Nota verbonden partijen ondersteunt bij het maken van afwegingen over deelname aan een verbonden partij en het in kaart brengen van financiële, bestuurlijke, juridische en andere risico's. De nota geeft ook uitgangspunten voor het onderhouden van de relatie en de beëindiging van de participatie in een verbonden partij. De geëvalueerde en geactualiseerde nota zal in 2023 worden vastgesteld.
- Meer sturing aan de voorkant en minder controle aan de achterkant is een manier om transparantie van de samenwerkingsverbanden te bevorderen en inzichtelijkheid in de processen te vergroten. Om dit te bereiken zijn in 2021 de moties 'Sturen op de kadernota' en 'Transparantie van bestuur' aangenomen. In 2022 is vervolgens uitvoering gegeven aan deze moties.
- Elk voorjaar kan de gemeenteraad een zienswijze uitbrengen op de ontwerpbegrotingen van verschillende Gemeenschappelijke Regelingen. Dit gebeurt volgens een uniform format. Besluitvorming over het vaststellen van de zienswijzen vindt zoveel mogelijk gelijktijdig plaats.
- Een middel om te sturen op de financiële kant van GR'en is de Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen Hollands Midden. Met deze uniforme financiële taakstellende uitgangspunten dienen alle GR'en rekening te houden bij het opstellen van hun nieuwe begroting.
- Sturing op kosten door middel van regionale samenwerking is en blijft een belangrijke prioriteit voor het college en de gemeenteraad. De gemeenteraad dringt in toenemende mate aan op reëel begroten en het aangeven van scenario's als er nieuwe lasten worden voorgelegd door verbonden partijen, waaronder Hecht (voormalig RDOG).
- Regelmatig ontvangt de gemeenteraad een mondelinge of schriftelijke terugkoppeling door portefeuillehouders van bestuurlijke overleggen van samenwerkingsverbanden. Ook nemen de GR'en zelf initiatief om de raden meer te betrekken, bijvoorbeeld door themabijeenkomsten of door de raden tijdig in de gelegenheid te stellen inbreng te geven voor de kadernota.
- De commissie Regiozaken houdt zich bezig met strategische hoofdlijnen van regionale samenwerking. Daarnaast bespreekt deze commissie de ontwikkelingen in de Leidse regio.

## Overzicht bijdragen verbonden partijen

Verbonden partij	Bijdrage Oegstgeest	
	x € 1.000	
	begroot 2022	werkelijk 2022
1. Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands-Midden (RDOG HM)	1.607	1.576
2. Holland Rijnland Samenwerkingsverband	856	831
3. Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)	526	549
4. Veiligheidsregio Hollands Midden	1.375	1.376
5. Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek	65	26
6. Belastingenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)	355	355
7. Servicepunt71	4.456	4.602
8. Nv Bank Nederlandse Gemeenten	n.v.t.	n.v.t.
9. Alliander nv	n.v.t.	n.v.t.
10. Dunea nv	n.v.t.	n.v.t.
11. Vof Oegstgeest aan de Rijn	n.v.t.	n.v.t.
12. Stichting Leiden Bio Science Park	n.v.t.	n.v.t.
<b>Totaal</b>	<b>9.240</b>	<b>9.361</b>

## Verbonden partijen

### Gemeenschappelijke regelingen

1	Hecht (voorheen Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden)	
Vestigingsplaats	Leiden	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Doelstelling/publiek belang	Hecht (voorheen RDOG), met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Midden, bureau GHOR Hollands Midden en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) Hollands Midden, heeft ten doel de belangen te behartigen van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, de volksgezondheid en de ambulancezorg. Hecht bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en het welbevinden van de burgers in de regio Hollands Midden in zowel reguliere als crisissomstandigheden.	
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit 18 leden van de 18 gemeenten in de regio Hollands Midden waarvan 1 lid afkomstig van de gemeente Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit 7 leden en uit de Leidse Regio zijn Leiden en Zoeterwoude vertegenwoordigd.	
Financieel belang	Een jaarlijkse bijdrage op basis van het aantal inwoners en kinderen. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.	
Kerncijfers	Bedragen x € 1.000	1-1-2022
	Eigen vermogen	10.012
	Vreemd vermogen	45.292
	Resultaat	-731
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.	
Overige informatie	Naast de basisdienstverlening zet de GGD, onder toezicht van het CJG, preventieve aanvullende diensten in. Meer informatie: <a href="http://www.rdoghm.nl">www.rdoghm.nl</a> Deze GR heeft een relatie met: Programma 4 Sociale infrastructuur	



**2****Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland (inclusief regionaal investeringsfonds en Regionaal Bureau Leerplicht)**

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (GR)		
Doelstelling/publiek belang	Holland Rijnland is een samenwerking van en voor dertien gemeenten in het hart van de Randstad. Deze gemeenten werken vanuit een gezamenlijke strategische visie op de verdere ontwikkeling van de regio om de kwaliteit van wonen, werken, ondernemen en recreëren van burgers, bedrijven en instellingen in het gebied te bevorderen.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers bestuur. Het Algemeen Bestuur bestaat uit 26 leden waarvan 2 leden afkomstig uit de gemeente Oegstgeest. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit 7 leden en vanuit de Leidse regio is de gemeente Leiden vertegenwoordigd met 2 leden.		
Financieel belang	Een jaarlijkse bijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022 (conceptcijfers)
	Eigen vermogen	1.667	1.725
	Vreemd vermogen	58.809	43.707
	Resultaat		-96
Risico's Overige informatie	<p>Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.</p> <p>De 13 deelnemende gemeenten hebben de inhoudelijke agenda 2019-2023 opgesteld die de leidraad vormt voor de gezamenlijke ambities en opgaven. Daarnaast is in 2022 het Werkprogramma 2022-2026 vastgesteld, waarin de activiteiten die Holland Rijnland de komende vier jaar wil oppakken worden behandeld. Ook dienen gemeenten - indien relevant - financiële middelen en capaciteit te leveren om de speerpunten uit de Inhoudelijke agenda en diverse regionale uitvoeringstaken te realiseren.</p> <p>Per 1 januari 2023 is de jeugdhulp ondergebracht in de GR Service Organisatie Zorg (voormalige TWO Jeugdhulp). Het regionaal investeringsfonds had initieel een looptijd tot en met 2022. De looptijd van het project Rijnlandroute en van het Groenprogramma is verlengd tot en met 2024. De looptijd van het HOV-netwerk ZHN en Vitalisering Greenport Duin- en Bollenstreek is naar aanleiding van de tussenevaluatie uit 2020 verlengd tot 2027. Meer informatie: <a href="http://www.hollandrijnland.nl">www.hollandrijnland.nl</a></p> <p>Deze GR heeft een relatie met: Programma 1 Natuur en landschap, Programma 2 Verkeer en infrastructuur, Programma 3 Wonen en werken &amp; Programma 4 Sociale infrastructuur</p>		

**3****Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)**

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/publiek belang	De Omgevingsdienst staat voor duurzaamheid en het bewaken en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in de regio Holland Rijnland. Dit doet zij door vergunningsverlenings-, toezichts-, handhavings- en adviestaken uit te voeren. De Omgevingsdienst geeft milieubeschikkingen namens gemeenten, ziet toe op naleving van milieuwetgeving, geeft milieuvast advies aan gemeenten en informeert inwoners en bedrijven op het gebied van milieu.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het algemeen en dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur stelt jaarlijks de stemverhouding vast. De stemverhouding staat in verhouding met de gemeentelijke bijdrage. Het dagelijks bestuur bestaat uit 5 leden, geen van hen komt uit Oegstgeest. Het algemeen bestuur bestaat uit 26 leden, waarvan twee bestuursleden afkomstig zijn uit Oegstgeest.		
Financieel belang	Een jaarlijkse bijdrage op basis van uren. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten en door taakstelling veroorzaakte frictiekosten.		
Kerncijfers	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022 (conceptcijfers)
	Eigen vermogen	1.383	1.758
	Vreemd vermogen	11.269	13.522
	Resultaat		373
Risico's Overige informatie	<p>Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.</p> <p>Met de Omgevingswet in het vooruitzicht moet de ODWH inspelen op nieuwe wensen van opdrachtgevers. Het bestuur van de ODWH werkt aan een nieuwe ontwikkelrichting van de dienst. Meer informatie: <a href="http://www.odwh.nl">www.odwh.nl</a></p> <p>Deze GR heeft een relatie met: Programma 1 Natuur en landschap</p>		

## 4

## Veiligheidsregio Holland Midden

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/publiek belang	De Veiligheidsregio behartigt, op grond van de vastgestelde gemeenschappelijke regeling, de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de volgende terreinen: <ul style="list-style-type: none"> <li>• De brandweerbijstand.</li> <li>• Het inrichten en in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer.</li> <li>• De geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.</li> <li>• De multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing.</li> <li>• De samenwerking bij de gemeentelijke crisisbeheersing en rampenbestrijding.</li> </ul>		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers bestuur. De 19 burgemeesters uit de regio Hollands Midden vormen samen het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het Dagelijks Bestuur is samengesteld uit zeven burgemeesters en een voorzitter, de burgemeester van de gemeente Leiden. Per september 2022 is de burgemeester van Oegstgeest ook lid van het Dagelijks Bestuur.		
Financieel belang	Een jaarlijkse bijdrage op basis van het aantal inwoners. Deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	6.823	(conceptcijfers)
	Vreemd vermogen	41.692	6.440
	Resultaat		66.772
			375
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.		
Overige informatie	<p>In 2019 is het Regionaal Risicoprofiel VRHM 2020-2023 ter consultatie voorgelegd aan de gemeenteraden en vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRHM. Dit vormde de basis voor het Regionaal Beleidsplan VRHM 2020-2023 die na consultatie van de gemeenteraden door het Algemeen Bestuur van de VRHM begin 2020 is vastgesteld. Het risicoprofiel en het beleidsplan zijn de kaders voor jaarlijkse uitvoeringsplannen van de VRHM en het regionale crisisplan. Om de aansluiting tussen het Regionaal Risicoprofiel en het Regionaal Beleidsplan beter vorm te kunnen geven is het huidige risicoprofiel eenmalig een jaar eerder opgeleverd. In december 2022 is, na consultatie van alle gemeenteraden, het Regionaal Risicoprofiel 2023-2026 door het Algemeen Bestuur van de VRHM vastgesteld. In december 2023 zal het nieuwe Regionaal Beleidsplan worden vastgesteld.</p> <p>Door de uitvoering van de taak Geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen (GHOR) is er een relatie tussen de Veiligheidsregio Hollands Midden (beleid) en de Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (uitvoering).</p> <p>Meer informatie: <a href="http://www.vrhm.nl">www.vrhm.nl</a></p> <p>Deze GR heeft een relatie met: Programma 4 Sociale infrastructuur</p>		

## 5

## Werkvoorzieningschap Kust-, Duin- en Bollenstreek

Vestigingsplaats	Voorhout		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/publiek belang	De GR heeft voert op een bedrijfsmatig verantwoorde wijze taken van en voor de deelnemende gemeenten uit op het terrein van gesubsidieerde arbeid. Voor de gemeente Oegstgeest voert de KDB de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het bestuur. De GR heeft 7 deelnemende gemeenten. Alle 7 gemeenten hebben een stem die even zwaar meetelt. Vanuit Oegstgeest is er één bestuurslid afgevaardigd in het Algemeen Bestuur.		
Financieel belang	Het Rijk subsidieert, per geïndiceerde WSW deelnemer, de Sociale werkvoorziening. Deze subsidie is ontoereikend. Gemeenten leveren daarom jaarlijks een aanvullende bijdrage die grotendeels gebaseerd is op het aantal deelnemers in verhouding tot het totaal. De deelnemende gemeenten zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de tekorten in de GR.		
Kerncijfers	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	4.450	(conceptcijfers)
	Vreemd vermogen	2.634	4.910
	Resultaat		2.164
			461
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.		
Overige informatie	<p>De gemeente Oegstgeest neemt - net als Wassenaar - deel aan de module WSW-oud. Dit is het geval sinds er bij een reorganisatie in 2018 een modulesysteem is ingevoerd. De reden voor deze keuze is dat de gemeente Oegstgeest voor samenwerking in de Leidse regio heeft gekozen. In het bestuur van de GR KDB heeft Oegstgeest wel stemrecht over de ontwikkelingen met betrekking tot de andere modules zodat er invloed is met betrekking tot de gehele GR KDB.</p> <p>Deze GR heeft een relatie met: Programma 4 Sociale infrastructuur</p>		

**6****Belastingensamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR)**

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/publiek belang	De Belastingensamenwerking Gouwe-Rijnland (BSGR) is een samenwerkingsverband op het gebied van belastingen tussen het hoogheemraadschap van Rijnland en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest, Velsen, Voorschoten, Wassenaar en Zoeterwoude. De BSGR voert namens de deelnemers de heffing en invordering van lokale belastingen uit. Ook bepaalt de BSGR de hoogte van de Woz-waarde voor alle onroerende zaken in deze gemeenten.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiger in het Algemeen Bestuur.		
Financieel belang	Een jaarlijkse bijdrage volgens een in de begroting opgenomen verdeelsleutel. De deelnemers zijn gezamenlijk aansprakelijk voor ontstane tekorten.		
Kerncijfers	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	1.286	781
	Vreemd vermogen	6.491	16.205
	Resultaat		86
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.		
Overige informatie	Het algemeen bestuur wil de huidige vorm van de BSGR consolideren en waar mogelijk groeien. Deze groei moet zitten in een verdere optimalisatie van de prijs-kwaliteitverhouding, het aantal deelnemers en 'groei' op het gebied van marketing en profilering van de BSGR - 'be good and tell about it'. Bij de ontwikkelingen en groei moet indachtig gehouden worden dat de BSGR primair een maatschappelijke organisatie is die 'dienend' is richting haar deelnemers en burgers. Basiswaarden als eerlijkheid, rechtvaardigheid en billijkheid staan daarbij voorop. Meer informatie: <a href="http://www.bsgr.nl">www.bsgr.nl</a> Deze GR heeft een relatie met: Programma 5 Bestuur & Programma 7 Algemeen dekkingsmiddelen		

**7****Servicepunt71**

Vestigingsplaats	Leiden		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Doelstelling/publiek belang	Vanaf 1 januari 2012 verzorgt Servicepunt71 de interne bedrijfsvoering van de gemeenten Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude. Servicepunt71 levert producten en diensten op het gebied van ICT, HRM, financiën, juridische zaken en inkoop en voor de gemeenten Leiden en Leiderdorp ook de facilitaire zaken.		
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordigers in het bestuur van de GR. Het bestuur bestaat uit vier leden die benoemd worden door het college en waarvan één lid afkomstig is uit Oegstgeest.		
Financieel belang	De deelnemers betalen een jaarlijkse bijdrage op basis van een verdeelpercentage. Het verdeelpercentage is gebaseerd op het aandeel in het totaal van de overgedragen formatie en de overgedragen materiële budgetten. De deelnemers in Servicepunt71 zijn gezamenlijk aansprakelijk voor de eventuele ontstane tekorten.		
Kerncijfers	Bedragen * € 1.000	1-1-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	7.041	6.912
	Vreemd vermogen	9.625	7.588
	Resultaat		815
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.		
Overige informatie	Per 1 januari 2023 is Servicepunt71 opgeheven en overgedragen aan de Centrumregeling bedrijfsvoering Leidse regio. <a href="http://www.servicepunt71.nl">www.servicepunt71.nl</a>		

## Vennootschappen

8	Nv Bank Nederlands Gemeenten												
Vestigingsplaats	Den Haag												
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap												
Doelstelling/publiek belang	De Bank Nederlands Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.												
Bestuurlijk belang	De raad van bestuur en de directie bestaan beide uit drie leden waarvan geen leden afkomstig zijn uit Oegstgeest. De gemeente is aandeelhouder.												
Financieel belang	De gemeente Oegstgeest heeft 46.059 aandelen in de BNG tegen een nominale waarde van € 2.50. Jaarlijks wordt dividend verstrekt over de in het bezit zijnde aandelen. De BNG is een nv. De aandeelhouders zijn niet aansprakelijk voor eventuele tekorten bij de BNG.												
Kerncijfers	<table><thead><tr><th>Bedragen x € 1.000</th><th>1-1-2022</th><th>31-12-2022</th></tr></thead><tbody><tr><td>Eigen vermogen</td><td>5.062.000</td><td>4.615.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>143.995.000</td><td>107.459.000</td></tr><tr><td>Resultaat</td><td></td><td>300.000</td></tr></tbody></table>	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022	Eigen vermogen	5.062.000	4.615.000	Vreemd vermogen	143.995.000	107.459.000	Resultaat		300.000
Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022											
Eigen vermogen	5.062.000	4.615.000											
Vreemd vermogen	143.995.000	107.459.000											
Resultaat		300.000											
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.												
Overige informatie	<a href="http://www.bng.nl">www.bng.nl</a> Deze GR heeft een relatie met: Programma 7 Algemeen dekkingsmiddelen												

9	Alliander nv												
Vestigingsplaats	Arnhem												
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap												
Doelstelling/publiek belang	Via energienetwerken zorgt Alliander voor de distributie van gas en elektriciteit in een groot deel van Nederland. Alliander brengt een open en duurzame energiemarkt dichterbij.												
Bestuurlijk belang	De raad van bestuur bestaat uit drie leden, waarvan er geen afkomstig zijn uit Oegstgeest. De gemeente Oegstgeest is aandeelhouder.												
Financieel belang	Het aantal aandelen is 497.748 tegen een nominale waarde van € 5. Jaarlijks wordt dividend uitgekeerd. Conform onze waarderingsgrondslagen staan de aandelen op de balans tegen kostprijs ad € 160.048. Jaarlijks keert Alliander circa 42% van het resultaat uit in dividend aan de aandeelhouders. Als aandeelhouder is de gemeente niet aansprakelijk voor eventuele verliezen van de N.V.												
Kerncijfers	<table><thead><tr><th>Bedragen x € 1.000</th><th>1-1-2022</th><th>31-12-2022</th></tr></thead><tbody><tr><td>Eigen vermogen</td><td>4.470.000</td><td>4.570.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>5.739.000</td><td>6.122.000</td></tr><tr><td>Resultaat</td><td></td><td>198.000</td></tr></tbody></table>	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022	Eigen vermogen	4.470.000	4.570.000	Vreemd vermogen	5.739.000	6.122.000	Resultaat		198.000
Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022											
Eigen vermogen	4.470.000	4.570.000											
Vreemd vermogen	5.739.000	6.122.000											
Resultaat		198.000											
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.												
Overige informatie	<a href="http://www.alliander.nl">www.alliander.nl</a> Deze GR heeft een relatie met: Programma 7 Algemeen dekkingsmiddelen												

10	Dunea nv												
Vestigingsplaats	Zoetermeer												
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap												
Doelstelling/publiek belang	Dunea produceert en levert aan ruim 1,3 miljoen klanten goed en betrouwbaar drinkwater, in het westelijk deel van Zuid-Holland.												
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit één lid dat niet afkomstig uit Oegstgeest. De gemeente is aandeelhouder.												
Financieel belang	De gemeente heeft 73.286 aandelen tegen een nominale waarde van € 5. In 2018 is het aandelenbezit uitgebreid op basis van het inwoneraantal. Conform onze waarderingsgrondslagen staan de aandelen op de balans tegen kostprijs ad € 315.404. Als aandeelhouder is de gemeente niet aansprakelijk voor eventuele verliezen van de nv. Dunea keert geen dividend uit.												
Kerncijfers	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Bedragen x € 1.000</th> <th>1-1-2022</th> <th>31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>245.294</td> <td>n.n.b.</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>366.902</td> <td>n.n.b.</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td></td> <td>n.n.b.</td> </tr> </tbody> </table>	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022	Eigen vermogen	245.294	n.n.b.	Vreemd vermogen	366.902	n.n.b.	Resultaat		n.n.b.
Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022											
Eigen vermogen	245.294	n.n.b.											
Vreemd vermogen	366.902	n.n.b.											
Resultaat		n.n.b.											
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.												
Website	www.dunea.nl												
Overige informatie	Deze GR heeft een relatie met: Programma 7 Algemeen dekkingsmiddelen												

11	Vof Oegstgeest aan de Rijn												
Vestigingsplaats	Oegstgeest												
Rechtsvorm	Vennootschap onder firma												
Doelstelling/publiek belang	Het ontwikkelen en realiseren van het plangebied Nieuw-Rhijngest, deelplan Oegstgeest aan de Rijn.												
Bestuurlijk belang	De gemeente is vennoot en heeft een belang van 50%.												
Financieel belang	De gemeente Oegstgeest treedt samen met samenwerkingspartner BPD op als vennoot in een vennootschap onder firma. De gemeente is 50% eigenaar van de vof. De vof heeft een sluitende grondexploitatie.												
Kerncijfers	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Bedragen x € 1.000</th> <th>1-1-2022</th> <th>31-12-2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Eigen vermogen</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td> <td>5.895</td> <td>5.382</td> </tr> <tr> <td>Resultaat</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022	Eigen vermogen	0	0	Vreemd vermogen	5.895	5.382	Resultaat		0
Bedragen x € 1.000	1-1-2022	31-12-2022											
Eigen vermogen	0	0											
Vreemd vermogen	5.895	5.382											
Resultaat		0											
Risico's	Er zijn materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden. Er wordt een risicodekking opgenomen in de Risicoreserve Grondexploitaties. Dit wordt gerapporteerd in het Meerjarenprogramma Grondexploitaties. Zie ook de paragraaf weerstandsvermogen en de paragraaf grondbeleid.												
Overige informatie	De verkoop van woningen in dit gebied verloopt goed. De uitvoering van de grondexploitatie van de vof verloopt volgens plan. De vof stelt haar eigen grondexploitatie vast. De eventuele consequenties van de deelneming staan opgenomen in de begroting. Zie ook de paragraaf weerstandsvermogen en de paragraaf grondbeleid. Deze GR heeft een relatie met: Programma 3 Wonen en economie												

## Stichtingen

12	Stichting Leiden Bio Science Park
Vestigingsplaats	Leiden
Rechtsvorm	Stichting
Doelstelling/publiek belang	Het Leiden Bio Science Park toekomstbestendig te maken door het LBSP door te ontwikkelen tot een Innovatie District. Met deze doorontwikkeling zal de aantrekkelijkheid voor vestiging toenemen bij (inter-) nationale bedrijven.
Bestuurlijk belang	De wethouder Economie heeft zitting in het bestuur van de stichting. Uiteindelijk gaan de leden van het bestuur in de nabije toekomst over naar de Raad van Toezicht.
Financieel belang	De financiële bijdragen die de gemeente zal voldoen, zijn geen investeringen die worden geactiveerd op de gemeentelijke balans of garantstellingen. De betalingen zijn tegenprestaties voor opdrachten. De stichting ontvangt subsidies, partnerbijdragen en overige bijdragen.
Kerncijfers	Niet van toepassing. Dit is een samenwerkingsverband op grond van een overeenkomst; er is geen sprake van een eigenstandige organisatie.
Risico's	Er zijn geen materiële risico's waar maatregelen voor getroffen moeten worden.
Overige informatie	Deze stichting heeft een relatie met: Programma 3 Wonen en economie

## 4.2.7 Grondbeleid

### Algemeen

Het kader voor ons grondbeleid zijn de nota's Grondbeleid en Grondprijzen. In de nota Grondbeleid staan de instrumenten en de strategie die wij gebruiken. De Grondprijzenbrief is in 2021 geschreven en per 1 januari 2022 is de Grondprijzenbrief 2022-2023 vastgesteld en zijn de prijzen geactualiseerd. Grondtransacties en grondexploitaties (meerjarig programma grondexploitaties) voeren we uit volgens dit beleidskader. Hetzelfde geldt voor exploitatieplannen en/of exploitatieovereenkomsten, die we afsluiten op grond van de Wet ruimtelijke ordening (Wro).

Het grondbeleid heeft een grote samenhang met de realisatie van de programma's en projecten. Daarom heeft het er ook een grote invloed op. De in deze programma's en projecten geformuleerde ambities leiden altijd in een vraag naar ruimte. En daarmee in een vraag naar verdeling van grond. Het grondbeleid richt zich op de grondmarkt - waar de grond wordt gekocht, geëxploiteerd, ontwikkeld en verkocht.

Grondbeleid is niet zonder financiële risico's. Hierover staat meer in de paragraaf Weerstandsvermogen. Voor grondbeleid en grondexploitaties zijn voor 2022 en verder de volgende doelstellingen geformuleerd:

- In onze grondpolitiek zijn wij faciliterend. Door kaders te stellen bewaken wij het algemeen belang.
- Risicomanagement van het grondbeleid en de uitvoering zijn volgens de grondprijzennota.
- We streven naar samenwerkingsvormen als actieve grondpolitiek noodzakelijk is.
- We willen vlot kunnen inspelen op markontwikkelingen bij verwerving en uitgifte.
- Ons uitgangspunt is de Grondprijzenbrief 2022-2023, waarbij we bij de definitieve prijsbepaling in principe marktconforme prijzen hanteren.
- We willen positief renderende dan wel kostendekkende grondexploitaties en exploitatieovereenkomsten.
- De kosten en opbrengsten die niet onder een grondexploitatie vallen en die zijn gemoeid met de uitvoering van het grondbeleid, komen ten laste en ten gunste van de algemene middelen.

### Ontwikkelingen 2022

In Oegstgeest aan de Rijn gaat de realisatie van woningen gestaag door. In 2022 is gestart met de bouw van de laatste deelgebieden in het noordelijke deel. Ook in het zuidelijk deel is de bouw gestart van fase 1. Het plan voor fase 2 ligt klaar en de ontwikkeling van het laatste plandeel fase 3 loopt, hiervoor is een gewijzigd bestemmingsplan in procedure gebracht. Vooralsnog gaan we uit van afronding van het project in 2024. Omdat een aantal investeringen in de gemeentelijke grondexploitaties samenhangen met de ontwikkeling van woningen door de Universiteit Leiden is het niet zeker dat dit haalbaar is. Een belangrijke mijlpaal is het in maart 2023 onherroepelijk geworden bestemmingsplan Nieuw Rhijngeest Zuid (wonen).

In Rijnvaart zijn alle woningen opgeleverd en is ook het openbaar gebied gereed. In Buitenplaats Rijnweide zijn in 2022 de woningen, de uitbreiding van de school en het zorgcentrum opgeleverd. Het woonrijp maken is grotendeels gereed en wordt in 2023 afgerond. De sanering van de sloepenhaven is begin 2023 afgerond. Over de ontwikkeling van het horecakavel zijn de ondernemer en de gemeente in gesprek.

In 2022 zijn enkele percelen snippergroen verkocht. Snippergroen wordt reactief verkocht. Er worden geen gronden actief aan bewoners aangeboden.

## Financiële positie

2021

In de jaarrekening 2021 stond het volgende over de financiële positie van de grondexploitaties:

(NB het in de jaarrekening 2021 separaat genoemde risico van € 1 miljoen op prijsstijging is hiert in de projectrisico's verwerkt)

NRG gronden Oegstgeest aan de Rijn (VOF) NRG Restgebieden	Balanswaarde per 31-12-2021	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Verwacht exploitatieresultaat op eindwaarde (-/- = nadelig)	Resterende risico's
Totaal	-2.938.000	9.921.000	7.422.000	439.000	1.400.000

Schuldreductie tot en met einde looptijd investeringen (2023): -2.499.000

### Stand van de voorziening

- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngheest Restgebieden op eindwaarde:	0
- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngheest gronden Oegstgeest aan de Rijn op eindwaarde:	0

Risicoreserve Grondexploitaties (streefwaarde 100% van de resterende risico's); gewenste omvang: 1.850.000

Voor de deelneming Oegstgeest aan de Rijn VOF (50% deelneming) is een saldo op einddatum opgenomen van € 52.000 900.000

In de paragraaf Grondbeleid van de jaarstukken 2021 was het resterende risico van deelneming Oegstgeest aan de Rijn VOF abusievelijk verkeerd opgenomen. Dit had € 700.000 moeten zijn in plaats van € 1.075.000.

In de paragraaf Grondbeleid van de jaarstukken 2021 was het totale prijsrisico ad € 1.000.000 niet verwerkt in de tabel van de financiële positie van de grondexploitatie. Dit komt doordat destijds de totale omvang van het prijsrisico nog niet was verdeeld over de afzonderlijke grondexploitaties. Ten behoeve van de vergelijkbaarheid hebben we nu wel het prijsrisico in de tabel 2021 verwerkt.

Het resterende risico van Nieuw Rhijngheest Restgebieden bedraagt nu € 1.400.000 in plaats van € 600.000, dit is inclusief € 800.000 prijsrisico. Het resterende risico van deelneming Oegstgeest aan de Rijn VOF bedraagt nu € 900.000 in plaats van € 700.000 (wat abusievelijk € 1.075.000 was), dit is inclusief € 200.000 prijsrisico.

2022

In onderstaande tabel staan de schuldpositie, het resultaat en de risico's van onze grondexploitaties. Door extra saneringskosten, extra maatregelen, forse prijsstijging en vertraging is het resultaat afgenomen. De financiële resultaten (afgerond op € 1.000) van de eind 2022 geactualiseerde grondexploitaties geven het volgende beeld::

NRG gronden Oegstgeest aan de Rijn (VOF) NRG Restgebieden	Balanswaarde per 31-12-2022	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Verwacht exploitatieresultaat op eindwaarde (-/- = nadelig)	Resterende risico's
Totaal	-1.602.026	9.043.000	6.818.000	-623.000	1.000.000

Schuldreductie tot en met einde looptijd investeringen (2024): -2.225.000

### Stand van de voorziening

- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngheest Restgebieden op eindwaarde:	634.000
- voorziening Tekort Nieuw-Rhijngheest gronden Oegstgeest aan de Rijn op eindwaarde:	0

Risicoreserve Grondexploitaties (streefwaarde 100% van de resterende risico's); gewenste omvang: 1.470.000

Voor de deelneming Oegstgeest aan de Rijn VOF (50% deelneming) is een saldo op einddatum opgenomen van € 30.000 470.000

### **Het verwachte verlies van € 634.000 wordt afgedekt in een voorziening.**

Voor Nieuw Rhijnegeest restgebieden is de grondexploitatie negatief geworden. Het verlies wordt gedekt in de voorziening tekort Nieuw-Rhijnegeest restgebieden.

### **De risicopositie in de grondexploitaties is per saldo afgenomen.**

- De risicopositie voor Nieuw Rhijnegeest restgebieden neemt af. Door de voortgang in de uitvoering wordt het restrisico steeds kleiner. De belangrijkste risico's voor zijn nog: hogere kosten bouw- en woonrijp maken door technische uitwerkingen, hogere saneringskosten door verspreid asbest, het mogelijk niet (volledig) kunnen innen van subsidies en bijdragen en extra kosten en vertraging door het ontstaan van knelpunten in de planning van de ontwikkelingen rondom de sloepenhaven.
- De risico's in de grondexploitatie van de VOF Oegstgeest aan de Rijn zijn iets afgenomen ten opzichte van vorig jaar, voornamelijk omdat de grondverkoop gecontracteerd zijn. De belangrijkste risico's in de deelneming zijn nog bodemvervuiling en grondoverschot, extra kosten voor het bouw- en woonrijp door prijsstijging en vertraging. De gemeente heeft een aandeel van 50% in de resterende risico's

### **We verlagen de stand in de Risicoreserve Grondexploitaties naar € 1.470.000.**

De nog resterende risico's in de afrondende fase van de grondexploitaties zijn reëel en hebben zich het afgelopen jaar ook voorgedaan. De risico's op de uitvoering van de grondexploitaties nemen af. Uit voorzichtigheidsprincipe wordt daarom een dekking van 100% aangehouden.

### **Schuldpositie**

Het saldo van de opgenomen onderhandse leningen bedraagt € 60,7 miljoen per 31-12-2022 (zie paragraaf Financiering). De netto schuldpositie per 31-12-2022 bedraagt circa € 43,3 miljoen (zie paragraaf weerstandsvermogen).

Het aandeel van de schuldreductie dat voortvloeit uit de investeringen in de grondexploitaties is het saldo van de nog te realiseren kosten en nog te realiseren opbrengsten (de cashflow). Dit bedraagt circa € 2,2 miljoen (negatief). Dit betekent dat – op grond van deze cijfers – de nog te realiseren cashflow uit de grondexploitaties niet meer bijdraagt aan het terugdringen van de schuldpositie, maar nog een investering vraagt.

### **Tussentijdse winstneming**

Het verwachte resultaat van de grondexploitaties bedraagt circa € 0,6 miljoen (negatief) op eindwaarde. Tussentijdse winst is niet van toepassing.

### **Meerjarig programma grondexploitatie (MPG)**

Het MPG geeft gedetailleerde informatie per afzonderlijke exploitatie en wordt in juni 2023 vastgesteld.

### **Faciliterend grondbeleid**

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente zelf geen grondexploitaties voert. De gemeente 'faciliteert' de grondexploitatie van derden door de ontwikkeling publiekrechtelijk mogelijk te maken (bestemmingsplan), randvoorwaarden voor de kwaliteit van de ontwikkeling op te stellen (beeldkwaliteit en technische kwaliteit van de openbare ruimte), het waar nodig treffen van voorzieningen in de openbare ruimte en het aanleggen van nutsvoorzieningen. De gemeente verhaalt deze kosten vervolgens op betrokkenen door een zogenoemde anterieure overeenkomst af te sluiten of een exploitatieplan op te stellen.

Kosten die de gemeente maakt in het kader van faciliterend grondbeleid en kan verhalen op derden, classificeren we als vordering op de gemeentelijke balans onder de overlopende activa.



## 4.2.8 Duurzaamheid

### Algemeen

In 2022 zijn we het laatste jaar ingegaan van de uitvoering van het duurzaamheidsprogramma *Impuls Duurzaam Oegstgeest (2019-2022)*. Hieronder vallen projecten die bijdragen aan de beleidsvisie en ambities die zijn vastgelegd in de kadernota *Duurzaam Oegstgeest, De toekomst is nu*. In de afgelopen jaren hebben we met elkaar vorm en/of richting gegeven aan alle inhoudelijke opgaven, met de laatste 'eerste' stappen in 2022 op onder andere klimaatadaptatie. Voor onze gemeente staan er nu een aantal stevige pijlers met duidelijke strategische documenten en/of projecten op het gebied van klimaatadaptatie, energietransitie en circulaire economie. Een volgende fase breekt nu aan: een van vasthouden aan de gestelde doelen, bijsturen op basis van nieuwe inzichten en lessen die we leren, en vooral stapsgewijs, zichtbaar realiseren.

We zagen in 2022 de aandacht voor duurzaamheid nóg sterker toenemen bij onze inwoners, in de media en bij u als raad. Zo was er veel aandacht voor de stijgende energieprijzen die mede door de oorlog in Oekraïne veroorzaakt werden. Ook hebben we een warme zomer gehad waarmee er licht werd geworpen op de vraag naar koeling. Hierdoor zijn betaalbaarheid en haalbaarheid van de energietransitie belangrijke pijlers geworden en klinkt er een grote vraag vanuit bewoners en raad naar helderheid over de plannen van de gemeente als het gaat om de energietransitie. In 2022 hebben we met elkaar een start gemaakt met het opstellen van een Lokale Energiestrategie (de LES), die lokaal invulling gaat geven aan de regionale afspraken in de Regionale Energiestrategie (RES). Duurzaamheid wordt inmiddels meer als leidend principe meegenomen in besluitvorming en beleid van de gemeente. Tegelijkertijd konden we niet overall capaciteit voor realiseren om alle projecten en maatregelen uit het duurzaamheidsprogramma te kunnen uitvoeren, zoals het opstellen van een regeling voor het tegengaan van energiearmoede. Dat hadden wij al graag in 2022 gerealiseerd, gezien het beslag op de portemonnee bij veel huishoudens, maar zal in 2023 zeker vervolg krijgen: het onderzoek naar het zo doelmatig en effectief mogelijk inzetten van de extra rijksmiddelen loopt. We verwachten in 2023 tot besluitvorming en uitvoering over te kunnen gaan.

### Energietransitie

In navolging op de vaststelling van de Regionale Energiestrategie (RES) is in 2022 besloten dat er eerst een voortgangsbrief aan u zal voorliggen, in plaats van gelijk een RES 2.0. Een deel van de doelen uit de RES 1.0 was al verankerd in het uitvoeringsprogramma *Impuls Duurzaam Oegstgeest* en nemen we ook op in onze lokale strategie die in 2023 vorm krijgt. Ter voorbereiding hierop zijn verschillende ondersteunende onderzoeken uitgevoerd die meer inzicht geven in hoe we de energietransitie beter kunnen vormgeven. Denk daarbij aan onderzoek hoe we in meer en mindere mate ruimte in de ondergrond hebben voor eventuele warmtenetten. Daarnaast is gestart met een bronnen- en netstrategie voor heel Oegstgeest. Over de uitkomsten hiervan leest u meer in een voortgangsbrief van de Transitievisie Warmte.

Verder zijn we dit jaar gestart met de warmteplannen voor de twee startwijken vanuit de Transitievisie Warmte 1.0. Voor de Bloemenbuurt en Nieuw-Rhijngest verkennen we welke warmtebronnen er het beste kunnen worden ingezet als alternatief op aardgas. Die alternatieven worden in een participatietraject getoetst bij de bewoners van deze wijken. In dat traject is ook oog voor kleine energiebesparende en grotere isolerende maatregelen. Dit traject loopt nog tot in 2023 door, inclusief evaluatie.

Binnen het samenwerkingsverband Warmte Leidse Regio zijn we in de tweede helft van 2022 vooral gaan investeren in de verschillende scenario's en strategische keuzes richting een Open Regionaal Energiesysteem. De raad is in een gezamenlijk raadswebinar met alle zes raden bijgepraat over de voortgang. Er zijn een aantal scenario's voor de aanleg van een systeem, met daarbij een voorzichtige bronnenverdeling, opgesteld. Die zijn we nu verder aan het doorrekenen op basis van haalbaarheid en betaalbaarheid. Zo krijgen we inzicht hoe een regionaal systeem zich zou verhouden tot het alternatief; alles lokaal organiseren, met kleine bronnen en veelal individuele oplossingen. In het bijzijn van Rob Jetten, minister voor Klimaat en Energie, en een aantal bestuurders uit de Leidse Regio is door de provincie Zuid-Holland, het ministerie van Economische Zaken en Gasunie het convenant Warmtetransportnet Zuid-Holland in de regio Leiden ondertekend, daarmee is besloten dat WLQ+ naar de Leidse Regio wordt doorgetrokken. De raad is hier periodiek over geïnformeerd via kwartaal- en een halfjaarrapportages.

Lokale duurzaamheidsinitiatieven hebben ook dit jaar weer in de schijnwerpers gestaan. Platform *Duurzaam Dorp* ontving een subsidie van ons voor haar activiteiten en Energiecoöperatie *Energiek Poelgeest* is een stap verder in de richting van een duurzame bron voor hun huidige warmtenet. Vattenfall heeft één van de twee benodigde subsidies aangevraagd, waarvoor zij door de eerste ronde heen zijn gekomen.

De energiecoaches hebben dit jaar een mooie bijdrage geleverd aan onze doelstellingen: zij hebben inmiddels meer dan 100 van onze inwoners van persoonlijk advies voorzien. Verder staan ze regelmatig op de markt en zijn ze betrokken geweest bij de Warmteplannen die nu voor de Bloemenbuurt en Nieuw-Rhijngeest worden opgesteld.

Qua communicatiemiddelen hebben we geïnvesteerd in een communicatieadviseur, die de energiecoaches ondersteunt met middelen, de 'GaGoed'-website beheert en de communicatie verzorgt voor het gehele duurzaamheidsprogramma.

## Klimaatadaptatie

In 2022 zijn de klimaatdialogen gevoerd en hebben we de uitkomsten hiervan meegenomen in het opstellen van de klimaatadaptatiestrategie, met bijbehorende uitvoeringsagenda. Hierover bent u in de besluitvorming betrokken via een beeldvormende vergadering, en zijn inwoners betrokken via een enquête vanuit het participatieplatform. Met de werkgroep Holland Rijnland zijn voorbereidende stappen gezet om een aanvraag in te dienen voor de landelijke Impulsregeling Klimaatadaptatie.

## Circulaire economie

In 2022 is geconstateerd dat eerder getroffen maatregelen met betrekking tot afval niet hebben geleid tot gewenste resultaten in de context van VANG-doelstellingen (programma Van Afval Naar Grondstof). De GFT-pilot werd het gehele jaar voortgezet maar leidde ondanks alle inspanningen niet tot een toename van ingezameld GFT-afval. Met de inzamelaar van textiel werden nieuwe afspraken gemaakt die in 2023 zullen leiden tot een toename in ingezamelde volumes. De vervanging van bestaande ondergrondse containers voor glas en oud papier werd voorbereid middels een aanbesteding. De nieuwe containers gaan in maart 2023 de grond in. Communicatie besteedde veel aandacht aan (zwerf)afval gerelateerde thema's.

We constateerden met elkaar dat er financiële en/of service prikkels nodig zijn om gewenste scheidingsresultaten te realiseren. We hebben daarom een plan van aanpak geschreven, dat de basis vormt voor het in 2023 te realiseren beleidsplan VANG.

## Financieel

U kunt bij deze jaarrekening, maar ook al bij de decemberwijziging zien dat het ons en onze regionale collega's niet altijd lukt om alle middelen direct in te zetten. Zo gaven wij al in december 2022 bij u aan het restant voor het samenwerkingsverband Warmte Leidse Regio naar 2023 mee te moeten nemen, door vertraging in de regionale werving. Daarnaast vindt u hieronder nogmaals de grootste en/of meest opvallende zaken die wij nu melden, maar zijn ook terug te vinden bij de baten en lasten van programma 5:

1. Energiearmoede - € 235.000 - In 2022 zijn we gestart met het onderzoeken van de meest effectieve en doelmatige besteding van deze incidentele extra rijksmiddelen. Onze voorkeur heeft het om zo veel mogelijk direct bij inwoners te laten landen die het echt nodig hebben, maar dit vraagt een goede uitwerking in een passende regeling. Dit moet voor eind 2024 gerealiseerd zijn. We hebben de overtuiging dat dit al in 2023 gaat lukken.

2. Restant rijksmiddelen Klimaatakkoord - € 204.000 - Deze middelen hebben wij in 2022 overgehouden door bovengenoemde redenen en via deze jaarrekening doen wij het voorstel de middelen te herbestemmen naar de reserve Duurzaamheid. De rijksmiddelen zijn bedoeld voor (organisatie)capaciteit of als uitvoeringsbudget bij projecten binnen de doelstellingen van het klimaatakkoord. Gezien de uitgaven die in de nabije toekomst nog op ons afkomen (Raadsmededeling Duurzaamheid 2023-2026, kenmerk Z/22/165151/373411) doen we hier ons inziens verstandig aan. Ook ligt hiermee het besluit weer bij u als raad wanneer het college bij een toekomstig planning- & controlcyclusproduct voorstelt de middelen uit de reserve te halen.

## 4.2.9 Collegeonderzoeken

Collegeonderzoeken ex artikel 213a Gemeentewet

Bij de vaststelling van de Financiële verordening 2020 heeft de raad bepaald dat in de begroting jaarlijks een planning van de doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken die het college uitvoert wordt opgenomen. In de Jaarrekening doen we verslag van de onderzoeken. Voor 2022 stonden de volgende onderzoeken op de rol:

- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitszorgsysteem en de informatieveiligheid op het terrein van de Basisregistratie Personen (BRP) 2022. Afronding medio 2023;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitszorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) 2022. Afronding medio 2023;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitszorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) 2022. Afronding medio 2023;
- ENSIA: de jaarlijkse verantwoording over het kwaliteitszorgsysteem op het terrein van de Basisregistratie Ondergrond (BRO) 2022. Afronding medio 2023;
- Clienttevredenheidsonderzoek Wmo.Oegstgeest heeft in 2022 een verplicht Cliëntervaringsonderzoek (CEO) gehouden over 2021 onder inwoners met een Wmo voorziening (995 inwoners). I&O Research heeft het onderzoek uitgevoerd 553 reacties ontvangen. Het onderzoek laat een positief beeld zien over de cliënttevredenheid, de kwaliteit van zorg en de bekendheid met cliëntondersteuning.

## 4.2.10 Wet open overheid (Woo)

### Inleiding

Op 1 mei 2022 is de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) vervallen en is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo beoogt een transparante en actief openbaar makende overheid. Met dit doel kan het belang van openbaarheid van publieke informatie voor de democratische rechtsstaat, de burger, het bestuur en economische ontwikkeling beter worden gediend.

Uit de Woo volgt dat de gemeente in de begroting aandacht dient te besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo en hierover in de jaarlijkse verantwoording verslag doet. Middels deze paragraaf wordt daaraan voldaan.

### Verplichtingen Woo

Het belangrijkste verschil tussen de Wob en de Woo is dat bestuursorganen verplicht zijn om in de komende vijf jaar elf categorieën documenten gefaseerd actief openbaar te maken. Daarnaast eist de Woo dat de digitale informatiehuishouding op orde is.

De Woo bestaat omvat:

- Het actief openbaar maken van documenten in elf verplichte informatiecategorieën;
- Het passief openbaar maken van documenten n.a.v. een Woo-verzoek
- Een inspanningsverplichting om uit eigen beweging zoveel mogelijk de bij de gemeente berustende informatie neergelegd in documenten voor eenieder openbaar te maken, indien dit zonder onevenredige inspanning of kosten redelijkerwijs mogelijk is;
- het op orde brengen van de informatiehuishouding.

### Impact op de organisatie

De verplichting om steeds meer documenten actief openbaar (en voor iedereen toegankelijk) te maken past binnen een tijd waarin van de overheid meer transparantie wordt gevraagd en waarin digitale ontwikkelingen ons in staat stellen om aan die vraag te beantwoorden. Deze nieuwe wettelijke verplichtingen zullen een grote impact hebben op alle onderdelen van de organisatie. Wel is de verwachting dat een actieve rol in het openbaar maken van stukken er uiteindelijk toe leidt dat minder verzoeken om informatie worden ingediend.

## 2022

Oegstgeest is met de gemeente Leiden, Leiderdorp en Zoeterwoude een regionaal project Open en Toegankelijke Overheidsinformatie (OTO) gestart. Het project heeft o.a. als doelstelling om de Woo gedurende de komende jaren gefaseerd te implementeren binnen de regiogemeenten. In het project OTO is ook de implementatie van de Wet elektronische publicaties (Wep) en het Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid (BDTO) opgenomen.

Het project heeft aan de hand van een plan van aanpak de wettelijke verplichtingen die in 2022 van kracht werden geïmplementeerd: er is een Woo-contactpersoon aangesteld en de Wob-procedure is omgevormd en afgestemd op de Woo. In 2022 is een begin gemaakt met een verdere detaillering van het plan van aanpak in een uitvoeringsplan voor de komende jaren.

Medio 2022 is tevens software in gebruik genomen dat documenten anonimiseren gedeeltelijk automatiseert. Dit vergemakkelijkt het gereedmaken van documenten voor openbaarmaking.

## 2023 en verder

In februari 2023 start bij Oegstgeest een deelprojectleider OTO. De deelprojectleider zal de implementatie binnen Oegstgeest verder vormgeven volgens het door de stuurgroep vastgestelde uitvoeringsplan. Daarnaast wordt de ambitie ten aanzien van het openbaar maken van documenten bestuurlijk vastgesteld en gerealiseerd.

Volgens het uitgangspunt van de Woo is alle informatie in principe opvraagbaar en de wet bevat een verplichting tot het op orde brengen van de informatievoorziening. Medewerkers moeten zich goed bewust zijn van hun rol daarin. In 2023 starten we daarom met een organisatie brede bewustwordingscampagne waarbij alle teams betrokken worden om het ambtelijk vakmanschap te vergroten.

## 4.2.11 Opvang Oekraïners en crisisnoodopvang

### *Opvang Oekraïners*

Begin 2022 werden we geconfronteerd met de gevolgen van de inval van Rusland in Oekraïne. In februari en maart 2022 hebben we via crisisnoodopvang en huisvesting bij particulieren plekken kunnen vinden voor Oekraïners die naar Oegstgeest zijn gevlucht. Na de eerste periode, waarin we als gemeente via de crisisorganisatie hebben gewerkt, zijn we vanaf het tweede kwartaal gaan toewerken naar een meer structurele opvang voor Oekraïners in Oegstgeest. Dit heeft geresulteerd in twee opvanglocaties; Per juli 2022 in het Hoefijzergebouw waar 64 Oekraïners op een aparte verdieping door het COA verzorgde opvang krijgen. En per november 2022 in het Dienstencentrum aan de Kasteellaan waar plek is voor 70 Oekraïners. Daarnaast verblijven er nog steeds Oekraïners bij particulieren. De opvang van Oekraïners verloopt rustig.

De steun en inzet van inwoners en vrijwilligers bij de opvang van Oekraïners is hartverwarmend. Denk hierbij aan het beschikbaar stellen van goederen, het geven van taalcursussen, het organiseren van bijeenkomsten, etc. Daarnaast heeft de inzet van maatschappelijke organisaties zoals Vluchtelingenwerk, onderwijsinstellingen en het COA ervoor gezorgd dat Oekraïners snel konden landen en (nog steeds) de juiste ondersteuning krijgen. De gemeente heeft de betrokken inwoners en vrijwilligers hiervoor bedankt.

De inzet op de opvang van Oekraïners heeft ook veel capaciteit van de gemeentelijke organisatie gevraagd, door inzet op thema's als onderwijs, huisvesting, opvangcoördinatie, zorg, leefgeld en organisatie van de opvanglocaties. Medewerkers hebben zich met grote betrokkenheid voor deze groep vluchtelingen ingezet. Het betekent wel dat er minder inzet op reguliere taken plaats heeft kunnen vinden.

De financiële vergoeding van het rijk voor de dagelijkse opvang en ondersteuning en voor de verbouwing en inrichting van de beide locaties is ruim afdoende geweest om de kosten van de opvang van Oekraïners te bekostigen.

### *Crisisnoodopvang*

Voor asielzoekers zijn te weinig opvangplekken beschikbaar. In de zomer van 2022 heeft de staatssecretaris besloten dat alle 25 veiligheidsregio's ieder 225 crisisnoodopvangplaatsen moeten organiseren. Oegstgeest heeft zijn bijdrage geleverd door in de maand augustus sporthal De Cuyl beschikbaar te stellen voor 75 vluchtelingen, met name nareizende familieleden van vergunninghouders. Dit heeft behoorlijk wat van het improvisatievermogen van de gemeente gevraagd in

de zomerperiode. De opvang zelf is prima verlopen onder beheer van de veiligheidsregio. En ook bij deze opvang is er fijne steun en inzet van inwoners en vrijwilligers geweest.



# 5 Jaarrekening 2022





## 5.1 Balans per 31 december 2022

ACTIVA (* € 1.000)	2021	2022
<b>Vaste activa</b>		
<b>Immateriële vaste activa</b>	68	62
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	68	62
<b>Materiële vaste activa</b>	73.146	74.476
Investerings economisch nut	43.074	42.385
Investerings economisch nut met heffingsmogelijkheid	22.950	23.357
Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut	7.122	8.734
<b>Financiële vaste activa</b>	3.272	3.264
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- Deelnemingen	591	591
Leningen aan deelnemingen	2.183	2.183
Overige langlopende leningen	498	490
<b>Totaal vaste activa</b>	76.486	77.802
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden</b>	-2.938	-1.602
Onderhanden werk inclusief bouwgronden in exploitatie	-2.938	-1.602
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd &lt; 1 jaar</b>	7.984	22.916
Vorderingen op openbare lichamen	5.300	5.422
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	14.522
Overige vorderingen	2.684	2.971
<b>Liquide middelen</b>	293	378
<b>Overlopende activa</b>	3.523	2.682
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- het Rijk	82	210
- Overige Nederlandse overheidsbedrijven	82	0
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.358	2.472
<b>Totaal vlottende activa</b>	8.862	24.375
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	85.349	102.176
Recht op verliescompensatie krachtens de wet op vennootschapsbelasting 1969	0	0

<b>PASSIVA (* € 1.000)</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Vaste passiva</b>		
<b>Eigen vermogen</b>	<b>23.442</b>	<b>24.377</b>
Reserves		
- Algemene reserve	6.668	12.185
- Bestemmingsreserves	11.758	10.401
- Gerealiseerd resultaat	5.016	1.791
<b>Voorzieningen</b>	<b>7.079</b>	<b>8.532</b>
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd groter en/of gelijk dan 1 jaar</b>	<b>41.807</b>	<b>60.737</b>
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	41.803	60.732
- Waarborgsommen	5	5
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>72.328</b>	<b>93.646</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	<b>8.797</b>	<b>2.566</b>
- Banksaldi	6.309	454
- Overige schulden	2.488	2.111
<b>Overlopende passiva</b>	<b>4.224</b>	<b>5.965</b>
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	3.134	2.840
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
- het Rijk	1.059	3.045
- overige overheid	0	48
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	31	31
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>13.021</b>	<b>8.530</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>85.349</b>	<b>102.176</b>
Borg-en garantstellingen	7.315	6.714

## 5.2 Overzicht van baten en lasten

Programma (bedragen x € 1.000)	L/B	Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
1 NATUUR EN LANDSCHAP	Lasten	7.477	6.228	1.027	7.255	7.293	-39
	Baten	-3.747	-4.147	0	-4.147	-4.295	148
<b>Saldo</b>		<b>3.730</b>	<b>2.081</b>	<b>1.027</b>	<b>3.108</b>	<b>2.998</b>	<b>110</b>
2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Lasten	6.717	4.562	970	5.531	5.433	98
	Baten	-2.475	-2.560	0	-2.560	-2.640	80
<b>Saldo</b>		<b>4.242</b>	<b>2.002</b>	<b>970</b>	<b>2.972</b>	<b>2.794</b>	<b>178</b>
3 WONEN EN ECONOMIE	Lasten	4.388	4.623	1.376	5.999	4.771	1.227
	Baten	-1.841	-3.970	-118	-4.088	-2.271	-1.816
<b>Saldo</b>		<b>2.546</b>	<b>653</b>	<b>1.258</b>	<b>1.911</b>	<b>2.500</b>	<b>-589</b>
4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Lasten	30.756	30.852	3.152	34.005	33.619	386
	Baten	-7.451	-6.399	-2.823	-9.222	-9.692	470
<b>Saldo</b>		<b>23.305</b>	<b>24.453</b>	<b>330</b>	<b>24.783</b>	<b>23.927</b>	<b>856</b>
5 BESTUUR	Lasten	3.731	4.238	715	4.953	4.524	429
	Baten	-463	-182	-425	-606	-788	182
<b>Saldo</b>		<b>3.267</b>	<b>4.056</b>	<b>291</b>	<b>4.347</b>	<b>3.736</b>	<b>611</b>
6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Lasten	9.073	9.331	337	9.668	9.765	-97
	Baten	-154	-18	0	-18	-168	150
<b>Saldo</b>		<b>8.919</b>	<b>9.313</b>	<b>337</b>	<b>9.650</b>	<b>9.597</b>	<b>53</b>
7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Lasten	602	-86	324	238	111	127
	Baten	-41.978	-42.050	-4.174	-46.224	-46.597	373
<b>Saldo</b>		<b>-41.376</b>	<b>-42.137</b>	<b>-3.850</b>	<b>-45.987</b>	<b>-46.486</b>	<b>499</b>
<b>Totaal</b>	Lasten	<b>62.743</b>	<b>59.748</b>	<b>7.901</b>	<b>67.648</b>	<b>65.517</b>	<b>2.131</b>
<b>Totaal</b>	Baten	<b>-58.109</b>	<b>-59.326</b>	<b>-7.539</b>	<b>-66.865</b>	<b>-66.452</b>	<b>-413</b>
<b>TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>		<b>4.634</b>	<b>422</b>	<b>362</b>	<b>783</b>	<b>-935</b>	<b>1.718</b>
RESERVES 1 NATUUR EN LANDSCHAP	Toevoeging	441	0	239	239	321	-82
	Onttrekking	-1.086	-66	-398	-464	-464	0
<b>Saldo</b>		<b>-645</b>	<b>-66</b>	<b>-159</b>	<b>-225</b>	<b>-143</b>	<b>-82</b>
RESERVES 2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	2.700	250	0	250	250	0
	Onttrekking	-540	0	-540	-540	-540	0
<b>Saldo</b>		<b>2.160</b>	<b>250</b>	<b>-540</b>	<b>-290</b>	<b>-290</b>	<b>0</b>
RESERVES 3 WONEN EN ECONOMIE	Toevoeging	0	0	369	369	623	-254
	Onttrekking	-3.621	0	0	0	-634	634
<b>Saldo</b>		<b>-3.621</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>369</b>	<b>-11</b>	<b>380</b>
RESERVES 4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	184	56	0	56	281	-225
	Onttrekking	-790	-183	0	-183	-183	0
<b>Saldo</b>		<b>-607</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>98</b>	<b>-225</b>
RESERVES 5 BESTUUR	Toevoeging	150	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-545	-535	-150	-685	-685	0
<b>Saldo</b>		<b>-395</b>	<b>-535</b>	<b>-150</b>	<b>-685</b>	<b>-685</b>	<b>0</b>
RESERVES 6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Toevoeging	225	125	0	125	125	0

Programma (bedragen x € 1.000)	L/B	Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
	Onttrekking	-363	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-138</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>0</b>
RESERVES 7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Toevoeging	2.404	721	4.077	4.797	4.797	0
	Onttrekking	-8.808	-789	-3.958	-4.747	-4.747	0
<b>Saldo</b>		<b>-6.405</b>	<b>-68</b>	<b>118</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
Totaal	Toevoeging	6.103	1.151	4.685	5.836	6.397	-561
Totaal	Onttrekking	-15.753	-1.573	-5.046	-6.619	-7.253	634
<b>TOTAAL MUTATIE IN RESERVES</b>		<b>-9.650</b>	<b>-422</b>	<b>-362</b>	<b>-783</b>	<b>-856</b>	<b>73</b>
	<b>Lasten/Toev.</b>	<b>68.846</b>	<b>60.899</b>	<b>12.585</b>	<b>73.484</b>	<b>71.914</b>	<b>1.570</b>
	<b>Baten/Ontr.</b>	<b>-73.863</b>	<b>-60.899</b>	<b>-12.585</b>	<b>-73.484</b>	<b>-73.705</b>	<b>221</b>
<b>RESULTAAT</b>		<b>-5.016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.791</b>	<b>1.791</b>

### Reserves 7 Algemene Dekkingsmiddelen Onttrekking begroting 2022 en wijziging begroting

In de begroting 2022 is een onttrekking aan de reserve precario begroot ter dekking van een deel van de OZB-opbrengst woningen 2022 van € 400.000. Deze onttrekking was abusievelijk gekoppeld aan een kostenplaats in de exploitatie, in plaats van aan de reserve zelf. Met de najaarsnota 2022 (pagina 18) is dit gecorrigeerd. In bovenstaand overzicht van de mutaties in de reserves is dit nu bij programma 7 onjuist gepresenteerd.

De onttrekking van de reserves in programma 7 Algemene dekkingsmiddelen had in de kolom "Begroting 2022" -€ 389.000 moeten bedragen in plaats van -€ 789.000. Het totale saldo van de onttrekkingen in de kolom "Wijziging begroting" had -€ 4.358.000 moeten bedragen in plaats van -€ 3.958.000

Voor een uitsplitsing van de algemene dekkingsmiddelen verwijzen wij naar hoofdstuk 5.5.3 waar de algemene dekkingsmiddelen in lijn met art. 8.5 BBV afzonderlijk zijn opgenomen.

Verrekening reserves programma 1 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Reserve Onderhoud Klinkenbergerplas	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-66	-66	0	-66	-66	0
<b>Saldo</b>		<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>
Reserve Omgevingswet	Toevoeging	398	0	239	239	239	0
	Onttrekking	-936	0	-398	-398	-398	0
<b>Saldo</b>		<b>-538</b>	<b>0</b>	<b>-159</b>	<b>-159</b>	<b>-159</b>	<b>0</b>
Reserve Groenvoorziening	Toevoeging	43	0	0	0	82	-82
	Onttrekking	-84	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>-82</b>
Totaal	Toevoeging	441	0	239	239	321	-82
	Onttrekking	-1.086	-66	-398	-464	-464	0
<b>Verrekening reserves programma 1</b>		<b>-645</b>	<b>-66</b>	<b>-159</b>	<b>-225</b>	<b>-143</b>	<b>-82</b>

Verrekening reserves programma 2 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Bestemmingsreserve Riolerig	Toevoeging	0	250	0	250	250	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>0</b>

**Verrekening reserves programma 2  
(bedragen x € 1.000)**

		<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Wijziging Begroting</b>	<b>Begroting 2022 na wijziging</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Vershil 2022</b>
Bestemmingsres. Groot onderhoud wegen	Toevoeging	2.700	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-540	0	-540	-540	-540	0
<b>Saldo</b>		<b>2.160</b>	<b>0</b>	<b>-540</b>	<b>-540</b>	<b>-540</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	2.700	250	0	250	250	0
	Onttrekking	-540	0	-540	-540	-540	0
<b>Verrekening reserves programma 2</b>		<b>2.160</b>	<b>250</b>	<b>-540</b>	<b>-290</b>	<b>-290</b>	<b>0</b>

**Verrekening reserves programma 3  
(bedragen x € 1.000)**

		<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Wijziging Begroting</b>	<b>Begroting 2022 na wijziging</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Vershil 2022</b>
Reserve Sociale woningbouw	Toevoeging	0	0	69	69	69	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>69</b>	<b>0</b>
Egalisatiereserve WABO	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-1.271	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-1.271</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Risicoreserve Grondexploitatie	Toevoeging	0	0	0	0	254	-254
	Onttrekking	-2.350	0	0	0	-634	634
<b>Saldo</b>		<b>-2.350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-380</b>	<b>380</b>
Reserve Middeldure huur/koop tot NHG	Toevoeging	0	0	300	300	300	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	0	0	369	369	623	-254
	Onttrekking	-3.621	0	0	0	-634	634
<b>Verrekening reserves programma 3</b>		<b>-3.621</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>369</b>	<b>-11</b>	<b>380</b>

**Verrekening reserves programma 4  
(bedragen x € 1.000)**

		<b>Rekening 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Wijziging Begroting</b>	<b>Begroting 2022 na wijziging</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Vershil 2022</b>
Reserve Wmo/3D	Toevoeging	184	56	0	56	281	-225
	Onttrekking	-790	-183	0	-183	-183	0
<b>Saldo</b>		<b>-607</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>98</b>	<b>-225</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	184	56	0	56	281	-225
	Onttrekking	-790	-183	0	-183	-183	0
<b>Verrekening reserves programma 4</b>		<b>-607</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>98</b>	<b>-225</b>

Verrekening reserves programma 5 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Res. Investeringsstr. Holland Rijnland	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-401	-401	0	-401	-401	0
<b>Saldo</b>		<b>-401</b>	<b>-401</b>	<b>0</b>	<b>-401</b>	<b>-401</b>	<b>0</b>
Reserve Duurzaamheid	Toevoeging	150	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-144	-135	-150	-285	-285	0
<b>Saldo</b>		<b>6</b>	<b>-135</b>	<b>-150</b>	<b>-285</b>	<b>-285</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	150	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-545	-535	-150	-685	-685	0
<b>Verrekening reserves programma 5</b>		<b>-395</b>	<b>-535</b>	<b>-150</b>	<b>-685</b>	<b>-685</b>	<b>0</b>

Verrekening reserves programma 6 (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Reserve Organisatieontwikkeling	Toevoeging	100	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserve Friciekosten	Toevoeging	125	125	0	125	125	0
	Onttrekking	-363	0	0	0	0	0
<b>Saldo</b>		<b>-238</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	225	125	0	125	125	0
	Onttrekking	-363	0	0	0	0	0
<b>Verrekening reserves programma 6</b>		<b>-138</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>0</b>

Verrekening reserves AD (bedragen x € 1.000)		Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
Algemene reserve 7 AD	Toevoeging	837	516	4.077	4.592	4.592	0
	Onttrekking	-7.271	-333	-3.758	-4.092	-4.092	0
<b>Saldo</b>		<b>-6.434</b>	<b>182</b>	<b>318</b>	<b>501</b>	<b>501</b>	<b>0</b>
Reserve egalisatie precario	Toevoeging	0	0	0	0	0	0
	Onttrekking	0	0	-400	-400	-400	0
<b>Saldo</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>
Reserve Financiering beheerplannen	Toevoeging	1.567	205	0	205	205	0
	Onttrekking	-1.537	-55	-200	-255	-255	0
<b>Saldo</b>		<b>30</b>	<b>150</b>	<b>-200</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	Toevoeging	2.404	721	4.077	4.797	4.797	0
	Onttrekking	-8.808	-389	-4.358	-4.747	-4.747	0
<b>Verrekening reserves AD</b>		<b>-6.405</b>	<b>332</b>	<b>-282</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>

### Reserve egalisatie precario onttrekking begroting 2022 en wijziging begroting

In de begroting 2022 is een onttrekking aan de reserve precario begroot ter dekking van een deel van de OZB-opbrengst woningen 2022 van € 400.000. Deze onttrekking was abusievelijk gekoppeld aan een kostenplaats in de exploitatie, in plaats van aan de reserve zelf. Met de najaarsnota 2022 (pagina 18) is dit gecorrigeerd. In bovenstaand overzicht is de correctie juist gepresenteerd in de kolom "Wijziging begroting".



## 5.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

### *Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling*

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet. De financiële verordening 2020 is op 14 januari 2020 vastgesteld.

De financiële verordening bevat onder andere:

- regels voor waardering en afschrijving van activa;
- criteria voor het activeren van investeringen, bestaande uit:
  - een minimumbedrag, en/of;
  - een minimale gebruiksduur;
- regels voor het moment waarop met afschrijven van een nieuw kapitaalgoed wordt begonnen;
- uitgangspunten over de handelswijze over de restwaarde van activa;
- grondslagen voor de berekening van de door het gemeentebestuur in rekening te brengen prijzen en tarieven;
- regels over de algemene doelstellingen, de te hanteren richtlijnen en limieten van de financieringsfunctie en over de administratieve organisatie van de financieringsfunctie;
- kaders voor het ten gunste of ten laste brengen van specifiek benoemde saldi aan een specifiek benoemde bestemmingsreserve;
- regels ten aanzien van:
  - de autorisatie van kredieten door de gemeenteraad;
  - vervaardigingskosten van niet in exploitatie genomen gronden;
  - hoogte van de in acht te nemen marktwaarde;
  - tussentijdse winstneming;
  - de wijze van activering van kosten.

### *Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

- Voor zover niet anders vermeld, hebben we activa gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, die je rechtstreeks aan de vervaardiging kunt toerekenen. In de vervaardigingsprijs kun je ook een redelijk deel van de indirecte kosten opnemen. De afschrijving vindt plaats volgens de lineaire afschrijvingsmethode. Afschrijving start op 1 januari van het jaar na ingebruikneming. Aan de vaste activa is rente toegerekend op basis van het rente-omslagpercentage. De activa met een aanschaffingsbedrag tot € 10.000 brengen we in het jaar van aanschaf direct ten laste van het overzicht van baten en lasten. Voor zover niet anders gemeld, hebben we passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.
- De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten nemen we slechts op als zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, nemen we in acht als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
- Dividendopbrengsten van deelnemingen nemen we op bij de baten, zodra het dividend betaalbaar gesteld wordt.
- Personeelslasten rekenen we in principe toe aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen en/of schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, rekenen we sommige personele lasten echter toe aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voorbeelden hiervan zijn componenten zoals de ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, verlofaanspraken en dergelijke.

## Balans

### ACTIVA

#### *Immateriële vaste activa*

Bijdragen aan activa in eigendom van derden kunnen worden geactiveerd, indien:

- er sprake is van een investering door een derde;
- de investering bijdraagt aan de publieke taak;
- de derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen en;
- de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de provincie onderscheidenlijk gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

De afschrijvingsduur voor deze bijdragen is maximaal gelijk aan die van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

#### *Materiële vaste activa*

#### *Afschrijvingstermijnen*

#### **Termijnen conform de financiële verordening 2020 \***

<b>Soort Activa</b>	<b>Looptijd</b>
Gebouwen	40 jaar
Riolering	50 jaar
Pompen riolering	15 jaar
Transportmiddelen	8 jaar
Automatisering (pc's, printers et cetera)	5 jaar
Automatisering (software en programmatuur)	3 jaar
Inventaris	10 jaar
Technische installaties	15 jaar

\* Zie de financiële verordening 2020 voor aanvullende afschrijvingstermijnen

Alle investeringen met economisch nut moeten we activeren. Versneld afschrijven is bij dit soort investeringen niet toegestaan. Een uitzondering is gemaakt voor kunstvoorwerpen met een cultuurhistorische waarde. Voor zover deze niet bedoeld zijn voor de verkoop: deze activeren we niet. Waardering vindt plaats tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de voor de verschillende activa geldende afschrijvingen (gebaseerd op de verwachte gebruiksduur) en de ontvangen bijdragen.

Vanaf 1 januari 2017 is de keuzemogelijkheid vervallen ten aanzien van het wel of niet activeren van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Vanaf die datum moeten we al deze investeringen activeren en afschrijven over de gebruiksduur. Ook is het vanaf deze datum niet langer toegestaan om reserves direct op deze activa in mindering te brengen en/of versneld af te schrijven. Deze nieuwe afschrijvingssystematiek heeft geen gevolgen gehad voor de afschrijvingstermijnen.

#### *Financiële vaste activa*

Kapitaalverstrekkingen en leningen u/g (uitgeleend geld) hebben we opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig hebben we een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van nv's en bv's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) hebben we gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs, zullen we deze afwaarderen. Van een deelneming is volgens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een nv of bv.

Geactiveerde bijdragen aan eigendom van derden hebben we gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen schrijven we af in de periode waarin het betrokken eigendom van de derde partij - op basis van de door ons gestelde voorwaarden - moet bijdragen aan de publieke taak.

## **Flottende activa**

### *Vorraden*

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit waarin het complex (inclusief grondexploitatie) wordt vastgesteld. Vanaf dat moment openen we de grondexploitatie en kunnen we de vervaardigingskosten activeren.

De onderhanden werken grondexploitatie hebben we opgenomen tegen de werkelijke productiekosten (aankopen, bouwen woonrijp maken, rente et cetera) min de opbrengsten uit verkopen. Verliezen nemen we op het moment dat deze voorzienbaar zijn. Voor het nemen van winsten passen we het voorzichtigheidsbeginsel toe. Voor het bepalen van de hoogte van tussentijdse winstneming wordt de Percentage of completion (POC) methode gehanteerd. Deze methode wordt voorgeschreven door het BBV. Door gebruik te maken van de POC methode wordt, naar rato van de voortgang van het project, tussentijds winst genomen.

Voor de waardering op de balans brengen we de voor de grondexploitatieprojecten gevormde voorzieningen in mindering op de boekwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen in artikel 6.2.4 van het besluit Ruimtelijke ordening), die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs nemen we daarnaast een redelijk deel op van de indirecte kosten en rekenen we de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toe. De rente rekenen we toe over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

### *Vorderingen*

De vorderingen waarderen we tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid hebben we een voorziening in mindering gebracht.

## **PASSIVA**

### *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgens het overzicht van baten en lasten. Het resultaat nemen we afzonderlijk op als onderdeel van het eigen vermogen.

### *Voorzieningen*

Voorzieningen vormen we ter afdekking van:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is in te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's als gevolg van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- kosten die we in een volgend begrotingsjaar zullen maken, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
- de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in artikel 35, eerste lid, onder b.

Tot de voorzieningen rekenen we ook de van derden ontvangen middelen die we specifiek moeten besteden.

Met uitzondering van de voorschotbedragen. Een uitzondering hierop zijn de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen om de lasten van volgende begrotingsjaren te dekken. Conform artikel 49 BBV nemen we deze sinds 2008 op onder de overlopende passiva. De voorzieningen waarderen we tegen de nominale waarde.

De voorziening Pensioenverplichtingen wethouders waarderen we tegen de contante waarde. Hierbij maken we gebruik van het door de DNB vastgestelde rentetermijnstructuur Pensioenfondsen.

We vormen geen voorzieningen voor jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. We voegen geen rente toe aan voorzieningen, met uitzondering van de voorzieningen voor de grondexploitaties.

*Vaste en vlottende schulden*

Langlopende schulden en kortlopende schulden hebben we gewaardeerd tegen de nominale waarde.

*Overlopende passiva*

Overlopende passiva hebben we gewaardeerd tegen de nominale waarde.

*Borg- en garantstellingen*

Voor zover we leningen gewaarborgd hebben, is het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten opgenomen vanaf het einde van het boekjaar. Dit bedrag hebben we niet meegenomen in de telling van de balans. In de toelichting op de balans staat hierover meer informatie.

## 5.4 Toelichting op de balans

### 5.4.1 Toelichting op de balans, activa

#### Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen (x € 1.000):

	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	68	0	0	6	0	0	62
Totaal	68	0	0	6	0	0	62

De boekwaarde bestaat met name uit een bijdrage aan Stichting Beheer Sportvoorzieningen Sportpark de Voscuyl voor de aanleg van sportvelden en kleedkamers.

## Materiële vaste activa

De materiële activa verdelen we onder in investeringen met een economisch nut, investeringen met een economisch nut met heffingsmogelijkheden (waarvoor we een heffing kunnen vragen om kosten te bestrijden) en investeringen met een maatschappelijk nut.

Investeringen met een economisch nut zijn alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid om middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn. Voor investeringen met maatschappelijk nut zijn bijdragen van reserves aan activeerbare investeringen met ingang van 2017 niet meer toegestaan. Dit is naar aanleiding van de vernieuwing BBV.

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Overige investeringen met een economisch nut	43.074	42.385
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden gegeven	22.950	23.357
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	7.122	8.734
<b>Totaal</b>	<b>73.146</b>	<b>74.476</b>

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de overige investeringen met economische nut (x € 1.000):

	Boekwaarde 01-01-2022	Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	4.980	0	0	0	0	0	4.980
Bedrijfsgebouwen	33.395	283	0	1.462	0	0	32.216
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.068	0	0	86	0	0	982
Vervoermiddelen	138	49	0	30	0	0	157
Machines, apparaten en installaties	232	40	0	15	0	0	257
Overige materiële vaste activa	3.263	1.108	0	366	210	0	3.795
<b>Totaal</b>	<b>43.074</b>	<b>1.480</b>	<b>0</b>	<b>1.959</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>42.385</b>

De boekwaarde van de investeringen met een economisch nut, waarvoor we een heffing kunnen vragen om de kosten te verlagen, had het volgende verloop (x € 1.000):

	Boekwaarde 01-01-2022	Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	22.165	512	0	631	0	0	22.046
Vervoermiddelen	0	255	0	0	0	0	255
Machines, apparaten en installaties	33	0	0	11	0	0	22
Overige materiële vaste activa	752	342	0	60	0	0	1.034
<b>Totaal</b>	<b>22.950</b>	<b>1.109</b>	<b>0</b>	<b>702</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.357</b>

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop (x € 1.000):

	Boekwaarde 01-01-2022	Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken tot en met 2016	1.562	0	0	134	0	0	1.428
Machines, apparaten en installaties tot en met 2016	233	0	0	16	0	0	217

	Boekwaarde 01-01-2022	Investerings	Des- investerings	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken vanaf 2017	4.375	1.684	0	122	0	0	5.937
Machines, apparaten en installaties vanaf 2017	952	196	0	18	0	0	1.129
Overige materiele vaste activa vanaf 2017	0	22	0	0	0	0	22
<b>Totaal</b>	<b>7.122</b>	<b>1.902</b>	<b>0</b>	<b>290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.734</b>

## Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa in het jaar 2022 is te zien in onderstaand overzicht:  
(getallen x € 1.000)

	Boekwaarde 01-01-2022	Toename	Aflossingen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
<b>Kapitaalverstrekkingen aan:</b>					
- deelnemingen	591	0	0	0	591
<b>Leningen aan:</b>					
- deelnemingen	2.183	0	0	0	2.183
Overige langlopende leningen	498	-3	6	0	490
<b>Totaal</b>	<b>3.272</b>	<b>-3</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>3.264</b>

## Kapitaalverstrekkingen:

Op 31 december 2022 hadden we de volgende aandelen in bezit:

Organisatie	Aantal aandelen	nominale waarde per aandeel
Alliander nv	497.747	5,00
Dunea nv	73.286	5,00
Bank Nederlandse Gemeenten	46.059	2,50

In 2022 hebben we op dit aandelenbezit de volgende dividenden ontvangen, inclusief terug ontvangen dividendbelasting (getallen x € 1.000):

Organisatie	Ontvangst
Alliander	368
Duinwaterbedrijf Zuid-Holland	0
Bank Nederlandse Gemeenten	105
<b>Totaal</b>	<b>473</b>

Het ontvangen dividend van Alliander en de BNG betreft het dividend over het jaar 2021.

Het aandelen bezit wordt gewaardeerd tegen de oorspronkelijke kostprijs (getallen x € 1.000):

Organisatie	Aantal aandelen	Oorspronkelijke kostprijs
Alliander nv	497.747	160
Dunea nv	73.286	315
Bank Nederlandse Gemeenten	46.059	115
<b>Totaal</b>		<b>591</b>

### Leningen aan deelnemingen

Dit betreft de deelname aan een reverse converteerbare hybride obligatielening van Alliander N.V ad € 2.183.000.

### Overige langlopende leningen

Per 31 december 2022 bestonden de overige langlopende leningen uit de volgende posten (getallen x € 1.000):

Organisatie	Bedrag
Oegstgeester Volkstuinvereniging	103
Kleedruimte FC Oegstgeest	40
Stimuleringsfonds startersleningen	347
<b>Totaal</b>	<b>490</b>

## Vlottende activa

### Vorraden

De in de balans opgenomen voorraden verdelen we onder in de volgende categorieën (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-2.938	-1.602
<b>Totaal</b>	<b>-2.938</b>	<b>-1.602</b>



## Gronden in exploitatie

In 2022 was het financiële verloop van de bouwgronden in exploitatie als volgt (x € 1.000):

	Boekwaarde 01-01-2022	Vermeerdering 2022	Vermindering 2022	Duurzame waarde- vermindering	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2022
<b>Gronden in exploitatie</b>							
Nieuw-Rhijngeest gronden Oegstgeest aan de Rijn	106	89	-78	0	117	-	117
Nieuw-Rhijngeest Restgebieden	-3.044	1.358	-33		-1.719		-1.719
<b>Totaal Nieuw-Rhijngeest</b>	<b>-2.938</b>	<b>1.447</b>	<b>-111</b>	<b>0</b>	<b>-1.602</b>	<b>0</b>	<b>-1.602</b>
<b>Totaal Gronden in exploitatie</b>	<b>-2.938</b>	<b>1.447</b>	<b>-111</b>	<b>0</b>	<b>-1.602</b>	<b>0</b>	<b>-1.602</b>

Voor Nieuw-Rhijngeest Restgebieden wordt een negatief resultaat verwacht, terwijl er per 31-12-2021 en 31-12-2022 meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd. Het BBV schrijft in dat geval voor dat het bedrag wat voor dit project in de voorziening negatieve grondexploitaties is gestort, wordt gepresenteerd onder de voorzieningen voor toekomstige verplichtingen. Het gaat om een bedrag van € 634.000 per 31-12-2022. De overige grondexploitaties van de gemeente en van deelnemingen waarin de gemeente een aandeel hebben een positieve eindwaarde.

	Balanswaarde 31-12-2022	Nog te maken kosten	Nog te verwachten opbrengsten	Verwacht exploitatie- resultaat op eindwaarde	Geraamd resultaat (contante waarde)
<b>Gronden in exploitatie</b>					
Nieuw-Rhijngeest gronden Oegstgeest aan de Rijn	117	162	290	-11	-10
Nieuw-Rhijngeest Restgebieden	-1.719	8.881	6.528	634	609
<b>Totaal Nieuw-Rhijngeest</b>	<b>-1.602</b>	<b>9.043</b>	<b>6.818</b>	<b>623</b>	<b>599</b>
<b>Totaal Gronden in exploitatie</b>	<b>-1.602</b>	<b>9.043</b>	<b>6.818</b>	<b>623</b>	<b>599</b>

### Meerjarenprogramma Grondexploitaties

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten per 31 december 2022 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden.

In de grondexploitaties worden de volgende parameters gebruikt:

- inflatie kosten: 8% voor 2023 en 5% voor 2024
- inflatie opbrengsten: 0%
- rente over boekwaarde: 1,50%
- disconteringsvoet: 2%

Met de BBV-vernieuwing is de renteberekening versoepeld. Het gemiddelde komt in 2022 voor Oegstgeest uit op 1,40%. Deze rente is toegerekend aan de grondexploitaties als rentebaten of rentelasten, afhankelijk van een positieve of negatieve balanswaarde.

Bij een afwijking van meer dan 0,5% dient er te worden gecorrigeerd. Omdat in de toekomst een lagere rente wordt voorzien is de prognose tot einde van de projecten bijgesteld naar 1,50%. Volgend jaar wordt de feitelijke situatie opnieuw berekend en wordt de prognose eventueel bijgesteld.

De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing in het jaarverslag.

## Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar, zijn als volgt te specificeren (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2022	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen	5.300	5.422	0	5.422
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	14.522	0	14.522
Overige vorderingen	2.684	3.586	615	2.971
<b>Totaal</b>	<b>7.984</b>	<b>23.530</b>	<b>615</b>	<b>22.916</b>

### Overige vorderingen

De stand van de dubieuze debiteuren eind 2022 bedraagt € 615.000 (2021 € 797.000). Dit zijn dubieuze debiteuren sociale zaken € 153.000, gemeentelijke belastingen € 39.000 en een post van € 423.000 inzake de overige debiteuren.

### Schatkistbankieren

Conform de wet FIDO is de gemeente Oegstgeest verplicht om overtollige middelen, boven de doelmatigheidsdrempel, aan te houden in 's Rijks Schatkist. Voor 2022 bedraagt de doelmatigheidsdrempel € 1.217.980 (Regeling schatkistbankieren decentrale overheden).

De middelen die we, in het kader van de doelmatigheidsdrempel, buiten de staatskas, als onderdeel van de liquide middelen, hebben gehouden zijn (x € 1.000):

Middelen buiten 's Rijks Schatkist	2022
Kwartaal 1	43
Kwartaal 2	139
Kwartaal 3	185
Kwartaal 4	144

Geconcludeerd kan worden dat over 2022 de doelmatigheidsdrempel niet is overschreden.

## Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Kassaldi	2	2
Banksaldi	291	376
<b>Totaal</b>	<b>293</b>	<b>378</b>

## Overlopende activa

De post Overlopende activa is als volgt te specificeren (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
- Van het Rijk nog te ontvangen uitkeringen	82	210
- Van overige Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen uitkeringen	82	0
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.358	2.472
<b>Totaal</b>	<b>3.523</b>	<b>2.682</b>

*De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel*

In de balans staan nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen. Deze ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel. Ze zijn als volgt te specificeren (x € 1.000):

Regeling (x €1.000)	Saldo 1-1-2022	Toevoegingen	Afgeboekte bedragen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2022
<b>Het Rijk</b>					
- H4 Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2020 (SPUK btw)	23	0	0	23	0
- H4 Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2021 (SPUK btw)	31	0	0	0	31
- H4 Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2022 (SPUK btw)	0	6	0	0	6
- A16 J&V opvang ontheemden Oekraïne	0	64	0	0	64
- C62 Kwijtschelding gemeentelijke belastingen gedupeerden toeslagenaffaire	13	2	2	0	12
- B2 Regeling gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek 2021	15	0	0	8	7
- Vangnetregeling 2022 Min SZW	0	89	0	0	89
<b>Subtotaal het Rijk</b>	<b>82</b>	<b>161</b>	<b>2</b>	<b>31</b>	<b>210</b>
<b>Overige Nederlandse overheidslichamen</b>					
- Project D 15053 Duurzaam veilig inrichten Oranjebuurt en Prinsessenbuurt	25	0	0	25	0
- Project D 19013 Herinrichting Bloemenbuurt	28	0	0	28	0
- A12B Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	29	0	0	29	0
<b>Subtotaal Overige Nederlandse overheidslichamen</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82</b>	<b>0</b>
<b>Totaal van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel</b>	<b>164</b>	<b>161</b>	<b>2</b>	<b>113</b>	<b>210</b>

De post overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen is als volgt te specificeren:

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Faciliterend grondbeleid	1.125	1.169
Overig	2.233	1.303
<b>Totaal</b>	<b>3.358</b>	<b>2.472</b>

*Faciliterend grondbeleid*

In de post overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen is een bedrag opgenomen van € 1.169.322 inzake vorderingen in het kader van de faciliterende grondexploitatie. Deze kan als volgt worden gespecificeerd:

Voor de gebiedsontwikkeling Frederiksoord Zuid is een besluit tot voorbereiding genomen en er is een onherroepelijk bestemmingsplan met uitwerkingsplicht. In 2020 is de ontwikkel- en realisatie overeenkomst getekend. Deze overeenkomst voorziet in uitwerking van het bestemmingsplan en het vergoeden van gemeentelijke plankosten. De nog te verhalen kosten bedragen € 66.822.

Voor de ontwikkeling Nieuw-Rhijngest Zuid is een ondertekende overeenkomst waarin is opgenomen dat de ontwikkelaar van het gebied € 1.000.000 aan de gemeente betaalt voor gemaakte plankosten in het verleden, zodra er een onherroepelijk bestemmingsplan voor de functie wonen is.

Grondbeleid Park Endegeest. In 2020 is de koop- en anterieure overeenkomst getekend die voorziet in het vergoeden van gemeentelijke plankosten. De nog te verhalen kosten bedragen € 82.500. Dit betreft 75% van de exploitatiebijdrage. Deze bijdrage wordt geïnd nadat er sprake is van een voor het project onherroepelijk bestemmingsplan.

In de Kamphuizerpolder voorziet het bestemmingsplan in een wijzigingsbevoegdheid waarmee enkele bouwkavels kunnen worden bestemd in ruil voor het vergroenen van het gebied. Met een aantal partijen is de gemeente in een contractfase om dit te regelen. Er is zicht op een exploitatiebijdrage in 2023; een deel van de gemaakte kosten in 2021 en 2022 (€20.000) kunnen we daarom activeren.

#### *Overig*

De post overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen bestaat voor de rest met name uit een bedrag van € 559.000 inzake lokale belastingen en heffingen, € 119.000 aan bouwleges, € 146.000 aan verstrekte voorschotten aan RBZ inzake BBZ en Tozo, € 53.000 te ontvangen rente over Schatkistbankieren 4e kwartaal, € 129.000 nog te ontvangen toeristenbelasting en € 45.000 afrekening Servicepunt71.

## 5.4.2 Toelichting op de balans, passiva

### Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Algemene reserve	6.668	12.185
Bestemmingsreserves	11.758	10.401
Resultaat na bestemming	5.016	1.791
<b>Totaal</b>	<b>23.442</b>	<b>24.377</b>

Het verloop van de reserves in 2022 staat in onderstaand overzicht per reserve (x € 1.000):

	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Boekwaarde 31-12-2022
<b>ALGEMENE RESERVES</b>					
1. Algemene reserve	6.668	4.592	4.092	5.016	12.185
	<b>6.668</b>	<b>4.592</b>	<b>4.092</b>	<b>5.016</b>	<b>12.185</b>
<b>BESTEMMINGRESERVES</b>					
2. Reserve Sociale woningbouw	1.250	69	0	0	1.319
3. Reserve Wmo/3D	2.217	281	183	0	2.315
4. Reserve Investeringsstrategie Holland Rijnland	1.207	0	401	0	806
5. Egalisatiereserve Wabo	0	0	0	0	0
6. Risicoreserve Grondexploitatie	1.850	254	634	0	1.470
7. Reserve Organisatieontwikkeling	100	0	0	0	100
8. Reserve Frictiekosten	299	125	0	0	424
9. Reserve Onderhoud Klinkenbergerplas	368	0	66	0	302
10. Reserve Groenvoorziening	378	82	0	0	460
11. Reserve OegstFeest	25	0	0	0	25
12. Reserve Egalisatie precario	400	0	400	0	0
13. Reserve Duurzaamheid	343	0	285	0	59
14. Reserve Omgevingswet	398	239	398	0	239
15. Reserve Financiering beheerplannen	764	205	255	0	714
16. Bestemmingsreserve Groot onderhoud wegen	2.160	0	540	0	1.620
17. Bestemmingsreserve Riolering	0	250	0	0	250
18. Reserve middeldure huur/koop tot NHG	0	300	0	0	300
	<b>11.758</b>	<b>1.805</b>	<b>3.162</b>	<b>0</b>	<b>10.401</b>
<b>Subtotaal</b>	<b>18.426</b>	<b>6.397</b>	<b>7.253</b>	<b>5.016</b>	<b>22.586</b>
Jaarrekeningsaldo	5.016				1.791

Conform artikel 54 lid 2 van de BBV moet melding worden gemaakt van verminderingen in het verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd. Deze situatie doet zich niet voor.

## Toelichting op reserves

Zie ook 5.5.2 Toelichting financiële afwijkingen reserves voor een toelichting op de verschillen tussen begrote en gerealiseerde mutaties.

## ALGEMENE RESERVES

### 1. Algemene reserve

#### *Doel reserve*

De reserve dient als dekkingsmiddel voor het opvangen van financiële tegenvallers en calamiteiten. Het streefbedrag van het weerstandsvermogen (vrije reserves – risico's) bedraagt € 4 miljoen.

#### *Voeding*

Batig saldo jaarrekening, incidentele baten, verkoop grond.

#### *Mutaties 2022*

Stortingen (conform begroting):

- Resultaat Decemberwijziging 2021 (septembercirculaire 2021): € 388.656
- Decemberwijziging 2021: overheveling Rijksbijdrage voor het ventilatiesysteem basisschool de Vogels € 169.000
- Decemberwijziging 2021 overheveling Rijksbijdrage voor het ventilatiesysteem Teylingencollege €125.600
- Saldo begroting 2022: € 515.626
- Resultaat Najaarsnota 2022: € 713.801
- Overheveling naar 2023 Nationaal Programma Onderwijs: € 302.998
- Overheveling naar 2023 Suvisregeling voor de Hofdijckschoolt: € 150.000
- Overheveling naar 2023 Coronasteun cultuur: € 50.000
- Overheveling naar 2023 Geluidwerende maatregelen gemeentehuis: € 81.000
- Overheveling naar 2023 Digitalisering bouwarchief: € 50.000
- Overheveling naar 2023 Budget opleidingskosten: € 50.000
- Overheveling naar 2023 Budget projecten impuls duurzaamheid: € 143.121
- Overheveling naar 2023 Budget programma warmte Leidse regio: € 130.000
- Resultaat Decemberwijziging 2022: € 1.722.650

Onttrekkingen (conform begroting):

- Saldo begroting 2021 (Jaarschijf 2022): € 333.267
- Decemberwijziging 2021: overheveling budget Begeleiding voorzieningen Wmo): € 65.000
- Decemberwijziging 2021: overheveling budget implementatiekosten inburgering): € 80.678
- Decemberwijziging 2021: overheveling budget Corona steun lokaties cultuursector) € 118.000
- Decemberwijziging 2021: overheveling budget het Dok duurzaamheidsmaatregelen) € 103.000
- Decemberwijziging 2021: overheveling opleidingsbudget) € 94.573
- Jaarrekening 2021: overheveling budget projecten impuls duurzaamheid € 143.121
- Jaarrekening 2021: overheveling budget klimaatdialogen € 30.990
- Jaarrekening 2021: overheveling budget samenwerking warmte Leidse regio € 44.383
- Jaarrekening 2021: overheveling budget wijkuitvoeringsplannen energie transitie € 100.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget uitvoering evaluatie klinkenbergerplas € 77.955
- Jaarrekening 2021: overheveling budget projecten ruimtelijk groen € 83.700
- Jaarrekening 2021: overheveling budget werkpakketten boom veiligheidscontrole € 32.500
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Erfgoedprojecten € 39.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Uitvoering motie verkabelen € 122.239
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Faciliterend grondbeleid € 89.063
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Omgevingswet € 187.442
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Samen tegen eenzaamheid € 12.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Coronasteun cultuur € 46.768
- Jaarrekening 2021: overheveling budget E-diensten € 27.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Verbeteren leefomgeving € 50.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Aanleg ventilatiesysteem basisschool de Vogels €169.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Aanleg ventilatiesysteem Teylingen college € 125.600

- Jaarrekening 2021: overheveling budget Digitalisering bouwarchief € 50.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget Advieskosten onderzoek planvorming riolering € 53.000
- Jaarrekening 2021: overheveling budget geluidwerende maatregelen gemeentehuis € 81.000
- Jaarrekening 2021: resultaatbestemming Reserve Middeldure huur-koop tot NHG € 35.000
- Jaarrekening 2021: resultaatbestemming Compensatie grondkostenkorting € 69.000
- Resultaat Voorjaarsnota 2022: € 1.628.429

## BESTEMMINGSRESERVES

### 2. Reserve Sociale woningbouw

#### *Doel reserve*

Vanuit de reserve verstrekken we enerzijds bijdragen in de (grond)kosten om de sociale woningbouw te bevorderen en anderzijds startersleningen om de aankoop te financieren. Deze bedragen maximaal € 300.000. De startersleningen verantwoordt we op de balans.

#### *Voeding*

Via exploitatie, opbrengsten anti-speculatiebeding en diverse grondexploitaties.

#### *Mutaties 2022*

Stortingen (conform begroting):

- Jaarrekening 2021: resultaatbestemming compensatie grondkostenkorting € 69.000

Ottrekkingen:

- Geen



### 3. Reserve Wmo/3D

#### *Doel reserve*

Het egaliseren van schommelingen in de kosten van de Wmo. In 2013 is de werking van de reserve verbreed naar de invoering 3D.

#### *Voeding*

Via exploitatie, overschotten Wmo-Werk en Jeugd, resultaat jaarrekening.

#### *Mutaties 2022*

##### Stortingen:

- Vanuit de Begroting 2022: € 56.000
- Resultaat 2022: € 225.000

##### Onttrekkingen (conform begroting):

- Vanuit de Begroting 2022: € 183.000

### 4. Reserve Investeringsstrategie Holland Rijnland

#### *Doel reserve*

Het investeringsfonds reserveert gelden voor het realiseren van een vijftal regionale projecten (Rijnlandroute, RijnGouwelijk, noordelijke verbinding tussen N206 en de A44 of A4, het Offensief van Teylingen/versterking van de Greenport en de realisatie van het regionale groenprogramma).

#### *Voeding*

Eenmalige storting in 2010 van € 3,6 miljoen in het kader van de inzet van de Nuon-gelden en een storting uit de Algemene reserve.

#### *Mutaties 2022*

##### Stortingen:

- Geen

##### Onttrekkingen (conform begroting):

- Regionaal Investeringsfonds (RIF) Holland Rijnland € 401.000

### 5. Egalisatiereserve Wabo

#### *Doel reserve*

De reserve heeft als doel de jaarlijkse schommelingen in de Wabo-leges op te vangen.

#### *Voeding*

Stortingen vanuit de exploitatie.

#### *Mutaties 2022*

##### Stortingen:

- Geen

##### Onttrekkingen:

- Geen

## 6. Risicoreserve Grondexploitaties

### *Doel reserve*

Het doel van de reserve is het opvangen van toekomstige verliezen in de grondexploitaties.

### *Voeding*

Het gaat om middelen die vrijvallen door een combinatie van maatregelen. Vanaf 2014 komen incidentele meevallers in de exploitatie steeds in aanmerking voor storting in deze risicoreserve.

### *Mutaties 2022*

#### Stortingen:

- € 254.000 in verband met 100% risicodekking

#### Onttrekkingen:

- € 634.000 in verband met storting in de voorziening negatieve grondexploitaties

## 7. Reserve Organisatieontwikkeling

### *Doel reserve*

Het ondersteunen van de verdere organisatieontwikkeling.

### *Voeding*

Stortingen vinden plaats vanuit de exploitatie.

### *Mutaties 2022*

#### Stortingen:

- Geen

#### Onttrekkingen:

- Geen

## 8. Reserve Friciekosten

### *Doel reserve*

Dekken van de kosten van bestaande of toekomstige fricties.

### *Voeding*

Stortingen vinden plaats vanuit de exploitatie.

### *Mutaties 2022*

#### Stortingen (conform begroting):

- Vanuit de begroting 2022: € 125.000

#### Onttrekkingen:

- Geen

## 9. Reserve Onderhoud Klinkenbergerplas

### *Doel reserve*

De reserve is in 2016 ingesteld om bij te kunnen dragen aan groot onderhoud en herinrichting van de Klinkenbergerplas.

### *Voeding*

Saldo van de opgeheven voorziening Klinkenbergerplas. De voorziening is eenmalig gevoed door de afkoopsom van de Provincie Zuid-Holland.

### *Mutaties 2022*

#### Stortingen:

- Geen

#### Onttrekkingen (conform begroting):

- Besteding voor het onderhoud Klinkenbergerplas € 51.000.
- Bijdrage handhaving Klinkenbergerplas: € 15.000

## 10. Reserve Groenvoorziening

### *Doel reserve*

De reserve is in 2013 ingesteld om de opbrengsten van de verkopen van snippergroen in te storten.

### *Voeding*

Stortingen vinden plaats vanuit de exploitatie.

### *Mutaties 2022*

#### Stortingen:

- € 82.000

#### Onttrekkingen:

- Geen

## 11 Reserve OegstFeest

### *Doel reserve*

De reserve is ingesteld om een bijdrage te leveren aan een eventueel te houden dorpsfeest.

### *Voeding*

Een storting van € 25.000 vanuit de Algemene reserve in boekjaar 2020

### *Mutaties 2022*

#### Stortingen:

- Geen

#### Onttrekkingen:

- Geen

## 12. Reserve Egalisatie precario

### *Doel reserve*

De reserve is in 2017 ingesteld om de overgang van de ontwikkelingen rond de precario op te vangen.

### *Voeding*

Een storting in 2017 van € 1.992.000 vanuit resultaatbestemming 2016

### *Mutaties 2022*

Stortingen:

- Geen

Onttrekkingen (conform de begroting):

- Conform Begroting 2022: Vrijval precario-opbrengsten € 400.000

## 13. Reserve Duurzaamheid

### *Doel reserve*

De reserve is in 2019 ingesteld voor het inzetten van niet bestede budgetten in latere jaren.

### *Voeding*

Een storting in 2019 van € 180.000 vanuit resultaatbestemming 2018

### *Mutaties 2022*

Stortingen:

- Geen

Onttrekkingen (conform begroting):

- Vanuit Decemberwijziging 2021: Overheveling duurzaamheidsmaatregelen Het Dok € 150.000
- Conform Begroting 2022: Onttrekking reserve Duurzaamheid € 135.000

## 14. Reserve Omgevingswet

### *Doel reserve*

De reserve is in 2019 ingesteld om incidentele budgetten ten behoeve van implementatie omgevingswet beschikbaar te houden in verband met vertraging invoering omgevingswet.

### *Voeding*

Een storting in 2019 van € 500.000 vanuit resultaatbestemming 2018.

### *Mutaties 2022*

Stortingen (conform begroting):

- Vanuit Decemberwijziging 2022: overheveling i.v.m. uitstel € 205.000
- Vanuit Decemberwijziging 2022: overheveling budget uitvoering WKB € 34.000

Onttrekkingen (conform begroting):

- Vanuit Decemberwijziging 2021: overheveling i.v.m. uitstel € 398.000

## 15. Reserve Financiering beheerplannen

### *Doel reserve*

De reserve is in 2019 ingesteld voor het beschikbaar houden van budget ten behoeve van de verschillende onderhoudsbeheerplannen.

### *Voeding*

Een storting in 2019 van € 1.000.000 vrijval uit de voorzieningen.

### *Mutaties 2022*

Stortingen (conform begroting):

- Vanuit Begroting 2022 Storting Financiering Beheerplannen MJOP projecten € 205.000

Onttrekkingen (conform begroting):

- Vanuit Begroting 2022 Onttrekking Financiering Beheerplannen MJOP projecten € 55.000
- Vanuit de Voorjaarsnota 2022 Onttrekking Financiering Beheerplannen MJOP projecten € 200.000

## 15. Reserve Groot onderhoud wegen

### *Doel reserve*

Ter dekking van de jaarlijkse storting in de voorziening groot onderhoud wegen.

### *Voeding*

Een storting in 2021 van € 2.700.000 vanuit de Agemene Reserve.

### *Mutaties 2022*

Stortingen:

- Geen

Onttrekkingen (conform begroting):

- Vanuit de Voorjaarsnota 2022 Verhoging storting voorziening onderhoud wegen: € 540.000

## 17. Bestemmingsreserve Riolering

### *Doel reserve*

Doel van de bestemmingsreserve riolering is om grote piekuitgaven in enig jaar op te vangen.

### *Voeding*

In de jaren 2022, 2023 en 2024 een jaarlijkse storting van € 250.000.

### *Mutaties 2022*

Stortingen (conform begroting):

- Vanuit de Begroting 2022: € 250.000

Onttrekkingen:

- Geen

## 18. Reserve middeldure huur/koop tot NHG

### *Doel reserve*

De reserve middeldure huur/koop tot NHG wordt ingezet voor de stimulering van middeldure huur en/of sociale koop tussen € 200.000 en de NHG-grens, bovenop de verplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met de Europese regels voor ongeoorloofde staatssteun.

### *Voeding*

Vanuit motie 6 bij de begroting 2023-2026: Middelen voor extra woningen in het middeldure segment (links € 265.000 extra te storten).

### *Mutaties 2022*

Stortingen (conform begroting):

- Vanuit de Jaarrekening 2021: € 35.000
- Vanuit de Decemberwijziging 2022: € 265.000

Ottrekkingen:

- Geen

## Voorzienen

De in de balans opgenomen voorzieningen bestaan uit de volgende posten (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Egalisatievoorzieningen	4.678	5.318
Voorzienen derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel	0	336
Voorzienen toekomstige verplichtingen	2.400	2.878
<b>Totaal</b>	<b>7.079</b>	<b>8.532</b>

Het verloop van de voorzieningen in 2021 staat in onderstaand overzicht per voorziening (x € 1.000):

	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoeging	Aanwending	Vrijgefallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2022
<b>EGALISATIEVOORZIENINGEN</b>					
A. Onderhoudsvoorziening gemeentebouwen	854	228	72	0	1.010
B. Voorziening Groot onderhoud gemeentelijke huisvesting	346	254	94	0	506
C. Voorziening Onderhoud sporthal	412	83	32	0	463
D. Voorziening Vervanging bomen	394	372	133	0	632
E. Voorziening Groot onderhoud wegen	1.376	946	1.084	0	1.239
F. Voorziening Groot onderhoud water/baggeren	466	131	26	0	571
G. Voorziening Onderhoud kunst openbare ruimte	22	18	2	0	38
H. Voorziening Onderhoud bruggen/civiele kunstwerken	325	97	128	0	295
I. Voorziening Onderhoud gymlokalen	385	100	30	0	456
J. Voorziening Onderhoud Mozaiekzaal	97	10	0	0	107
					0
	<b>4.678</b>	<b>2.239</b>	<b>1.600</b>	<b>0</b>	<b>5.318</b>
<b>VOORZIENINGEN DERDEN VERKREGEN MIDDELEN MET EEN SPECIFIEK BESTEDINGSDOEL</b>					
K. Voorziening Riolering derden	0	0	0	0	0
L. Voorziening afvalstoffenheffing derden	0	336	0	0	336
	<b>0</b>	<b>336</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336</b>
<b>VOORZIENINGEN TOEKOMSTIGE VERPLICHTINGEN</b>					
M. Voorziening Pensioenverplichtingen wethouders	2.400	180	223	327	2.031
N. Voorziening wachtgeldverplichting wethouders	0	213	0	0	213
O. Voorziening negatieve grondexploitaties	0	634	0	0	634
	<b>2.400</b>	<b>1.027</b>	<b>223</b>	<b>327</b>	<b>2.878</b>
<b>TOTAAL</b>	<b>7.079</b>	<b>3.603</b>	<b>1.823</b>	<b>327</b>	<b>8.532</b>

## Toelichting op voorzieningen

### Algemene toelichting op de onderhoudsvoorzieningen

Het is onzeker of de dotaties aan de onderhoudsvoorzieningen op dit moment voldoende zijn om de kosten van het toekomstige groot onderhoud te kunnen dekken. De reden hiervan is dat de toekomstige kosten mogelijk nog verder zullen oplopen door prijsstijgingen. De omvang daarvan is op dit moment niet met voldoende zekerheid in te schatten. Indien de prijsstijgingen zodanig zijn dat dit niet meer opgevangen kan worden in de desbetreffende onderhoudsvoorzieningen, zullen we de beheerplannen actualiseren en zal daarmee de dotaties aan de onderhoudsvoorzieningen gewijzigd worden.

### A. Onderhoudsvoorziening gemeentebouwen

#### Doel voorziening

Het verrichten van onderhoud aan gemeentelijk vastgoed (kleedgebouwen, multifunctionele accommodaties, kinderopvang, woonhuizen, molen en dergelijke).

#### Voeding

Op basis van de meerjarige onderhoudsplannen (MJOP's) is een berekening gemaakt van de jaarlijks benodigde stortingen.

#### Mutaties 2022

- Begrote storting: € 228.000
- Storting: € 228.000
- Begrote aanwending: € 176.000
- Aanwending: € 72.000

De storting is conform beheerplan nu € 228.000. In 2022 is de aanwending € 104.000 lager omdat er geen technische noodzaak was om meer onderhoud uit te voeren waardoor kosten lager zijn uitgevallen dan in het beheerplan was geraamd.

### B. Voorziening Groot onderhoud gemeentelijke huisvesting

#### Doel voorziening

Het verrichten van onderhoud aan het gemeentehuis en de gemeentewerf.

#### Voeding

Op basis van het meerjarig onderhoudsplan is een berekening gemaakt van de jaarlijks benodigde storting.

#### Mutaties 2022

- Begrote storting: € 254.000
- Storting: € 254.000
- Begrote aanwending: € 145.000
- Aanwending: € 94.000

De geraamde werkzaamheden zijn in verband met capaciteit niet volledig uitgevoerd en worden in 2023 uitgevoerd danwel afgerond. Binnenschilderwerk was in 2022 gepland en wordt in 2023 uitgevoerd.

### C. Voorziening Onderhoud sporthal

#### Doel voorziening

Het verrichten van onderhoud aan sporthal De Cuyl en de inventaris.

#### Voeding

Op basis van het MJOP is een berekening gemaakt van de jaarlijks benodigde storting.

#### Mutaties 2022

- Begrote storting: € 83.000
- Storting: € 83.000
- Begrote aanwending: € 17.000
- Aanwending: € 32.000

De noodzakelijke uitgaven voor de inventaris zijn uitgevoerd waardoor de werkelijke kosten de raming met € 15.000 zijn overschreden.



## D. Voorziening Vervanging bomen

### Doel voorziening

Egalisatie van de kosten voor het duurzaam in stand houden van bomen of boomgroepen.

### Voeding

De voorziening is in 2021 opnieuw gevormd. Het benodigd niveau van de voorziening is gebaseerd op het beheerplan. Jaarlijks wordt een bedrag gestort.

### Mutaties 2022

- Begrote storting: € 372.000
- Storting: € 372.000
- Begrote aanwending: € 415.000
- Aanwending: € 133.000

De renovatieprojecten ten behoeve van de voorziening zijn recent opgestart en het resterende budget van 2022 is volledig benodigd om de planning in 2023 te kunnen realiseren.

## E. Voorziening Groot onderhoud wegen

### Doel voorziening

Het op orde houden van de wegen voor onderdelen ervan die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang jaarlijks niet gelijk is.

### Voeding

De voorziening is in 2021 opnieuw gevormd. Het benodigd niveau van de voorziening is gebaseerd op het beheerplan.

### Mutaties 2022

- Begrote storting: € 946.000
- Storting: € 946.000
- Begrote aanwending: € 854.000
- Aanwending: € 1.084.000

De uitgaven in 2022 voor kleinschalig groot onderhoud zijn hoger, omdat een inhaalslag van ruim drie jaren heeft plaatsgevonden, met name elementenverharding. De volgende diverse werkzaamheden zijn onder andere verricht: Bloemenbuurt, Haaswijk, Apollolaan. Tevens zijn werkzaamheden verricht aan: Fietspad/bushalte Endegeesterlaan, Straatwerk rondom winkelcentrum, Floralaan, Papaverlaan, Wijttenbachweg incl. verkeersdrempel, inrit Oranjelaan, Diverse onderhoudsmaatregelen Prinsenwijk en diverse klachten en meldingen uit fixi en Join geheel Oegstgeest. Aan de Frederik Hendriklaan zijn geen uitgaven gedaan omdat naderhand bleek dat dit onderdeel was van het budget van Oranjepark. Aan de overige projecten waar in totaal EUR 495.000 budget voor was, is in 2022 niets uitgegeven.

## F. Voorziening Groot onderhoud water/baggeren

### Doel voorziening

Het op orde houden van de waterkwaliteit voor onderdelen ervan die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang jaarlijks niet gelijk is.

### Voeding

De voorziening is in 2015 gevormd. Het benodigd niveau van de voorziening is gebaseerd op het beheerplan.

### Mutaties 2022

- Begrote storting: € 131.000
- Storting: € 131.000
- Begrote aanwending: € 163.000
- Aanwending: € 26.000

De uitvoering van de baggerwerkzaamheden zijn vertraagd vanwege gesprekken met de dienstverlener/aannemer. De budgetten zijn benodigd om het werk uit te kunnen voeren in 2023.

## **G. Voorziening Onderhoud kunst openbare ruimte**

### *Doel voorziening*

Het op orde houden van de kunstwerken voor onderdelen ervan die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang jaarlijks niet gelijk is.

### *Voeding*

De voorziening is in 2015 gevormd. Het benodigd niveau van de voorziening is gebaseerd op het beheerplan.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 18.000
- Storting: € 18.000
- Begrote aanwending: € 2.000
- Aanwending: € 2.000

Het onderhoud wat technisch noodzakelijk was is uitgevoerd.

## **H. Voorziening Onderhoud bruggen/civiele kunstwerken**

### *Doel voorziening*

Het op orde houden van de civiele kunstwerken voor onderdelen ervan die groot onderhoud nodig hebben en waarvan de omvang jaarlijks niet gelijk is.

### *Voeding*

De voorziening is in 2015 gevormd. Het benodigd niveau van de voorziening is gebaseerd op het beheerplan.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 97.000
- Storting: € 97.000
- Begrote aanwending: € 303.000
- Aanwending: € 128.000

In 2021 was meer uitgevoerd. Door verschillen in uitvoering van de werkzaamheden en een lagere aanbestedingsom zijn de uitgaven in 2022 lager dan begroot uitgevallen.

## **I. Voorziening Onderhoud gymlokalen**

### *Doel voorziening*

Het verrichten van onderhoud aan gymlokalen.

### *Voeding*

Op basis van het meerjarig onderhoudsplan is een berekening gemaakt van de jaarlijks benodigde storting.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 100.000
- Storting: € 100.000
- Begrote aanwending: € 38.000
- Aanwending: € 30.000

Gym-/sportzaal LKS Hazenboslaan 101 is gelegen in de Leo Kannerschool en hiervoor zijn ook noodzakelijke werkzaamheden uitgevoerd. Aan de overige gym-/sportzalen zijn de noodzakelijke uitgaven gedaan.

## **J. Voorziening Onderhoud Mozaïekzaal**

### *Doel voorziening*

Het verrichten van onderhoud aan de Mozaïekzaal.

### *Voeding*

Op basis van het meerjarig onderhoudsplan is een berekening gemaakt van de jaarlijks benodigde storting.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 10.000
- Storting: € 10.000
- Begrote aanwending: € 12.000
- Aanwending: € 0

Deze ruimte is gelegen in de Leo Kannerschool aan de Hazenboslaan 101. Het is zeer waarschijnlijk dat dit pand gesloopt zal gaan worden. Er wordt ingezet op minimaal onderhoud (enkel het noodzakelijke). We willen de voorziening wel graag behouden om tot sloop het voor het huidige gebruik haar doel te kunnen laten dienen. Daarom zijn er in 2022 geen onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

## **K. Voorziening Riolering derden**

### *Doel voorziening*

Het opvangen van schommelingen in de tarieven door egaliseren van rioleringskosten en opbrengsten rioolheffing.

### *Voeding*

Bij een positief resultaat van rioleringskosten en opbrengsten rioolheffing.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 42.000
- Storting: € 0
- Begrote aanwending: € 0
- Aanwending: € 0
- Vrijval: € 0

## **L. Voorziening Afvalstoffenheffing derden**

### *Doel voorziening*

Het opvangen van schommelingen in de tarieven door het egaliseren van reinigingskosten en opbrengsten afvalstoffenheffing.

### *Voeding*

Bij een voordelig resultaat van reinigingskosten en opbrengsten afvalstoffenheffing.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 40.000
- Storting: € 336.000
- Begrote aanwending: € 0
- Aanwending: € 0
- Vrijval: € 0

## **M. Voorziening Pensioenverplichtingen wethouders**

### *Doel voorziening*

Voorziening voor het geval een wethouder zijn pensioen mee wil nemen naar een nieuwe werkgever, op basis van de algemene pensioenwet Ambtsdrager 2002.

### *Voeding*

Uit de jaarlijkse herziene actuele berekeningen van VISMA (voorheen RAET) volgt bij de jaarrekening een bijstelling van de voorziening ten laste of ten gunste van de exploitatie.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 180.000
- Storting: € 180.000
- Begrote aanwending: € 0
- Aanwending: € 223.000
- Vrijval: € 327.000

## **N. Voorziening Wachtgeldverplichting wethouders**

### *Doel voorziening*

Voorziening voor het geval een wethouder beroep doet op wachtgeldregeling.

### *Voeding*

Storting vanuit de exploitatie.

### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 0
- Storting: € 213.000
- Begrote aanwending: € 0
- Aanwending: € 0

- Vrijval: € 0

#### **O. Voorziening Negatieve grondexploitaties**

##### *Doel voorziening*

Dit is feitelijk een correctiepost op de waarde van de voorraden geweest. Voor Nieuw-Rhijnegeest Restgebieden wordt een negatief resultaat verwacht, terwijl er per 31-12-2022 meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd. Het BBV schrijft in dat geval voor dat het bedrag dat voor dit soort projecten in de voorziening negatieve grondexploitaties is gestort, wordt gepresenteerd onder de voorzieningen voor toekomstige verplichtingen.

##### *Voeding*

**Storting vanuit de exploitatie.**

##### *Mutaties 2022*

- Begrote storting: € 0
- Storting: € 634.000
- Begrote aanwending: € 0
- Aanwending: € 0
- Vrijval: € 0

## Vaste schulden met een rentetypische looptijd > één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022	Rentelast 2022
Onderhandse leningen			
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	41.803	60.732	
Waarborgsommen	5	5	
<b>Totaal</b>	<b>41.807</b>	<b>60.737</b>	<b>1.047</b>

Op 31 december 2022 bestaat onze leningenportefeuille uit negen langlopende geldleningen. Het rentepercentage van de opgenomen leningen varieert van 0,263% tot 5,505%.

## Vlottende passiva

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vlottende passiva is als volgt (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	8.797	2.566
Overlopende passiva	4.224	5.965
<b>Totaal</b>	<b>13.021</b>	<b>8.530</b>

*Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.*

De in de balans opgenomen kortlopende schulden zijn als volgt te specificeren (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Bank- en giroaldi	6.309	454
Overige schulden	2.488	2.111
<b>Totaal</b>	<b>8.797</b>	<b>2.566</b>

Met de BNG zijn we een kredietfaciliteit overeengekomen van € 10 miljoen.

## Overlopende passiva

De specificatie van de post Overlopende passiva is als volgt (x € 1.000):

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	3.134	2.840
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren:		
- het Rijk	1.059	3.045
- overige overheid	0	48
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van het volgende begrotingsjaar komen	31	31
<b>Totaal</b>	<b>4.224</b>	<b>5.965</b>

De post verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgende begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume kan als volgt wordt gespecificeerd:

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
Faciliterend grondbeleid	172	172
Overig	2.962	2.668
<b>Totaal</b>	<b>3.134</b>	<b>2.840</b>

#### Faciliterend grondbeleid

Onder de post "verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume" is een bedrag opgenomen van € 172.000 als vooruitontvangen bedrag in het kader van een faciliterende grondexploitatie. Dit bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

Voor de locatie De Boeg is een posterieure overeenkomst gesloten waarin is voorzien in een bijdrage van € 172.000 voor aanpassing aan de verkeerssituatie door de gemeente. Dit bedrag is nog niet besteed.

#### Overig

Overige verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen bestaan uit € 689.000 te betalen loonheffing, € 151.000 af te dragen pensioenpremies, € 540.000 overlopende balansrente langelopende leningen, € 129.000 te betalen kosten dienstencentrum, € 135.000 te betalen subsidies aan zwembad Poelmeer, € 70.000 te betalen OZB, € 66.000 te betalen beheerkosten verkeersregelininstallaties, € 53.000 te betalen kosten voor beschut werk, € 271.000 te betalen Wmo kosten aan zorgaanbieders en € 552.000 overige mutaties.

De specificatie van de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen om de lasten van volgende begrotingsjaren te dekken is als volgt (x € 1.000):

Regeling (x €1.000,-)	Saldo 1-1-2022	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Terugbetalingen	Saldo 31-12-2022
<b>Het Rijk</b>					
- G4 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO)	541	58	0	541	58
- H8 SPUK Sportakkoord 2021	85	38	45	0	78
- D14 Inhalen covid-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	138	332	167	0	303
- H12 Preventieakkoord 2022	0	22	22	0	0
- G10 SPUK Inburgering 2022	0	165	88	0	77
- A13 Naleving controle CTB	0	96	23	0	73
- H4 Regeling specifieke uitkering stimulering Sport 2022	0	104	104	0	0
- C55 Aanpak energiearmoede BZK	0	235	0	0	235
- A16 J&V opvang ontheemden Oekraïne	0	2.571	2.571	0	0
- C209 VROM RHA 2022	0	2.000	0	0	2.000
- G13 Onderwijsroute	0	22	8	0	13
- E84 Regeling Stimulering verkeersmaatregelen 2022-2023	0	58	0	0	58
- H25 SPUK IJZ (ronde 3)	0	136	136	0	0
- C32 Regeling ventilatie in scholen	295	360	505	0	150
<b>Subtotaal het Rijk</b>	<b>1.059</b>	<b>6.197</b>	<b>3.669</b>	<b>541</b>	<b>3.045</b>
<b>Overige Nederlandse overheidslichamen</b>					
Projectsubsidie restauratie Kwaakbrug	0	48	0	0	48

Regeling (x €1.000,-)	Saldo 1-1-2022	Toevoegingen	Vrijgevallen bedragen	Terugbetalingen	Saldo 31-12-2022
Subtotaal Overige Nederlandse overheidslichamen	0	48	0	0	48
Totaal van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen om de lasten van volgende begrotingsjaren te dekken	1.059	6.245	3.669	541	3.093



## 5.4.3 Gewaarborgde geldleningen

Het op de balans opgenomen bedrag voor gewaarborgde geldleningen bestaat uit de volgende borgstellingen:

Geldnemer	Hoofdsom	%	Schuldrestant	
			1-1-2022	31-12-2022
St. Erfgoed Oud-Poelgeest	940	100%	586	534
Rijnlands Lyceum	2.000	100%	1.800	1.733
F.C. Oegstgeest	136	100%	58	52
Oegstgeester Golfclub	450	50%	405	390
Oegstgeester Lawn Tennis Club	272	100%	54	48
Stichting Beheer de Voscuyl	2.685	91%	2.391	2.284
Tafeltennisvereniging Pecos	23	100%	15	13
St. Begraafplaats Groene Kerk	1.515	100%	993	940
St. Kinderopvang Oegstgeest	1.094	100%	190	0
St. Marente	3.086	100%	823	720
Totaal directe borgstellingen	12.201		7.315	6.714
Waarborgfonds Sociale Woningbouw				
DUWO	38.742	Achtervang	162	343
Stichting MeerWonen	83.001	Achtervang	54.676	57.836
Stichting Mooiland	52.594	Achtervang	6.756	6.689
Stichting Portaal	228.267	Achtervang	146	539
Totaal Waarborgfonds Sociale Woningbouw	402.604	Achtervang	61.741	65.407
Totaal Waarborgfonds Eigen Woning (NHG)	56.000 <sup>1</sup>	Achtervang	56.000	48.000
Totaal dir. borgstellingen + Waarborgfondsen	470.805		125.056	120.121
Bedragen x € 1000,-				

1) De oorspronkelijke hoofdsom wordt niet gerapporteerd door de NHG, daarom is onder "Hoofdsom" het gegarandeerde bedrag van het voorgaande verslagjaar opgenomen.

### Rechtstreekse borgstelling door de gemeente - per 31 december 2022: € 6.714.000

We staan borg voor de betaling van rente en aflossing van geldleningen van instellingen die binnen ons grondgebied actief zijn. In 2022 zijn geen betalingen op borgstellingen ingeroepen.

In 2022 heeft het College van Burgemeester en Wethouders geen nieuwe besluiten genomen op borgstelling.

### Garantstelling via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) - per 31 december 2022: € 65.407.000

Binnen het grondgebied van onze gemeente is een aantal toegelaten instellingen actief dat vanaf december 2007 borging van leningen moet laten lopen via het WSW. Het WSW biedt corporaties de mogelijkheid om leningen aan te trekken tegen een lagere rente, door middel van borgstelling. Het WSW kan echter alleen borg staan als de rijksoverheid en de gemeenten een minimaal garantieniveau van het WSW garanderen. Dit heet de achtervang. De achtervang biedt financiers zekerheid, waardoor het rendement voor de financiers volledig gegarandeerd is.

De zekerheidsstructuur van het WSW bestaat uit drie lagen:

*Primaire zekerheid:* de financiële middelen van de corporatie-.

De financiële positie van de corporatie vormt de eerste zekerheid. Het WSW stelt eisen aan de kredietwaardigheid van (aspirant-) deelnemers.

*Secundaire zekerheid:* het garantievermogen van het WSW-.

Als corporaties hun rente- en aflossingsverplichtingen niet nakomen, dan kan de financier het WSW aanspreken.

Hiertoe beschikt het WSW over een borgstellingsreserve. Als de borgstellingsreserve van het WSW onder een bepaald garantieniveau komt of dreigt te komen, dan heeft het WSW de plicht *obligo's* op te vragen bij de corporaties. De obligo is een financiële bijdrage die de corporatie verschuldigd is op basis van een overeenkomst tussen de corporatie en het WSW. Het garantievermogen bestaat dus uit de borgstellingsreserve van het WSW plus de obligoverplichting.

Als een financier het WSW aanspreekt, en het WSW betaalt voor een corporatie, dan krijgt het WSW een vordering op de desbetreffende deelnemer (regresrecht). De deelnemende corporatie heeft onroerende zaken in onderpand gegeven bij het WSW. De corporatie heeft zich verplicht deze onroerende zaken vrij van hypotheek te houden, en er op eerste verzoek van het WSW een hypotheekrecht te vestigen voor het WSW. Daarnaast kan het WSW ook een aanspraak doen op het overige bezit. Zo wordt de schade bij het WSW zo veel mogelijk beperkt.

*Tertiaire zekerheid:* rijksoverheid en gemeenten-.

De achtervangpositie van Rijk en gemeenten vormt de derde zekerheid. Als het WSW, na het opvragen van de obligo's en het uitoefenen van het regresrecht, nog steeds niet kan voldoen aan de verplichting, dan moeten de rijksoverheid en de gemeenten renteloze leningen aan het WSW verstrekken. Dit is geregeld in de achtervangovereenkomsten die het WSW heeft met de gemeenten en de rijksoverheid.

In het geval dat de achtervangers op hun achtervangpositie worden aangesproken, geldt een vooraf bepaalde verdeling. Hierbij neemt de rijksoverheid 50% voor haar rekening; de gemeente zal de overige 50% van de leningen verstrekken. De tertiaire zekerheid is nog nooit ingeroepen.

Wijziging achtervangovereenkomst WSW: medio 2021 is de achtervangovereenkomst, die het WSW afsluit met de gemeenten, gewijzigd. De grootste wijziging is dat de het risico evenwichtiger wordt verdeeld over de gemeenten, indien een corporatie werkzaam is binnen verschillende gemeenten. Het College van de gemeente Oegstgeest is akkoord gegaan met deze wijziging. Met ingang van deze jaarrekening is het, door het WSW bepaalde toegewezen risico, gepresenteerd in de jaarrekening van gemeente Oegstgeest. In de voorgaande jaren werd het risico gelijkgesteld aan het restanthoofdsom, maar deze relatie is komen te vervallen met het in werking treden van de nieuwe achtervangovereenkomst.

### **Garantstelling via het Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW)**

Naast de 100%-garantiestellingen en de achtervang bij de door het WSW verstrekte garantstellingen, heeft de gemeente Oegstgeest ook een achtervangfunctie bij het Waarborgfonds Eigen Woning (WEW), beter bekend als Nationale Hypotheekgarantie.

De achtervangfunctie bij het WEW is gerealiseerd door middel van een achtervangovereenkomst tussen het WEW en de rijksoverheid en (standaard) achtervangovereenkomsten tussen het WEW en alle gemeenten. Op basis van deze overeenkomsten kan het WEW bij dreigende liquiditeitstekorten een beroep doen op achtergestelde, renteloze leningen verstrekt door het Rijk (50%) en verstrekt door de gemeenten (50%). Het WEW kan de achtervangfunctie aanspreken indien het fondsvermogen kleiner is dan anderhalf maal het gemiddeld verliesniveau.

Per 1 januari 2011 is de achtervangfunctie van de gemeenten vervallen voor nieuw af te geven hypotheekgaranties. Vanaf deze datum is, voor nieuw af te geven hypotheekgaranties, sprake van een 100%-achtervang door het Rijk. In dit verband zijn de achtervangovereenkomsten per 1 januari 2011 zodanig aangepast dat de gemeenten niet worden aangesproken op de risico's die voortvloeien uit hypotheekgaranties die zijn verstrekt na 31 december 2010.

Jaarlijks verstrekt het WEW een liquiditeitsprognose over de voorliggende vijf jaar. Op basis van de meest recente liquiditeitsprognose is de verwachting dat geen aanspraken worden gedaan op de achtervangfunctie van gemeenten en Rijk (bron: Jaarrekening WEW 2019). Jaarlijks verstrekt het WEW tevens een opgave van het nominaal gegarandeerde bedrag per gemeente. Het nominaal door de gemeente Oegstgeest gegarandeerde bedrag bedraagt € 48.000.000 (hoofdsom van de verstrekte NHG-hypotheeken tot 2011).

## 5.4.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Omschrijving van de verplichtingen	Laatste jaar van de verplichting	Verplichting (x € 1.000)
Verlofuren die in 2022 niet zijn opgenomen	2023	416
Bijdrage Regionaal Investeringsfonds (RIF) Holland Rijnland	2024	530
Kosten (ex-) medewerkers	2026	202
Exploitantiebijdrage Optisport	2030	2.176
Contracten boven Europese drempelwaarde	raming 2022	3.734
<b>Totaal</b>		<b>7.058</b>

In aanvulling op de balans maken we een overzicht van niet uit de balans blijvende belangrijke financiële verplichtingen. Hiermee geven we inzicht in de meerjarige verplichtingen waaraan we zijn gebonden. Een gedetailleerd overzicht staat hierboven. Het totaal van deze verplichtingen bedraagt € 7.058.000.

Het betreft financiële toekomstige verplichtingen die niet uit de balans te herleiden zijn; de einddatum van de verplichting is weergegeven. De lasten die betrekking hebben op het verslagjaar zijn overigens wel in de rekening verwerkt.

### Verlofuren

Het bedrag voor openstaand verlof is in 2022 hoger dan voorgaande jaren. Medewerkers mogen deze uren verkopen of (tot een bepaald maximum) nog opnemen in 2023 conform cao-afspraken.

### Bijdrage RIF Holland Rijnland

Bij de instelling van het regionaal investeringsfonds (RIF) in 2006 is besloten om van 2008 tot en met 2022 jaarlijks € 400.880 bij te dragen aan dit fonds. In 2013 is overeengekomen om deze periode met twee jaar te verlengen. In de reserve van de investeringsstrategie van Holland Rijnland is rekening gehouden met de dekking van deze verplichting. De bijdragen voor de laatste twee jaren 2023 en 2024 zijn in de Begroting 2023 bijgesteld tot € 265.000 per jaar.

### Kosten (ex-) medewerkers

We zijn verplicht om een WW- en bovenwettelijke uitkering te vergoeden aan werknemers waarvan wij de afgelopen jaren afscheid hebben genomen of van wie we dat gaan doen. Hier zijn de maximaal mogelijke kosten opgenomen. We gaan ervan uit dat betrokkenen eerder vervangend werk vinden, waardoor deze kosten lager uitvallen.

### Exploitantiebijdrage Optisport

Met ingang van 2016 exploiteert het bedrijf Optisport gedurende vijftien jaar zwembad Poelmeer, risicodragend. Hiervoor ontvangt Optisport in 2022 een exploitatiebijdrage van € 271.980 (exclusief btw). Er is in 2016 een investering beschikbaar gesteld en uitgevoerd door Optisport van € 1.497.800. De annuïtaire kapitaallasten (€ 130.117) ontvangen we terug door middel van een huurovereenkomst van vijftien jaar.

### Vof Oegstgeest aan de Rijn

De gemeente Oegstgeest is als 50% vennoot in vof Oegstgeest aan de Rijn hoofdelijk aansprakelijk voor alle schulden in deze vof.

### Contracten boven Europese drempelwaarden

De Commissie BBV doet in de Kadernota Rechtmatigheid de aanbeveling om in ieder geval voor meerjarige inkoopcontracten van materieel belang toe te lichten op de jaarrekening bij de "niet uit de balans blijvende verplichtingen". Eind 2022 heeft de gemeente Oegstgeest 38 lopende contracten die Europees zijn aanbesteed. De totale waarde van deze contracten boven de Europese drempelwaarde bedraagt circa € 3.734.304 op jaarbasis. Wij nemen hier het gemiddelde bedrag op jaarbasis berekend over de afgelopen 4 jaar, omdat de contracten niet allemaal dezelfde resterende looptijd hebben en vaak ook verschillende opties tot verlenging hebben, waarvan soms wel en soms niet gebruik wordt gemaakt. De lasten zijn meerjarig in de begroting van Oegstgeest verwerkt.

## Niet uit de balans blijkend recht

### *Faciliterend grondbeleid*

Naar aanleiding van de splitsing tussen onderhanden werk, gronden in exploitatie en faciliterend grondbeleid is in 2016 een opbrengst van € 500.000 uit de grondexploitatie gehaald. Het betreft de afkoop van planschade voor een bedrag van € 500.000. Deze is contractueel vastgelegd in de samenwerkings-overeenkomst Knoop Leiden-West (die een bijlage vormt van de ontwikkelovereenkomst Nieuw-Rhijnegeest Zuid). Het gaat om een tijdelijk verlies in de gemeentelijke exploitatie, totdat de betaling plaatsvindt. In 2023 wordt een uitwerkingsplan opgesteld en pas daarna verwachten we in 2024 de financiële afwikkeling.

## 5.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

## 5.5.1 Toelichting financiële afwijkingen op programmaniveau

Programma (bedragen x € 1.000)	L/B	Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Verschil 2022
1 NATUUR EN LANDSCHAP	Lasten	7.477	6.228	1.027	7.255	7.293	-39
	Baten	-3.747	-4.147	0	-4.147	-4.295	148
<b>Saldo</b>		<b>3.730</b>	<b>2.081</b>	<b>1.027</b>	<b>3.108</b>	<b>2.998</b>	<b>110</b>
2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Lasten	6.717	4.562	970	5.531	5.433	98
	Baten	-2.475	-2.560	0	-2.560	-2.640	80
<b>Saldo</b>		<b>4.242</b>	<b>2.002</b>	<b>970</b>	<b>2.972</b>	<b>2.794</b>	<b>178</b>
3 WONEN EN ECONOMIE	Lasten	4.388	4.623	1.376	5.999	4.771	1.227
	Baten	-1.841	-3.970	-118	-4.088	-2.271	-1.816
<b>Saldo</b>		<b>2.546</b>	<b>653</b>	<b>1.258</b>	<b>1.911</b>	<b>2.500</b>	<b>-589</b>
4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Lasten	30.756	30.852	3.152	34.005	33.619	386
	Baten	-7.451	-6.399	-2.823	-9.222	-9.692	470
<b>Saldo</b>		<b>23.305</b>	<b>24.453</b>	<b>330</b>	<b>24.783</b>	<b>23.927</b>	<b>856</b>
5 BESTUUR	Lasten	3.731	4.238	715	4.953	4.524	429
	Baten	-463	-182	-425	-606	-788	182
<b>Saldo</b>		<b>3.267</b>	<b>4.056</b>	<b>291</b>	<b>4.347</b>	<b>3.736</b>	<b>611</b>
6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Lasten	9.073	9.331	337	9.668	9.765	-97
	Baten	-154	-18	0	-18	-168	150
<b>Saldo</b>		<b>8.919</b>	<b>9.313</b>	<b>337</b>	<b>9.650</b>	<b>9.597</b>	<b>53</b>
7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Lasten	602	-86	324	238	111	127
	Baten	-41.978	-42.050	-4.174	-46.224	-46.597	373
<b>Saldo</b>		<b>-41.376</b>	<b>-42.137</b>	<b>-3.850</b>	<b>-45.987</b>	<b>-46.486</b>	<b>499</b>
Totaal	Lasten	62.743	59.748	7.901	67.648	65.517	2.131
Totaal	Baten	-58.109	-59.326	-7.539	-66.865	-66.452	-413
<b>TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>		<b>4.634</b>	<b>422</b>	<b>362</b>	<b>783</b>	<b>-935</b>	<b>1.718</b>
RESERVES 1 NATUUR EN LANDSCHAP	Toevoeging	441	0	239	239	321	-82
	Onttrekking	-1.086	-66	-398	-464	-464	0
<b>Saldo</b>		<b>-645</b>	<b>-66</b>	<b>-159</b>	<b>-225</b>	<b>-143</b>	<b>-82</b>
RESERVES 2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	2.700	250	0	250	250	0
	Onttrekking	-540	0	-540	-540	-540	0
<b>Saldo</b>		<b>2.160</b>	<b>250</b>	<b>-540</b>	<b>-290</b>	<b>-290</b>	<b>0</b>
RESERVES 3 WONEN EN ECONOMIE	Toevoeging	0	0	369	369	623	-254
	Onttrekking	-3.621	0	0	0	-634	634
<b>Saldo</b>		<b>-3.621</b>	<b>0</b>	<b>369</b>	<b>369</b>	<b>-11</b>	<b>380</b>
RESERVES 4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Toevoeging	184	56	0	56	281	-225
	Onttrekking	-790	-183	0	-183	-183	0
<b>Saldo</b>		<b>-607</b>	<b>-127</b>	<b>0</b>	<b>-127</b>	<b>98</b>	<b>-225</b>
RESERVES 5 BESTUUR	Toevoeging	150	0	0	0	0	0
	Onttrekking	-545	-535	-150	-685	-685	0
<b>Saldo</b>		<b>-395</b>	<b>-535</b>	<b>-150</b>	<b>-685</b>	<b>-685</b>	<b>0</b>
RESERVES 6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Toevoeging	225	125	0	125	125	0
	Onttrekking	-363	0	0	0	0	0

Programma (bedragen x € 1.000)	L/B	Rekening 2021	Begroting 2022	Wijziging Begroting	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Saldo		-138	125	0	125	125	0
RESERVES 7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Toevoeging	2.404	721	4.077	4.797	4.797	0
	Onttrekking	-8.808	-789	-3.958	-4.747	-4.747	0
Saldo		-6.405	-68	118	50	50	0
Totaal	Toevoeging	6.103	1.151	4.685	5.836	6.397	-561
Totaal	Onttrekking	-15.753	-1.573	-5.046	-6.619	-7.253	634
TOTAAL MUTATIE IN RESERVES		-9.650	-422	-362	-783	-856	73
	<b>Lasten/Toev.</b>	<b>68.846</b>	<b>60.899</b>	<b>12.585</b>	<b>73.484</b>	<b>71.914</b>	<b>1.570</b>
	<b>Baten/Ontrr.</b>	<b>-73.863</b>	<b>-60.899</b>	<b>-12.585</b>	<b>-73.484</b>	<b>-73.705</b>	<b>221</b>
<b>RESULTAAT</b>		<b>-5.016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.791</b>	<b>1.791</b>

## Rechtmatigheidsanalyse

Ten behoeve van de accountantscontrole onderwerpen we alle begrotingsoverschrijdingen op programmaniveau aan een rechtmatigheidsanalyse. Bij de rechtmatigheidsanalyse staat de vraag centraal of het college met de jaarrekening 2022 heeft voldaan aan hetgeen in de verordening is geregeld.

### Programma 1 Natuur en landschap

1 NATUUR EN LANDSCHAP (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Rekening 2022	Vershil	Afwijking%
Lasten	7.255	7.293	-39	-0,53
Baten	-4.147	-4.295	148	-3,58
Saldo	3.108	2.998	110	3,53

#### Analyse begrotingsrechtmatigheid

De begroting na wijziging is overschreden. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door een hogere toevoeging aan de voorziening afvalstoffen derden als gevolg van een herrekening van de kostendekkendheid. Het betreft een budgetoverschrijding die als onrechtmatig moet worden beschouwd, maar die pas na het verantwoordingsjaar is geconstateerd. Om die reden telt de onrechtmatigheid niet mee voor het oordeel.

#### Analyse resultaat

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten per beleidsthema wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording, Baten en lasten Natuur en landschap pagina 16.

### Programma 2 Verkeer en infrastructuur

2 VERKEER EN INFRASTRUCTUUR (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Rekening 2022	Vershil	Afwijking%
Lasten	5.531	5.433	98	1,77
Baten	-2.560	-2.640	80	-3,13
Saldo	2.972	2.794	178	5,99

#### Analyse begrotingsrechtmatigheid

De begroting na wijziging is niet overschreden. Er is voor dit programma dus geen sprake van begrotingsrechtmatigheid.

#### Analyse resultaat

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten per beleidsthema wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording, Baten en lasten Verkeer en infrastructuur pagina 19.

### Programma 3 Wonen en economie

<b>3 WONEN EN ECONOMIE</b> (bedragen x € 1.000)	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Verschil</b>	<b>Afwijking %</b>
Lasten	5.999	4.771	1.227	20,46
Baten	-4.088	-2.271	-1.816	44,43
Saldo	1.911	2.500	-589	-30,81

#### *Analyse begrotingsrechtmatigheid*

De begroting na wijziging is niet overschreden. Er is voor dit programma dus geen sprake van begrotingsrechtmatigheid.

#### *Analyse resultaat*

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten per beleidsthema wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording, Baten en lasten Wonen en economie pagina 24.

### Programma 4 Sociale infrastructuur

<b>4 SOCIALE INFRASTRUCTUUR</b> (bedragen x € 1.000)	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Verschil</b>	<b>Afwijking %</b>
Lasten	34.005	33.619	386	1,13
Baten	-9.222	-9.692	470	-5,10
Saldo	24.783	23.927	856	3,45

#### *Analyse begrotingsrechtmatigheid*

De begroting na wijziging is niet overschreden. Er is voor dit programma dus geen sprake van begrotingsrechtmatigheid.

#### *Analyse resultaat*

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten per beleidsthema wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording, Baten en lasten Sociale infrastructuur pagina 33 en 34.

### Programma 5 Bestuur

<b>5 BESTUUR</b> (bedragen x € 1.000)	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Verschil</b>	<b>Afwijking %</b>
Lasten	4.953	4.524	429	8,66
Baten	-606	-788	182	-30,03
Saldo	4.347	3.736	611	14,06

#### *Analyse begrotingsrechtmatigheid*

De begroting na wijziging is niet overschreden. Er is voor dit programma dus geen sprake van begrotingsrechtmatigheid.

#### *Analyse resultaat*

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten per beleidsthema wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording, Baten en lasten Bestuur pagina 41.

### 6 Overhead, bedrijfsvoering en vpb

<b>6 OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB</b> (bedragen x € 1.000)	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Verschil</b>	<b>Afwijking %</b>
Lasten	9.668	9.765	-97	-1,01
Baten	-18	-168	150	-822,57
Saldo	9.650	9.597	53	0,55



#### *Analyse begrotingsrechtmatigheid*

De begroting na wijziging is overschreden. Deze overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere kosten als gevolg van inhuur. Vanwege een aantal niet opgevulde vacatures is er bij de gemeente meer ingehuurd. Het betreft een onrechtmatige besteding die meegenomen wordt in de rechtmatigheidsevaluatie.

#### *Analyse resultaat*

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten per beleidsthema wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording, Baten en lasten Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting pagina 44.

### **7 Algemene dekkingsmiddelen**

#### **7 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN (bedragen x € 1.000)**

	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Verschil</b>	<b>Afwijking%</b>
Lasten	238	111	127	53,38
Baten	-46.224	-46.597	373	-0,81
Saldo	-45.987	-46.486	499	-1,09

#### *Analyse begrotingsrechtmatigheid*

De begroting na wijziging is niet overschreden. Er is voor dit programma dus geen sprake van begrotingsrechtmatigheid.

#### *Analyse resultaat*

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen lasten en baten per beleidsthema wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording, Baten en lasten Algemene dekkingsmiddelen pagina 47.

## 5.5.2 Toelichting financiële afwijkingen reserves

Het resultaat 2022 na bestemming bedraagt € 1.791.000 positief. In de jaren 2019 tot en met 2021 waren de resultaten afgerond respectievelijk € 5.016.000, € 3.602.000 en € 1.603.000 voordelig

Voor de toelichting op de financiële afwijkingen van de reserves wordt verwezen naar het Jaarverslag 2022, hoofdstuk Programmaverantwoording:

- Baten en lasten 1 Natuur en landschap pagina 16;
- Baten en lasten 2 Verkeer en infrastructuur pagina 19;
- Baten en lasten 3 Wonen en economie pagina 24;
- Baten en lasten 4 Sociale infrastructuur pagina 33 en 34;
- Baten en lasten 5 Bestuur pagina 41;
- Baten en lasten 6 Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting pagina 44;
- Baten en lasten 7 Algemene dekkingsmiddelen pagina 47.

### Evaluatie onttrekkingen en dotaties aan reserves

In de gemeentelijke begroting zijn de mutaties in de bestemmingsreserves verantwoord. In de jaarrekening moeten de toevoegingen en onttrekkingen aan elk van de bestemmingsreserves worden verwerkt overeenkomstig het bedrag dat via de begroting (swijzigingen) door de raad is goedgekeurd voor de betreffende bestemmingsreserve. Uit de analyse van de mutaties op de bestemmingsreserves, is het volgende naar voren gekomen:

Reserve	Lasten/ Baten	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Vershil 2022
Risicoreserve Grondexploitatie	Lasten	0	254	-254
Risicoreserve Grondexploitatie	Baten	0	-634	634
Reserve Wmo/3D	Lasten	56	281	-225
Reserve Groenvoorziening	Lasten	0	82	-82

We constateren dat bij alle vier de reserves de budgetoverschrijdingen toezien op een open einde regeling. Dit betekent dat de omvang van de mutatie vooraf niet exact is in te schatten, naar dat de mutatie valt binnen de budgetregels zoals afgesproken met de raad. Om die reden tellen deze overschrijdingen niet mee voor het oordeel op rechtmatigheid.

## 5.5.3 Evaluatie rechtmatigheid

De controle van de rechtmatige totstandkoming van de baten en lasten en balansmutaties leidt tot drie extra toetsingscriteria ten opzicht van de controle voor het getrouwe beeld, namelijk het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium.

### 1 Begrotingscriterium

In de toelichting op het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

“Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn.

Onder het begrotingscriterium kunnen de volgende onderdelen worden onderscheiden:

- Begrotingsrechtmatigheid op programma-niveau;
- Evaluatie kredieten in het kader van investeringen;
- Evaluatie onttrekkingen en dotaties aan reserves

Hierna gaan we kort in op de evaluatie van de verschillende onderdelen.

#### 1.1 Begrotingsrechtmatigheid op programmaniveau

In paragraaf 5.5.1. hebben wij voor ieder programma een analyse gegeven op begrotingsrechtmatigheid. Voor het beoordelen van begrotingsoverschrijdingen op programmaniveau in het kader van rechtmatig, worden zes categorieën onderscheiden die in de Kadernota Rechtmatigheid zijn vermeld. Aan de hand van deze categorieën kunnen we conclusies trekken over de begrotingsafwijkingen op programmaniveau.

Bij programma 6 is sprake van een overschrijding van de begroting op de lasten die mee telt in het oordeel. Bij deze overschrijding hebben we geconstateerd dat de lasten passen binnen het bestaande beleid, maar dat er ten onrechte geen voorstel tot begrotingswijziging is ingediend. Om die reden is de overschrijding van totaal € 97.000 onrechtmatig.

#### 1.2 Evaluatie kredieten in het kader van investeringen

Voor de beoordeling van de kredieten in het kader van begrotingsrechtmatigheid, geldt één categorie die in de Kadernota Rechtmatigheid is vermeld. Met behulp van deze categorie kunnen we een conclusie trekken over de overschrijding.

In bijlage “7.3 Staat van investeringskredieten 2022” is een overzicht opgenomen van de realisatie van de investeringen ten opzichte van de gevoteerde kredieten.

In de financiële verordening 2020 is in artikel 7 lid 3 nader omschreven op welke wijze het college de raad informeert over de uitputting van kredieten. Hierbij is aangegeven dat in de tussentijdse rapportage alleen afwijkingen groter dan 5% op het investeringskrediet in de begroting worden toegelicht.

De uitputting is op investeringskredietniveau beoordeeld. Hierbij is vastgesteld dat bij de volgende kredieten sprake was van een kredietoverschrijdingen die groter was dan de door de raad vastgestelde 5% op het investeringskrediet.

Krediet	Begroting 2022 na wijziging	5% van krediet	Rekening 2022	Verschil 2022
7300327 VV VRI Abtspoelweg	290.000	14.500	344.697	-54.697

Door onvoorziene omstandigheden (o.a. oude installatie en oude bedrading) waren we genoodzaakt extra middelen uit te geven. De overschrijding van € 54.697 is onrechtmatig.

### 1.3 Evaluatie onttrekkingen en dotaties aan reserves

In paragraaf 5.5.4 Toelichting financiële afwijkingen reserves, zijn deze mutaties nader toegelicht.

We constateren dat alle budgetoverschrijdingen bij de reserves toezien op een open einde regeling. Dit betekent dat de omvang van de mutatie vooraf niet is exact in te schatten, naar dat de mutatie valt binnen de budgetregels zoals afgesproken met de raad. Om die reden is er wel sprake van een onrechtmatigheid, maar tellen deze overschrijdingen niet mee voor het oordeel op rechtmatigheid.

## 2 Voorwaardecriterium

Het voorwaardecriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/ voorwaarden zijn afkomstig uit diverse interne en externe regelgeving en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.

Onder het voorwaardecriterium kunnen de volgende onderdelen worden onderscheiden:

- Verbijzondere interne controle rechtmatigheid;
- Wmo – Prestatielevering door zorgaanbieders
- Jeugdzorg - Prestatielevering door zorgaanbieders
- Sociale Verzekeringsbank – persoonsgebonden budgetten
- Gemeente Oegstgeest– persoonsgebonden budgetten

### 2.1 Verbijzondere interne controle rechtmatigheid

Het college heeft het intern controleplan 2022 vastgesteld. In dit controleplan is aangegeven welke processen getoetst zullen worden in het kader van de rechtmatigheid. De controle heeft zich primair gericht op het toetsen van de financiële rechtmatigheid. De financiële rechtmatigheid heeft de scope van de financiële beheershandelingen en de vastlegging in de administratie.

Uit de verbijzondere interne controlewerkzaamheden zijn geen materiële financiële bevindingen naar voren gekomen. In de totaalrapportage van de verbijzondere interne controle werkzaamheden zullen de bevindingen nader worden toegelicht.

### 2.2 Wmo – prestatielevering door zorgaanbieders

Door de gemeenten worden regionaal werkzaamheden uitgevoerd die ondersteunend zijn aan het aannemelijk maken van de prestaties die door de zorgaanbieders aan de cliënten geleverd worden. Voor het gebruik maken van de Wmo voorziening huishoudelijke ondersteuning en begeleiding, wordt voor de prestatielevering gesteund op de productieverantwoordingen inclusief de controleverklaringen van de accountant van de zorgaanbieders. Voor een deel van de bestedingen zijn er geen/ niet voldoende gegevens aangeleverd die zekerheid bieden of de prestatielevering daadwerkelijk heeft plaats gevonden. Dit deel van de bestedingen moet daarom voor de prestatielevering als onzeker worden aangemerkt. Voor de Wmo gaat het om een bedrag van € 75.650.

### 2.3 Jeugdzorg – prestatielevering door zorgaanbieders

De Tijdelijke Werkorganisatie Jeugdhulp Holland Rijnland controleert ten aanzien van de jeugdzorg, jaarlijks of de prestatie is geleverd. Dit doen zij, net zoals bij de Wmo, voor een belangrijk deel op basis van de productieverantwoordingen met controleverklaringen van de zorgaanbieders. Voor een deel is van de zorgaanbieders geen toereikende verantwoording met controleverklaring ontvangen. De verantwoording van dit deel van de bestedingen moet daarom voor de prestatielevering als onzeker worden aangemerkt. Voor de jeugdhulp gaat het om een bedrag van € 63.072.

### 2.4 Sociale Verzekeringsbank – persoonsgebonden budgetten

De Sociale Verzekeringsbank (SVB) voert namens de zorgkantoren de betalingen van de bestedingen uit op basis van de door de budgethouder ingediende (en geaccordeerde) zorgovereenkomst (maandlonen) en declaraties (facturen en

urenbriefjes) voor geleverde zorg. Hierbij controleert de SVB de declaratie op basis van de toekenning (TKB), de door het zorgkantoor goedgekeurde zorgovereenkomst, en het actuele budgetsaldo zoals bij de SVB bekend. Beide documenten en de bij de SVB bekende budgetstand vormen het uitgangspunt voor de rechtmatige betaling van bestedingen uit het pgb.

De Sociale Verzekeringsbank (SVB) heeft op 6 april 2023 de verantwoording 2022 van de persoonsgebonden budgetten (pgb's) Wmo en Jeugdwet verstuurd. Uit de verantwoording kwamen de volgende bevinding (bedragen in €):

Onderwerp	Betalingen 2022	Meest waarschijnlijk fout (%)	Meest waarschijnlijk fout (€)
Jeugdwet	364.877	2,41%	8.790
Wmo	273.437	1,29%	3.533
Lege alinea			12.323

De SVB heeft € 12.323 van de bestedingen ten laste van de pgb-budgetten als onrechtmatig beoordeeld.

Hoewel het doen van betalingen aan de zorgverleners bij wet is belegd bij de SVB, zijn zorgkantoren verantwoordelijk voor de rechtmatige besteding (inhoudelijk) van het budget. De SVB controleert of ingediende declaraties voorzien zijn van een handtekening van de budgethouder. Deze controle is niet bedoeld als controle op de prestatielevering. De controle op de prestatielevering is de verantwoordelijkheid van de verstrekker (ofwel de gemeente).

## 2.5 Gemeente Oegstgeest – persoonsgebonden budgetten Wmo en Jeugdzorg

Het vaststellen of de gedeclareerde zorg ook daadwerkelijk is geleverd, is de verantwoordelijkheid van de gemeenten. De gemeente Oegstgeest heeft zodoende een afzonderlijk onderzoek laten uitvoeren bij zowel de Wmo pgb-houders als de Jeugd phb-houders. Hieruit zijn geen materiële financiële rechtmatigheidsfouten naar voren gekomen.

## 3 Misbruik en Oneigenlijk gebruik

In het Bado wordt onder het rechtmatigheidsbegrip ook het Misbruik en Oneigenlijk gebruik (M&O) criterium genoemd. Misbruik is onrechtmatig, oneigenlijk gebruik niet. Wanneer sprake is van misbruik van overheidsgelden moeten deze gelden door de gemeente worden teruggevorderd. Bij het uitvoeren van de reguliere verbijzonderde interne controles zijn geen situaties van misbruik en/of oneigenlijk gebruik geconstateerd.



## 5.5.4 Gerealiseerde dekkingsmiddelen

Beleidssterrein (bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Lasten 2022	Baten 2022	Saldo 2022	Begroting 2022	Vershil 2022
Lokale heffingen	-10.079	163	-8.690	-8.527	-8.680	-154
Algemene uitkering	-31.254	0	-37.307	-37.307	-36.818	489
Dividend	-425	0	-473	-473	-495	-22
Saldo financieringsfunctie	32	56	-111	-55	27	82
Overige dekkingsmiddelen	349	-108	-16	-124	-20	104
<b>Totaal</b>	<b>-41.376</b>	<b>111</b>	<b>-46.597</b>	<b>-46.486</b>	<b>-45.987</b>	<b>499</b>

## 5.5.5 Toelichting grootste incidentele posten per programma

Het overzicht incidentele baten en lasten is een verplicht overzicht uit het BBV. Voor een juist beeld van het structureel evenwicht van de jaarrekening is het onmisbaar.

### Overzicht incidentele baten en lasten

Het jaarrekeningresultaat wordt beïnvloed door incidentele baten en lasten. Het saldo van baten en lasten voor beïnvloeding door stortingen en onttrekkingen aan de reserves bedraagt:

(bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Vershil 2022
Lasten	62.743	67.648	65.517	2.131
Baten	-58.109	-66.865	-66.452	-413
<b>Totaal van saldo van baten en lasten</b>	<b>4.634</b>	<b>783</b>	<b>-935</b>	<b>1.718</b>
Mutaties in reserves:				
- toevoegingen	6.103	5.836	6.397	-561
- onttrekkingen	-15.753	-6.619	-7.253	634
<b>Resultaat</b>	<b>-5.016</b>	<b>0</b>	<b>-1.791</b>	<b>1.791</b>

De bepaling van het structureel evenwicht verloopt als volgt:

Totaal van de lasten en lasten van de programma's en algemene dekkingsmiddelen  
 af: de incidentele lasten en baten per programma en algemene dekkingsmiddelen  
 Blijft over het totaal van de structurele lasten en baten programma's en algemene dekkingsmiddelen  
 bij: de structurele verrekeningen met de reserves  
 Geeft het totaal structureel evenwicht

De uitgewerkte tabel voor de bepaling van het structureel evenwicht is hierna opgenomen. Die tabel bevat het voorgeschreven:

- overzicht van de incidentele baten en lasten per programma
- overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

De mutaties 2022 zijn beoordeeld op het incidentele karakter.

Sommige incidentele bedragen komen zowel in de lasten als baten terug. Deze bedragen worden dan aangemerkt als incidenteel, maar beïnvloeden het uiteindelijke rekeningresultaat niet.

bedragen x € 1.000 Programma	Lasten/ baten	I/S	Realisatie 2022
TOTAAL EXPLOITATIE PROGRAMMA'S	Lasten	Totaal	65.517
TOTAAL EXPLOITATIE PROGRAMMA'S	Baten	Totaal	-66.452
<b>SALDO LASTEN EN BATEN PER PROGRAMMA</b>			<b>-935</b>
NATUUR EN LANDSCHAP	Lasten	I	392
NATUUR EN LANDSCHAP	Baten	I	0
<b>SALDO NATUUR EN LANDSCHAP</b>			<b>392</b>
VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Lasten	I	5
VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Baten	I	0
<b>SALDO VERKEER EN INFRASTRUCTUUR</b>			<b>5</b>
WONEN EN ECONOMIE	Lasten	I	2.199
WONEN EN ECONOMIE	Baten	I	-1.405
<b>SALDO WONEN EN WERKEN</b>			<b>794</b>
SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Lasten	I	2.965
SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Baten	I	-3.346
<b>SALDO SOCIALE INFRASTRUCTUUR</b>			<b>-382</b>
BESTUUR	Lasten	I	393
BESTUUR	Baten	I	-383
<b>SALDO BESTUUR</b>			<b>10</b>
OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Lasten	I	8
OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Baten	I	0
<b>SALDO OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB</b>			<b>8</b>
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Lasten	I	-78
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Baten	I	2
<b>SALDO ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN</b>			<b>-76</b>
<b>Totaal lasten</b>			<b>59.632</b>
<b>Totaal baten</b>			<b>-61.318</b>
<b>SALDO STRUCTUREEL LASTEN EN BATEN</b>			<b>-1.686</b>
NATUUR EN LANDSCHAP	Toevoegingen	S	0
NATUUR EN LANDSCHAP	Onttrekkingen	S	0
<b>SALDO NATUUR EN LANDSCHAP</b>			<b>0</b>
VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Toevoegingen	S	0



bedragen x € 1.000 Programma	Lasten/ baten	I/S	Realisatie 2022
VERKEER EN INFRASTRUCTUUR	Onttrekkingen	S	0
SALDO VERKEER EN INFRASTRUCTUUR			0
WONEN EN ECONOMIE	Toevoegingen	S	0
WONEN EN ECONOMIE	Onttrekkingen	S	0
SALDO WONEN EN ECONOMIE			0
SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Toevoegingen	S	0
SOCIALE INFRASTRUCTUUR	Onttrekkingen	S	0
SALDO SOCIALE INFRASTRUCTUUR			0
BESTUUR	Toevoegingen	S	0
BESTUUR	Onttrekkingen	S	0
SALDO BESTUUR			0
OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Toevoegingen	S	0
OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB	Onttrekkingen	S	0
SALDO OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING, VPB			0
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Toevoegingen	S	0
ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Onttrekkingen	S	0
SALDO ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN			0
Totaal toevoegingen			0
Totaal onttrekkingen			0
STRUCTUREEL REKENING	Lasten		59.632
STRUCTUREEL REKENING	Baten		-61.318
STRUCTUREEL SALDO VAN DE REKENING			-1.686
STRUCTUREEL EVENWICHT			JA

### Toelichting grootste incidentele posten per programma

#### Programma 1 Natuur en Landschap

In het kader van de invoering van de omgevingswet zijn € 392.000 aan lasten gerealiseerd.

#### Programma 3 Wonen en economie

##### Incidentele Lasten

De incidentele lasten hebben betrekking op de grondexploitaties. Een aantal grote posten betreft de kosten voor het bouwen woonrijp maken van buitenplaats Rijnweide (€ 500.000), saneringskosten sloepenhaven (€ 554.000), storting in de voorziening grondexploitatie (€ 634.000) als gevolg van het verwacht negatief resultaat en kosten voor projectleiding en -ondersteuning (€ 163.000). In de paragraaf Grondbeleid is een nadere analyse van de grondexploitaties opgenomen.

##### Incidentele baten

De incidentele baten hebben met name betrekking op de grondexploitaties. In de incidentele baten zit de mutatie van de voorraden grondexploitaties (€ 1.336.000). Dit betreft een technische boeking naar de balans van het verschil tussen gerealiseerde baten en lasten.

Verder zijn incidenteel extra opbrengsten grondverkoop (€ 120.000) gerealiseerd. Het project "aanpak illegaal grondgebruik", wat dient te voorkomen dat de gemeente ongewild eigendom van gronden verliest als gevolg van ingebruikname daarvan door derden, is dit jaar afgerond. Gebruikers "zonder recht of titel" van gebruik van gemeentegrond werden hierop aangesproken. Er zijn afspraken gemaakt waarbij percelen zijn teruggekomen in gemeentelijk beheer, verkocht of op basis van geconstateerde verjaring overgedragen. Dit is aanvullend op de reguliere verkoop van snippergroen.

#### **Programma 4 Sociale infrastructuur**

##### De incidentele lasten bestaan uit de volgende grotere posten:

Aan de scholen De Vogels en Teijlingen is in totaal € 295.000 subsidie verstrekt ten behoeve van de luchtventilatiesystemen, en hier staan subsidie opbrengsten tegenover.

Er is een exploitatiebijdrage verstrekt van € 135.000 aan Optisport Oegstgeest BV in het kader van de coronamaatregelen. Hier staat een subsidie opbrengst tegenover.

Er is in 2022 van de Nationaal Plan Onderwijs specifieke uitkering een bedrag verstrekt aan diverse instellingen van € 167.000 voor onderwijsvertraging en hier staan ook opbrengsten tegenover. De specifieke uitkering NPO gelden loopt van augustus 2021 tot en met 31 juli 2023.

Aan leefgeldten voor Particuliere Opvang Oekraïense Ontheemden is € 246.000 verstrekt en hier staan opbrengsten tegenover. Voor de Gemeentelijke Opvang Oekraïense Ontheemden is € 1.560.000 aan kosten verwerkt voor verbouwing, huur- en beheerkosten. Hier staan vergoedingen tegenover.

##### De incidentele baten:

Subsidie opbrengsten inzake toekenningen ten behoeve van de luchtventilatiesystemen aan de scholen De Vogels en Teijlingen van € 295.000.

Er is, in het kader van de coronamaatregelen, een subsidie ontvangen van € 135.000 ten behoeve van het exploitatetekort Optisport Oegstgeest BV.

De incidentele baten bestaan voor € 2.635.000 inzake vergoedingen opvang Oekraïense ontheemden. Dit bedrag bestaat voor € 381.000 uit vergoeding voor verstrekte leefgeldten Particuliere Opvang alsmede uitvoeringskosten voor de Particuliere Opvang. Het bedrag van € 2.254.000 uit vergoeding voor verbouwingskosten en de normbedragen vanuit Gemeentelijke Opvang Oekraïense ontheemden.

In de baten is een bedrag van € 110.000 opgenomen voor specifieke uitkering Sport inzake BTW.

#### **Programma 5 Bestuur**

##### Incidentele lasten

De lasten van € 393.000 bestaan uit een incidentele storting in de voorziening wethouders pensioenen van € 180.000 en een storting in de voorziening wachtgeldten wethouders van € 213.000.

##### Incidentele baten

Door de gunstige rekenrente wethouders pensioenen heeft er alsnog een vrijval van de voorziening wethouders pensioenen plaats gevonden van € 383.000.

#### **Programma 7 Algemene dekkingsmiddelen**

Onderdeel van de lasten is de mutatie van de vrijval dubieuze debiteuren van € 108.000.

## 5.5.6 EMU-saldo

In het bestuurlijk overleg tussen het ministerie van Binnenlandse Zaken, VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) en IPO (Interprovinciaal Overleg) is afgesproken dat het Rijk en de lokale overheden gezamenlijk werken aan het beheersen van het EMU-tekort. Dit EMU-tekort is het financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking. Kernpunt hierbij is dat men de ontwikkeling van het EMU-saldo nauwlettend volgt. Er is afgesproken dat in de jaarrekening een berekening wordt opgenomen van het EMU-saldo.

De EMU-tekortnorm decentrale overheden voor 2021 bedraagt 0,4% van het bruto binnenlands product. Er is geen onderverdeling naar gemeenten, provincies en waterschappen vastgesteld. Daarom worden er ook geen referentiewaarden per gemeenten bekend gemaakt.

Omschrijving	2022	
	x € 1.000 (- = nadeel)	
	Volgens jaarrekening 2021	
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)		1.791
2. Mutatie (im)materiële vaste activa		-1.324
3. Mutatie voorzieningen		1.453
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)		-1.336
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa		0
<b>Berekend EMU-saldo</b>		<b>585</b>

## 5.5.7 Overzicht onvoorziene uitgaven

Bij de begroting 2022 is met toestemming van de Provincie deze post afgeraamd. Er is geen sprake van onvoorziene uitgaven.

## 5.5.8 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

### Openbaarmakingsverplichting Wet Normering Topinkomens (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze sectoren zijn op basis van de WNT verplicht om bezoldigingsgegevens van topfunctionarissen openbaar te maken. Topfunctionarissen zijn diegenen die behoren tot het hoogste uitvoerende of toezichthoudende orgaan, of de laag daaronder, en in die rol verantwoordelijk zijn voor de gehele instelling of rechtspersoon. Bij gemeenten zijn in ieder geval de gemeentesecretaris en de griffier topfunctionarissen.

Daarnaast moeten bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoedingen van andere medewerkers met een dienstbetrekking worden vermeld, zodra de bezoldiging in totaal hoger is dan het bezoldigingsmaximum. Dit geldt ook voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking. In dat geval wordt wel rekening gehouden met het aantal kalenderdagen en in welke deeltijdfactor de functionaris werkt.

Deze verantwoording 2022 is opgesteld op basis van het voor gemeenten en gemeenschappelijke regelingen geldende algemene WNT-maximum van € 186.010.

Er zijn er geen bezoldigingen betaald die boven dit wettelijke maximum uitkomen.

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij meerdere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan met ingang van 1 januari 2022).

### Gegevens 2022

Organisatie	Gemeente Oegstgeest	Gemeente Oegstgeest
Naam	Versluis J.	Kromhout F.
Functie	gemeentesecretaris	griffier
<b>Functiegegevens</b>		
aanvang en einde functievervulling in 2022	01-01-2022 - 31-12-2022	01-01-2022 - 31-12-2022
Omvang dienstverband (in fte)	1,0 fte	0,89 fte
Dienstbetrekking	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	120.600	83.852
Beloningen betaalbaar op termijn	20.490	14.510
<i>Bezoldiging</i>	141.090	98.362
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>	216.000	192.002
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
<b>Gegevens 2021</b>		
<b>Functiegegevens</b>		
aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01-2021 - 31-12-2021	01-01-2021 - 31-12-2021
Omvang dienstverband (in fte)	1,0 fte	0,89 fte
Dienstbetrekking	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		

### Gegevens 2022

---

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	112.419	79.702
Beloningen betaalbaar op termijn	21.366	14.602
<i>Bezoldiging</i>	133.785	94.304
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	186.010

## 5.6 Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Om tot betrouwbare informatie voor interne sturing en externe vergelijkbaarheid te komen, wordt een uniforme en ministeriële indeling in taakvelden voorgeschreven, waaraan de bijbehorende baten en lasten worden toegerekend.

Geboekt (bedragen x € 1.000)			Baten	Lasten
Bestuur en ondersteuning	0.1	Bestuur	-383	2.201
	0.10	Mutaties reserves	-7.253	6.397
	0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	1.791
	0.2	Burgerzaken	-404	1.120
	0.4	Overhead	-168	9.765
	0.5	Treasury	-584	56
	0.61	OZB woningen	-5.723	106
	0.62	OZB niet-woningen	-2.535	25
	0.64	Belastingen overig	-125	32
	0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-37.307	0
	0.8	Overige baten en lasten	-16	-108
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	
	<b>Samenvatting</b>	<b>-54.499</b>	<b>21.385</b>	
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-108	1.362
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-31	520
		<b>Samenvatting</b>	<b>-139</b>	<b>1.882</b>
Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	-77	4.042
	2.5	Openbaar vervoer	0	95
		<b>Samenvatting</b>	<b>-77</b>	<b>4.137</b>
Economie	3.1	Economische ontwikkeling	0	429
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-60	25
	3.4	Economische promotie	-307	0
		<b>Samenvatting</b>	<b>-367</b>	<b>454</b>
Onderwijs	4.1	Openbaar basisonderwijs	-71	352
	4.2	Onderwijshuisvesting	-378	2.394
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-236	1.148
		<b>Samenvatting</b>	<b>-685</b>	<b>3.894</b>
Sport, cultuur en recreatie	5.1	Sportbeleid en activering	-360	536
	5.2	Sportaccommodaties	-336	963
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	213
	5.5	Cultureel erfgoed	-8	75
	5.6	Media	0	704
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	2.845
		<b>Samenvatting</b>	<b>-704</b>	<b>5.337</b>
Sociaal domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-3.106	3.628
	6.2	Wijkteams	0	1.047
	6.3	Inkomensregelingen	-4.804	7.640
	6.4	Begeleide participatie	0	921
	6.5	Arbeidsparticipatie	-97	520
	6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)	-2	563

Geboekt (bedragen x € 1.000)			Baten	Lasten
	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-149	4.406
	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	5.539
	<b>Samenvatting</b>		<b>-8.157</b>	<b>24.266</b>
Volksgesondheid en milieu	7.1	Volksgesondheid	-26	1.753
	7.2	Riolering	-2.563	1.593
	7.3	Afval	-4.295	3.056
	7.4	Milieubeheer	-1	1.016
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	0	0
	<b>Samenvatting</b>		<b>-6.885</b>	<b>7.418</b>
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening	162	798
	8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-1.447	2.081
	8.3	Wonen en bouwen	-907	2.054
	<b>Samenvatting</b>		<b>-2.192</b>	<b>4.933</b>
<b>Totaal</b>			<b>-73.705</b>	<b>73.705</b>

### Verdelingsprincipe taakvelden

Oegstgeest kent in de begroting en realisatie een onderverdeling naar door de gemeenteraad vastgestelde programma's met onderliggende subprogramma's én een onderverdeling naar activiteiten. Deze gelaagdheid is eveneens vastgelegd in de begrotingsadministratie met alle begrotingsposten.

- Elke begrotingspost is gekoppeld aan één bepaalde productgroep en elke productgroep is gekoppeld aan één bepaald programma.
- Elke begrotingspost is gekoppeld aan één van de voorgeschreven taakvelden, zoals die bij ministeriële regeling zijn vastgesteld.
- Overhead wordt gepresenteerd op taakveld 0.4. Dit taakveld wordt niet verdeeld over de programma's, maar behoort bij het overzicht Overhead, bedrijfsvoering en vennootschapsbelasting (hoofdstuk 4.1.6.).
- Het jaarresultaat staat vermeld onder taakveld 0.11



## 5.7 Gebeurtenissen na balansdatum

Op 7 maart 2023 heeft wethouder T.A.M. de Groot van Hart voor Oegstgeest zijn functie om persoonlijke redenen neergelegd. Zijn portefeuille Financieën c.a. is tijdelijk verdeeld onder de collegeleden. Met de benoeming van wethouder C. Oudendijk op 25 april 2023 is de oorspronkelijke portefeuille weer overgedragen.

Er zijn verder geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum te melden die een impact hebben op de financiële positie van de gemeente Oegstgeest.

## 5.8 Sisa-verantwoording



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 14-2-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen  Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)  Aard controle R Indicator: A13/01 € 22.736 Ja	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden  Aard controle R Indicator: A13/03 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023  Aard controle R Indicator: A13/04 € 22.736 Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne  Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022  Aard controle R Indicator: A16/01 € 556.800	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)  Aard controle R Indicator: A16/02 € 687.406	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)  Aard controle R Indicator: A16/03 € 0	Besteding (jaar T) t/m de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten  Aard controle R Indicator: A16/04 € 1.009.617	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten t/m de transitie  Aard controle R Indicator: A16/05 € 0	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)  Aard controle R Indicator: A16/06 € 243.727
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO  Aard controle R Indicator: A16/07 € 2.328	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)  Aard controle R Indicator: A16/08 € 135.450	Berekening totale besteding (jaar T)  Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 2.835.328	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)  Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 2.635.328	Eindverantwoording (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek  Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)  Aard controle R Indicator: B2/01 27	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)  Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02 1	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)  Aard controle D2 Indicator: B2/03 1	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)  Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 1	Normbedragen voor a, b, d en f (Ja/Nee) (vanaf 2021)  Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2  Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 Ja	Normbedragen voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)  Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2  Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Nee	<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)  Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)  Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)  Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)  Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)  Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15
			<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)  Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10 € 2.622	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)  Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 2.622	<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)  Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12 € 0	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)  Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13 € 0	<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)  Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14 € 0	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)  Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15 € 0
			<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 € 760	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 10.260	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18 € 3.468	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 3.468	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 0	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 0
			<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22 € 0	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23 € 12.000	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24 € 0	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 0	<b>Totaal</b> Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26 € 6.850	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen  Gemeenten	Beschikingsnummer /naam  Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Besteding (jaar T)  Aard controle R Indicator: C32/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)  Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)  Aard controle D2 Indicator: C32/04	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten indicator 04) 'Nee' is ingevuld  Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Eindverantwoording (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-01133321 /Teylingen, College Duinzicht € 125.616	€ 125.616	€ 125.616	Ja		Nee
			2 SUVIS21-00745314 /OBS de Vogels € 168.977	€ 168.977	€ 168.977	Ja		Nee
			3 SUVIS21-2-03064272 /Hofdijksschool € 0	€ 0	€ 0	Nee	schoolbestuur beraadt zich nog op uitvoering aanvraag	Nee
			4 SUVIS21-2-02617290 /Basischool DOK € 210.000	€ 210.000	€ 210.000	Ja		Nee
			Kopie Beschikingsnummer/Naam Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)  Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)  Aard controle D2 Indicator: C32/08	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)  Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09			
			1 SUVIS21-01133321 /Teylingen, College Duinzicht Ja					
			2 SUVIS21-00745314 /OBS de Vogels Ja					
			3 SUVIS21-2-03064272 /Hofdijksschool Nee			schoolbestuur beraadt zich nog op uitvoering aanvraag		
			4 SUVIS21-2-02617290 /Basischool DOK Ja					

BZK	C55	Aanpak energieraamde	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeinde kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeinde kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeinde kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeinde kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			0	€ 0	€ 0	0	€ 0	€ 0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Het aantal huishoudens dat ondersteuning -bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeinde kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeinde kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			0	€ 0	€ 0			
BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energiegebruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
			0	0	0	0	0	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04				
			€ 578	Nee				
BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/02	Aard controle R Indicator: C209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/04	Aard controle R Indicator: C209/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/06
			1 RHA2022-03334639	DUWO Nieuw-Rijngeest Zuid	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/09	Aard controle R Indicator: C209/10		
			1 DUWO Nieuw-Rijngeest Zuid	0	Ja	Ja		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Nee					
			Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10	
			1	€ 64.000	€ 0	€ 10.000	€ 0	€ 138.410
lenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (Sisa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01	Aard controle R Indicator: E27B/02	Aard controle R Indicator: E27B/03	Aard controle R Indicator: E27B/04	Aard controle R Indicator: E27B/05	
			1 PZH-2014-497532611	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
lenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (Sisa tussen medeoverheden)	Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10	
			1 PZH-2014-497532611	€ 25.000	€ 362.350	Ja	Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	

lenW	E84	Regeling stimulerende verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)			
		Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04			
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee			
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08			
			1	321 Aanleg van een vrijliggend fietspad of vrijliggend fiets-/bromfietspad (op 50-, 60- en 80 km/h wegen)aantal in Meters	Nee	0	Werkzaamheden nog niet gestart		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06	
			€ 4.583.162	€ 33.664	€ 242.553	€ 514	€ 11.927	€ 0	
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12	
			€ 111.639	€ 1.681	€ 0	€ 157.728	€ 0	€ 0	
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14					
			€ 0	Ja					
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstreking), gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzochten schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06	
			€ 0	€ 0	€ 1.962	€ 0	€ 0	€ 0	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstreking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstreking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente			
			Gemeente Aard controle R Indicator: G3/07	Gemeente Aard controle R Indicator: G3/08	Gemeente Aard controle R Indicator: G3/09	Gemeente Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 362	€ 0	€ 8.520	€ 21.078	€ 945
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 1.827	€ 0	€ 5.231	€ 4.113	€ 308
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 890	€ 0	€ 9.073	€ 1.721	€ 91
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 535	€ 0	€ 7.516	€ 563	€ 103
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 282	€ 0	€ 2.388	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 3.172	€ 0	€ 32.728	€ 27.475	€ 1.447
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09	Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10			
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6	Totaal	0	0	Ja		
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
			Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/12	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/13	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
			Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19			
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6	Totaal	0	0	0		

SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2022  Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wqr	Besteding (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G10/01	Baten (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G10/02	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente  Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03				
			€ 88.282	€ 0	Ja				
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel  Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wqr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G12/01	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G12/02	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente  Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04				
			€ 0	€ 0	Ja				
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_deel gemeente  Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wqr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G13/01	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G13/02	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G13/03	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente  Aard controle R Indicator: G13/04	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente  Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05		
			€ 8.400	€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport  Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten  Aard controle R Indicator: H4/01	Totale werkelijke berekende subsidie  Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
			€ 103.931	€ 109.866					
			Activiteiten  Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)  Aard controle R Indicator: H4/04	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b>  Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>roerende zaken</b>  Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>overige kosten</b>  Aard controle R Indicator: H4/07	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is  Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
			1 1,3 € 20.959	€ 20.959	€ 20.959	€ 2.208			
			2 2,3 € 2.208			€ 22.742			
			3 2,2 € 22.742						
			4 3,1 € 63.957				€ 63.957		
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer  Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Totaal bedrag volgens beschikking  Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)  Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)  Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)  Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)  Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06	
			1 1060761-1037047 € 40.000	€ 0	€ 40.000	€ 0	€ 40.000		
			2 1037047-2005059 € 45.142	€ 0	€ 0	€ 4.617	€ 0	€ 5.089	
			3 1042502-2005059 € 37.717	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie beschikkingnummer  Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Eindverantwoording (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08					
			1 1060761-1037047 Ja						
			2 1037047-2005059 Nee						
			3 1042502-2005059 Nee						
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)  Aard controle R Indicator: H12/01	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Eindverantwoording? (Ja/Nee)  Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03				
			€ 22.447	Ja	Ja				
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikkingnummer / kenmerk  Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Totale definitieve exploitatiekort Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Eindverantwoording Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05		
			1 SPUKUJ21-22034 € 135.524	€ 135.524	€ 135.524	Ja			
			Naam locatie Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?  Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Totale toezegging per locatie  Aard controle R Indicator: H25/07	Hoogte definitief exploitatiekort per locatie  Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Besteding per locatie  Aard controle R Indicator: H25/09	Besteding per locatie  Aard controle R Indicator: H25/10	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)  Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11	
			1 Poelmeer Nov + dec 2021 € 99.479	€ 99.479	€ 99.479	€ 99.479	€ 99.479	€ 99.479	
			2 Poelmeer jan-22 € 36.045	€ 36.045	€ 36.045	€ 36.045	€ 36.045	€ 36.045	



## 6 Overige



## 6.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Volgt later

# 7 Bijlagen

## 7.1 Beleids- en prestatie-indicatoren

Progr.	Beleidsindicatoren	Eenheid	2022	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
1	Omvang huishoudelijk restafval <sup>1</sup>	Kg/inwoner	Begroting	2019	166	161	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval	BBV
			Jaarrekening	2020	169	170		
1	In de buurt zijn perken, plantsoenen en parken goed onderhouden	%	Begroting	2019	81,1%	68,1%	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	70,0%	64,7%		
1	Schaalscore fysieke voorzieningen in de buurt	Schaal 0-10	Begroting	2019	6,7	6,4	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	6,9	6,5		
1	Ranglijst woonaantrekkelijkheid	Positie	Begroting	2020	6	n.v.t.	Elsevier	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	10	n.v.t.		
2	Hernieuwbare elektriciteit <sup>2</sup>	%	Begroting	2019	5,6%	20,1%	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor	BBV
			Jaarrekening	2020	9,5%	26,8%		
2	In de buurt is het buiten goed verlicht	%	Begroting	2019	81,7%	78,7%	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	85,0%	82,4%		
2	In de buurt zijn de wegen, paden en pleintjes goed onderhouden	%	Begroting	2019	76,0%	69,0%	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	67,0%	60,1%		
3	Functiemenging <sup>3</sup>	%	Begroting	2020	43,2%	53,2%	CBS BAG/LISA - bewerking ABF Research 2019	BBV
			Jaarrekening	2021	44,6%	53,3%		
3	Vestigingen (van bedrijven) <sup>4</sup>	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	Begroting	2020	147,3	158,4	LISA	BBV
			Jaarrekening	2021	155,9	165,1		
3	Nieuw gebouwde woningen <sup>5</sup>	Aantal per 1.000 woningen	Begroting	2020	13,6	8,9	Basisregistraties adressen en gebouwen - bewerking ABF Research	BBV
			Jaarrekening	2021	5,1	9,3		
3	Demografische druk <sup>6</sup>	%	Begroting	2021	82,6%	70,1%	CBS - Bevolkingsstatistiek	BBV
			Jaarrekening	2022	83,6%	70,3%		
3	Opgeleverde woningen sociale huur	Aantal	Begroting	2019	10	n.b.	Eigen gegevens	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	0			
3	Opgeleverde woningen middeldure huur/sociale koop	Aantal	Begroting	2020	0	n.b.	Eigen gegevens	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	0			
3	Opgeleverde geclusterde woonzorg geschikte woningen	Aantal	Begroting	2020	0	n.b.	Eigen gegevens	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	0			
3	Gemiddelde elektriciteitsverbruik van woningen	KWh	Begroting	2019	2910	2730	CBS	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	2990	2810		
3	Gemiddelde (aard)gasverbruik van woningen	m3	Begroting	2019	1180	1180	CBS	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	1270	1280		

Progr.	Beleidsindicatoren	Eenheid	2022	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
4	Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar <sup>7</sup>	Per 1.000 jongeren	Begroting	2020	16	11	Stichting Halt	BBV
			Jaarrekening	2021	4	8		
4	Winkeldiefstal <sup>8</sup>	Aantal per 1.000 inwoners	Begroting	2020	0,8	2	CBS - Diefstallen	BBV
			Jaarrekening	2021	1,6	2,3		
4	Geweldsmisdrijven <sup>9</sup>	Aantal per 1.000 inwoners	Begroting	2020	3,2	4,6	CBS - Criminaliteit	BBV
			Jaarrekening	2021	2,5	4,6		
4	Diefstal uit woning <sup>10</sup>	Aantal per 1.000 inwoners	Begroting	2020	2,6	1,8	CBS - Diefstallen	BBV
			Jaarrekening	2021	0,8	1,4		
4	Vernieling en beschadiging <sup>11</sup>	Aantal per 1.000 inwoners	Begroting	2020	3	6,2	CBS - Criminaliteit	BBV
			Jaarrekening	2021	2,5	6		
4	Absoluut verzuim <sup>12</sup>	Per 1.000 inw. 5-18 jr	Begroting	2019	1,7	2,4	DUO/Ingrado	BBV
			Jaarrekening	2021	1,9	2,7		
4	Relatief verzuim <sup>13</sup>	Per 1.000 inw. 5-18 jr	Begroting	2019	6	26	DUO/Ingrado	BBV
			Jaarrekening	2021	8	20		
4	% Voortijdige schoolverlaters <sup>14</sup>	%	Begroting	2020	0%	2%	DUO/Ingrado	BBV
			Jaarrekening	2021	1,2%	1,9%		
4	% Niet-wekelijkse sporters <sup>15</sup>	%	Begroting	2020	41,0%	49,3%	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM	BBV
			Jaarrekening	2020	41,0%	49,3%		
4	Banen <sup>16</sup>	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar	Begroting	2020	540,9	795,9	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research	BBV
			Jaarrekening	2021	577,3	805,5		
4	Jongeren met een delict voor de rechter <sup>17</sup>	% 12 t/m 21 jarigen	Begroting	2019	1%	1%	CBS Jeugd	BBV
			Jaarrekening	2020	1%	1%		
4	Kinderen in armoede <sup>18</sup>	% kinderen tot 18 jaar	Begroting	2019	3%	6%	CBS Jeugd	BBV
			Jaarrekening	2021	3%	6%		
4	Netto arbeidsparticipatie <sup>19</sup>	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	Begroting	2020	71%	68%	CBS - Arbeidsdeelname	BBV
			Jaarrekening	2021	74,2%	72,2%		
4	Jeugdwerkloosheid <sup>20</sup>	% 16 t/m 22 jarigen	Begroting	2019	1%	2%	CBS Jeugd	BBV
			Jaarrekening	2021	1%	2%		
4	Personen met een bijstandsuitkering <sup>21</sup>	Per 10.000 inw 18 jaar en ouder	Begroting	2020	243,2	459,7	CBS - Participatiewet	BBV
			Jaarrekening	2021	259,5	431,2		
4	Lopende reïntegratievoorzieningen <sup>22</sup>	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	Begroting	2020	203	202	CBS - Participatiewet	BBV
			Jaarrekening	2021	203	202		
4	Jongeren met jeugdhulp <sup>23</sup>	% van alle jongeren tot 18 jaar	Begroting	2020	12%	12%	CBS Jeugd	BBV
			Jaarrekening	2022	10,5%	10,7%		
4	Jongeren met jeugdbescherming <sup>24</sup>	% van alle jongeren tot 18 jaar	Begroting	2020	0,6%	1,2%	CBS Jeugd	BBV
			Jaarrekening	2022	0,6%	1,1%		
4	Jongeren met jeugdreclassering <sup>25</sup>	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	Begroting	2015	0,3%	0,5%	CBS Jeugd	BBV
			Jaarrekening	2022	n/b	0,3%		

Progr.	Beleidsindicatoren	Eenheid	2022	Meet-periode	Oegstgeest	Nederland	Bron	BBV/ OEGSTGEEST
4	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo <sup>26</sup>	Aantal per 10.000 inwoners	Begroting	2020	460	700	CBS - Monitor Sociaal Domein Wmo	BBV
			Jaarrekening	2022	440	640		
4	Voelt zich wel eens onveilig in het algemeen	%	Begroting	2019	35	32	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	35,7%	33,0%		
4	Voelt zich wel eens onveilig in eigen buurt	%	Begroting	2019	10	14	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	12,5%	13,9%		
4	Aantal deelnemers Burgernet	Aantal	Begroting	2020	1961	n.v.t.	Burgernet	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	1712/1920 <sup>27</sup>	nvt		
4	Aantal deelnemers Oegstgeest Alert	Aantal	Begroting	2020	975	n.v.t.	Oegstgeest Alert	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	1092	nvt		
4	Slachtofferschap Cybercrime	%	Begroting	2019	13%	13%	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	13,3% <sup>28</sup>	16,9%		
4	Aantal diefstal uit/vanaf motorvoertuigen	Aantal per 1.000 inwoners	Begroting	2020	1,4	2,6	Oegstgeest: Tabellenboekpolitie / Nederland: data.politie.nl	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	1,2	2,4		
4	Aantal socio- en techno preventieve maatregelen <sup>29</sup>	Aantal	Begroting	2019	3,7	3,5	Veiligheidsmonitor	Oegstgeest
			Jaarrekening	2021	4	3,8		
4	Totaal aantal High Impact Crimes (woninginbraak, overvallen, straatroof en geweld)	Aantal	Begroting	2020	133	104.595	Tabellenboek politie	Oegstgeest
			Jaarrekening	2022	75	97.415		
6	Formatie <sup>30</sup>	Fte per 1.000 inwoners	Begroting	2021	6,25	n.v.t.	Decade/Beaufort	BBV
			Jaarrekening	2022	6,04	n.v.t.		
6	Bezetting <sup>30</sup>	Fte per 1.000 inwoners	Begroting	2021	4,78	n.v.t.	Decade/Beaufort	BBV
			Jaarrekening	2022	5,47	n.v.t.		
6	Organisatiekosten	Kosten per inwoner	Begroting	2021	474,89	n.v.t.	Begroting	BBV
			Jaarrekening	2022	623,81	n.v.t.		
6	Externe inhuur <sup>31</sup>	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Begroting	2021	6%	n.v.t.	Begroting	BBV
			Jaarrekening	2022	26%	n.v.t.		
6	Overhead	% van totale lasten	Begroting	2021	15%	n.v.t.	Begroting	BBV
			Jaarrekening	2022	14%	n.v.t.		
7	Gemiddelde Woz-waarde <sup>32</sup>	Duizend euro	Begroting	2020	429	270	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken	BBV
			Jaarrekening	2022	502	317		
7	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden <sup>33</sup>	Euro	Begroting	2021	930	733	COELO, Groningen	BBV
			Jaarrekening	2022	1061	823		
7	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden <sup>34</sup>	Euro	Begroting	2021	1096	810	COELO, Groningen	BBV

1) De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar (kg).

2) Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

3) De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

4) Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

5) Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.

6) Aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar.

- 7) Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
- 8) Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
- 9) Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
- 10) Het aantal diefstallen uit woningen (inclusief pogingen), per 1.000 inwoners.
- 11) Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.
- 12) Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar. Het absoluut verzuim in Oegstgeest is aanzienlijk afgenomen, mede als gevolg van de afname van de komst van jonge statushouders in eerdere jaren. De cijfers van Oegstgeest liggen onder het landelijk gemiddelde en onder het gemiddelde van de regio Holland Rijnland.
- 13) Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar.
- 14) Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
- 15) Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.
- 16) Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar. Vanaf meetperiode 2017: Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar.
- 17) Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
- 18) Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.
- 19) Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.
- 20) Het percentage werkeloze jongeren (16-22 jaar).
- 21) Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners.
- 22) Het aantal reïntegratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
- 23) Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
- 24) Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.
- 25) Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).
- 26) Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat een referentiegemiddelde gebaseerd is op het aantal deelnemende gemeentes.
- 27) 1e getal is aantal deelnemers via SMS/Spraak, 2e getal is aantal deelnemers via mail. Er is een overlap tussen deze 2 aantallen.
- 28) Door de verandering in de Veiligheidsmonitor vallen nu veel meer vormen van online criminaliteit onder dit %. Daarom is dit % niet 1 op 1 te vergelijken met 2019
- 29) Socio-preventieve maatregelen zijn o.a. waardevolle spullen uit de auto mee nemen, 's avonds een lichtje laten branden in huis als er niemand thuis is, je fiets in een bewaakte fietsenstalling zetten en waardevolle spullen thuis laten om diefstal of beroving te voorkomen. Techno-preventieve maatregelen zijn o.a. het aanschaffen van camerabeveiliging, een alarminstallatie, buitenverlichting met of zonder sensor en extra veiligheidssloten.
- 30) Uitgaande van 25.064 inwoners per 1-1-2021/CBS
- 31) Voor een uitleg hiervan verwijzen wij u naar de paragraaf bedrijfsvoering.
- 32) De gemiddelde Woz-waarde van woningen.
- 33) Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
- 34) Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Progr.	Prestatie indicatoren	Begroting 2022	Realisatie 2022	Bron
1	Het openbaar groen (met uitzondering van hagen, bosplantsoenen en beschoeiing) en water voldoen op het moment van meten aan CROW beeldkwaliteit niveau B	minimaal 85%	ruim 85%	Onafhankelijke schouw
1	Minimaal 60% gescheiden inzameling van huishoudelijk afval	60%	60,0%	Eigen afvalregistratie
1	Minimaal 75% gescheiden inzameling grof huishoudelijk afval	78%	80,0%	Eigen afvalregistratie
2	Wegen, straten en pleinen voldoen op het moment van meten aan beeldkwaliteit CROW B	85%	ruim 85%	Onafhankelijke schouw door een adviesbureau
2	Civiele kunstwerken voldoen op het moment van de inspectie aan het niveau basis.	60%	90%	Onafhankelijke inspectie
2	Energiebesparing op openbare verlichting.	20%	20%	?
3	Aanvragen voor reguliere omgevingsvergunningen handelen we 90% af binnen 8 weken of gemotiveerd binnen 14 weken	90%	85,0%	Registratie Powerbrowser
3	Aanvragen voor gehandicaptenparkeerkaarten handelen we 95% af binnen 6 weken	95%	70%	Registratie Join
4	Ingezette handhavingstrajecten bij advies Handhaven (%)	n.b.	100,00%	Controlelijsten DUO
5	De website is 24/7 online	n.b.	99,9%	Site-improve
5	Het % werkelijk online aangevraagde producten <sup>1</sup>	n.b.	geen gegevens	?
5	Telefonisch bereikbaarheid: op werkdagen tussen 9-12u beantwoorden wij de telefoon	n.b.	58,3%	Mitel
5	De website voldoet aan de toegankelijkheidseisen	n.b.	Ja	Stichting Accessibility
6	De score op de zelfevaluatie basisregistratie adressen en gebouwen is	> 95%	86%	ENSIA
6	De score op de zelfevaluatie basisregistratie grootschalige topografie is	> 93%	100%	ENSIA

1) Van het totaal aantal aangevraagde diensten/producten (die zowel digitaal als niet digitaal aan te vragen zijn) is dit % digitaal aangevraagd.

## 7.2 Conversieprogramma, beleidsterrein, prestatie

Met ingang van 2013 staat de conversietabel per programma apart vermeld.

Programma 01 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022		
	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
6111 Groen	2.275	0	2.275	2.411	0	2.411
6112 Water	329	0	329	340	0	340
<b>611 Beleidsthema Groen en water</b>	<b>2.604</b>	<b>0</b>	<b>2.604</b>	<b>2.750</b>	<b>0</b>	<b>2.750</b>
6121 Ruimtelijk beleid	1.178	-14	1.165	849	0	849
6122 Milieubeleid	513	0	513	507	0	507
<b>612 Beleidsthema Ruimtelijke structuur</b>	<b>1.692</b>	<b>-14</b>	<b>1.678</b>	<b>1.356</b>	<b>0</b>	<b>1.356</b>
6130 Reiniging	2.960	-4.133	-1.173	3.187	-4.295	-1.108
<b>613 Beleidsthema Reiniging</b>	<b>2.960</b>	<b>-4.133</b>	<b>-1.173</b>	<b>3.187</b>	<b>-4.295</b>	<b>-1.108</b>
<b>Totaal programma 01</b>	<b>7.255</b>	<b>-4.147</b>	<b>3.108</b>	<b>7.293</b>	<b>-4.295</b>	<b>2.998</b>

Programma 02 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022		
	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
6211 Verkeer	575	-14	560	680	-54	626
6215 Wegen, straten en pleinen	3.156	-40	3.116	3.083	-22	3.061
<b>621 Beleidsthema Mobiliteit</b>	<b>3.731</b>	<b>-55</b>	<b>3.676</b>	<b>3.764</b>	<b>-77</b>	<b>3.687</b>
6230 Riolering	1.800	-2.505	-705	1.670	-2.563	-894
<b>624 Beleidsthema Riolering</b>	<b>1.800</b>	<b>-2.505</b>	<b>-705</b>	<b>1.670</b>	<b>-2.563</b>	<b>-894</b>
<b>Totaal programma 02</b>	<b>5.531</b>	<b>-2.560</b>	<b>2.972</b>	<b>5.433</b>	<b>-2.640</b>	<b>2.794</b>

Programma 03 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022		
	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
6310 Wonen	148	0	148	168	0	168
6311 Volkshuisvesting	15	0	14	6	-1	5
6312 Bouw en woningtoezicht	1.060	-917	143	1.114	-715	399
6314 Apv	127	-34	93	152	-11	142
6320 Grondexploitaties	3.433	-2.981	452	2.094	-1.285	808
6321 Projecten overig	518	0	518	467	0	467
6330 Monumentenzorg	17	-8	8	17	-8	9
<b>631 Beleidsthema Wonen</b>	<b>5.318</b>	<b>-3.941</b>	<b>1.377</b>	<b>4.018</b>	<b>-2.020</b>	<b>1.998</b>
6340 Economische ontwikkeling	422	-47	375	429	-47	382
6341 Markt	22	-10	12	25	-13	12
6350 Grondbeleid en transacties	11	-26	-15	13	-120	-107
6351 Beheer gemeentelijk vastgoed	226	-64	162	286	-71	216
<b>634 Beleidsthema Economie</b>	<b>681</b>	<b>-146</b>	<b>535</b>	<b>753</b>	<b>-251</b>	<b>502</b>
<b>Totaal programma 03</b>	<b>5.999</b>	<b>-4.088</b>	<b>1.911</b>	<b>4.771</b>	<b>-2.271</b>	<b>2.500</b>

Programma 04 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022		
	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
6410 Integrale veiligheid	162	0	162	171	-5	166
6415 Openbare orde en veiligheid	230	0	230	197	-15	181
6418 Brandweer	1.379	-108	1.271	1.362	-108	1.254

Programma 04 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
640 Beleidsthema Veiligheid	1.770	-108	1.663	1.730	-128	1.601
6420 Inkomen	6.994	-4.780	2.214	7.210	-4.804	2.406
6430 Werk	1.287	0	1.287	1.337	0	1.337
642 Bijstand en schulden	8.281	-4.780	3.501	8.546	-4.804	3.743
6455 Welzijn	1.331	-15	1.317	1.161	-25	1.136
6480 Kunst en Cultuur	947	0	947	939	0	939
6485 (niet) Statushouders	2.474	-2.425	50	2.416	-2.784	-368
6481 Mantelzorg	138	0	138	133	-15	118
644 Participatie	4.890	-2.439	2.451	4.649	-2.823	1.825
6440 Voorzieningen Wmo	4.998	-146	4.852	5.003	-150	4.853
649 Maatschappelijke ondersteuning	4.998	-146	4.852	5.003	-150	4.853
6450 Volksgezondheid	1.696	-45	1.651	1.651	-3	1.648
6491 Sport	1.721	-526	1.195	1.779	-767	1.012
645 Gezondheid	3.417	-571	2.846	3.430	-770	2.659
6460 Jeugd	1.249	0	1.249	1.164	-22	1.141
6463 Jeugdzorg	5.405	0	5.405	5.281	0	5.281
6462 Kinderopvang en peuterspeelzalen	337	-303	34	321	-380	-59
6471 Onderwijs algemeen	1.059	-549	510	977	-236	741
6476 Onderwijshuisvesting	2.456	-327	2.129	2.394	-378	2.016
6472 Veiligheidspreventie	143	0	143	125	0	125
646 Jeugdhulp	10.648	-1.178	9.470	10.261	-1.016	9.245
<b>Totaal programma 04</b>	<b>34.005</b>	<b>-9.222</b>	<b>24.783</b>	<b>33.619</b>	<b>-9.692</b>	<b>23.927</b>

Programma 05 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
6510 Bestuursorganen	1.003	0	1.003	1.088	-383	705
6523 Toekomstvisie	0	0	0	0	0	0
6572 Intergemeentelijke samenwerking	915	0	915	892	0	892
6599 Duurzaamheid	952	-235	717	509	-1	508
650 Beleidsthema Bestuur	2.870	-235	2.635	2.490	-384	2.105
6540 Griffie	945	0	945	915	0	915
652 Beleidsthema Griffie en Raad	945	0	945	915	0	915
6560 Dienstverlening	196	0	196	194	-4	190
6590 Publiekscontacten/Burgerzaken	942	-372	570	925	-400	525
660 Beleidsthema Publiekszaken	1.138	-372	766	1.120	-404	716
<b>Totaal programma 05</b>	<b>4.953</b>	<b>-606</b>	<b>4.347</b>	<b>4.524</b>	<b>-788</b>	<b>3.736</b>

Programma 06 (bedragen x € 1.000)	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022		
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
6660 Directie en control	1.891	0	1.891	2.026	-136	1.890
6525 Organisatorische ondersteuning	6.938	-10	6.928	6.926	0	6.926
6626 Gemeentelijke huisvesting	838	-8	830	813	-32	780
662 Beleidsthema Overhead	9.667	-18	9.649	9.765	-168	9.597
6627 Vennootschapsbelasting	1	0	1	0	0	0

Programma 06	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022			
	(bedragen x € 1.000)	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
665 Beleidsthema Vpb		1	0	1	0	0	0
666 Beleidsthema Onvoorzien		0	0	0	0	0	0
<b>Totaal programma 06</b>		<b>9.668</b>	<b>-18</b>	<b>9.650</b>	<b>9.765</b>	<b>-168</b>	<b>9.597</b>

Programma 07	Begroting 2022 na wijzigingen			Rekening 2022			
	(bedragen x € 1.000)	lasten	batens	saldo	lasten	batens	saldo
6710 Lokale heffingen		168	-8.848	-8.680	163	-8.690	-8.527
6720 Algemene uitkering		0	-36.818	-36.818	0	-37.307	-37.307
6730 Dividend		0	-495	-495	0	-473	-473
6740 Saldo financieringsfunctie		72	-45	27	56	-111	-55
6750 Overige dekkingsmiddelen		-2	-18	-20	-108	-16	-124
<b>679 Beleidsthema Dekkingsmiddelen</b>		<b>238</b>	<b>-46.224</b>	<b>-45.987</b>	<b>111</b>	<b>-46.597</b>	<b>-46.486</b>
<b>Totaal programma 07</b>		<b>238</b>	<b>-46.224</b>	<b>-45.987</b>	<b>111</b>	<b>-46.597</b>	<b>-46.486</b>



## 7.3 Staat van investeringskredieten 2022

In dit hoofdstuk geven we een overzicht van uitvoering van de beschikbare kredieten in 2022 en de reeds lopende kredieten uit de jaren daarvoor. Kredieten hebben soms een meerjarig karakter om de volgende redenen:

- Grote werken worden volgens planning in meerdere boekjaren uitgevoerd
- Vertraging in de planning
- Vertraging door externe factoren (bezwaarprocedures)

Kostenplaats (bedragen x € 1.000)	Krediet	Uitgaven t/m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
<b>Programma: NATUUR EN LANDSCHAP</b>								
<b>Beleidssterrein: Beleids thema Groen en water</b>								
Houtsnippermachine 54-WDN-5	55	50	5	-	-	-	Ja	Ja
Vrachtwagen met knijperbak 60-BSK-7 DAF	215	225	-10	-	-	-	Ja	
Personeelsbus VPB-87-H	38	29	9	-	-	-	Ja	
Cirkelmaaier	80	80	0	-	-	-	Ja	
Pickup VL-233-G	46	-	46	-	-	-		
Pick up Elektr Multicar VRR-82-H	49	49	0	-	-	-	Ja	
Multi Straatmeubilair Oudenhof	55	-	55	-	-	-		
Multi Straatmeubilair Geversstraat	2	-	2	-	-	-		
Mono Groen Verv beschoeiing	570	-	570	-	-	-		
Multi Groen Rijnzicht- en Rijnsburgerweg	200	-	200	-	-	-		
Multidisciplinair Groen Oudenhof	606	5	601	-	-	-		
Multi Groen Leebrug Eysingabrug	9	-	9	-	-	-		
Multi Groen Boonstraat project	242	-	242	-	-	-		
Multidisciplinair Groen Geversstraat	46	15	31	-	-	-		
Multi Straatm Rijnzichtweg en Rijnsbweg	89	-	89	-	-	-		
Watertank	10	9	1	-	-	-	Ja	
Multi Groen Oudenhof - fase 2	435	-	435	-	-	-		
Multi Straatm Oudenhof - fase 2	40	-	40	-	-	-		
Multi Groen Leebrug	13	-	13	-	-	-		
Multi Straatmeub Boonstraat	17	-	17	-	-	-		
<b>Totaal Beleids thema Groen en water</b>	<b>2.817</b>	<b>462</b>	<b>2.355</b>	-	-	-		
<b>Beleidssterrein: Beleids thema Reiniging</b>								
Multicar 2018	47	-	47	-	-	-	Ja	
VANG 2020 Containers	817	159	658	-	-	-		
VANG 2021 Containers	500	254	246	-	-	-		
VANG 2020 registratie en systemen	144	28	116	-	-	-		
VANG 2020 diftarsoftware	100	28	72	-	-	-		
Vervanging kniklader minishovel	50	-	50	-	-	-		
<b>Totaal Beleids thema Reiniging</b>	<b>1.658</b>	<b>469</b>	<b>1.189</b>	-	-	-		
<b>Totaal NATUUR EN LANDSCHAP</b>	<b>4.475</b>	<b>931</b>	<b>3.545</b>	-	-	-		

Kostenplaats (bedragen x € 1.000)	Krediet	Uitgaven t/ m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
<b>Programma: VERKEER EN INFRASTRUCTUUR</b>								
<b>Beleidssterrein: Beleidsstema Mobiliteit</b>								
Verv. Sluisbrug Dorpstraat	2.364	573	1.791	64	64	-		Ja
Vervanging lichtmasten 2020	55	23	32	-	-	-		
Vervanging armaturen 2019	114	116	-2	-	0	0	Ja	Ja
Vervanging armaturen	192	132	60	-	-	-	Ja	
Ruimte herinrichting Rijnzichtweg	3.120	302	2.818	-	-	-		Ja
Mobiliteitsplan 2019	150	39	111	-	-	-		
Geversstraat Rat. Wegbeheer	1.017	744	273	24	24	-		Ja
VV VRI Abtspoelweg	290	345	-55	-	-	-		Ja
Vv VRI Kennedylaan	183	-	183	-	-	-		
Krediet Brug van Cuycklaan	351	342	9	-	-	-	Ja	
Vervanging lichtmasten Bos Rhijngeest	30	9	21	-	-	-		
Vervanging sox 2021	240	175	65	-	-	-		
Vervanging betonnen bruggen	300	264	36	-	-	-		
Vervanging houten bruggen	240	148	92	-	-	-		
Multidisciplinair Wegen Oudenhof	1.147	12	1.135	-	-	-		
Multidisciplinair Wegen Leebrug	18	-	18	-	-	-		
Multi Wegen Eysingabrug	12	-	12	-	-	-		
Mono Civ Kunstwerk Busroute Lange Voort	300	154	146	-	-	-		
Mono Civ Kunstwerken Hendrik Heukelsbrug	740	405	335	-	-	-		
Multi Civ Kunstwerken Leebrug	5.261	-	5.261	-	-	-		
Multi Civ Kunstw Eysingabrug	3.859	-	3.859	-	-	-		
Multi Openb Verl Rijnzicht Rijnsburger	386	0	386	-	-	-		
Multidisciplinair Openb Verl Oudenhof	150	4	146	-	-	-		
Open Verl Leebrug Eysingabrug	15	-	15	-	-	-		
Multi Openb Verlichting Geversstraat	18	15	3	-	-	-		
Wegen Boonstraat project	482	-	482	-	-	-		
Herinrichting winkelstraat Lange Voort	395	-	395	-	-	-		
Multi Openb Verl Oudenhof - fase 2	108	-	108	-	-	-		
Multi Wegen Oudenhof - fase 2	822	-	822	-	-	-		
Multi Openb Verl Leebrug	11	-	11	-	-	-		
Mono Vervanging Kwaakbrug	1.541	-	1.541	-	-	-		
Verkeersveiligheid KP Abt.weg Pr.Kennedy	510	-	510	-	-	-		
<b>Totaal Beleidsstema Mobiliteit</b>	<b>24.421</b>	<b>3.802</b>	<b>20.618</b>	<b>88</b>	<b>87</b>	<b>0</b>		
<b>Beleidssterrein: Beleidsstema Riolering</b>								
Vervanging pompgemalen 2022	129	27	102	-	-	-		
Vervanging pompgemalen bouwkundig 2022	16	-	16	-	-	-		
Kolkenzuiger	90	-	90	-	-	-		
Vervanging gemaal	60	31	29	-	-	-		Ja

Kostenplaats (bedragen x € 1.000)	Krediet	Uitgaven t/ m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
Vervanging riolering De Geesten	200	107	93	-	-	-	Ja	Ja
Riolering Nieuw Rhijngeest 2020	378	37	341	-	-	-		
Vervanging gemalen	106	-	106	-	-	-		
Multidisciplinair Riolering Oudenhof	1.509	292	1.218	-	-	-		
Multi Riolering Rijnzicht en Rijnsburger	740	9	731	-	-	-		
Multidisciplinair Riolering Geversstraat	124	143	-19	-	-	-		
Multi Riool Boonstraat project	639	-	639	-	-	-		
Multi Riolering Verv Sluis- Duikerbrug	27	-	27	-	-	-		
Multi Riol Oudenhof - fase 2	980	-	980	-	-	-		
Mono riolering Cartesiuslaan	485	113	372	-	-	-		
<b>Totaal Beleidsthema Riolering</b>	<b>5.483</b>	<b>760</b>	<b>4.723</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Totaal VERKEER EN INFRASTRUCTUUR</b>	<b>29.904</b>	<b>4.562</b>	<b>25.342</b>	<b>88</b>	<b>87</b>	<b>0</b>		
<b>Programma: WONEN EN ECONOMIE</b>								
<b>Beleidssterrein: Beleidsthema Wonen</b>								
VTH applicatie	257	236	21	-	-	-	Ja	Ja
Digitaal Stelsel Omgevingswet	125	31	94	-	-	-	Ja	
<b>Totaal Beleidsthema Wonen</b>	<b>382</b>	<b>268</b>	<b>114</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Totaal WONEN EN ECONOMIE</b>	<b>382</b>	<b>268</b>	<b>114</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Programma: SOCIALE INFRASTRUCTUUR</b>								
<b>Beleidssterrein: Participatie</b>								
Veiligheidsmaatregelen Waterrad 2021	99	22	77	-	-	-		
<b>Totaal Participatie</b>	<b>99</b>	<b>22</b>	<b>77</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Beleidssterrein: Gezondheid</b>								
Voscuyl P-plaatsen verkeer en groen	40	14	26	-	-	-		Ja
Mono Reno veld 6 FC Oegstgeest	70	-	70	-	-	-		
<b>Totaal Gezondheid</b>	<b>110</b>	<b>14</b>	<b>96</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Beleidssterrein: Jeugdhulp</b>								
Uitbreiding Het Dok School	3.500	3.552	-52	-	-	-	Ja	Ja
Huisvestingsonderzoek Leo Kanner School	235	111	124	-	-	-		Ja
Leo Kannerschool Nieuwbouw	395	38	357	-	-	-		Ja
Eerste inrichting Het Dok voor 2022	50	51	-1	-	-	-	Ja	
Reno/uitbr Basissch Gevers Deutz Terwee	500	3	497	-	-	-		
Verv. luchtventilatiesysteem Het DOK	640	662	-22	-	210	-210		
<b>Totaal Jeugdhulp</b>	<b>5.320</b>	<b>4.417</b>	<b>903</b>	<b>-</b>	<b>210</b>	<b>-210</b>		
<b>Totaal SOCIALE INFRASTRUCTUUR</b>	<b>5.529</b>	<b>4.453</b>	<b>1.076</b>	<b>-</b>	<b>210</b>	<b>-210</b>		

Kostenplaats (bedragen x € 1.000)	Krediet	Uitgaven t/ m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten	Af te sluiten	Ouder 3 jaar
<b>Programma: BESTUUR</b>								
<b>Beleidssterrein: Beleidsstema Bestuur</b>								
Geluidsinstallatie raadssysteem	45	-	45	-	-	-	Ja	Ja
Raadwebsites	28	25	3	-	-	-	Ja	Ja
Webcasting politiekportret notulerecord	10	9	1	-	-	-	Ja	Ja
Camera's raadssysteem	25	-	25	-	-	-	Ja	Ja
<b>Totaal Beleidsstema Bestuur</b>	<b>108</b>	<b>35</b>	<b>73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Beleidssterrein: Publiekszaken</b>								
PZ en KC applicatie digitale form.	25	6	19	-	-	-		
<b>Totaal Publiekszaken</b>	<b>25</b>	<b>6</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Totaal BESTUUR</b>	<b>133</b>	<b>41</b>	<b>92</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Programma: OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING,VPB</b>								
<b>Beleidssterrein: Beleidsstema Overhead</b>								
Vv telefonie 2016	25	-	25	-	-	-		Ja
Vervanging hoogwerker 2022	146	146	0	-	-	-	Ja	
VV verwarmingsinstallaties 226 kW	42	0	41	-	-	-		Ja
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2021	150	140	10	-	-	-		
Verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2022	150	-	150	-	-	-		
Project toegangscontrole	85	77	7	-	-	-		Ja
Vervanging inventaris kantine	12	12	-	-	-	-	Ja	
Vervanging bureau's 2020	114	98	16	-	-	-		
<b>Totaal Beleidsstema Overhead</b>	<b>723</b>	<b>474</b>	<b>249</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Totaal OVERHEAD, BEDRIJFSVOERING,VPB</b>	<b>723</b>	<b>474</b>	<b>249</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>Totaal</b>	<b>41.146</b>	<b>10.728</b>	<b>30.418</b>	<b>88</b>	<b>297</b>	<b>-210</b>		

Onderstaand overzicht is een verzameling van reeds eerder gemelde individuele investeringkredieten, welke als multidisciplinaire projecten zijn gevoteerd.

Multidisciplinaire projecten MJOP (x € 1.000)	Krediet	Uitgaven t/ m lopend dienstjaar	Restant krediet	Te realiseren inkomsten	Inkomsten t/m lopend dienstjaar	Nog te realiseren inkomsten
Geversstraat	1.161	902	259	24	24	-
Duikerbrug Dorpsstraat	2.391	573	1.818	64	64	-
Oudenhof fase 1	3.467	312	3.155	-	-	-
Rijnzichtweg West en Rijnsburgerweg	4.535	312	4.224	-	-	-
Oudenhof fase 2	2.385	-	2.385	-	-	-
Leebrug	5.303	-	5.303	-	-	-
Boonstraat	1.380	-	1.380	-	-	-
Eysingabrug	3.895	-	3.895	-	-	-

## 7.4 Samenstelling gemeentebestuur

### Gemeenteraad

De gemeenteraad van Oegstgeest kent 21 zetels, die op 31 december 2022 als volgt zijn verdeeld:

Partij	Aantal zetels
Progressief Oegstgeest (PrO)	5
Democraten 66 (D66)	5
Hart voor Oegstgeest (HvO)	4
Volkspartij voor Vrijheid en Democratie (VVD)	3
Christen Democratisch Appèl (CDA)	2
Belang van Nederland (BVNL)	1
Fractie Spaargaren	1
<b>Totaal</b>	<b>21</b>

### Griffier F. (Fred) Kromhout

#### College van burgemeester en wethouders

Van 1 januari tot en met 23 juni 2022 had het college de volgende samenstelling:

#### Burgemeester E.R. (Emile) Jaensch

##### Portefeuilles

- Openbare orde en veiligheid; Integrale handhaving; Representatie en externe betrekkingen; Communicatie en voorlichting; Personeel en organisatie; Regiozaken; Integriteit; Bouw- en woningtoezicht.

##### Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Veiligheidsregio Hollands Midden; Samenwerkingsorgaan Holland Rijnland portefeuille Wonen, Bestuur & Middelen en Natuur, Landschap en Recreatie; Stuurgroep Zorg- en Veiligheidshuis regio Hollands-Midden.

#### Wethouder M.E. (Matthijs) Huizing

##### Portefeuilles

- Financiën (inclusief Planning & control); Bedrijfsvoering (excl. Personeel en Organisatie); Grondzaken en grondexploitatie; (Maatschappelijk) Vastgoed (incl. Onderwijshuisvesting); Cultuurbeleid, monumenten en cultureel erfgoed; Verkeer, vervoer, infrastructuur; Parkeren.

##### Vertegenwoordiging in verbonden partijen

- Belastingssamenwerking Gouwe-Rijnland; Servicepunt71; Gemeentelijke deelnemingen (Alliander, BNG, Dunea).

#### Wethouder H.J.T. (Jan) Nieuwenhuis

##### Portefeuilles

- Maatschappelijke ondersteuning, participatie, jeugd (3D's) en onderwijs; Sport en recreatie; Vrijwilligers en mantelzorgers; Economie inclusief dorpsmarketing; Sociale zaken en werkgelegenheid (incl. schuldhulpverlening); Burgerinitiatieven, betrokkenheid en buurtverbetering; Dierenwelzijn; Financiën ASC.

*Vertegenwoordiging in verbonden partijen*

- Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (RDOG); Economie071; Werkbedrijven Kust-, Duin- en Bollenstreek; Bio Science Park.

**Wethouder P.A. (Peter) Glasbeek**

*Portefeuilles*

- Afvalbeleid; Ruimtelijke ordening & plannen; Duurzaamheid en milieu; Wonen en volkshuivering; Leefomgeving: beheer en onderhoud openbare ruimte, groen (beleid en onderhoud), riolering, kunstwerken, openbare verlichting, water.

*Vertegenwoordiging in verbonden partijen*

- Bestuurlijke Regie Schiphol cluster Zuid West; Omgevingsdienst West-Holland.

*Van 24 juni tot en met 31 december 2022 had het college de volgende samenstelling:*

**Burgemeester E.R. (Emile) Jaensch**

*Portefeuilles*

- Communicatie en voorlichting; Dienstverlening; Integrale handhaving; Integriteit; Openbare orde en veiligheid; Personeel en organisatie; Representatie en externe betrekkingen.

*Vertegenwoordiging in verbonden partijen*

- Veiligheidsregio Hollands Midden q.q..

**Wethouder T.I.M. (Tim) van Tongeren**

*Portefeuilles*

- Duurzaamheid en energietransitie; Inclusiviteit; Jeugdzorg; Maatschappelijke ondersteuning; Onderwijs; Participatie; Sociale zaken en werkgelegenheid; Sport en recreatie; Vluchtelingen.

*Vertegenwoordiging in verbonden partijen*

- GR HECHT; GR Kust-Duin-en Bollenstreek (KDB); Energie +; Serviceorganisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ).

**Wethouder E. (Elfred) Bus**

*Portefeuilles*

- Afvalbeleid; Beheer en onderhoud openbare ruimte (MJOP); Dierenwelzijn; Economie; Groenbeleid; Ruimtelijke ordening: invoering Omgevingswet; Wonen en volkshuivering.

*Vertegenwoordiging in verbonden partijen*

- Stichting Leiden Bio Science Park (LBSP); GR omgevingsdienst West Holland (ODWH).

**Wethouder T.A.M. (Dick) de Groot**

*Portefeuilles*

- Bedrijfsvoering; Burgerparticipatie; Cultuur, monumentenzorg en cultureel beleid; Financiën; Grondzaken en grondexploitatie; Maatschappelijk vastgoed inclusief onderwijshuivering; Regiozaken; Verkeer en mobiliteit.

*Vertegenwoordiging in verbonden partijen*

- Bestuurlijke Regie Schiphol cluster Zuid West; Omgevingsdienst West-Holland.

**Gemeentesecretaris J. (Jeffrey) Versluis**

*Van 1 januari t/m 31 december 2022.*

*Portefeuilles*

- Adviseur van het college van burgemeester en wethouders; Algemeen directeur ambtelijke organisatie; WOR-bestuurder (Wet op de ondernemingsraden); Opdrachtgever van bestuursprojecten namens het college.



## 7.5 Kerngegevens

	Gegevens per 01-01-2021	Gegevens per 01-01-2022
<b>A. Sociale structuur</b>		
Aantal inwoners:	25.064	25.499
waarvan:		
jongeren < 18 jaar	5.600	5.625
65 en ouder	5.132 <sup>1</sup>	5.334
 Bijstandsontvangers:		
Wwb (Wet werk en bijstand)	289	290
IOAW (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers)	16	15
IOAZ (Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen)	1	1
BBZ (Bijstand voor zelfstandigen)	0	23
 Leerlingen:		
speciaal onderwijs	539	525
voortgezet onderwijs	1.921	2.028
(peildatum 1 oktober)		
 <b>B. Fysieke structuur</b>		
Oppervlakte gemeente	726 hectare	726 hectare
waarvan: binnenwater	71 hectare	71 hectare
 Aantal woonruimten (woonfunctie)	11.014	11.074

1) Dit getal is overgenomen uit CBS-statline. Abusievelijk is in 2021 een tussentelling (voor 95 jaar en ouder) van het CBS meegenomen in het totaal (5.178). Het totaal was dus te hoog.

## 7.6 Begrippenlijst

Begrip / Afkorting	Betekenis
3D	3 decentralisaties in het sociaal domein.
AO/IC	Administratieve organisatie en interne controle
Algemeen Intern Auditplan	Het plan waar in staat wat en hoe interne controles plaatsvinden en welke onderwerpen onderzocht worden op doelmatige en doeltreffende uitvoering.
Ambtshalve	Ambtshalve houdt in dat een bestuursorgaan uit zichzelf een beschikking neemt, dus zonder dat daaraan een aanvraag voor een beschikking vooraf gaat.
Anterieure overeenkomst	Een anterieure overeenkomst heeft tot doel het vastleggen van afspraken tussen een gemeente en een particuliere partij over het ontwikkelen (bebouwen) van een bepaald perceel.
Areaal	Oppervlakte, grootte van een bepaald gebied, met wat zich daarop bevindt.
AVO	algemeen vormend onderwijs.
Awbz	Algemene wet bijzondere ziektekosten.
Baggerplan	Meerjarenplan voor het baggeren van watergangen.
Basis VTH-beleidsplan	Een strategische en operationele beleidskader op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving om de risico's te beheersen en om de naleving van wettelijke regels en inhoudelijke beleidskaders met betrekking tot de fysieke leefomgeving te stimuleren.
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording. Dit zijn de voorschriften waaraan de gemeentelijke begroting en jaarstukken moeten voldoen.
Bbz	Besluit bijstandverlening zelfstandigen.
BCF	Btw-compensatiefonds.
Beheerplan	Plan gericht op de instandhouding van het kapitaalgoed.
Beschut werk	Werk in een beschutte omgeving onder aangepaste omstandigheden.
Besmettingsbrief	Besmettingsbrieven worden door gemeente en politie verspreid onder de bewoners van een straat of buurt waar een woninginbraak heeft plaatsgevonden. Het doel van deze brieven is om mensen bewust te maken van inbraakrisico en hen te bewegen preventiemaatregelen te nemen.
Bestemmingsplan	Document waarin de gemeenteraad vastlegt welke functies in het benoemde gebied zijn toegestaan en de regels die gelden voor zo'n functie. De naam van het Bestemmingsplan geeft aan om welk gebied het gaat.
Bezoldigingsgegevens	Bezoldiging is de volledige beloning van de ambtenaar, waaronder loon en alle toeslagen.
BIZ	Bedrijven Investeringszone. Heffing waarmee ondernemers in een afgebakend gebied samen meebetalen aan een aantrekkelijke en veilige omgeving.
BOB-model	Het BOB-model beschrijft de drie fasen in besluitvormingsproces van de raad: Beeldvorming, Oordeelvorming, Besluitvorming.
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie.
BRP	Basisregistratie Personen.
BSGR	Belasting Samenwerking Gouwe-Rijnland.
CIT	Crisis Interventie Team.
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeertechniek. Inmiddels staat CROW voor een kennisorganisatie op het gebied van infrastructuur, openbare ruimte, verkeer en vervoer en werk en veiligheid. Als het gaat om beeldkwaliteit hanteert CROW vijf niveaus, van goed naar minder goed zijn dit A+, A, B, C en D.
CZM	Collectieve Zorgverzekering voor Minima.
Deelgebied 10 Domotica	Het gebied ten zuiden van de N206 en tussen de Oude Rijn en de A44. De integratie van technologie en diensten, ten behoeve van een betere kwaliteit van wonen en leven. Bij domotica draait het dus niet alleen om integratie van techniek en bediening in de woning, maar ook om de dienstverlening van buitenaf naar de woning
Dorpsgesprek	De gemeenteraad gaat gesprek met het dorp waarmee het dorp behalve indirecte ook directe en wezenlijke invloed te hebben op de toekomst van Oegstgeest.
Dotatie	Een schenking volgens een bepaalde procedure, bijvoorbeeld jaargeld of een toelage. Ook een storting in een reserve of voorziening.
DZB	De Zijl Bedrijven, een Leids reïntegratie- en uitvoeringsbedrijf.
Economie071	Samenwerkingsverband Leidse regio tussen Overheden, Ondernemers en Onderwijs&Kennisinstellingen. Doel: Economische agenda Leidse regio 2020 uitvoeren en regionale economie versterken. Ingezet wordt op de thema's Life Sciences & Health, Vitaliteit, Ondernemerschap en Innovatie.

EMU-saldo	Het EMU-saldo of vorderingensaldo is het financieringssaldo minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking, uitgedrukt in geld, van een overheid die lid is van de EMU.
Escrow-opbrengst	Escrow is een soort tussenrekening om tijdelijk geld te stallen om mogelijke kosten bij een transactie te dekken. Op het moment dat dit geld uitbetaald kan worden is het een inkomst bij de gemeente (opbrengst).
Factor C	Onder de noemer 'Factor C' zijn veel overheidsorganisaties hard bezig om hun beleid communicatiever te maken.
Fictieve dienstbetrekking	Een fictieve dienstbetrekking is een arbeidsrelatie die geen dienstbetrekking is, maar door een wettelijke aanwijzing (een fictie) toch leidt tot de verplichting om loonheffingen in te houden.
Fido (wet)	Wet financiering decentrale overheden
FIP-methode	Frequent Intensief en persoonlijk contact. Toegepast om bijstandsontvangers snel uit de bijstand te helpen en fraude met uitkeringen tegen te gaan.
Fixe-lening	Een lening die voor een vaste periode wordt aangegaan en in haar geheel wordt afgelost.
Fixi	Een applicatie voor de smartphone waarmee de inwoners gemakkelijk meldingen over de openbare ruimte kunnen doen, vanaf elke locatie, naar elke gemeente.
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio.
GIS GR (O)GGZ	Geografisch informatiesysteem waarmee (ruimtelijke) gegevens of informatie over geografische objecten, zogeheten geo-informatie kan worden opgeslagen, beheerd, bewerkt, geanalyseerd, geïntegreerd en gepresenteerd. Gemeenschappelijke Regeling (Openbare) Geestelijke Gezondheidszorg.
GR VRHM	Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden.
Greenport	Een Greenport is de term die in Nederland wordt gebruikt voor een groot <u>tuinbouwcluster</u> , waarin <u>planten</u> , <u>bomen</u> , <u>bollen</u> , <u>bloemen</u> en <u>groenten</u> worden geproduceerd en verhandeld.
Grex	Grondexploitatie.
Gr-KDB	Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Kust-, duin- en Bollenstreek.
Groenbeleidsplan	Visie op de gewenste ontwikkelingen van de gemeentelijke groenstructuur en het groenbeheer.
GRP	Gemeentelijk Riolerings Plan, zie ook VGRP.
GTK	Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader.
Halt-afdoening HbhH	Een Halt-afdoening is een straf voor jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar feit hebben gepleegd. Hulp bij het Huishouden.
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage.
HOV	Hoogwaardig Openbaar Vervoer (HOV). Het HOV-net Zuid-Holland Noord is een project van de provincie Zuid-Holland, dat de aanleg van hoogwaardig openbaar vervoer omvat in het noorden van de provincie Zuid-Holland, rond Gouda, Alphen aan den Rijn, Leiden en Katwijk/Noordwijk. Dit HOV-net zal onderdeel worden van R-net. Het project is ontwikkeld als vervanger voor het RijnGouwelijn-project.
iDOE	Contactpunt voor vrijwillige inzet. <u>iDOE</u> brengt door middel van matching middels de vrijwilligers- en vacaturebank (groepen) vrijwilligers en organisaties bij elkaar
Integraal Huisvestingsplan	Document met een visie over de huisvestingsvoorzieningen voor de middellange tot lange termijn.
IOAW/IOAZ	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers/Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen.
Join	Applicatie waarmee zaakgericht werken, klantcontact en e-dienstverlening geïntegreerd worden.
JGT	Jeugd- en Gezinsteam.
JPT	Jeugd Preventieteam.
JR	Jaarrekening.
Kapitaalgoed	Een kapitaalgoed is een object met waarde dat voor de gemeente een economisch nut of maatschappelijk nut heeft (wegen, riolering, groenvoorziening, schoolgebouw, etc.).
KCC	Klant Contact Centrum, hier worden centraal de eerste contacten met de inwoners, bedrijven en overig telefonisch en digitaal opgevangen.
KRW	Europese Kaderrichtlijn Water.
LEAN	Letterlijk 'slank', deze methodiek draait dan ook om het slank maken van arbeidsprocessen met het doel om efficiënter te werken.
Leidse Ring	Oplossingen ('no regret maatregelen' en infrastructurele maatregelen) voor het verbeteren van de bereikbaarheid van de Leidse agglomeratie in samenwerking met Leiderdorp en Oegstgeest. Deze ring bestaat uit de A4, N446, Oude Spoorbaan, Willem de Zwijgerlaan, Schipholweg, Plesmanlaan, A44 en de nog aan te leggen Rijnlandroute.
Maatschappelijk middenveld	Geheel van maatschappelijke verbanden waarin burgers zich vrijwillig organiseren.

Meldcode Huiselijk geweld en kindermishandeling	Een meldcode voor huiselijk geweld en kindermishandeling helpt professionals goed te reageren bij signalen van dit soort geweld. Lees meer op: <a href="https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/huiselijk-geweld/inhoud/meldcodehttps://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/huiselijk-geweld/inhoud/meldcode">https://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/huiselijk-geweld/inhoud/meldcodehttps://www.rijksoverheid.nl/onderwerpen/huiselijk-geweld/inhoud/meldcode</a> .
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan.
MPG	Meerjarenprogramma Grondexploitaties.
Multifunctionele accommodaties	Gebouwen waarin meerdere functies zijn gehuisvest.
Normenkader	Overzicht van interne en externe regelgeving die de accountant betreft bij de controle op de jaarrekening.
NRG	Nieuw Rhijngest.
Oegstgeest in Beweging	Project om de inwoners van Oegstgeest sportiever te laten zijn.
Oegstgeest online	<u>Website</u> voor informatie, voorzieningen, meningen en links voor omgeving Oegstgeest.
Offensief/Pact van Teylingen	In de Duin- en Bollenstreek wordt onder de naam Offensief van Teylingen gewerkt aan de versnelling en uitvoering van de afspraken uit het Pact van Teylingen. Doel is het versterken van de vitaliteit van het bollencomplex en het verbeteren van de kwaliteit van het landschap. Zie verder: <a href="http://www.hollandrijnland.nl/inhoudelijke-agenda/economie/greenport-duin-en-bollenstreek/offensief-van-teylingen-1/offensief-van-teylingen">http://www.hollandrijnland.nl/inhoudelijke-agenda/economie/greenport-duin-en-bollenstreek/offensief-van-teylingen-1/offensief-van-teylingen</a> .
ODWH	Omgevingsdienst West-Holland.
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg.
Omgevingsraad Schiphol	Platform waar alle vraagstukken, belangen en partijen rond de ontwikkeling van Schiphol en omgeving bij elkaar komen. Betrokken partijen zijn overheden, bewoners, de luchtvaartsector en brancheorganisaties.
Omgevingsvisie/structuurvisie Oegstgeest	Een omgevingsvisie is een nieuw instrument uit de Omgevingswet vergelijkbaar met een structuurvisie, waarbij andere ruimtelijke beleidsvelden zijn geïntegreerd. De Omgevingsvisie is een document waarin de visie van Oegstgeest over de invulling van de fysieke leefomgeving is vastgelegd. Het bevat "de hoofdlijnen van de voorgenomen ontwikkeling, het gebruik, het beheer, de bescherming en het behoud van het grondgebied" en "de hoofdzaken van het voor de fysieke leefomgeving te voeren integrale beleid"
Omgevingswet	Wet om diverse wetten m.b.t. de fysieke leefomgeving, waaronder de Wabo, de Wro, de Waterwet en de Wbb te bundelen. De wet omvat een stelselherziening in het omgevingsrecht, die naar verwachting een grote impact zal hebben op het gemeentebestuur. Invoering in 2019.
Oormerken (van geld)	Een budget voor een bepaald doel bestemmen, het mag niet voor andere doelen worden gebruikt.
OPOO	Openbaar Primair Onderwijs Oegstgeest.
OVB	onderwijsvoorrangsbeleid.
OZB	Onroerendezaakbelasting.
PCMO P*Q	Prettig Contact Met de Overheid (tegenwoordig ook Passend Contact Met de Overheid). Kennis- en Informatiecentrum dat een informele aanpak ofwel mediationvaardigheden in het contact tussen bestuursorganen en burgers bevordert. Prijs maal hoeveelheid.
Participatiebudget	Een gemeente ontvangt middelen om mensen uit de bijstandsregelingen te begeleiden naar werk. Ook ontvangt ze middelen voor mensen met een sw-indicatie(sociale werkvoorziening).
Participatiewet	Wet die zoveel mogelijk mensen met of zonder arbeidsbeperking werk laat vinden.
P&C-cyclus	P&C = planning en control. In de P&C-cyclus wordt op een systematische manier inhoud gegeven aan het proces van richting geven (het besturen, plannen) en het op koers houden (beheersen, control) van de organisatie. De perspectiefnota, begroting, voortgangsrapportages en de jaarrekening zijn onderdeel van deze cyclus.
PG	Poelgeest.
PNIK	Paspoorten en Nederlandse identiteitskaarten (PNIK).
Present (Stichting Present)	'Makelaar' in vrijwilligerswerk.
Preventie- en handavingsplan alcohol 2014-2016	Door de gemeenteraad vastgesteld uitvoeringsprogramma op basis van de Drank- en Horecawet.
Project Ja	<u>Project JA</u> : Voor jongeren tussen de 18 en 27 jaar met een bijstandsuitkering op weg naar de arbeidsmarkt of naar scholing. Doel: ondersteuning bieden bij het vinden van werk en het stimuleren van maatschappelijke participatie.
Project Ja+	<u>Project JA+</u> : Voor uitkeringsgerechtigden tussen de 18 en 27 jaar en ouder met een taalachterstand. Doel: het voorbereiden op werk en het verbeteren van taalvaardigheden
Project JAS	<u>Project JAS</u> : Voor stathouders van 18 jaar en ouder die zich na 1 oktober 2015 hebben gevestigd in Leiden, Leiderdorp, Oegstgeest en Zoeterwoude. Doel: het vinden van werk of scholing en maatschappelijke participatie
PvOO	Platform voor Ondernemers Oegstgeest.
RDOG	Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg.
Regio Holland Rijnland	Een bestuurlijk samenwerkingsverband van 14 gemeenten in de provincie Zuid-Holland.

Regionale omgevingsvisie 2040	Een gezamenlijke visie van 10 regiogemeenten waarin de belangrijkste regionale opgaven worden geagendeerd hoe het gebied er in 2040 uit ziet. De 10 gemeenten zijn Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen Voorschoten, Wassenaar en Zoeterwoude. Inmiddels is de officiële naam Het Hart van Holland, Regionale Agenda Omgevingsvisie 2040.
Retailvisie Leidse regio	Samenwerking en visie van 6 regiogemeenten t.b.v. vitale en toekomstbestendige winkelgebieden in de Leidse regio.
RGL	RijnGouwelijjn.
RIF Holland Rijnland	Regionaal Investeringsfonds Holland Rijnland
Rijnlandroute	De RijnlandRoute is een nieuwe wegverbinding van Katwijk, via de A44, naar de A4 bij Leiden. De weg lost huidige knelpunten op en garandeert de doorstroming in de regio Holland Rijnland, met name rondom Leiden en Katwijk.
ROVL	Richtlijn voor Openbare Verlichting
RvIG	<a href="#">Rijksdienst voor Identiteitsgegevens</a> .
SPARK	<a href="#">SPARK</a> is een platform voor maatschappelijk verantwoord ondernemen (mvo) binnen de Leidse regio, geïnitieerd vanuit DZB. Acht grote bedrijven zijn als <i>founders</i> aangesteld. Samen met deze founders moet SPARK zorgen voor een breed netwerk van mvo-partners die nadrukkelijk aandacht hebben voor de sociale opgave.
Stabiliteits- en groeipact	Afspraak binnen de Europese Unie dat de landsbegrotingen in evenwicht zijn of een overschot hebben.
Studio 2020	Onder de noemer 'Studio 2020' stimuleren en geven we vorm aan nieuwe manieren van (samen)werken, participatie en ontwikkeling.
Suwinet	Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen
Toekomstvisie 2020	Toekomstvisie voor 2020 voor de samenwerking tussen de gemeente Oegstgeest en de Oegstgeester samenleving.
Toekomstvisie Leidse regio 2027	Toekomstvisie voor 2027 van de Leidse regio.
Treasury	Letterlijk 'schatkist' en staat voor het beheren van de 'treasures', de schatten, het geld van de gemeente. Het statuut geeft aan welke randvoorwaarden er zijn.
Uitvoeringsplan Integrale veiligheid	Door het college vastgesteld uitvoeringsplan gebaseerd op de door de gemeenteraad vastgestelde Prioriteitsstelling Integrale veiligheid 2015-2018.
Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsplan	Het mobiliteitsplan Oegstgeest beschrijft de ambitie en de (gewenste) ontwikkelingen van Oegstgeest op het gebied van mobiliteit. Het uitvoeringsprogramma bevat concrete maatregelen om de ambities en uitgangspunten vastgelegd in de Kadernota te realiseren. Het Uitvoeringsprogramma wordt jaarlijks geactualiseerd met een planning voor uit te voeren werkzaamheden.
Uitzetting van gelden	Onder uitzetting van gelden verstaan we het uitlenen van een som geld tegen rentevergoeding voor een bepaalde, vaste termijn.
Vang	Van Afval Naar Grondstof.
Veiligheidsregio	Een veiligheidsregio is in Nederland een gebied waarin wordt samengewerkt door verscheidene besturen en diensten bij de uitvoering van taken op het terrein van brandweerbijstand, rampen- en crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening, openbare orde en <a href="#">veiligheid</a> .
Veilig Thuis	Het advies- en meldpunt Huiselijk geweld en kindermishandeling ( <a href="#">Veilig Thuis</a> ).
Vennootschapsbelasting	Rijksbelasting (Vpb) voor de gemeente ingevoerd per 2016, voor activiteiten die als onderneming uitgevoerd worden, net als voor bedrijven al geldt.
Verklaring Omtrent het Gedrag	(VOG) is een verklaring waaruit blijkt dat uw gedrag in het verleden geen bezwaar vormt voor het vervullen van een specifieke taak of functie in de samenleving.
VGRP	Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan - In het VGRP is het beleid van de uitvoering van de zorgplicht voor afvalwater, hemelwater en grondwater vastgelegd. Krachtens de Wet milieubeheer (Wm), artikel 4.22, dient iedere gemeente een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) op te stellen. In het GRP geeft de gemeente aan via welk beleid zij voor de aangegeven planperiode invulling geeft aan haar zorgplicht voor de riolering en hoe zij dit beleid financiert.
Visie op dienstverlening	Visie hoe de gemeente Oegstgeest met de dienstverlening aan haar klanten om wil gaan.
Visie 'Van afval naar grondstoffen (Vang)'	Visie hoe steeds meer grondstoffen uit afval duurzaam te hergebruiken.
Voscuylverleg	Overleg van de verenigingen die gebruikmaken van sportpark De Voscuyl.
Vpb	Vennootschapsbelasting.
Vrijval van een voorziening	Een voorziening wordt gevormd voor toekomstige kosten, als deze kosten lager uitvallen of zelfs niet meer komen komt het bedrag dat in de voorziening staat beschikbaar.
VRI	Verkeersregelinstantie.
VRIS	Versterken Regionale I-Samenwerking, samenwerking op het gebied van informatievoorziening.
VSO	voortgezet speciaal onderwijs.

VTA-controles	Visual Tree Assessment. Dit is een boomveiligheidscontrole waarbij (interne) gebreken ontdekt kunnen worden aan de hand van een visuele controle van de boom. Hierbij inventariseert en analyseert men dus uiterlijke signalen van potentiële (mechanische) zwakte.
VTH-beleidsplan	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving.
Vv	Vervanging.
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie (Vereniging van Eigenaren = VVE).
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. Doel van de Wabo is een eenvoudigere en snellere vergunningverlening en een betere dienstverlening door de overheid op het terrein van bouwen, ruimte en milieu. De Wabo introduceert hiervoor de omgevingsvergunning.
Wajong	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten.
WAP	Wateractieplan. Plan met concrete maatregelen voor de wateroverlast in het Oude Dorp.
Werkbedrijf	Dit bedrijf vervult een centrale rol bij het plaatsen van mensen met een arbeidsbeperking. Zie verder de website van Holland Rijnland.
Wgr	Wet Gemeenschappelijke Regeling.
Wgw	Wet gemeentelijke watertaken.
WKPB	Wet Kenbaarheid Publiekrechtelijke Beperkingen.
Wlz	Wet langdurige zorg.
Wm	Wet milieubeheer.
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning.
Woonvisie Oegstgeest 2016	De Woonvisie Oegstgeest 2016 geeft de ambities en visie op het woonklimaat in de komende 10 jaar. De Woonvisie richt zich op thema's als nieuwbouw en beschikbaarheid, betaikbaarheid, kwaliteit, wonen en zorg. De Woonvisie is eind 2016 door de gemeenteraad vastgesteld.
Woz	Wet waardering onroerende zaken.
Wro	Wet ruimtelijke ordening.
Wsw	Wet sociale werkvoorziening.
Wwb	Wet werk en bijstand.
Zaakgericht werken (ZGW)	Zaakgericht werken. Dit is een procesgeoriënteerde manier van werken. Dit in tegenstelling tot een documentgeoriënteerde manier van werken, waarvan in overheidsorganisaties vaak sprake was voor de invoering van zaakgericht werken. Over het algemeen wordt er van uitgegaan dat zaakgericht werken samen gaat met digitaal werken.
ZIN	Zorg in Natura.

