



gemeente 
Oisterwijk

Aangepaste
Jaarstukken 2022.

Inhoudsopgave

Nota van aanbidding	3
ALGEMEEN	5
Leeswijzer	6
Financiële beeld	8
JAARVERSLAG	10
PROGRAMMA VERANTWOORDING	11
Programma 1 Dienstverlenend Oisterwijk	13
Programma 2 Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig Oisterwijk	27
Programma 3 Samenredzaam Oisterwijk	51
PARAGRAFEN	64
Paragraaf Bedrijfsvoering	65
Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	69
Paragraaf Financiering	76
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	79
Paragraaf Grondbeleid	84
Paragraaf Verbonden partijen	93
Paragraaf Lokale heffingen	101
Paragraaf Wet open overheid (Woo)	106
Paragraaf Covid-19	107
JAARREKENING	115
BALANS EN TOELICHTING	116
Toelichting op de balans	119
WNT	144
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN	146
Overzicht van baten en lasten	147
Incidentele baten en lasten	149
Stortingen en onttrekkingen aan de reserves	151
Begrotingsrechtmatigheid	153
Sisa Verantwoording	155
Taakvelden overzicht	164
Overzicht investeringsbudgetten	167
Overzicht langlopende schulden	169
BIJLAGEN	170
EMU saldo	171
Overhevelingsverzoeken - nog te besluiten	172
Reeds besloten overhevelingsverzoeken in december 2022	178

Nota van aanbieding

VOORBIJ CORONA ...

Beste raadsleden, beste inwoners,

In de eerste maanden van 2022 vervallen langzaam de laatste coronamaatregelen. Mondkapjes, 1½ meter, thuis blijven bij besmetting. Dat is verleden tijd. Maar de gevolgen verdwijnen niet. Scholieren merken wat ze gemist hebben in de voorbije jaren. Chillen, uitgaan, lessen volgen in groepsverband, het kon en mocht niet. Bedrijven merken dat de ruimhartige steun die ze kregen uiteindelijk ook gedeeltelijk terugbetaald moet worden. Coronapatiënten ervaren nog steeds aan den lijve dat het virus erin heeft gehakt. Nabestaanden rouwen om het verlies van een dierbare.

Hoe dan ook: al is het virus niet weg, we hebben het wel getrotseerd. De samenleving kan weer open. We mogen elkaar weer bezoeken en omhelzen. De koffieautomaat vervangt weer het beeldscherm als ontmoetingsplaats. Winkels en horeca merken dat het geld dat bespaard en bewaard is, wordt uitgegeven. De economie kan weer vooruit.

Totdat Rusland Oekraïne binnenvalt. Een nabije oorlog schokt het al jaren zo rustige en vredige Europa. Die rust is voorbij. Voorbij corona is er opnieuw een dreiging die ons op vele fronten raakt. Met name de hogere energieprijzen hebben gevolgen voor iedereen. Ook nu zoekt de rijksoverheid naar maatregelen om de pijn te verzachten. Als gemeente voeren we die maatregelen van harte uit. We kennen als nabije overheid veel mensen voor wie het leven geen vetpot is. De energietoeslagen zijn voor hen meer dan welkom.

Het meest geraakt door de oorlog zijn natuurlijk de ontheemden uit de Oekraïne. We vangen hen zo goed mogelijk op in tijdelijke woonvoorzieningen. Ook hún pijn proberen we samen met heel veel behulpzame inwoners te verzachten.

Is het verslagjaar 2022 een jaar in crisissfeer? Het lijkt er soms wel op. Vlaggen worden door boze boeren ondersteboven opgehangen. Klimaatdemonstranten blokkeren snelwegen. Toeslagenouders klagen de staat aan. Groningen geven aan klaar te zijn met de vele beloftes die gedaan zijn.

Hoe nabij we als lokale overheid ook zijn, de term overheid roept steeds meer wantrouwen op. Deels omdat we de (gewekte) verwachtingen niet waar kunnen maken. Deels omdat eigen belang steeds vaker gelijk wordt gesteld met algemeen belang. Datzelfde eigen belang vindt daarbij een groot podium op de sociale media. Het goede en het juiste doen is dan een pittige opgave.

We hebben ons de vraag gesteld of we in 2022 alles uit de kast hebben gehaald om het vertrouwen van onze inwoners te krijgen en te houden. We hopen dat dit jaarverslag duidelijk maakt dat we met onze medewerkers hard hebben gewerkt aan de vele ambities die er in onze raad en in onze ondernemende dorpen zijn. We doen steeds vaker samen met degenen voor wie wij lokale overheid zijn. En steeds vaker gaat dat goed. De toekomst van Den Domp in Haaren of van Park Stokeind in Moergestel krijgt vooral vorm door de betrokkenheid en deelname van de

dorpen zelf. De buurraad in Heukelom en de wijkraad in Westend gingen deze dorpen voor in het organiseren van een krachtig collectief.

De jaarstukken die we presenteren laten zien wat we hebben gedaan en gelaten en ook wat we hebben geïncasseerd en besteed. Wat ons betreft is het saldo positief. Maar we gaan daarover graag met u het debat aan.

Het college
30 mei 2023

A group of cyclists is riding along a paved path that curves through a rural landscape. In the foreground, a brown and white cow stands in a grassy field. A large, leafy tree frames the top and left sides of the image. The background shows a line of trees under a cloudy sky. A green rectangular box with white text is overlaid on the bottom center of the image.

Algemeen

Leeswijzer

We gebruiken de jaarrekening om verantwoording af te leggen over de afspraken die in de begroting zijn gemaakt tussen de gemeenteraad en het college over wat we in het begrotingsjaar gaan doen en welke middelen daarvoor beschikbaar zijn.

Deze jaarrekening sluit aan op de begroting 2022 en heeft 3 programma's. In de begroting 2023 is het aantal thema's per programma beperkt. Aangezien de jaarrekening een spiegel is van de begroting, sluit de indeling van de programma's aan op de begroting 2022. De nieuwe opzet van de begroting 2023 is verder wel zoveel mogelijk verwerkt in deze jaarrekening.

De opzet van de jaarstukken sluit aan op de indeling zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Als eerste is het jaarverslag opgenomen met de programmaverantwoording, inclusief de gerealiseerde baten en lasten per programma, en de verplichte paragrafen. Gevolgd door de jaarrekening met de balans en de toelichting op de balans en de overige verplichte onderwerpen.

Opbouw van de programma's

Elk programma kent een duidelijke opbouw. Per programma zijn de beleidsdoelstelling en het maatschappelijk effect opgenomen.

Per programma zijn op tactisch niveau de politieke thema's van het college weergegeven. Op sommige thema's willen we meerdere ambities bereiken. Deze zijn apart benoemd.

Per thema worden de volgende vragen beantwoord:

- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we daar voor gedaan?
- Hoe hebben we dat gemeten?

Per programma wordt de volgende vraag beantwoord:

- Wat heeft het gekost?

Een kanttekening bij 'Hoe is dat gemeten?' is dat bij het opstellen van deze jaarstukken nog niet alle actuele cijfers over 2022 beschikbaar waren. Dan is gekozen voor het laatste jaar dat de cijfers wel beschikbaar waren.

Per programma is een opstelling opgenomen van de belangrijkste verschillen met de begroting 2022 (de verschillen tussen raming en realisatie). De toelichting is niet uitputtend; alleen de belangrijkste verschillen worden genoemd. Dat houdt in dat de optelling van de verschillen niet overeen hoeft te komen met het totaalverschil tussen raming en realisatie op programmaniveau.

De going-concern activiteiten zijn visueel weergegeven in de infographics per programma.

In de programma's zijn ook de in de BBV verplicht voorgeschreven beleidsindicatoren opgenomen. Deze indicatoren zijn voor alle gemeenten gelijk en op "www.waarstaatjegemeente.nl" raadpleegbaar. **Dat maakt het mogelijk om Oisterwijk op diverse terreinen te vergelijken met andere gemeenten.** De opgenomen indicatoren zijn de stand van maart 2023 en kunnen nog betrekking hebben op oude jaren.

Extra paragraaf

Met ingang van de jaarrekening 2022 is het verplicht om de paragraaf Wet Open Overheid op te nemen. Deze wordt vanaf nu in alle begrotingen en jaarrekeningen opgenomen.

Voor het inzicht in het verloop van het coronaherstelplan is in deze jaarrekening een extra paragraaf Covid-19 toegevoegd.

Tabellen

In dit boekwerk komen veel financiële tabellen voor. In deze tabellen zijn afgeronde bedragen gepresenteerd, hierdoor kan het gepresenteerde saldo afwijken van de opgetelde (afgeronde) bedragen.

Daarnaast mag u een negatief bedrag interpreteren als een last of verslechtering van het jaarrekeningsaldo. Bedragen die positief zijn kunt u interpreteren als een baat of verbetering van het jaarrekeningsaldo. Mocht dit anders zijn, dan is dit bij de tabel vermeld.

Financiële beeld

Het jaar 2022 laat een positief saldo zien van € 5,3 mln. Het beeld is als volgt:

(bedragen x € 1.000)	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
1 Dienstverlenend	-30.608	-32.037	-34.095	-2.058
2 Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig	-25.868	-21.114	-25.665	-4.551
3 Samen redzaam	-28.155	-33.133	-31.385	1.748
Totaal lasten	-84.631	-86.284	-91.144	-4.860
1 Dienstverlenend	62.486	68.401	65.939	-2.462
2 Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig	19.880	11.873	12.411	539
3 Samen redzaam	5.738	8.798	7.931	-867
Totaal baten	88.104	89.072	86.281	-2.791
Saldo van baten en lasten	3.473	2.788	-4.863	-7.651
Mutatie reserves	-1.272	3.116	3.930	813
Resultaat	2.201	5.904	-933	-6.838

Verschil realisatie en begroting

Het gerealiseerde resultaat over 2022 is € 0,9 mln. nadelig. Dat is een nadeel van € 6,8 mln. ten opzichte van de begroting.

De begroting 2022, die is vastgesteld door de gemeenteraad in november 2021, laat een voordeel zien van € 2,2 mln. Hierbij komt het voordeel van de Berap 2022 (blz. 18) van € 3,9 mln. minus 0,2 mln. overige mutaties. Per saldo is de gewijzigde begroting € 5,9 mln. voordelig.

De belangrijkste verschillen tussen de begroting en de realisatie zijn:

- Een nadeel door de uitspraak over precariobelasting van € 6,2 mln.
- Een nadeel door de vorming van een voorziening achterstallig onderhoud wegen € 3,7 mln.
- Een voordeel op niet uitgegeven budgetten van € 3,1 mln., die worden overgeheveld naar 2023.

Resultaat na overhevelingen

Het resultaat van de jaarrekening is € 0,9 mln. nadelig. Na verwerking van de overhevelingsverzoeken van € 3,1 mln., resulteert een bedrag van € 4 mln. nadelig.

Weerstandscapaciteit en ratio

In de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing wordt de weerstandsratio berekend per 31 december 2022. Het risico van Enexis is vervallen.

(bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2022
Algemene reserve	8.226
Algemene reserve Grondbedrijf	238
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit	8.464
Benodigde weerstandscapaciteit	2.228
Weerstandsratio	3,8

Na verwerking van het raadsbesluit bij deze jaarstukken, inclusief het nadelig jaarrekening resultaat 2022, wordt de ratio 1,6

Ontwikkelingen algemene reserves

Schematisch is de stand van de algemene reserves hieronder weergegeven, na het raadsvoorstel bij de jaarstukken 2022. In het Resultaat 2022 is de uitspraak over precariobelasting verwerkt.

Algemene reserve 31-12-2022	8.226	
- Resultaat 2022	-933	
- Overhevelingen	-3.154	
- Overboeking naar de grondbedrijf reserve	-447	
- Vrijval bestemmingsreserve spaarverlof	44	
- Vrijval bestemmingsreserve wegen	770	
Saldo na dit raadsvoorstel		4.506
Grondbedrijf reserve 31-12-2022	238	
- Van de algemene reserve	447	
Saldo na dit raadsvoorstel		685
Totaal Reserves		5.191

Uitspraak precariobelasting en de gevolgen

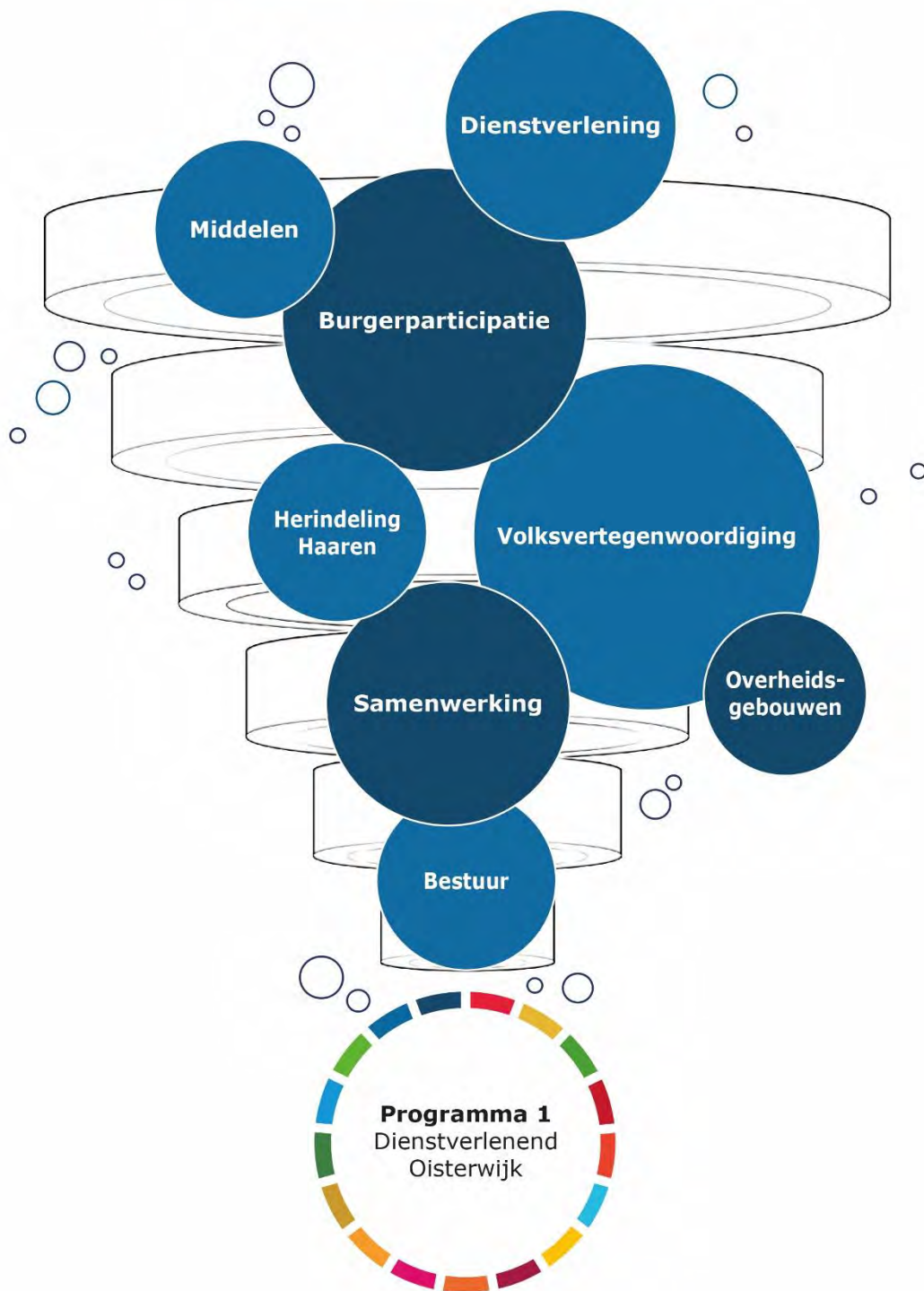
Begin juli 2023 hebben wij van het gerechtshof de uitspraak over precariobelasting ontvangen. Helaas was de uitspraak voor de gemeente negatief. Als gevolg daarvan zijn deze jaarstukken **aangepast en is € 6,2 mln. aan vorderingen afgeboekt (nadelig) en in deze jaarstukken verwerkt.**



Jaarverslag



Programmaverantwoording ●



Programma 1 Dienstverlenend Oisterwijk

Algemene beleidsdoelstelling van dit programma

Het programma dienstverlenend Oisterwijk heeft als doel de organisatie gemeente Oisterwijk te besturen en faciliteren vanuit een goede verbinding tussen de raad en samenleving. Het college verricht met vooraf vastgestelde kaders de uitvoering binnen de financiële middelen die hiervoor beschikbaar zijn vanuit het gemeentefonds en de inkomsten die de gemeente genereert door het heffen van gemeentebelastingen en leges.

Maatschappelijk effect

In dit programma staan de thema's dienstverlening vanuit de gemeentelijke organisatie en bedrijfsvoering. We zien hier een toenemende betrokkenheid van inwoners bij beleidsvoorbereiding en bestuur alsmede een voortschrijdende digitalisering. Daarnaast zien we steeds meer regionale en (boven)lokale samenwerking. De kern Haaren maakt inmiddels onderdeel uit van onze gemeente en de financiële afwikkeling heeft plaatsgevonden.

Ambities voor 2022

De ambities voor 2022 waren vertaald **in de volgende thema's:**

- 1.1 De raad fungeert als volksvertegenwoordiger
- 1.2 Het college fungeert als dagelijks bestuur
- 1.3 We beschikken over voldoende middelen
- 1.4 We steken veel energie in samenwerking
- 1.5 We hechten veel waarde aan inwonersparticipatie
- 1.6 We hebben onze dienstverlening aan inwoners en ondernemers op orde
- 1.7 We zetten onze eigendommen optimaal in
- 1.8 De overgang van het dorp Haaren naar de gemeente Oisterwijk verloopt soepel

Financiën

De baten en lasten van dit programma worden hieronder schematisch weergegeven:

Lasten - € 34.095
Baten € 65.939
Saldo € 31.844

Een toelichting wordt gegeven in de paragraaf "Wat heeft het gekost?".

1.1 De raad fungeert als volksvertegenwoordiger

Wat wilden we bereiken?

We versterken de verbinding tussen raad en samenleving. De versterking wordt ingebed in (een doorontwikkeling van) het vergadermodel dat op 1 oktober 2020 is vastgesteld. Raad en college werken samen op basis van duidelijke rollen en heldere afspraken. De afspraken zijn niet in beton gegoten. Raads-, commissie- en collegeleden werken aan integer bestuur op basis van een actuele gedragscode voor politiek ambtsdragers. De Rekenkamercommissie ondersteunt de raad bij het uitoefenen van zijn controlerende taak.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

De raad is op werkbezoeken geweest bij bedrijven en instellingen. Ook heeft de raad een dorpsbezoek afgelegd. Op de raadsontmoeting is er ruimte geweest voor een podium voor inwoners.

Raads- en commissieleden hebben in september een workshop gehad waarbij is stilgestaan bij integriteit en ondermijning in de samenleving.

Oisterwijk Bouwt

De raadswerkgroep Oisterwijk Bouwt heeft door middel van een Quick Scan Lokale Democratie aan inwoners, organisatie, college en de raad vragen gesteld over onderlinge samenwerking en participatie met inwoners. Er is een verbeteragenda met 4 concrete verbeterpunten opgesteld. Raad en college hebben in maart een Oisterwijk Bouwt! avond gehad waarbij is stilgestaan bij diverse mooie voorbeelden van inwonersparticipatie. Ook hebben raad en college werkafspraken gemaakt over de rol van de raad in besluitvormingstrajecten. De raad kan door het aanwijzen van **“top- en plusdossiers”** aangeven welke rol hij heeft in de verkennende fase, bij inwonersparticipatie en in de kaderstellende fase.

Rekenkamercommissie

De raad heeft het Rekenkamercommissie-onderzoek 'Dorpen en wijken in verbinding' ontvangen en de aanbevelingen overgenomen.

Er zijn evaluatiegesprekken gehouden over de rekenkamercommissie en haar werkzaamheden met een afvaardiging van de raadsfracties, het college en de ambtelijke organisatie. De werving- en selectieprocedure voor leden van de rekenkamercommissie is doorlopen.

Hoe is dat gemeten?

- Na het zomerreces heeft de raad besloten om geen jongerenavond te organiseren, maar in plaats daarvan verschillende dagen te organiseren met scholengemeenschap 2college Durendael voor het voortgezet onderwijs.
- De raad en college zijn op dorpsbezoek geweest in Haaren. Inwoners hebben hen geïnformeerd over verschillende onderwerpen die van belang zijn voor Haaren. Vanuit Haaren werd vooral aangegeven dat men samen wilde werken met de gemeente aan de toekomstplannen voor Haaren. Hiervoor is in 2022 nog opdracht gegeven.
- De raad heeft de leden van de Rekenkamercommissie (her)benoemd in zijn vergadering op 11 juli 2022. De evaluatie is als bijlage bij het raadsvoorstel aangeboden.

1.2 Het college fungeert als dagelijks bestuur

Wat wilden we bereiken?

Het college faciliteert de raad door heldere raadsvoorstellen aan te bieden, waarin de politieke keuzes duidelijk verwoord zijn.

We trekken kwalitatief goed personeel aan en behouden dat, zodat de continuïteit van de dienstverlening gewaarborgd is en blijft.

Wij voldoen aan de (wettelijke) ontwikkelingen rondom de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Het proces van bestuurlijke besluitvorming is geëvalueerd en geoptimaliseerd.

We hebben extra focus op de werving en selectie in deze uitdagende arbeidsmarkt. We maken bij het invullen van vacatures gebruik van maatwerk. Een extern bureau voor werving & selectie begeleidt ons bij de invulling voor de moeilijk vervulbare vacatures. Ook gebruiken we bij de werving creatieve manieren, zoals een netwerkborrel, social media, dicht bij de poort van de opleidingsinstituten en hebben we focus op het binnenhalen van zij-instromers.

We investeren continue in loopbaanontwikkeling, opleiding en coaching van medewerkers. Leidinggevendens bespreken met hun medewerkers het functioneren, hun ambitie en loopbaanmanagement middels periodieke resultaatgerichte ontwikkelgesprekken. We zijn een intensief 2-jarig leiderschapstraject gestart voor alle leidinggevendens.

Wij registreren en analyseren meldingen met betrekking tot gegevensbeveiliging en indien van toepassing melden we die bij de autoriteit persoonsgegevens.

Hoe is dat gemeten?

- De nieuwe digitale werkwijze collegevoorstellen is geëvalueerd en we voeren daar waar gewenst verbeteringen door.
- Respons op de opengestelde vacatures, en succesvolle plaatsingen.
- Met iedere medewerker voeren we een resultaat en ontwikkelgesprek.
- Aan de hand van de analyse van het aantal en soort meldingen gegevensbeveiliging sturen we zo nodig bij.

1.3 We beschikken over voldoende middelen

Wat wilden we bereiken?

We zijn een financieel gezonde gemeente.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Er is goed financieel beheer uitgevoerd, afwijkingen zijn gemeld bij de bestuursrapportage, bij de jaarstukken en middels raadsinformatiebrieven aan de raad. De circulaires van het Ministerie van Binnenlandse zaken inzake het gemeentefonds zijn financieel vertaald en gecommuniceerd met de raad.

De begroting 2023 is niet meerjarig sluitend aangeboden aan de raad als gevolg van de dalende bijdrage in het gemeentefonds vanaf 2026. In deze begroting hebben we de input meegenomen uit de draaiknoppensessie met de raad en de resultaten uit de gesprekken die de organisatie heeft gevoerd om te kijken waar we nog konden prioriteren.

Er is uitvoering gegeven aan de kadernota risicomanagement.

De wetwijziging inzake de rechtmatigheidsverantwoording gaat in met ingang van boekjaar 2023. De rechtmatigheidsverklaring over 2022 wordt nog door de accountant afgegeven.

Hoe is dat gemeten?

- De meerjarenbegroting is met uitzondering van 2026 bij alle jaarschijven sluitend en de structurele lasten worden gedekt door structurele baten. De provincie heeft de begroting **2023 aangemerkt als "voldoet"**.
- In de auditcommissie is verantwoording afgelegd over de uitvoering van het risicomanagement.
- Het college heeft geen rechtmatigheidsverantwoording opgenomen in de jaarstukken. Deze wetwijziging is pas van kracht vanaf boekjaar 2023.

Opmerking over precariobelasting

Door een gerechtelijk uitspraak moeten wij € 6,2 miljoen terugbetalen. Dit bedrag komt ten laste van dit thema.

1.4 We steken veel energie in samenwerking

Wat wilden we bereiken?

Samenwerking is noodzakelijk om grote opgaven binnen en buiten onze gemeentegrenzen te realiseren. Hiervoor werken we samen binnen de gemeenschappelijke regeling Regio Hart van Brabant (HvB). Er is een strategische meerjarenagenda 2019-2023 waarin doelen staan op 3 programma's: **Mens & Samenleving, Leefomgeving & Milieu en Economie. Voor de gemeente Oisterwijk** is het onder andere belangrijk ons bestuurlijk aandeel in de projecten op Sociaal Domein en REKS goed te blijven behartigen, naast het deelnemen aan de ontwikkelingen **binnen de toeristische ('leisure') samenwerking**. Dat betekent scherp en actief betrokken zijn vanuit de bestuurders met goede en integrale samenwerking van de (beleids)adviseurs daarachter, om zo te zorgen voor continuïteit en borging van de gestelde doelen. In 2022 is de kernagenda gezamenlijk opgesteld en vastgesteld. Hierin leggen we unanieme, meerjarige commitment voor regionale samenwerking vast.

In de intergemeentelijke samenwerking met Goirle, Hilvarenbeek en Oisterwijk (GHO) staan de volgende doelen op de samenwerkingsagenda voor 2022:

- Faciliteren van samenwerking door projectmatig werken (werkwijze, tools, formats e.d.);
- Harmoniseren van bedrijfsprocessen en -applicaties door o.a. een gezamenlijke visie op dienstverlening;
- Effectiever werken door inzichten uit pilot datagedreven werken in Sociaal Domein.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Met de nieuwe raads- en collegeleden binnen Goirle, Hilvarenbeek en de overige HvB gemeenten hebben we kennisgemaakt en is er integraal aandacht voor (de resultaten van) samenwerkingsverbanden geweest.

De regionale adviescommissie HvB heeft actief adviezen gegeven met betrekking tot proces, planning en informatieverstrekking van relevante regionale ontwikkelingen. Zo is er goed samengewerkt in het proces van de totstandkoming van de kernagenda 2023-2027. Wij hebben actief deelgenomen aan overleggen en werkgroepen met focus op de te behalen doelen door raadsleden, bestuurders en ambtenaren (Oisterwijk levert een poho voorzitter, een werkgroepvoorzitter en is opdrachtgever van enkele projecten in HvB verband).

Een introductieprogramma over samenwerking is binnen de afzonderlijke gemeenten uitgevoerd, deels op GHO niveau. Ook hebben wij een GHO dag georganiseerd waar alle medewerkers en bestuurders van de drie gemeenten welkom waren.

Ten behoeve van projectmatig werken zijn diverse opleidingen gegeven binnen GHO verband en is er een sessie voor de projectleiders geweest waarin informatie en tips gedeeld zijn en input vanuit gemeente Tilburg gegeven is. De toolbox voor projectmatig werken is online beschikbaar. De gezamenlijke visie op dienstverlening is vastgesteld.

Hoe is dat gemeten?

- De daadwerkelijke bijeenkomsten: 2 collegebijeenkomsten; raadsmarkt; raadsavonden
- Oisterwijk levert een poho voorzitter, een werkgroepvoorzitter en is opdrachtgever van enkele projecten in HvB verband; twee raadsleden nemen actief deel in de RAC HvB.
- Het aantal deelnemers aan en de evaluatie van de GHO dag waren positief.

- Aantal deelnemers aan (online) trainingen en bijeenkomsten die gegeven zijn met betrekking tot werkwijze projectmatig werken binnen GHO volgens verwachting; op basis van evaluatie zijn verbeteringen doorgevoerd in trainingsaanbod.

1.5 We hechten veel waarde aan inwonersparticipatie

Wat wilden we bereiken?

Samen mét de inwoners, ondernemers en verenigingen maken we de samenleving beter, mooier, gezonder, groener en veiliger. We optimaliseren de samenwerking tussen inwoners, ondernemers en organisaties binnen de dorpen van gemeente Oisterwijk en helpen als gemeente alleen daar en op waar manier nodig. Een samenleving waarin eigen verantwoordelijkheid en initiatief van inwoners, ondernemers en organisaties voorop staan is meer toekomstbestendig dan een samenleving waarin een gemeente alles blijft regelen. De leefbaarheid in én de identiteit van Haaren, Heukelom, Moergestel en Oisterwijk staan dus voorop; Zij weten zelf het beste wat nodig is; als gemeente kijken wij of en hoe we hierin faciliteren. Inwoners zijn aan zet, (gemeente) Oisterwijk bouwt! mee.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

In de verantwoording van het Plan van Aanpakken 2022 gaven we aan hoe we invulling hebben gegeven aan de verdere ontwikkeling van inwonersparticipatie. De wijkbezoeken en evaluatie daarvan, de 100 dorpsdoeners-middag, de Pilot Westend, de Inwoners-met-een-idee-campagne zijn hier voorbeelden van. Verschillende inwonersinitiatieven zijn beloond en ondersteund en in 2023 breiden we de campagne verder uit. We hebben nog niet expliciet aan inwoners gevraagd naar hun ervaringen.

In de organisatie hebben we via workshops en bijeenkomsten inwoners- en overheidsparticipatie meer inhoud en vorm gegeven, ook bij het opstellen van nieuw beleid.

Hoe is dat gemeten?

- De acties in het Plan van aanpakken 2022 zijn uitgevoerd.
- Het aantal opgestarte initiatieven vanuit inwoners, naar aanleiding van de opgestarte campagne, viel in 2022 nog tegen. Een aantal initiatieven heeft wel ondersteuning gekregen. Her en der ontstaan wel ideeën en initiatieven, die verdere uitwerking vragen in 2023. Ook zijn uit dorpsdoenersmiddag weer vier nieuwe initiatieven ontstaan.
- De Quick Scan Lokale Democratie heeft duidelijk aangegeven, dat inwoners betrokken willen blijven tijdens het proces tot besluitvorming. Daarom geven we daar als verbeterpunt vanuit de Scan in 2023 extra aandacht aan.

1.6 We hebben onze dienstverlening aan inwoners en ondernemers op orde

Wat wilden we bereiken?

De gemeente Oisterwijk wil een betrouwbare partner zijn voor onze inwoners, ondernemers en organisaties. Een gemeente die zegt wat zij doet en waarmaakt wat zij zegt. Wij blijven investeren in de ontwikkeling van onze dienstverlening en in ondersteunende systemen. Het moet niet uitmaken via welk kanaal een inwoner de gemeente benadert, de informatie moet altijd op orde zijn.

Als ambtelijke organisatie halen we het beste uit onszelf, voor de inwoners, ondernemers en organisaties. Dienstverlening is van ons allemaal. Inwoners weten wat zij van onze gemeente mogen verwachten en andersom.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

In de verantwoording van het Plan van Aanpakken 2022 gaven we aan hoe we invulling hebben gegeven aan de verdere ontwikkeling van onze dienstverlening. Vanwege urgente crises en processen die met voorrang opgepakt zijn, hebben we op dit gebied niet gehaald wat we beoogd hadden.

De wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) is een jaar uitgesteld naar januari 2024. Daarom gaan we in 2023 verder, met wat we in 2022 gestart zijn.

De nieuwe website lanceren we in het eerste kwartaal van 2023. Dan hebben de drie Klant Contactcentra (KCC's) van Goirle, Hilvarenbeek en Oisterwijk dezelfde informatie beschikbaar die nodig is om klanten direct en goed te antwoorden.

Een van de ontwikkelingen is het aanschaffen van een klanttevredenheidssysteem voor het objectief meten van klantcontacten. Dit doen we met 6 (Equalit) gemeenten samen. Het structureel meten van klanttevredenheid vindt in 2023 daadwerkelijk plaats.

In 2022 zijn zo'n 60-70 'standaard' brieven, die vaak gebruikt worden, herschreven en zijn onze medewerkers getraind in het gebruik van heldere taal.

Hoe is dat gemeten?

- Zoals aangegeven in de verantwoording Plan van Aanpakken 2022, is een aantal acties uitgevoerd, maar vragen de meesten nog verdere uitwerking en doorontwikkeling in 2023.
- Klanttevredenheid kunnen we nog niet meten, dit staat wel in de steigers voor 2023.
- We hebben in 2022 60-70 (veel gebruikte) brieven herschreven.

1.7 We zetten onze eigendommen optimaal in

Wat wilden we bereiken?

We zetten onze vastgoedportefeuille doelmatig in waarbij wordt gestuurd op maatschappelijk effect, kostenbewustzijn en financiële transparantie. Wij borgen daarbij dat de vastgoedportefeuille efficiënt en professioneel wordt beheerd. Daar waar we kunnen verduurzamen we in onderhoud, verbouw of nieuwbouw van het gemeentelijk vastgoed.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Vastgoedportefeuille

Onze panden zijn veilig en worden planmatig onderhouden volgens een meerjaren onderhoudsplanning. Relevante controles ten aanzien van veiligheid en gezondheid zijn periodiek uitgevoerd door daartoe erkende en gespecialiseerde bedrijven en instanties.

In de meerjaren onderhoudsplanning worden ook de verduurzamingsmaatregelen geïntegreerd.

We hebben onze ambities bepaald over het tempo en de wijze waarop we onze vastgoedportefeuille gaan verduurzamen. De energieprestatie van onze gebouwen is steeds meer leidend bij het maken van de keuzes van de lange termijn. Hierbij hebben we een aantal panden aangewezen welke niet meer voor verduurzaming in aanmerking komen en zullen worden afgestoten zodra deze geen (beleids)doel meer dienen.

Bij nieuwe huisvestingsvraagstukken hebben we gekeken naar de meest efficiënte oplossing zonder de integraliteit van de totale portefeuille uit het oog te verliezen. Een goed voorbeeld is het Integraal Huisvestingsplan voor onderwijshuisvesting dat in de maak is.

Ingeval van leegstand voeren we actief leegstandsbeheer, zoals de tijdelijke verhuur van het gemeentekantoor in Haaren.

We hebben een applicatie (vastgoedinformatiesysteem) geïmplementeerd die ons nog beter in staat stelt het beheer van onze portefeuille verder te professionaliseren.

Accommodatiebeleid

Momenteel is het integraal en meerjaren onderwijshuisvestingsplan in voorbereiding. Zodra het plan is afgerond wordt dit voorgelegd aan de gemeenteraad. Na vaststelling dient het plan als kader voor het onderwijshuisvestingsbeleid.

In 2022 is gestart met het opstellen van het integraal huisvestingsplan (IHP) met een uitloop naar 2023. De volgende panden zijn onderdeel van het IHP: Kikkenduut, PI de Hondsborg, De Nieuwe Linde.

Hoe is dat gemeten?

Vastgoedportefeuille

- Met de implementatie van het vastgoedinformatiesysteem kunnen we ons verder gaan richten op het meten van de prestaties van onze vastgoedobjecten. Afgelopen jaar hebben we ons vooral gericht op de energieprestatie van onze objecten en de mogelijkheden tot verduurzaming.

Accommodatiebeleid

- Het integraal en meerjaren onderwijshuisvestingsplan is nog niet vastgesteld.

1.8 De overgang van het dorp Haaren naar de gemeente Oisterwijk verloopt soepel

Wat wilden we bereiken?

De financiële landing van Haaren wordt zoveel als mogelijk gerealiseerd.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

In 2022 is Haaren een echt onderdeel geworden van de bedrijfsvoering. En daarmee zijn ook de kosten geïntegreerd binnen de bedrijfsvoering en worden ze niet meer apart geregistreerd.

Aparte registratie van de kosten vindt alleen plaats op het frictiekostenbudget. De totale kosten in 2022 hiervoor waren € 175.000. De twee grootste posten waren de huur voor de huisvesting op de gemeentewerf (€ 45.000) en kosten voor het recreatiepark Noenes voor stabilisatie van paden en groot onderhoud (€ 75.000).

Hoe is dat gemeten?

- Het frictiekostenbudget Haaren is binnen budget gebleven.

Reguliere werkzaamheden 2022

Onderstaande infographic geeft een indruk van de werkzaamheden die de gemeente uitvoert voor haar inwoners.



Wat heeft het gekost?

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2022	Begrotings wijzigingen 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
Lasten	-30.608	-1.430	-32.037	-34.095	-2.058
Baten	62.486	5.915	68.401	65.939	-2.462
Saldo van baten en lasten	31.878	4.485	36.364	31.844	-4.520

Toelichting

Hieronder worden de belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting 2022 benoemd, onderverdeeld in baten en lasten.

Baten

Het nadeel aan de batenkant komt met name door een nadelige bate op de precariobelasting van **€ 6,2 miljoen. Door een gerechtelijke uitspraak van het hof moet dit bedrag** worden terugbetaald.

Het voordeel bij de baten komt door onder andere het gemeentefonds. Het voordeel van het **gemeentefonds is € 2,7 mln.** (incl. Haaren, zie thema 1.8). Voor een groot gedeelte staan hier ook weer kosten tegenover en zijn hiervoor overhevelingen voorgesteld. Denk aan de energietoeslag.

Een ander voordeel is ontstaan door doorbelaste kosten en ontvangen vergoedingen voor **personeel van € 930.000.** Zie ook bij de lasten.

Lasten

De belangrijkste twee verschillen zijn de vorming van de voorziening spaarverlof voor **€ 614.000** en de inhuur van personeel van **€ 1.073.000** voor de opvang voor Oekraïne en ontheemden, de wet inburgering, AZC, omgevingsvergunning en belastingen. Zie hiervoor ook het bedrag bij de baten dat is doorbelast.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

In onderstaand overzicht zijn de algemene dekkingsmiddelen opgenomen van de gemeente. Deze bestaan uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de belastingen (OZB, parkeren-, precario-, reclame- en toeristenbelasting), die door de gemeente worden geheven.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
Gemeentefonds	53.181	56.513	3.332
Belastingen	10.995	3.944	-7.051
Totaal algemene dekkingsmiddelen	64.177	60.457	-3.719

Post onvoorzien

Er zijn in 2022 geen uitgaven geweest ten laste van de post Onvoorzien.

Vennootschapsbelasting (Vpb)

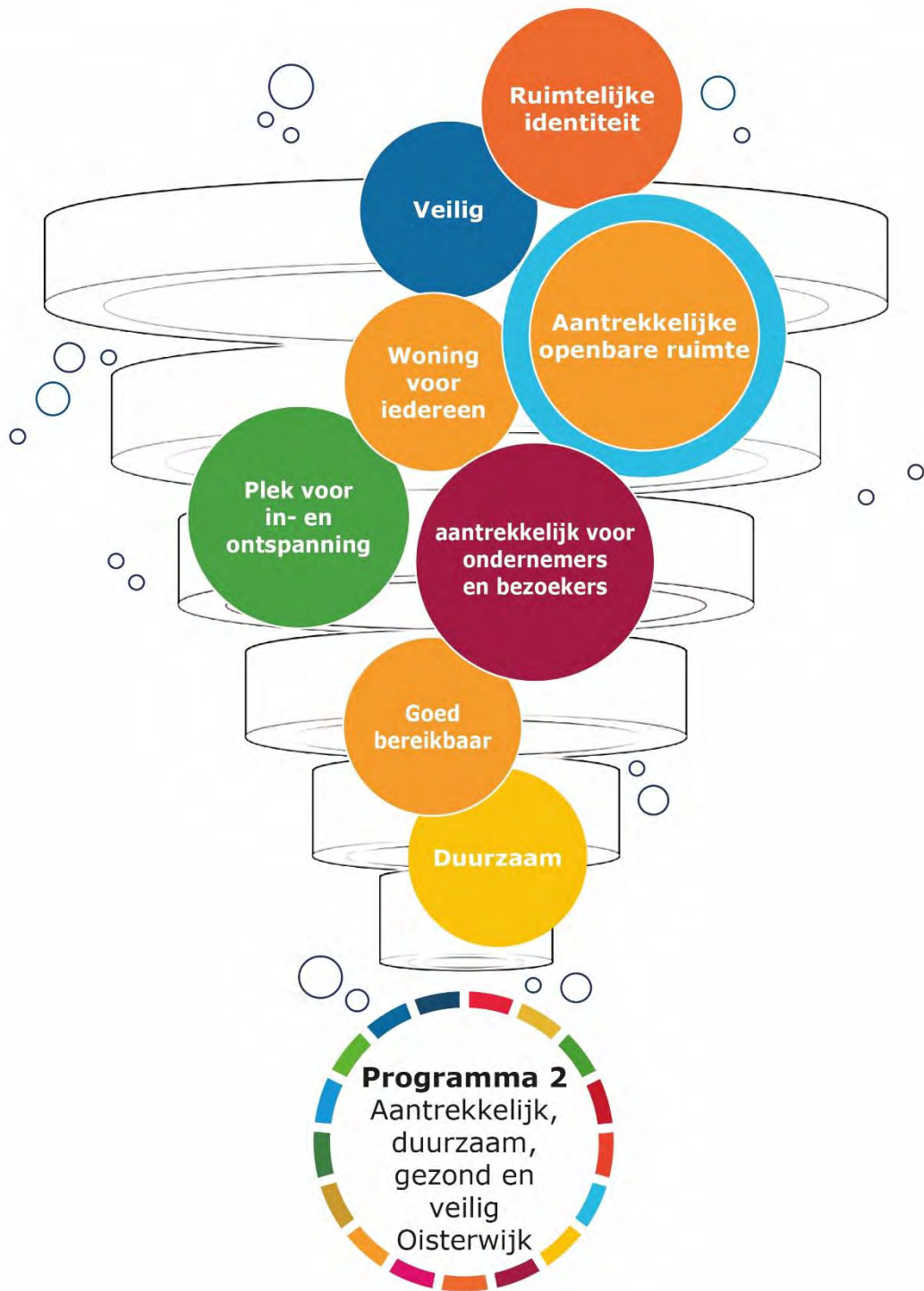
Wij verwachten, uitgaande van de voorlopige Vpb-berekeningen, over 2022 geen vennootschapsbelasting te hoeven betalen over de grondexploitaties.

Verplichte beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Oisterwijk	Nederland
Formatie	fte per 1.000 inwoners	2022	5,9	5,9
Bezetting	fte per 1.000 inwoners	2022	6,1	N.B.
Apparaatskosten	kosten per inwoner	2022	€ 436	n.v.t.
Externe inhuur	kosten inhuur externen als % van totale loonsom + kosten inhuur externen	2022	26,7	N.B.
Overhead	% van totale lasten	2022	15%	n.v.t.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouders	euro	2022	€814	€823
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouders	euro	2022	€ 967	€ 905
Gemiddelde WOZ-waarde woningen	per € 1.000	2022	€ 413	€ 317

Specificatie per thema

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
1.1 Volksvertegenwoordiger	-877	0	-877	-827	50
1.2 College bestuurt	-22.049	-1.358	-23.407	-26.463	-3.056
1.3 Middelen	-554	-83	-637	-795	-158
1.4 Samenwerking	-130	0	-130	-195	-66
1.5 Inwonersparticipatie	-28	-40	-68	-26	42
1.6 Dienstverlening	-1.227	20	-1.207	-1.164	43
1.7 Eigendommen	-4.554	31	-4.523	-4.448	74
1.8 Haaren	-1.189	0	-1.189	-175	1.014
Totaal lasten	-30.608	-1.430	-32.037	-34.095	-2.058
1.2 College bestuurt	463	0	463	1.547	1.083
1.3 Middelen	58.335	5.965	64.300	60.848	-3.453
1.6 Dienstverlening	1.479	-50	1.429	1.957	528
1.7 Eigendommen	1.604	0	1.604	1.587	-17
1.8 Haaren	604	0	604	0	-604
Totaal baten	62.486	5.915	68.401	65.939	-2.462
Saldo van baten en lasten	31.878	4.485	36.364	31.844	-4.520



Programma 2 Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig Oisterwijk

Algemene beleidsdoelstelling van dit programma

Het programma Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig Oisterwijk heeft als doel de leefomgeving van de gemeente Oisterwijk te beheren, te ontwikkelen en te faciliteren door middel van vastgestelde kaders binnen de daarvoor beschikbare middelen.

Maatschappelijk effect

Oisterwijk is de Parel in 't Groen door de prettige leefomgeving met een veilige, toegankelijke, schone en duurzame openbare ruimte. Waar voor alle inwoners voldoende sport- en cultuuraanbod aanwezig is. Er is aandacht voor de verschillende woonbehoeften van de inwoners en we stimuleren energieneutraal wonen en denken. De ondernemers zijn positief over het vestigingsklimaat.

Ambities voor 2022

De ambities voor 2022 waren vertaald in de volgende thema's:

- 2.1 Het is veilig voor onze inwoners
- 2.2 Versterking van kwaliteit en identiteit van Oisterwijk door ruimtelijke ontwikkelingen
- 2.3 We hebben huisvestingsmogelijkheden voor alle soorten woonbehoeften
- 2.4 We hebben een aantrekkelijke openbare ruimte
- 2.5 Onze gemeente is goed bereikbaar
- 2.6 Oisterwijk is aantrekkelijk voor ondernemers en bezoekers
- 2.7 Alle inwoners zijn gezond en kunnen zich inspannen en ontspannen
- 2.8 We streven naar een duurzaam Oisterwijk
- 2.9 Grondbedrijf

Financiën

De baten en lasten van dit programma worden hieronder schematisch weergegeven:

Lasten - € 25.665
Baten € 12.411
Saldo - € 13.253

Een toelichting wordt gegeven in de paragraaf "Wat heeft het gekost?".

2.1 Het is veilig voor onze inwoners

Wat wilden we bereiken?

Oisterwijk heeft de doorlopende ambitie om een gastvrije gevarieerde gemeente te zijn, waar het goed wonen, werken en recreëren is. Veiligheid is hierin een bepalende factor, zowel objectieve veiligheid als subjectieve veiligheid. Het streven is een veilig en leefbaar Oisterwijk door minder criminaliteit, overlast en onveiligheidsgevoelens. Ook zetten we in op minder verkeersslachtoffers per jaar.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Veiligheid

Om verder te bouwen aan een veilig en leefbaar Oisterwijk, hebben we een aantal dingen gedaan om criminaliteit en overlast te verminderen en het veiligheidsgevoel van onze inwoners te versterken.

Zo hebben we gericht ingezet op voorlichting over wat onze inwoners zelf kunnen doen om woninginbraken, fietsendiefstallen en overvallen te voorkomen. Aanvullend hierop faciliteren we WhatsApp-groepen en het Buurtpreventieteam, ten behoeve van het melden van verdachte situaties. Ook continueren we het cameratoezicht en de inzet van handhaving (lees BOA's).

Daarnaast continueren we de inzet van de Wijk GGD-er en zorgen we voor een goede aansluiting op Loket Wegwijs. Ook bespreken we overlastmeldingen met de Politie, handhaving, Re-Newt en andere relevante partners.

Tot slot hebben we ingezet – zowel intern als extern – op het bewustzijn en de meldingsbereidheid over georganiseerde criminaliteit. In het kader hiervan hebben we de **tentoonstelling 'Open je ogen voor mensenhandel' naar Oisterwijk gehaald en een workshop** verzorgd voor 100 studenten van het Summa College. We zetten energiemetingen uit ten behoeve van de opsporing van hennepkwekerijen en sluiten drugspannen. We hebben ook BIBOB-toetsen uitgevoerd bij onder andere drank- en horecaverGUNningen en bepaalde omgevingsvergunningen.

Verkeersveiligheid

We richten ons op bewustwording van ongewenst verkeersgedrag. In 2022 hebben de meeste basisscholen zich aangesloten bij BrabantsveiligheidsLabel (BVL). Hierin wordt met educatieve **programma's gestuurd op bewustwording en wordt correct verkeersgedrag gestimuleerd.**

In 2022 is het Uitvoeringsprogramma+ opgesteld waarin **potentiële verkeersveiligheidsrisico's zijn vertaald en het 'risico gestuurd werken' is opgenomen.**

Om de verkeersveiligheid op de Bedrijfsweg – Sprendelingenstraat – Laarakkerweg te verbeteren zijn enkele ontwerpvoorstellen gemaakt. Toetsing op haalbaarheid wordt nog uitgevoerd.

Om het gewenste verkeersgedrag op de Oude Baan te Haaren beter af te dwingen is gesproken met de verschillende belanghebbenden. In overleg met de bewoners is een ontwerp voor een herinrichting gemaakt. In 2023 start de uitvoering hiervan.

Om de Schoolstraat in Moergestel onaantrekkelijker te maken voor doorgaand verkeer zijn er snelheidsremmende maatregelen genomen. Daardoor is de straat minder aantrekkelijk voor niet bestemmingsverkeer en wordt de gewenste snelheid beter afgedwongen. In 2023 volgt een evaluatie.

Er lopen gesprekken met bewoners van de Gemullenhoekenweg in Oisterwijk over verkeersveiligheid en geluid. Deze straat heeft ook een complexe beheeropgave. Deze twee vraagstukken worden integraal opgepakt in een project.

Hoe is dat gemeten?

Veiligheid

In het Veiligheidsbeleid 2018-2022 staat een aantal doelstellingen opgenomen.

- **Overlast**
Het aantal meldingen over overlast van personen met verward gedrag dient in 2022 met 15% te zijn afgenomen ten opzichte van 2018 en het aantal meldingen over overlast van (hang)jeugd dient in 2022 met 10% te zijn afgenomen ten opzichte van 2018. Beide zijn toegenomen in plaats van afgenomen. Het aantal meldingen met betrekking tot personen met verward gedrag is in 2022 met 38% toegenomen en het aantal meldingen met betrekking tot (hang)jeugd is met 15% toegenomen. Beide stijgingen vallen deels te verklaren. Zo heeft het COVID-19-virus onze samenleving in 2020, 2021 en een gedeelte van 2022 in haar greep gehouden. Vanaf het moment dat er geen restricties meer van kracht zijn, merken we een duidelijke verharding in onze samenleving. Ook in Oisterwijk. Lontjes zijn korter geworden en mensen kunnen aanzienlijk minder van elkaar hebben.
- **Openbare orde**
Het aantal openlijke geweldplegingen dient in 2022 met 10% te zijn afgenomen ten opzichte van 2018, het aantal woninginbraken dient met 15% te zijn afgenomen, het aantal fietsendiefstallen dient met 15% te zijn afgenomen en het aantal overvallen dient met 15% te zijn afgenomen.
Het aantal openlijke geweldplegingen, fietsendiefstallen en overvallen zijn in 2022 allen afgenomen ten opzichte van 2018. Het aantal openlijke geweldplegingen is met 66% afgenomen, het aantal fietsendiefstallen is met 10% afgenomen en het aantal overvallen is zelfs met 100% afgenomen naar een absoluut aantal van nul. Het aantal woninginbraken is in 2022 gelijk gebleven ten opzichte van 2018.
- **Overige**
Naast de meetbare doelstellingen uit het Veiligheidsbeleid zijn er op het gebied van veiligheid ook andere resultaten behaald. In juni 2022 is Oisterwijk (andermaal) getroffen door een zeer grote brand bij het bedrijf Fire Up. In samenwerking met de betrokken bestuurders is er door team Veiligheid regie gevoerd op de uitvoering van het onafhankelijk onderzoek en zijn veelvuldig gesprekken gevoerd met het bedrijf zelf, omliggende bedrijven, omwonenden, gemeenteraad en integrale partners zoals de Veiligheidsregio MWB, ProRail en Omgevingsdienst MWB. Inmiddels heeft Fire Up besloten haar activiteiten elders voort te zetten.

Verkeersveiligheid

Het aantal geregistreerde slachtofferongevallen is in 2022 gedaald ten opzichte van de jaren ervoor:

- 2018: 29
- 2019: 16
- 2020: 21
- 2021: 14
- 2022: 13

2.2 Versterking van kwaliteit en identiteit van Oisterwijk door ruimtelijke ontwikkelingen

Wat wilden we bereiken?

In 2022 bereiden we ons verder voor op de Omgevingswet om te kunnen voldoen aan de dan geldende wettelijke vereisten. De nieuwe verwachte ingangsdatum is waarschijnlijk 1 januari 2024. We hebben dan geëxperimenteerd met de nieuwe instrumenten en handelswijze.

We willen de ruimtelijke kwaliteit van Oisterwijk versterken en een bijdrage leveren aan de gemeentelijke woningbehoefte. Met een toekomstgerichte en duurzame landbouw. We zetten in op een passende oplossing bij de sloop of herbestemming van voormalige agrarische bedrijfsgebouwen.

In samenwerking met de gemeente Tilburg ontwikkelen we een integrale visie over de duurzame verstedelijking van het gebied Berkel-Enschot, Udenhout, Biezenmortel, Haaren, Oisterwijk en Moergestel (Oostflank). Deze visie vormt de basis voor ontwikkelingen op het gebied van wonen, bedrijven, recreatie en toerisme, natuur, landschap, landbouw en mobiliteit. De visie sluit aan op het gedachtengoed van het Van Gogh Nationaal Park. Het vormt tevens de basis voor onderhandelingen met het Rijk en provincie over onze bijdrage aan nationale doelstellingen. Denk hierbij aan financiering, of rek in de regels. Een concreet voorbeeld is het ophogen van het aantal woningen dat wij mogen bouwen volgens de provinciale prognose, om een bijdrage te kunnen leveren aan de nationale woningbouwopgave.

Deze visie vormt tevens de basis voor de actualisatie van de omgevingsvisie in 2022.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Omgevingswet

Ondanks opnieuw uitstel van de Omgevingswet bleven we ons in 2022 inzetten om klaar te zijn voor de invoering van de Omgevingswet. We voerden in 2022 de volgende (door de VNG opgestelde) acties ten behoeve van de invoering van de Omgevingswet uit.

We hebben in 2022 samen met Equalit gemeenten gewerkt om de systemen technisch gereed te krijgen voor de Omgevingswet. De koppelingen (met o.a. het Digitaal Stelsel Omgevingswet) zijn in 2022 voorbereid. We hebben in 2022 in GH0-verband nieuwe processen, sjablonen en brieven in kader van Omgevingswet en Wkb opgesteld.

In 2022 zijn twee stappenplannen opgesteld die helpen om na de inwerkingtreding van de Omgevingswet vergunningsaanvragen (Buitenplanse omgevingsplanactiviteiten) en aanvragen voor het wijzigingen van het tijdelijk omgevingsplan te kunnen verwerken. Medewerkers hebben enkele sessies gehad om zich hierop voor te bereiden. Daarnaast hebben de medewerkers verschillende sessies en online trainingen gevolgd (o.a. het bewustwordingstraject). De omgevingsdialoog is geëvalueerd (o.a. interviews). De evaluatie heeft geleid tot een aangepaste handreiking Omgevingsdialoog.

We hebben in 2022 gewerkt aan het optimaliseren van de intaketafel (verbetering processen en werkafspraken). In 2022 is het definitieve regionale voorstel voor de regionale omgevingstafel vastgesteld. Bij de regionale omgevingstafel zijn verschillende gemeenten uit de regio MWB en ketenpartners betrokken. Hiermee borgen we een uniforme werkwijze, die werkbaar is voor ketenpartners en gemeenten. In 2022 is per cluster van gemeenten (in ons geval GH0) gestart met het maken van concrete afspraken en is een paar keer geoefend met de omgevingstafel.

Het actualiseren van de Omgevingsvisie is nog niet opgepakt in 2022. De Omgevingsvisie zal geactualiseerd worden c.q. dit traject zal opgepakt worden nadat koersdocument SRBT Oostflank is vastgesteld.

In verband met uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de aanpassing van de Legesverordening in kader van de Omgevingswet/Wkb in de tijd opgeschoven.

Het werkprogramma OMWB 2023 is in 2022 vastgesteld. De Omgevingswet zorgt voor een aantal veranderingen voor zowel de OMWB als de gemeenten. De impact (soort product, aantal producten en kengetal) is echter op dit moment nog niet te maken.

De raad heeft de lijst van gevallen waarbij de raad gebruik maakt van het bindend adviesrecht bij aanvragen om een omgevingsvergunning voor een buitenplanse omgevingsplanactiviteit vastgesteld. Ook heeft de raad de 'lijst met aangewezen gevallen waarin participatie verplicht wordt gesteld' vastgesteld. De 'Handreiking omgevingsdialog voor ruimtelijke initiatieven in de fysieke leefomgeving' is naar aanleiding van een evaluatie (o.a. interviews) aangepast en vastgesteld. In 2022 is het Delegatiebesluit vastgesteld waarin uw raad de bevoegdheid tot het vaststellen van het omgevingsplan (deels) delegeert aan het college.

In verband met het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de gemeentelijke adviescommissie ruimtelijke kwaliteit nog niet aangesteld. Wel zijn in 2022 voorbereidingen getroffen voor het instellen van de commissie.

Ruimtelijke ontwikkelingen

We hebben verzoeken voor woningbouw getoetst aan onze beleidsdoelstellingen opgenomen in het "Afwegingskader woningbouwprojecten". Om grotere woningbouwprojecten (die aan onze deze gemeentelijke doelstellingen voldoen) sneller in procedure te kunnen brengen is het rapport "Versnelling woningbouw" vastgesteld. We hebben woningbouwplannen voorgelegd aan onze externe stedenbouwkundige ter verbetering van de ruimtelijke kwaliteit.

We hebben ingezet op het verder brengen van het proces om te komen tot realisatie van de kompas- en prioritaire projecten. Voor deze woningbouwprojecten worden bestemmingsplannen voorbereid (Kartonnagefabriek/Baerdijk, KVL Noord, Boeke Heesters), gebiedsvisies opgesteld (Moergestel Noord, Pannenschuur VI) en zijn sommige plannen in de besluitvormingsfase gekomen (Oostelvoortjes II).

De raad heeft de integrale Visie Buitengebied vastgesteld.

We hebben varkenshouderijen gesaneerd en de voorbereidingen gedaan voor verdere saneringen. Aan de hieraan gekoppelde ontwikkeling van Ruimte-voor-Ruimte-woningen wordt nog gewerkt. We faciliteerden bij sloop en herbesteding van voormalige agrarische bedrijfsgebouwen (vab's).

Integrale visie Oostflank

In 2022 is met de gemeente Tilburg intensief samengewerkt om te komen tot het Koersdocument Oostflank.

Een erg belangrijk onderdeel in het ontwikkelproces van dit document is het betrekken van inwoners/dorpsraden, ondernemers en lokale belangenorganisaties. Er zijn eind 2022 drie informatieavonden en een inloopavond gehouden. De bijeenkomsten waren erg druk bezocht en hebben veel nieuwe input opgeleverd om het Koersdocument verder te vervolmaken.

Er is veel aandacht besteed om de prioritaire ontwikkellocaties van Oisterwijk te laten landen in het Koersdocument, vooral wat betreft de prioritaire woningbouwlocaties Pannenschuur, Oostelvoortjes, Moergestel-Noord en de binnenstedelijke ontwikkelingen in Haaren en Oisterwijk.

Middels een aanvullend onderzoek van Goudappel-Coffeng zijn ook de gevolgen van alle ontwikkelingen op de mobiliteitsstromen in kaart gebracht.

Pas na vaststelling van het Koersdocument kan begonnen worden aan het opstellen van **uitvoeringsprogramma's en inzicht worden gegeven in de financiële consequenties. Ook landt het Koersdocument in de Verstedelijkingsstrategie SRBT en in het verlengde daarvan in de Ontwikkelstrategie Stedelijk Brabant.**

Hoe is dat gemeten?

Omgevingswet

- De inventarisatie voor de omgevingsvisie is uitgevoerd.
Het inventariseren voor de (actualisatie van de) Omgevingsvisie is nog niet opgepakt in 2022. De Omgevingsvisie zal geactualiseerd worden c.q. dit traject zal opgepakt worden nadat koersdocument SRBT Oostflank is vastgesteld.
- Uitgevoerde experimenten en de hieruit volgende evaluatie waaruit blijkt op welke wijze werkprocessen of gedrag moet worden aangepast.
In 2022 is periodiek (elke week) gewerkt met de intaketafel.
De omgevingsdialoog is geëvalueerd (o.a. middels interviews) wat heeft geleid tot aanpassing van de handreiking omgevingsdialoog.
- We zijn aangesloten op het Digitale Stelsel Omgevingswet en de hiervoor benodigde software is aangeschaft.
We hebben in 2022 samen met Equalit gemeenten gewerkt om de systemen technisch gereed te krijgen voor de Omgevingswet. De koppelingen (met o.a. het Digitaal Stelsel Omgevingswet) zijn in 2022 voorbereid.

Ruimtelijke ontwikkelingen

- Aan de hand van de ranking van de beoordelingscommissie kan de voortgang van de projecten in beeld worden gebracht.
Op basis van de ranking door de beoordelingscommissie zijn drie van de zeven verzoeken verder in procedure gebracht. In 2022 is besloten de ranking niet meer te gebruiken. Verzoeken worden gescoord volgens het afwegingskader woningbouwprojecten en vervolgens op basis van een puntensysteem verder in procedure gebracht.
- Er zijn 5 varkenshouderijlocaties gesaneerd.
- Aantal voormalige agrarische bedrijfsgebouwen dat een principemedewerking heeft gekregen en aantal voormalige agrarische bedrijfsgebouwen dat herbestemd is.
Vier voormalige agrarische bedrijfslocaties hebben principemedewerking gekregen en 8 voormalige agrarische bedrijfslocaties hebben een herbestemming gekregen.
- Op 29 september 2022 is de Visie Buitengebied vastgesteld.

Integrale visie Oostflank

- Het Koersdocument wordt in de eerste helft van 2022 opgeleverd.
Vanwege de complexiteit van het ontwikkelen van het Koersdocument is dit niet haalbaar gebleken. **Er is tijd nodig om de verschillen van inzicht over bepaalde thema's tussen de beide gemeenten te overbruggen. Ook is er veel tijd besteed om bepaalde thema's (denk aan "wonen") te laten verankeren in de Verstedelijkingsstrategie SRBT als onderdeel van de nog vast te stellen Ontwikkelstrategie Stedelijk Brabant.**

2.3 We hebben huisvestingsmogelijkheden voor alle soorten woonbehoeften

Wat wilden we bereiken?

We willen een woningvoorraad die aansluit bij de woningbehoefte van de gemeente Oisterwijk, zowel kwalitatief als kwantitatief. Hieronder vallen ook voldoende betaalbare woningen en huisvesting van bijzondere doelgroepen. Daarnaast willen we een bijdrage leveren aan het realiseren van de regionale woningbehoefte en inzetten op het realiseren van tijdelijk wonen. Daarvoor hebben we een actuele Woonzorgvisie met uitvoeringsprogramma nodig. We willen inzicht in de behoefte aan woningen, zowel lokaal als regionaal. We willen ook zicht op de stappen die we zetten om hieraan een bijdrage te leveren.

Andere aandachtspunten zijn dat we de regionaal afgesproken opgave voor de huisvesting van short en midstay arbeidsmigranten willen realiseren en dat we een regionaal handelingsperspectief willen voor huisvesting in woonwagens om te voldoen aan de wettelijke eisen.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

In 2022 is ingezet op het verstedelijkingsakkoord SRBT Oostflank (onder meer prioritaire projecten) om de ambitie van 150 woningen per jaar mogelijk te maken. Er is veel aandacht besteed om de prioritaire ontwikkellocaties van Oisterwijk te laten landen in de Woondeal en de Ontwikkelstrategie Stedelijk Brabant voor wat betreft de prioritaire woningbouwlocaties Pannenschuur 6, Oostelvoortjes, Moergestel-Noord en de binnenstedelijke ontwikkelingen in Haaren en Oisterwijk.

Het uitvoeringsprogramma behorende bij de woonzorgvisie 2022 - 2027 biedt inzicht in wat er nodig is om de ambities op het gebied van woningbouw te realiseren.

We maken keuzes om medewerking te verlenen aan woningbouwprojecten die een bijdrage leveren aan de gemeentelijke doelstellingen. Dit doen we in 2021-2023 als pilot met behulp van een afwegingskader. De beoordelingscommissie voor het afwegingskader is in 2022 drie maal bij elkaar geweest. Er zijn 7 principeverzoeken voor woningbouwinitiatieven van meer dan twee woningen besproken. Drie hiervan zijn met een positief advies voorgelegd aan het college; de overige verzoeken vergden nog nadere uitwerking.

Na een interne tussentijdse evaluatie van het afwegingskader is het afwegingskader begin 2022 aangepast. Hierbij is o.a. de ranking eruit gehaald; dit heeft een versnellingseffect op de besluitvorming over principeverzoeken.

In 2022 hebben we de mogelijkheden onderzocht om de huisvesting van statushouders te waarborgen. In 2023 werken we dit verder uit tot een actieplan.

We hebben een projectleider tijdelijk wonen ingezet om te komen tot het realiseren van flexwoningen in de gemeente.

In juli is in de regio het "Regionaal Handelingsperspectief woonwagen- en standplaatsenbeleid" vastgesteld.

We stelden leningen beschikbaar voor starters en voor het verduurzamen en/of levensloop bestendig maken van woningen.

We maakten prestatieafspraken voor de periode 2023 - 2027 met de woningcorporaties en de huurdersvertegenwoordigingen. Afspraken over beschikbaarheid en betaalbaarheid van

woningen, over duurzaamheid, wonen met zorg en leefbaarheid in de wijken. De afspraken voor 2023 zijn geconcretiseerd in de jaarschijf 2023.

We namen deel aan Hart van Brabant onderzoeken op het gebied van regionale woningbehoefte. In maart 2022 is de Regionale Woonzorganalyse opgeleverd. In december is het Regionaal woningmarktonderzoek opgeleverd.

We maakten, samen met Goirle en Hilvarenbeek, een start met het ontwikkelen van een lokaal digitaal monitoringssysteem op het gebied van wonen en woonzorg.

Hoe is dat gemeten?

- Aantal nieuw gebouwde woningen dat voldoet aan de gemeentelijke beleidsdoelstellingen.
In 2022 zien we een toevoeging van 117 nieuwe woningen (34 compleet gerealiseerd en 83 waar gestart is met de bouw). In de woonzorgvisie die in april is vastgesteld is een ambitie van 150 woningen per jaar benoemd. Het proces om tot deze versnelling te komen is in gang **gezet. Hiervoor leverden we het rapport 'Versnellen Woningbouw' op. De aanbevelingen uit dit rapport moeten gaan leiden tot het gewenste resultaat.**
- Vastgestelde nieuwe woonzorgvisie met uitvoeringsprogramma.
De nieuwe Woonzorgvisie 2022 – 2027 en het bijbehorende uitvoeringsprogramma zijn vastgesteld.
- Behalen van de taakstelling voor statushouders.
In 2022 hadden we de taakstelling om 44 statushouders te huisvesten. We hebben in 2022 48 statushouders gehuisvest. We eindigen, door een achterstand uit 2021, op een achterstand van 5 plaatsingen.
- Aantal locaties voor de bouw van tijdelijke woningen.
Er zijn 4 locaties voor de bouw van tijdelijke woningen voorgesteld; 3 locaties worden verder uitgewerkt; op de 4e locatie wordt gewerkt aan de realisatie van definitieve woningen.
- Getekende prestatieafspraken.
De meerjarenprestatieafspraken 2023 – 2027 en de jaarschijf 2023 zijn in december ondertekend door alle betrokken partijen.
- Aantal gerealiseerde sociale huurwoningen door woningcorporaties.
In 2022 zijn er geen sociale huurwoningen gerealiseerd door de corporaties.
- Vastgesteld regionaal handelingsperspectief woonwagens.
Het regionaal handelingsperspectief woonwagens- en standplaatsenbeleid is vastgesteld.
- Aantal verstrekte startersleningen.
In 2022 zijn er 5 startersleningen verstrekt.

2.4 We hebben een aantrekkelijke openbare ruimte

Wat wilden we bereiken?

Een veilige, toegankelijke, schone en duurzame openbare ruimte op het gekozen kwaliteitsniveau en borgen van de ruimtelijke kwaliteit.

Een aantrekkelijke groene leefomgeving voor onze inwoner om te wonen, werken en recreëren. Met oog voor de biodiversiteit en natuurwaarden.

Veilige, toegankelijke wegen, openbare verlichting en kunstwerken.

Goede verwerking van regenwater en afvoer van afvalwater.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Openbare ruimte

In 2022 is gewerkt aan het opstellen van de integrale Visie Openbare Ruimte voor het waarborgen van de kwaliteit en efficiënt beheer. Hiervoor hebben enkele interne sessies plaatsgevonden, alsmede het uitvoeren van de Enquête Openbare Ruimte, een sessie met inwoners en een sessie met belangenverenigingen. Onder andere via de Enquête Openbare Ruimte en bijeenkomsten met inwoners en belangenverenigingen is waardevolle informatie opgehaald over de gewenste ambities in onze openbare ruimte. Na vaststelling dient deze Visie als uitgangskader voor de te actualiseren beleidsstukken zoals de Kadernota Wegen, Groenbeleidsplan en Bomenbeleidsplan.

Naast het uitvoeren van het reguliere onderhoud hebben we een start gemaakt met het inlopen op de onderhoudsopgave. Hiervoor is een begin gemaakt met het voorbereiden van enkele projecten, zoals Marijkestraat, Waterhoefweg, Rijpperdapad en Stationsstraat.

De bestekken onderhoud bomen en machinaal onderhoud zijn openbaar aanbesteed en het onderhoud beplantingen door middel van inbesteding bij WSD. Het bestek onderhoud bermen en sloten verkeert in de aanbestedingsfase. In deze bestekken is extra aandacht voor duurzaamheid en met name voor biodiversiteit.

Groene leefomgeving

In 2022 hebben wij gewerkt aan het opstellen van de integrale Visie Openbare Ruimte, waarmee de kaders voor het beleid voor de openbare ruimte worden geschetst. Uitgangspunt is dat de woonwijken en industrieterreinen worden onderhouden op niveau B en de centrumgebieden op niveau A. Na vaststelling dient deze Visie als uitgangskader voor het te actualiseren Groenbeleidsplan en Bomenbeleidsplan.

Er is een start gemaakt met het voorbereiden van enkele reconstructies. De uitgangspunten hierbij zijn dat we duurzame oplossingen kiezen waarbij een minimale levensduur van 50 jaar nagestreefd wordt. Onder andere in de Marijkestraat Oisterwijk werken we samen met de bewoners waarbij ook het behoud of verwijderen van de bomen wordt overwogen.

Samen met het B-team wordt ingezet op projecten om de biodiversiteit in stand te houden; daarbij worden onze bewoners gestimuleerd om hieraan ook bij te dragen. Buurtmoestuin Kuiperstraat, geveltuintjes, Erven Plus en Natuur in de wijk zijn projecten die samen met en mede door het B-team zijn uitgevoerd. Ook hebben kinderen tijdens de boomfeestdag 50 bomen

geplant in het gebied Molenakkers in Moergestel. Daarnaast hebben inwoners in het buitengebied ook dit jaar weer mee kunnen doen met de Stimuleringsregeling Landschap. Twee schoolklassen hebben meegedaan aan het IVN-project Het bewaarde Land.

Infrastructuur

In 2022 is gewerkt aan het opstellen van de integrale Visie Openbare Ruimte, waarmee de kaders voor het beleid voor de openbare ruimte worden geschetst. Na vaststelling dient deze Visie als uitgangskader voor de te actualiseren kadernota wegen en het beleidskader openbare verlichting (met aandacht voor lichtvervuiling in het buitengebied).

Dit jaar hebben we groot onderhoud gepleegd aan de Monseigneur Zwijsenstraat, Torenpad en fietspad Oirschotsebaan. Daarnaast is een meerjarenplanning opgesteld waar de reconstructies tot 2026 in zijn opgenomen.

Er is een raamovereenkomst Onderhoud Civiele Kunstwerken opgesteld en aanbesteed ten behoeve van het onderhoud van bruggen, geluidschermen en vlonders.

Riolering

Het herzien en opstellen van het Basis Rioleringsplan (BRP) is nog niet gereed. Missende revisiegegevens zijn geïnventariseerd en in het hydraulisch rekenmodel verwerkt.

Het Programma Water en Riolering (PWR) is nog niet gereed. Deze wordt opgesteld door een extern adviesbureau waaraan de nodige gegevens zijn verstrekt. Er zijn overleggen gevoerd en een concept is gereed.

Op 21 april heeft de raad van de gemeente Oisterwijk de **"Verordening afvoer hemelwater en grondwater 2022" vastgesteld.**

Klimaatadaptatie

Samen met betrokken organisaties wordt binnen de Koploperstafel samengewerkt om duurzame ontwikkeling in de gemeente te versnellen. Deze samenwerking heeft zich toegespitst op het onderwerp klimaatadaptatie. Uit de gehouden klimaatdialogen is gebleken dat er behoefte is aan beleid op het gebied van klimaatadaptatie. In het bredere kader van klimaatadaptatie, onder andere gericht op bewustwording, inspiratie en uitvoering van maatregelen bij bewoners en bedrijven, wordt beleid ontwikkeld.

Uit al uitgevoerde nadere inventarisatie is geadviseerd om voor promotie en uitvoering van water gerelateerde klimaat adaptieve maatregelen op percelen van derden een stichting op te richten. Hiervoor zijn vrijwilligers geworven.

Hoe is dat gemeten?

Openbare ruimte

- Het uitvoeren van een tweejaarlijkse Enquête Openbare Ruimte in Q1, waar we de behoeften, beleving en waardering van onze inwoners mee peilen, waardoor we gericht en effectiever kunnen beheren.
Bij het voorbereiden van de Visie Openbare Ruimte is een enquête uitgezet waarbij we ongeveer 10% van de inwoners hebben bevraagd over hun ervaringen en ambities met betrekking tot hun leefomgeving. De resultaten hiervan worden verwerkt in de Visie Openbare ruimte.
- Periodieke kwaliteitsinspecties van wegen, civiele kunstwerken, riolering, groen en openbare verlichting conform een vastgestelde systematiek. Hieruit is o.a. het kwaliteitsniveau en behaalde kwaliteitsverbetering meetbaar.

Dit jaar zijn nieuwe inspecties riolering, wegen en kunstwerken uitgevoerd. De resultaten hiervan worden verwerkt in de uitvoeringsplannen.

- De integrale visie Openbare Ruimte zal aan de raad voorgelegd worden.
De voorbereiding van de Visie Openbare Ruimte is aan het eind van 2022 nagenoeg afgerond ten behoeve van behandeling in de raad.

Groene leefomgeving

- Door de werkzaamheden van de aannemers regelmatig te schouwen en af te rekenen op de prestaties.
Door de toezichthouder groen zijn de werkzaamheden van de aannemers regelmatig geschouwd en zijn zij afgerekend op hun prestaties.
- Aantal projecten waarbinnen de openbare ruimte integraal is gereconstrueerd.
Er zijn diverse projecten integraal gereconstrueerd waaronder Broekzijde, Torenpad en Telstarlaan.
- **Aantal uitgevoerde 'biodiversiteit' projecten en aantal stimulerende maatregelen dat genomen is.**
Met het oog op biodiversiteitsprojecten en stimulerende maatregelen zijn de volgende projecten opgestart: Landschappelijke inrichting Molenakkers, Erven Plus, Natuur in de wijk, Stimuleringsregeling Landschap, Het bewaarde land en regeling geveltuintjes.

Infrastructuur

- Het aantal afgeronde projecten en het aantal m2 herstelde verharding, het aantal Fixi meldingen en het aantal schadegevallen.
In 2022 zijn voor de categorieën Wegen, Wegmeubilair en Kabels en Leidingen ca. 1.200 Fiximeldingen verwerkt. Ongeveer 14.000 m2 asfalt en ca. 5.000 m2 elementverharding is hersteld of vernieuwd.
- De kadernota wegen wordt aan de raad voorgelegd.
De kadernota wegen kan pas door de raad worden vastgesteld als de Visie Openbare Ruimte is vastgesteld.
- Het uitvoeringsplan kunstwerken wordt ter vaststelling voorgelegd aan het college.
De inspectie van de civiele kunstwerken is verwerkt in een project dat eind 2022 is aanbesteed.
- Het beleidskader openbare verlichting wordt aan de raad voorgelegd.
Het Beleidskader Openbare Verlichting kan pas door de raad worden vastgesteld als de Visie Openbare Ruimte is vastgesteld.

Riolering

- Vastgesteld Basis Rioleringsplan (BRP).
Het Basis Rioleringsplan is nog niet vastgesteld.
- Vastgesteld herziende hemelwater-verordening.
De "Verordening afvoer hemelwater en grondwater 2022" is vastgesteld.
- Vastgesteld Programma Water en Riolering als vervanger van het v-GRP.
Het Programma Water en Riolering (PWR) is nog niet vastgesteld.
- Vastgesteld Beleid klimaatadaptatie.
Er is voor gekozen om klimaatadaptatie in beleidstukken waarop het betrekking heeft terug te laten komen. In het bredere kader van klimaatadaptatie, wordt beleid ontwikkeld.

2.5 Onze gemeente is goed bereikbaar

Wat wilden we bereiken?

Meer gebruik van de fiets en het openbaar vervoer in plaats van de auto en ruimte voor langzaam verkeer op de rijweg. We willen sluipverkeer in de woonwijken (verblijfsgebieden) voorkomen en hebben voldoende parkeergelegenheid voor alle doelgroepen (bewoners, bezoekers en werknemers) op daarvoor meest passende locatie door het juiste parkeerinstrument in te zetten.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Bij herinrichtingen van wegen geven we langzaam verkeer prioriteit boven gemotoriseerd verkeer. Verkeersveiligheid en fietsstimulering zijn belangen die continu worden meegenomen bij actuele inrichtings- of beheervraagstukken. Afhankelijk van het type weg kan het voorkomen dat fietsers prioriteit krijgen boven gemotoriseerd verkeer. Verkeersveiligheid voor alle modaliteiten, maar specifiek voor de kwetsbare verkeersdeelnemer, staat voorop.

Door bestaande parkeermogelijkheden beter te benutten, bijvoorbeeld door de juiste vakindeling te hanteren, is uitbreiding van parkeerplaatsen niet altijd noodzakelijk.

De mogelijkheid om werknemersvergunningen te realiseren voor parkeerterreinen met betaald parkeren is onderzocht. Na inhoudelijke bespreking bleek er onvoldoende draagvlak bij ondernemers.

Voor het efficiënt gebruik van parkeerplaatsen en om zoekverkeer zoveel mogelijk te voorkomen **is gestart met de voorbereiding van een 'vol-vrij'-systeem** op één parkeerterrein in het centrum van Oisterwijk. In verband met technische aanpassingen zal dit systeem in 2023 operationeel worden.

Om onevenredige hoge parkeerdruk door langparkeerders in de centrumschil Oisterwijk in te perken is op de Burgemeester Canterslaan een parkeerzone ingevoerd.

De afsluiting Kerkplein – Begijnhofstraat is gemonitord. Evaluatie van deze afsluiting staat gepland voor 2023.

In samenwerking met een aantal fietsambassadeurs is de gemeente gestart met een campagne om het fietsgebruik te stimuleren. Naast deze campagne is ook ingezet op fysieke maatregelen om het fietsgebruik zo veel mogelijk te stimuleren.

Doelstelling voor 2022 was om minimaal twee knelpunten uit de fiets enquête 2021 op te lossen. De oversteek Fransebaan - Oirschotsebaan is veiliger gemaakt en anders ingericht; daarnaast zijn de fietsknelpunten opgenomen in het Fietsknelpunten Plus.

Er is gestart met een verkenning om het fietspad aan de oostzijde van de Moergestelseweg / Oisterwijkseweg aan te passen. In combinatie met groot onderhoud wordt dit fietspad verbreed. Dit jaar is het tweede deel van het project fietspad Broekzijde gerealiseerd. Hiermee is een veilige en vrijliggende fietsverbinding tussen Moergestel en Haghorst tot stand gekomen.

Er is een onderzoek gestart naar maatregelen voor de overweg Laag Heukelomseweg in overleg met ProRail en de gemeente Tilburg. Dit in het kader van het Landelijke Verbeterprogramma Overwegen (LVO). Planvorming en haalbaarheid worden integraal opgezet voor de komende jaren.

Jaarlijks worden er verkeerstellingen uitgevoerd binnen onze gemeente. Hierdoor heeft de gemeente een actueel overzicht van intensiteiten en modaliteiten. Tellingen zijn vaak nodig voor onderzoek en monitoring.

Hoe is dat gemeten?

- **De verhouding tussen intensiteit (aantal auto's) en capaciteit van de wegen:**
bij de kruispunten op de hoofdwegen is deze maximaal 85% (hoe lager het percentage hoe beter de doorstroming).
- Toename aan m² fietspad t.o.v. 2020: ca 4.500 m².
- Parkeerdruk (de verhouding tussen vraag en aanbod van parkeerplaatsen) ligt in de woonwijken niet boven de 100% en bij de centra en werklocaties niet boven de 85%.

2.6 Oisterwijk is aantrekkelijk voor ondernemers en bezoekers

Wat wilden we bereiken?

Het behouden van bestaande bedrijven en bezoekers en het aantrekken van nieuwe bedrijven **en bezoekers die passen bij het economisch profiel en bij het merk Oisterwijk, Parel in 't groen.**

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Toerisme en recreatie

Op 2 november 2022 is de nieuwe Visie Toerisme en Recreatie unaniem vastgesteld door de raad. De visie is opgesteld in samenwerking met en voor de sector en dit heeft geleid tot een gedragen visie.

De taken voor toeristische informatievoorziening en marketing zijn sinds 2019 belegd bij Stichting Bezoek Oisterwijk, voorheen Citymarketing Oisterwijk. Deze stichting zet zich met haar samenwerkingspartners in voor een sterke positionering, gastvrijheidstaken (toeristisch informatiepunt, het TIP) en promotie. Inhoudelijke doelen zijn het vergroten van de bekendheid van Oisterwijk, het verlengen van de verblijfsduur, het stimuleren van herhalingsbezoek en bewoners activeren om het aanbod te bezoeken. Hiertoe voert ze onder andere een promotieparaplu, waarin de **afgelopen jaren de propositie 'Parel in 't groen' is uitgedragen.** De stichting voert zelf projecten uit (online, content, campagnes en socials) en is een aanjager (in samenwerking met Centrummanagement en Buitengebiedmanagement) van samenwerking, kennisdeler, productontwikkeling en arrangementsontwikkeling van lokale ondernemers en organisaties (activatie). In 2022 is met de partners gekozen om deze propositie geleidelijk te laten overgaan in 'O Oisterwijk'. In campagnes en social media is deze nieuwe keuze inmiddels al door vertaald en de verwachting is dat de komende tijd verder wordt afgestapt van de 'Parel in 't groen'-propositie.

Economie

We hebben wederom het uitvoeringsprogramma uitgevoerd wat hoort bij de economische visie, met als speerpunt het Ondernemersloket met de inzet van Accountmanager ondernemers als schakel tussen binnen en buiten. Tevens zijn we in 2022 gestart met het proces van de actualisatie van de economische visie.

Afgelopen jaar hebben we in samenwerking met het Centrummanagement, Buitengebied management en Bezoek Oisterwijk een ondernemersbijeenkomst georganiseerd. Dit was een gezamenlijke bijeenkomst met onze ondernemers en onze ondernemersverenigingen. Verder bezochten we diverse bijeenkomsten van ondernemersverenigingen en legden we diverse bedrijfsbezoeken af in de verschillende kernen. Hierin stond kennis ophalen en samenwerking centraal.

De thema-georiënteerde sessies hebben geen doorgang gevonden, hier bleek vanuit ondernemers minder interesse in te zijn. We hebben besloten meer te focussen op en te ondersteunen bij bijeenkomsten die door de partners en ondernemersverenigingen zelf worden geïnitieerd.

Hoe is dat gemeten?

- Het aantal bedrijven is in 2022 met 7,9% toegenomen ten opzichte van 2021. Volgens het CBS telde de gemeente Oisterwijk in 2020 in totaal 4.870 vestigingen en 5.255 vestigingen in 2021.

- Toerisme en recreatie zijn een belangrijke economische motor voor de gemeente Oisterwijk. De sector zorgt voor de nodige directe en indirecte bestedingen en werkgelegenheid. In 2020 hadden in de gemeente meer dan 1.530 mensen een baan in de toeristisch-recreatieve sector, wat neer komt op bijna 10,2 % van het totaal aantal banen in de gemeente. Het aandeel is daarmee zeer hoog te noemen, aangezien het aandeel banen in de recreatie- en toerismesector in Noord-Brabant ca. 5,9% en landelijk 6,8% was. In 2021 waren er 1.470 mensen met een baan in de toeristisch-recreatieve sector en dit betekent een lichte daling van 4%. Een verklaring hiervoor kan de coronacrisis zijn, waarin veel mensen in deze sector zich hebben laten omscholen. Wel zien we een lichte toename in het aantal vestigingen van bijna 6,5% van 310 vestigingen in 2020 naar 330 vestigingen in 2021.

2.7 Alle inwoners zijn gezond en kunnen zich inspannen en ontspannen

Wat wilden we bereiken?

We zetten in op sportieve en actieve inwoners door kwalitatieve sport-, beweeg- en speelvoorzieningen. Buitensportaccommodaties op breedtesport voldoen aan de huidige landelijke normen en toetsingscriteria die worden gehanteerd door de sportbonden.

Er is een goed, toegankelijk en gevarieerd cultuuraanbod waarbij aandacht is voor het culturele leven van iedere kern.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Sport en gezondheid

Samen met onze partners hebben we uitvoering gegeven aan het lokaal sportakkoord.

We hebben een meerjaren investerings- en onderhoudsplan buitensport accommodaties opgesteld. De komende jaren geven we hier uitvoering aan.

In 2022 hebben we samen met betrokken partijen plannen uitgewerkt voor diverse aanpassingen op het sportpark Stokeind Moergestel.

De openbare ruimte van sportpark Den Donk is verder ingericht. In 2022 zijn er meer (fiets)parkeerplekken, een vrij liggend fietspad en het plan voor de inrichting van het groen is gemaakt.

In 2022 is het ven van Staalbergven open gegaan.

Cultuur

We hebben het culturele verenigingsleven en de culturele activiteiten binnen gemeente Oisterwijk door middel van subsidieverstrekking ondersteund.

Het vaststellen van de cultuurvisie is verschoven.

Hoe is dat gemeten?

Sport en gezondheid

- Er is een zichtbare verruiming van de parkeervoorziening, de aanleg van een fietspad langs de Sportlaan en de aanplant van groen op sportpark Den Donk.
- We hebben goedgekeurde buitensportaccommodaties op breedtesport.
- De kwaliteit van speelaanbod is gelijk aan de landelijke norm (3% ingerichte speellocaties ten opzichte van ruimte met andere functies).
- Het sportieve voorzieningenniveau is vergroot ten opzichte van 2021, met de uitbreiding van de laatste fase voetbal Den Donk.
- Er is een plan voor gefaseerde realisatie van aanpassingen op Stokeind goedgekeurd door de gemeenteraad in november 2022.

Cultuur

- Het culturele voorzieningenniveau in Oisterwijk is gelijk gebleven aan 2021; 2 cultuurcentra, 1 amfitheater, dans- en muziekonderwijs, 2 bibliotheken, 2 lokale omroepen, 1 creativiteitscentrum en 22 culturele verenigingen.
- We hebben 35 culturele activiteiten binnen de gemeente Oisterwijk ondersteund. Dit is meer dan het streven. Dit komt omdat er een gedeelte gefinancierd vanuit het coronaherstelplan.

2.8 We streven naar een duurzaam Oisterwijk

Wat wilden we bereiken?

In samenwerking met de regio Hart van Brabant leveren we een bijdrage aan de volgende doelstellingen uit het Klimaatakkoord:

- verminderen van de CO₂-uitstoot in 2030 met 49 procent ten opzichte van 1990, onder andere door het verhogen van het aandeel opwekking hernieuwbare energie (zon en wind);
- verminderen van de CO₂-uitstoot in 2050 met 95%.

Gemeente Oisterwijk is een groene duurzame gemeente die meewerkt aan een circulaire economie. Hierbij denken wij niet in afval, maar in grondstoffen.

We werken toe naar het realiseren van de volgende doelstellingen in 2022:

- 100 kg (grof) huishoudelijk afval per inwoner. Dit is een landelijke norm, VANG-doelstelling genaamd;
- Daarnaast wordt meer dan 75% van het huishoudelijk afval gescheiden aangeboden.

Toename van het gebruik van duurzame vervoersmiddelen, zoals de fiets (voor verplaatsingen binnen 10 km) en openbaar vervoer ten opzichte van de auto. Daarnaast faciliteren we het gebruik van elektrische vervoermiddelen.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Klimaatakkoord

We hebben de uitvoering van de **Duurzaamheidsagenda in 2022 voortgezet. Zo'n 20 projecten en acties uit de Agenda werden in 2022 uitgevoerd, waaronder:**

- **In samenwerking met DEC Oisterwijk / Energieloket zijn we het project 'zonnescans op bedrijfsdaken' gestart waarmee bedrijven worden gestimuleerd om zonnepanelen op hun pand te plaatsen.**
- **De gemeentelijke 'Stimuleringslening duurzaam en levensloopbestendig wonen' werd door veel inwoners gebruikt om hun woning te verduurzamen. Tot eind 2022 zijn 51 leningen verstrekt.**
- **Er werden 2 nieuwe postcoderoosdaken ('zon op andermans dak') gerealiseerd. In totaal zijn er inmiddels 8 postcoderoosdaken in gebruik in onze gemeente.**
- **We hebben de door het rijk toegekende bijdrage voor de aanpak van energiearmoede ingezet als instrument uit de Transitievisie Warmte om inwoners met een smalle beurs te helpen met het verduurzamen van hun woning. Bij ca. 200 huishoudens werden door energieklussers van DEC Oisterwijk kleine energiebesparingsmaatregelen uitgevoerd in hun woning.**
- **Eind 2022 is het plan van aanpak voor het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed vastgesteld. Een onderdeel van het plan is het plaatsen van zonnepanelen op alle daken van onze eigen gebouwen.**
- **Vanuit het Energieloket (in Tiliander) werden er meer dan 300 vragen van inwoners en ondernemers over het verduurzamen van hun woning of bedrijf beantwoord en werden 236 energiebesparingsadviezen gegeven.**

In 2022 hebben wij deelgenomen aan diverse projecten uit de Regionale Energie- en Klimaat Strategie (REKS), waaronder de projecten energiehub De Baars, energiehub Kattenberg en de Regionale Klimaatagenda. Eind 2022 heeft de raad ingestemd met deelname aan het Publiek Ontwikkelbedrijf REKS BV en heeft hiervoor een krediet beschikbaar gesteld.

We zijn aangesloten bij lokale- en regionale overleggen op het gebied van duurzaamheid.

Circulaire economie

In 2022 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd, die leiden tot minder restafval (verbetering milieustraat en bewustwording over afvalscheiding):

- Eind 2022 heeft de raad ingestemd met het uitwerken van een voorkeursscenario waarbij samenwerking met de gemeente Tilburg verkend mag worden, de huidige gemeentewerf definitief gevestigd blijft op de huidige locatie in Oisterwijk, waar nieuwbouw plaats moet vinden en waarbij de milieustraat in Haaren open blijft voor de inwoners van Oisterwijk en van Vught.
- Er is een opzichter namens de gemeente aanwezig op beide milieustraten. Eén van zijn taken is om de medewerkers en bezoekers te ondersteunen bij allerlei vragen over afvalscheiding.
- We werkten in 2022 samen **met scholen en BSO's om bewustwording rondom zwerfafval en afvalscheiding te vergroten.**
- We hebben veel activiteiten rondom zwerfafval gefaciliteerd en uitgevoerd, o.a. door werven **en behouden van onze ZAP'ers (Zwerfafval Pakkers) en door de inzet van de bakfietsmedewerker / centrumverzorger.**
- **Het boek "Afval in de bak" is in samenwerking met GHO gemeenten in 2021 uitgegeven en in 2022 is extra aandacht besteed aan het verspreiden van het boek.** Deze is bijvoorbeeld voorgedragen aan basisscholen, bibliotheken en locaties waar veel kinderen komen, zoals huisartsenpraktijken.
- De website van de gemeente is aangepast, waarbij meer aandacht is gegeven aan informatievoorziening over afvalscheiding.
- **We hebben de campagne 'Kak in de zak' gestart om mensen bewust van te maken dat hondenpoep opgeruimd moet worden.** Daarbij zijn we gestart met de vervanging van de blauwe afvalbakken voor normale afvalbakken voor een eenduidige communicatie.

Duurzame vervoersmiddelen

Elektrische deelauto's worden aangeboden en door inwoners en medewerkers van de gemeente benut. Door middel van een prognosekaart is de vraag naar laadpunten in beeld en zijn openbare laadpunten hiermee op locaties ingericht.

Voor de promotie van fietsverkeer is een inventarisatie naar (elektrisch) fietsverkeer opgestart. Voor uitvoering van de maatregelen voor fietsers zie thema 2.5.

Hoe is dat gemeten?

Klimaatakkoord

- De totale CO₂-uitstoot in de gebouwde omgeving in Oisterwijk is gedaald van 108.104 ton in 2010 naar 76.999 ton in 2021 (Bron: Regionale klimaatmonitor; rapportage CO₂-uitstoot).

Circulaire economie

- De hoeveelheid (grof) huishoudelijk afval per inwoner per jaar neemt af:
Doel voor 2022 = 100 kg per inwoner; in 2022 = 101 kg per inwoner ingezameld;
- Scheidingspercentage huishoudelijk afval neemt toe:
Doel voor na 2020 = meer dan 75%; 2022 = 79%.
- De hoeveelheid zwerfafval in de openbare ruimte is in 2022 verminderd ten opzichte van 2021:
Uit de jaarlijkse zwerfafvalmonitoring blijkt dat de beeldkwaliteit in 2022 verbeterd is ten opzichte van 2021. Tijdens de meting van 2022 zijn gemiddeld 38% minder stuks zwerfafval dan in 2021 aangetroffen.
- Een vastgestelde grondstoffennota

Duurzame vervoersmiddelen

- Het aandeel van de fiets ten opzichte van de som van totaal aantal verplaatsingen binnen een afstand van 12 km neemt toe van 33% naar 39% in 2025 ten opzichte van 2018.
Het aandeel fiets ten opzichte van het totaal aantal verplaatsingen is niet bekend, doordat er geen meting heeft plaatsgevonden.
- Aantal treinreizigers vanaf station Oisterwijk neemt met 6% toe t.o.v. 2019.
Gemiddeld aantal in-/uitstappers op een werkdag in 2022 was 1.558, in 2019 was dat 2.727, in 2018 waren dit er 2.658; ten opzichte van 2019 is dit een daling van 57,1%.
De jaren 2020 en 2021 worden buiten beschouwing gelaten i.v.m. corona.
- Aantal openbare laadpunten voor elektrisch vervoer neemt toe:
Doel voor 2022 = toename met 25 laadpalen (in totaal 50 laadpunten).
Het totaal aantal laadpunten in 2022 is gestegen naar 53 laadpunten.

2.9 Grondbedrijf

Wat wilden we bereiken?

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht gemeenten om in de begroting en jaarrekening een paragraaf over het grondbeleid/-bedrijf op te nemen. In dit artikel van het BBV is bepaald waaruit de paragraaf grondbeleid/-bedrijf ten minste moet bestaan. In de jaarrekening wordt teruggekeken in hoeverre de voorgenomen doelstellingen zijn gehaald. In de begroting heeft de paragraaf het karakter van een vooruitblik. Deze vooruitblik beschrijft tenminste:

- De visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de **programma's die zijn opgenomen in de gemeentelijke begroting;**
- De aanduiding waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
- De actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
- Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
- Eventueel beleidsuitgangspunten inzake reserves voor de grondexploitaties in relatie de **risico's die daaraan verbonden zijn.**

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Lopende grondexploitaties genoemd in de paragraaf Grondbeleid uitvoeren en kansrijke locaties (de prioritaire locaties) verder uitwerken.

Pannenschuur Buiten

Ingezet wordt om de bestaande hindercirkel zo spoedig mogelijk weg te nemen, zodat de laatste kavels uitgegeven kunnen worden en het project volgens planning kan worden afgerond.

KVL

In 2022 zijn de kosten volgens de planning. Voor de bouw van de appartementen is grond aan BPD geleverd en zijn de opbrengsten gerealiseerd.

De Leye

In 2022 is het woonzorglandschap samen met de maatschappelijke partners uitgewerkt en aan de raad gepresenteerd. De raad heeft ingestemd met een voorkeursscenario en opdracht gegeven het ontwikkelscenario verder uit te werken.

Bedrijfsweg

In 2022 is de wenselijkheid van een bedrijfsterrein op de locatie Bedrijfsweg in het Koersdocument Oostflank veelvuldig besproken. De discussie over de Bedrijfsweg loopt.

Hoe is dat gemeten?

- De lopende grondexploitaties jaarlijks actualiseren zodat de geprognosticeerde winstnemingen op een verantwoorde wijze kunnen plaatsvinden. Jaarlijks worden de grondexploitaties geactualiseerd waarbij naar de prognoses en de gerealiseerde uitgaven/opbrengsten wordt gekeken. Dit wordt in de jaarrekening verwerkt in de paragraaf Grondbeleid en het MPG-document (Meerjaren Planning Grondbedrijf).
- **Voldoen aan de kadernota grondbeleid en andere kaderstellende beleidsnota's.**

Reguliere werkzaamheden 2022

Onderstaande infografic geeft een indruk van de werkzaamheden die de gemeente uitvoert voor haar inwoners.



Wat heeft het gekost?

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2022	Begrotings wijzigingen 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
Lasten	-25.868	4.754	-21.114	-25.665	-4.551
Baten	19.880	-8.007	11.873	12.411	539
Saldo van baten en lasten	-5.989	-3.253	-9.241	-13.253	-4.012

Toelichting

Hieronder worden de belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting 2022 benoemd, onderverdeeld in baten en lasten.

Baten

De belangrijkste verschillen zijn:

Een geboekte vergoeding voor Ruimte voor Ruimte van € 370.000. Hier staat een zelfde bedrag tegenover bij de lasten.

Minder opbrengsten voor afvalstoffen € 289.000 door lagere afvalvolumes in 2022 en lagere marktprijzen voor de afvalopbrengsten van papier, glas en kunststof.

Lasten

Voor een aantal belangrijke onderschrijdingen bij de lasten is een overhevelingsverzoek ingediend. Deze worden hieronder daarom niet als verschil verklaard.

De overige belangrijke verschillen zijn:

Een gevormde voorziening voor achterstallig onderhoud wegen van **€ 3,7 mln.**

De boeking grondbedrijf van **€557.000** (onderhandenwerk naar de balans). Per saldo is het grondbedrijf neutraal in de jaarrekeningcijfers verwerkt.

Geboekte kosten voor Ruimte voor Ruimte van **€ 343.000.** Zie hiervoor ook het bedrag bij de baten.

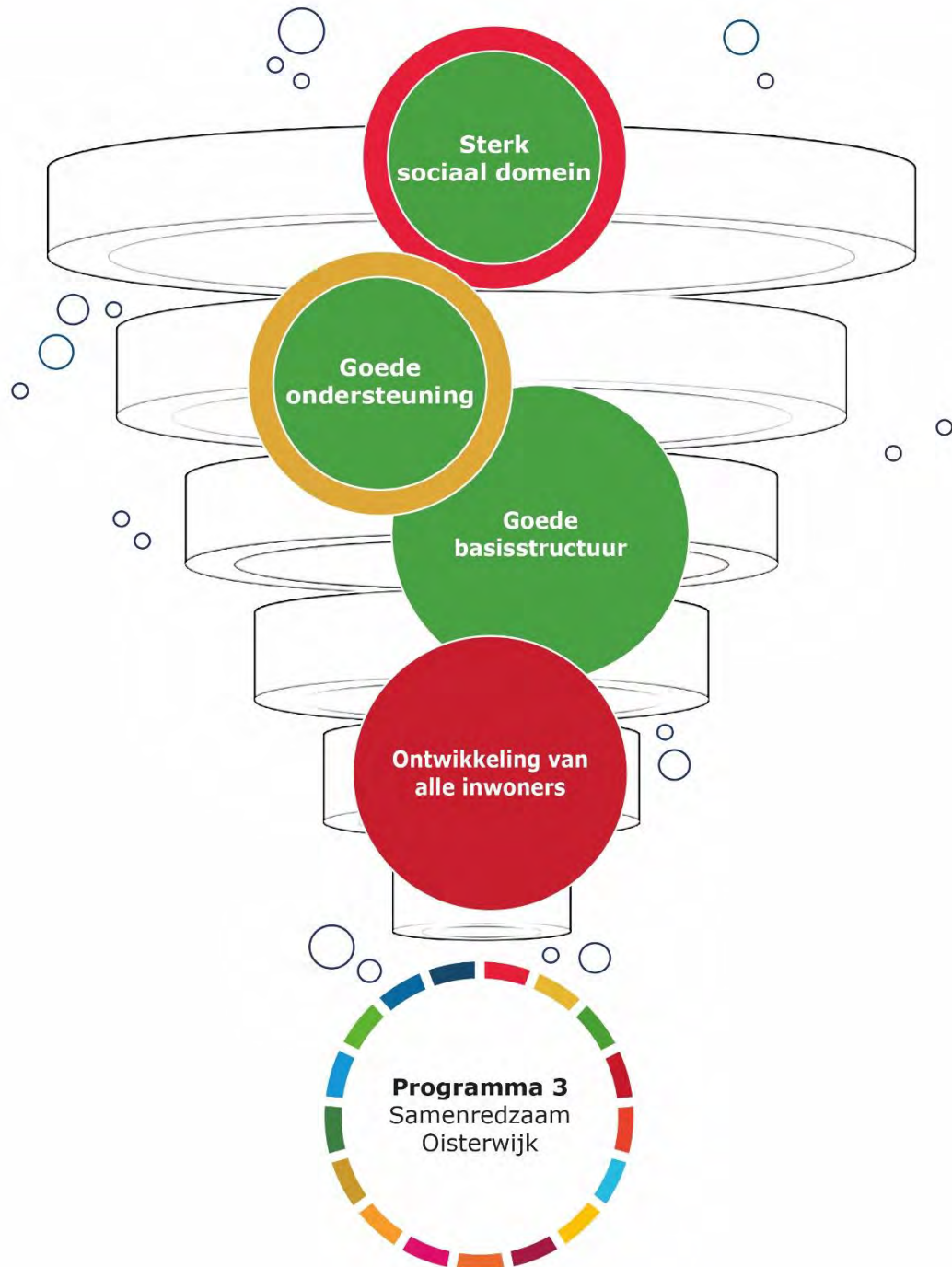
Verplichte beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Oisterwijk	Nederland
Winkeldiefstal	aantal per 1.000 inwoners	2022	0,9	2,3
Geweldsmisdrijven	aantal per 1.000 inwoners	2022	3,1	4,6
Diefstallen uit woning	aantal per 1.000 inwoners	2022	2,5	1,4
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	aantal per 1.000 inwoners	2022	5,0	6,0
Verwijzingen Halt	aantal per 1.000 inwoners 12-17jr	2021	10	8
Jongeren met delict voor rechter	%	2021	1	1
Nieuw gebouwde woningen	aantal per 1.000 woningen	2022	3,9	9,3

Indicator	Eenheid	Periode	Oisterwijk	Nederland
Banen	aantal per 1.000 inwoners 15-64jr	2021	748,1	805,5
Vestigingen (van bedrijven)	aantal per 1.000 inwoners 15-74jr	2021	209,6	165,1
Funciemenging verhouding banen/wonen	%	2021	51,2	53,3
Niet-sporters	%	2020	42,3	49,3
Omvang huishoudelijk restafval	aantal kg per inwoner	2021	87	169
Hernieuwbare energie	%	2020	20,2	26,8

Specificatie per thema

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2022	Begrotings wijzigingen 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
2.1 Veiligheid	-2.283	291	-1.992	-2.127	-136
2.2 Ruimtelijke ontwikkelingen	-376	-359	-735	-1.076	-341
2.3 Volkshuisvesting	-6	-547	-553	-129	424
2.4 Openbare ruimte	-5.769	-538	-6.307	-10.664	-4.357
2.5 Bereikbaar	-697	0	-697	-661	36
2.6 Ondernemers	-524	0	-524	-502	21
2.7 In- en ontspanning	-3.775	-401	-4.176	-3.876	299
2.8 Duurzaam	-2.975	-280	-3.255	-3.196	60
2.9 Grondbedrijf	-9.463	6.588	-2.875	-3.433	-557
Totaal lasten	-25.868	4.754	-21.114	-25.665	-4.551
2.1 Veiligheid	78	0	78	132	54
2.2 Ruimtelijke ontwikkelingen	307	444	751	1.279	528
2.3 Volkshuisvesting	0	0	0	8	8
2.4 Openbare ruimte	3.392	0	3.392	3.917	526
2.5 Bereikbaar	0	0	0	72	72
2.6 Ondernemers	153	0	153	126	-27
2.7 In- en ontspanning	622	-11	611	505	-106
2.8 Duurzaam	3.762	0	3.762	3.473	-289
2.9 Grondbedrijf	11.566	-8.440	3.127	2.900	-227
Totaal baten	19.880	-8.007	11.873	12.411	539
Saldo van baten en lasten	-5.989	-3.253	-9.241	-13.253	-4.012



Programma 3 Samenredzaam Oisterwijk

Algemene beleidsdoelstelling van dit programma

Doel van dit programma is een Samenredzaam Oisterwijk. Dat betekent dat inwoners, (zorg)organisaties en de gemeente er samen voor zorgen dat iedereen mee kan doen en dat iedereen zo zelfredzaam mogelijk is. Met inwoners waar dit (tijdelijk) niet zo is, zoeken we naar een oplossing, zo licht als mogelijk - zo zwaar als nodig. In dit programma geven we aan wat we daar dit jaar concreet voor gaan doen.

Maatschappelijk effect

Inwoners ervaren dat ze worden geholpen op een manier die past bij de 4 bouwstenen van een Samenredzaam Oisterwijk: Oisterwijk is Inclusief, iedereen kan mee doen; Als er een hulpvraag is wordt die laagdrempelig en Dichtbij opgelost; Inwoners weten waar ze terecht kunnen en de communicatie rondom een hulpvraag en de oplossing is Duidelijk & Begrijpelijk. Inwoners met een hulpvraag ervaren dat gemeente en (zorg)organisaties Integraal denken dus vanuit de leefwereld van de inwoner en niet vanuit hokjes en schotten.

Ambities voor 2022

De ambities voor 2022 waren vertaald in de volgende thema's:

- 3.1 We hebben een sterk sociaal domein door een goede basisstructuur
- 3.2 We hebben een sterk sociaal domein met goede ondersteuning
- 3.3 Alle inwoners kunnen zich ontwikkelen

Financiën

De baten en lasten van dit programma worden hieronder schematisch weergegeven:

Lasten - € 31.385	
Baten € 7.931	
Saldo - € -23.454	

Een toelichting wordt gegeven in de paragraaf "Wat heeft het gekost?".

3.1 We hebben een sterk sociaal domein door een goede basisstructuur

Wat wilden we bereiken?

Alle inwoners moeten mee kunnen doen in de samenleving. Ook de fysieke en mentale gezondheid en bestaanszekerheid zijn daarbij van belang. Belemmeringen om mee te kunnen doen pakken we aan. Sport, cultuur en natuur zijn daarbij belangrijke middelen.

We streven naar een samenleving waarin inwoners omzien naar elkaar. We zetten in op samenredzaamheid en ondersteunen inwoners om zichzelf te redden met hulp van mensen uit hun netwerk, buurt of wijk.

Het is voor onze inwoners duidelijk waar zij terecht kunnen met vragen over hulp en ondersteuning. Bij hulpvragen, worden zij adequaat geholpen. Hierbij ligt de nadruk op wat mensen zelf kunnen, met hulp van hun eigen netwerk of met ondersteuning vanuit de basisstructuur.

We willen een gezonde leefstijl van onze inwoners stimuleren en de psychische problematiek onder inwoners terugdringen en voorkomen, fysieke en mentale gezondheid en weerbaarheid vergroten en eenzaamheid verminderen. We zetten in op een toegankelijke en uitnodigende omgeving waarin ontmoeten en bewegen worden gestimuleerd.

We richten ons op een goede start in de eerste 1000 dagen van een kind.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Bestaanszekerheid

We hebben de aanpassing van de Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening geïmplementeerd. We werken preventief bij schulden doordat we inwoners met betalingsachterstanden een actief hulpaanbod doen.

We hebben de drempels naar voorzieningen verlaagd door makkelijkere brieven te maken, een nieuwe folder minimaregelingen uit te brengen, de website aan te passen en digitaal aanvragen mogelijk te maken.

We hebben aan ruim 1.000 inwoners een energietoeslag uitgekeerd. Een derde van hen hoefde hiervoor zelfs geen aanvraag in te dienen.

Samenredzaam

We hebben de uitkomsten van het onderzoek naar de basisstructuur geïmplementeerd met als doel het versterken en dekkend maken van het aanbod:

- Samen met een werkgroep hebben we een plan gemaakt hoe we de inzet van onafhankelijke **cliëntondersteuners als 'klaarovers' beter kunnen maken. Hierbij is extra aandacht voor** de inzet van ervaringsdeskundigen in de hulp aan jongeren, vluchtelingen en mensen met een psychische kwetsbaarheid;
- We hebben een passend aanbod gecreëerd voor mensen met een psychische kwetsbaarheid. Daarnaast hebben we door verschillende activiteiten gewerkt aan de-stigmatisering.

In de bestuursrapportage 2022 is toegelicht dat we onze aanpak met betrekking tot eenzaamheid hebben gewijzigd (ondergebracht bij positieve gezondheid) via collectieve activiteiten. Door meer

in te zetten op wat inwoners wél kunnen in plaats van wat zij niet meer kunnen, kan hun kwaliteit van leven verbeterd en eventuele eenzaamheid verminderd worden.

We hebben ontmoeting en participatie in Haaren gefaciliteerd door bij te dragen aan ontmoetingscentrum Den Domp. In 2022 hebben we de mogelijkheden voor verbouw / nieuwbouw onderzocht en stappen gezet in het opstellen van een ontwikkelkader.

Het college heeft in februari 2022 ingestemd met een nieuwe bestuursovereenkomst tussen de gemeente Oisterwijk en het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) over het AZC in Oisterwijk voor de periode 2022 tot en met 2047. De wensen en bedenkingen van de raad zijn verwerkt in de definitieve bestuursovereenkomst.

We hebben de pilot Buurtgezinnen voor het tweede en laatste pilotjaar gecontinueerd tot en met maart 2023.

Ondersteuning door gemeente

Loket Wegwijs Oisterwijk werkt volgens het principe 'zo licht als mogelijk, zo zwaar als nodig'.

We hebben de resultaten van Loket Wegwijs Oisterwijk steeds inzichtelijk gehouden en gestuurd waar nodig. Hierdoor zijn in ieder geval twee nieuwe collectieve activiteiten ontwikkeld: een ouderbijeekoms over scheiden en bijeenkomsten positieve gezondheid voor mantelzorgers. Er zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met de huisartsen over de doorverwijzingen naar Loket Wegwijs Oisterwijk.

In april 2022 hebben we een rapportage gemaakt over het Strijdplan. Daarbij hebben we de uitgangspunten van het Strijdplan geïmplementeerd en geborgd in de werkwijze van Loket Wegwijs en in de nieuwe regionale inkoop. Hiermee is het streven van het strijdplan onderdeel geworden van onze reguliere werkwijze in het brede sociaal domein.

We hebben een schakelfunctionaris ingezet op de nieuwe basisschool 'de Nieuwe Linde', zodat jeugdigen preventief geholpen worden en de verbinding tussen Loket Wegwijs Oisterwijk en de school helder is.

We hebben de samenwerking met de verwijzers binnen het medisch domein versterkt om te komen tot snellere en passende doorverwijzen door:

- De inzet van een praktijkondersteuner (POH Jeugd GGZ) bij een huisarts. Aan de huisartsen is aangeboden om de POH Jeugd GGZ voor hen te financieren. Slechts één huisarts maakt hier gebruik van. De andere huisartsen geven er de voorkeur aan meer naar Loket Wegwijs door te verwijzen.
- Periodieke overleggen met huisartsen over het zorgaanbod en de toegang via Loket Wegwijs Oisterwijk.
- De aanpak van ADHD-zorg, door de inzet van huisartsen, is verder uitgerold.
- Deelname aan regionale pilots met betrekking tot aanpak wachttijden in de jeugdzorg.
- De samenwerking met Jeugdbescherming Brabant (JBB) is gerealiseerd door middel van concrete inzet van een medewerker van JBB binnen Loket Wegwijs.

Afspraken over verwijzingen Jeugdhulp in het 'grijze gebied' (Jeugdhulp en onderwijs) zijn voorbereid en worden opgenomen in de nieuw op te stellen Lokaal Educatieve Agenda.

Gezondheid / Natuurlijk gezond

Samen met de gemeenten in het werkgebied van GGD HartvoorBrabant hebben we uitvoering gegeven aan de Regionale nota Publieke Gezondheid Midden-Brabant 2020-2023.

We hebben uitvoering gegeven aan lokale maatwerk afspraken Publieke Gezondheid. Publieke gezondheid is meegenomen in de implementatie van de woonzorgvisie.

We hebben uitvoering gegeven aan het Leefstijlakoord Oisterwijk in samenhang met het Sportakkoord onder de paraplu van Natuurlijk Gezond Oisterwijk. We hebben uitvoering gegeven aan Natuurlijk Gezond Oisterwijk door inzet van combinatiefunctionarissen, cultuurcoaches en jongerenwerk op het gebied van cultuur, sport, welzijn en gezondheid voor kinderen en jongeren en sport voor ouderen.

We hebben uitvoering gegeven aan het Preventie- en handhavingsplan alcohol 2020-2023.

De mogelijkheden voor een pop-up locatie voor jongeren is samen met het jongerenwerk onderzocht. Er bleken hiervoor geen geschikte ruimtes beschikbaar. Daarom is er een start gemaakt met het zoeken naar een meer permanente locatie.

Inclusie

We hebben het uitvoeringsplan Regenbooggemeente uitgevoerd. Er is voorlichting gegeven aan jeugd en jongeren over relaties en seksualiteit.

We hebben onze anti-discriminatievoorziening versterkt door de inzet van extra geld die hiervoor beschikbaar is gesteld door het Rijk.

We hebben de lokale omroepen gefaciliteerd, zodat al onze inwoners via televisie toegang hebben tot deze omroepen en de samenwerking gestimuleerd tussen de lokale omroepen.

Hoe is dat gemeten?

Bestaanszekerheid

- Het percentage huishoudens met een laag inkomen is vanaf 2014 gelijk gebleven.
- **In 2022 zijn er 365 meldingen gedaan van betalingsachterstanden bij 'vaste lastenpartners'** (zoals woningbouwcoöperatie, waterleverancier, zorgverzekeraar en energieleverancier). Bij 245 meldingen is een hulpaanbod gedaan per brief of e-mail. Bij 59 meldingen is een huisbezoek afgelegd. Hiermee is het streven om in minimaal 40% van de complexe gevallen een hulpaanbod te doen behaald.

Samenredzaam

- 29% van de deelnemers aan het cliëntervaringsonderzoek WMO kent de onafhankelijke clientondersteuning. Dit is een daling van 6% t.o.v. een jaar ervoor. Daarnaast hebben minder mensen een onafhankelijk clientondersteuner meegenomen naar het gesprek. Dit betekent dat het streven om meer clientondersteuners mee te nemen naar een gesprek niet is behaald. De oorzaak van deze daling is niet bekend.
Bij de deelnemers van het cliëntervaringsonderzoek Jeugd over 2022 geeft 24% van de deelnemers aan bekend te zijn met een onafhankelijk clientondersteuner, hier heeft 26% gebruik van gemaakt.
- Door de veranderde aanpak van eenzaamheid (zoals benoemd in de bestuursrapportage 2022) vervalt de opgenomen indicator m.b.t. de nulmeting bij het knooppunt eenzaamheid.
- Voor Den Domp heeft de gemeenteraad in november een voorbereidingskrediet vastgesteld. Vervolgens is er een start gemaakt met het project Den Domp/Monsieur Bekkersplein.
- Er is een nieuwe bestuursovereenkomst met het COA afgesloten.
- Uit de tussentijdse effectrapportage voor Buurtgezinnen (eindrapportage volgt in april 2023) blijkt dat 13 koppelingen zijn gemaakt in het eerste anderhalf jaar van deze proeftuin. Het streven is 20 in totaal. De realisatie weten we rond juli 2023.

Ondersteuning door gemeente

- 78% van de deelnemers van het cliëntervaringsonderzoek WMO geeft aan te weten waar ze zich konden melden met een hulpvraag. Dit is een stijging van 13% tov het jaar ervoor maar het streven was 80% en is daarom net niet behaald. Van de deelnemers uit het

clientervaringsonderzoek Jeugd gaven minder deelnemers aan direct te weten waar zij terecht konden. Dit was in 2022 65% tov 97% in 2018. Hierbij is het belangrijk om aan te geven dat het merendeel van de deelnemers (80%) aan het CEO Jeugd niet via de gemeente Oisterwijk is verwezen maar via andere verwijzers zoals de huisarts.

- Bij ruim 40% van het aantal hulpvragen dat gesteld wordt bij Loket Wegwijs Oisterwijk wordt de oplossing gevonden in de basisstructuur. Dit ligt hoger dan het streven van 30%.
- Het aantal inwoners dat door Loket Wegwijs Oisterwijk wordt doorverwezen naar een collectieve activiteit in onze basisstructuur is bijna verdubbeld tov 2021. Toch wordt maar 1,5% van de hulpvragen opgelost door een collectieve activiteit. Het streven van 5% wordt hiermee niet gehaald. Dit komt omdat een oplossing in de basisstructuur vaak gecombineerd wordt met de inzet van lichte ondersteuning.
- Er is een rapportage over het Strijdplan opgeleverd en uitgangspunten zijn geborgd in de werkwijze van Loket Wegwijs en de nieuwe inkoop
- Een huisarts werkt met een POH Jeugd GGZ. De andere huisartsen geven er de voorkeur aan meer naar Loket Wegwijs door te verwijzen. Van de 21 kinderen bij de POH zijn er 16 niet doorverwezen naar de geïndiceerde Jeugdzorg.
- Meer dan de helft van alle huisartsen neemt deel aan de aanpak ADHD-zorg via de huisarts. Bij de nieuwe subsidie (vanaf halverwege 2022) is rekening gehouden met oa het uitgangspunt dat 85% van het aantal normpraktijken werkt met aanpak.

Gezondheid / Natuurlijk gezond

- Het aantal deelnemers voor Sjors sportief / creatief en Max Vitaal in 2022 was 550. Hiermee is de beoogde stijging van 10% niet gehaald. Dit komt door Corona.

Uit de gezondheidsmonitor van GGD Hart voor Brabant blijkt:

- Een dalend percentage overmatig alcoholgebruik onder jongeren ten opzichte van 2021;
- Een gelijkblijvend percentage van mensen met overgewicht ten opzichte van 2021;
- Een dalend percentage jongeren dat rookt ten opzichte van 2021.
- In afwachting van een locatie heeft het jongerenwerk meerdere malen per week activiteiten georganiseerd op diverse locaties, waar jongeren voor diverse activiteiten terecht kunnen.

Inclusie

- De middelen voor discriminatie zijn verwerkt in de subsidieregeling van onze antidiscriminatievoorziening.

3.2 We hebben een sterk sociaal domein met goede ondersteuning

Wat wilden we bereiken?

Inwoners die ondersteuning krijgen zijn tevreden over de ondersteuning.
Het aanbod van de ondersteuning is blijvend afgestemd op de vraag van klanten.

Transformatie van het sociaal domein door een meer integrale benadering.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

Kwalitatieve en betaalbare zorg

We hebben het aanbod voor ontwikkelingsgerichte arbeidsmatige dagbesteding (OAD), in afstemming met de regio Hart van Brabant, georganiseerd. Hierbij is het vastgestelde inkoop-principe '**Naar werk (ook participatie en opleiding) is de beste zorg**' gehanteerd. De overeenkomsten met de aanbieders worden in het eerste kwartaal 2023 formeel afgerond. Het jaar 2023 wordt – ook regionaal - het ontwikkeljaar, waarin we de dagbesteding vanuit Wmo begeleiding, Beschermd Wonen en participatiewet verder gaan ontwikkelen.

De wet breed offensief gaat naar verwachting in per 1 juli 2023. Twee maatregelen gaan in per 1 januari 2023, te weten inkomstenvrijlating bij loonkostensubsidie en de kostendelersnorm. Wij hebben deze wijzigingen voorbereid, zodat wij per 1 januari 2023 hier uitvoering aan geven. De overige maatregelen worden in 2023 geïmplementeerd.

Op 1 januari 2022 is de nieuwe wet Inburgering in werking getreden. Deze hebben we geïmplementeerd, zodat we inburgeraars zo goed mogelijk laten participeren in de Oisterwijkse samenleving.

We hebben uitvoering gegeven aan het lokaal plan WSD. Hierbij hebben we samen met de WSD ingezet op ondersteuning aan de doelgroep jeugd. Tevens zijn er nieuwe aandachtsgroepen benoemd voor 2023.

We hebben de rijksmaatregelen gericht op ondersteuning van inwoners / zelfstandigen met een laag inkomen uitgevoerd. Het betreft onder meer de regelingen TOZO, Energietoeslag en het inregelen van schuldhulpverlening voor ondernemers.

Er is een regionale visie toezicht op rechtmatigheid. Het uitvoeringsplan is gereed en implementatie daarvan vindt medio 2023 plaats.

Transformatie

De nieuwe inkoop van Jeugdhulp, WMO begeleiding en Beschermd Wonen is geregeld. Contracten zijn ingegaan per 1 januari 2023, op basis van de door de gemeenteraden meegegeven uitgangspunten:

- Het zorgaanbod meer af te stemmen op de lokale samenhang
- De ondersteuning uit de verschillende wetten op elkaar af te stemmen
- Een eenvoudiger en selectiever systeem te creëren
- Beter te kunnen sturen op het normaliseren en verzakelijken
- Misbruik te voorkomen
- Grip te krijgen op de kosten

Per 1 juli 2022 is de nieuwe inkoop van Hulp bij het Huishouden gerealiseerd.

We hebben een uitvoeringsagenda woonzorgvisie opgesteld waarin de volgende punten aan bod komen:

- Langer zelfstandig thuis wonen

- Mensen die ondersteuning ontvangen van Beschermd Wonen de beweging kunnen maken naar Weer Thuis wonen.
- De wijken en de omgeving zijn ingericht op langer thuis en weer thuis wonen

We hebben passende ondersteuning geboden aan inwoners om de afstand tot de arbeidsmarkt te verkleinen. We hebben de vraag van werkgevers gematcht met de interesses en mogelijkheden van werkzoekenden, die wij in beeld hebben. Daarbij zetten we in op duurzame plaatsingen en bieden daar ondersteuning bij aan.

We hebben vanuit het lokale plan WSD integrale ondersteuning geboden aan jongeren. Per 2022 **maken we hiervoor gebruik van de 'jongeren in beeld'**-lijst van het landelijke Inlichtingen Bureau. Dit zijn kwetsbare jongeren die niet op school staan ingeschreven, niet werken en/of een laag inkomen hebben en geen uitkering ontvangen. Zij worden proactief benaderd door onze jongerenregisseur en aan hen wordt begeleiding naar werk of studie geboden.

Naar aanleiding van de evaluatie van het Maatpact hebben we geïnvesteerd op bestaanszekerheid bij multiprobleem-huishoudens.

Hoe is dat gemeten?

Kwalitatieve en betaalbare zorg

- Vanaf medio 2022 hebben wij inburgeraars van de nieuwe Wet inburgering welkom geheten in onze gemeente. Het betreft 33 personen, waarvan 28 statushouders en 5 gezinsmigranten. Zij worden intensief begeleid in hun inburgeringstraject vanuit de gemeente.
- In 2022 zijn meer mensen dan in 2021 met een loonkostensubsidie aan het werk.
- Er hebben in 2022 niet meer mensen dan in 2021 gebruik gemaakt van de dienstverlening van de WSD. Het aantal mensen dat met een gesubsidieerde baan werkt bij de WSD is licht gedaald (185 personen eind 2021 vs. 180 personen eind 2022). Ook het aantal mensen dat andere dienstverlening (inburgeringstraject / werkervaringsplaats, etc.) ontvangt vanuit de WSD is gedaald van 38 personen eind 2021 naar 13 personen eind 2022. Dit kan mogelijk verklaard worden doordat we enerzijds te maken hebben met de WSD en anderzijds in samenwerking in Hart van Brabant.
- We handelen de verzoeken ten aanzien van ondersteuning van inwoners / zelfstandigen met een laag inkomen binnen de wettelijke termijnen af.
- Er is in 2022 in Oisterwijk geen aanleiding geweest om een rechtmatigheidsonderzoek op WMO of Jeugdhulp uit te voeren.
- In 2022 zijn drie kwaliteitsonderzoeken uitgevoerd:
 - Cliëntervaringsonderzoek WMO
 - Cliëntervaringsonderzoek Jeugd
 - Kwalitatief onderzoek Hulp bij het Huishouden

Transformatie

- Lumpsum wordt niet overschreden.
Omdat de voorgenomen ingangsdatum van de inkoop sociaal domein in de regio Hart van Brabant werd verschoven van 1 juli 2022 naar 1 januari 2023 kunnen we deze beoogde indicator nog niet meten. We weten nog niet of we binnen de afgesproken kosten (lumpsum) blijven.
- We zien een lichte stijging van het aantal 70-plussers dat zelfstandig woont. 943 ouderen in de leeftijdscategorie 70+ wonen zelfstandig.
- Aantal ouderen dat zelfstandig woont stijgt (vanaf 55+ gemeten).
- Informatie over de leeftijdscategorie 55+ is niet beschikbaar bij het CBS.
- Het aantal mensen dat vanuit de gemeente Oisterwijk woont binnen een Beschermd Woonvorm (exclusief WLZ) is stabiel gebleven ten opzichte van 2021, namelijk 49 personen.

- Er zijn in 2022 meer jongeren dan in 2019 gesproken binnen de aanpak JW LZ (JeugdWerkLoosheidsvrije Zone). Minimaal 80% van de jongeren die we gesproken hebben, hebben binnen 4 maanden een passend aanbod.
- Binnen de werkgeversdienstverlening is het aantal plaatsingen nagenoeg gelijk gebleven. In 2022 hebben we 66 mensen bemiddeld naar werk en in 2021 waren dat 67 mensen.
- In twee casussen is de methodiek Maatpact specifiek toegepast. Dit is minder dan het streven (4). Dit komt omdat we integraler werken en zien dat we meer maatwerk kunnen toepassen binnen de bestaande regelgeving.

3.3 Alle inwoners kunnen zich ontwikkelen

Wat wilden we bereiken?

Alle inwoners kunnen zich ontwikkelen naar vermogen. Alle inwoners kunnen zich ontwikkelen in de basisvaardigheden (taal, rekenen en werken met de computer/digitalisering).

De kinderopvang- en onderwijsvoorzieningen zijn toegankelijk en veilig.

Hebben we gedaan wat we wilden doen?

We hebben uitvoering gegeven aan het koersdocument van de Lokaal Educatieve Agenda (LEA) 2021-2024.

We hebben uitvoering gegeven aan het nieuwe taalakkoord en het jaarprogramma van het Taalhuis gericht op de doelgroepen NT1 en NT2.

We hebben, vanuit het nationaal programma onderwijs (NPO) en vanuit de extra middelen COVID19 vanuit het Rijk, samen met het onderwijs en betrokken partijen interventies uitgevoerd om jongeren extra te ondersteunen wanneer dat nodig is, in verband met de negatieve gevolgen van COVID-19. **Dat hebben we zoveel mogelijk 'in de buurt'** gedaan en door versterking van aanbod dat er al is.

Momenteel is het integraal en meerjaren onderwijshuisvestingsplan (IHP) in voorbereiding, dat vervolgens wordt voorgelegd aan de gemeenteraad en na vaststelling dient als kader voor het onderwijshuisvestingsbeleid.

We geven uitvoering aan het programma Ontwikkeling Onderwijshuisvesting. Het programma heeft vertraging opgelopen in verband met de plotselinge uitval van de ingehuurd projectleider.

We hebben toezicht gehouden op het naleven van de leerplicht en op de kwaliteit van de kinderopvang. We hebben kinderopvang mogelijk gemaakt voor ouders die voor hun kind niet in aanmerking komen voor de kinderopvangtoeslag van de Belastingdienst.

We hebben voor- en voorschoolse educatie mogelijk gemaakt voor doelgroepkinderen in de kinderopvang en in het basisonderwijs.

Hoe is dat gemeten?

- Er is nog geen definitief Integraal Onderwijshuisvestingsplan vastgesteld. Het streven is om deze in 2023 aan de raad voor te leggen.
- Het aantal kinderen dat gebruik maakte van de Voorschoolse Educatie (VE) ligt met 53 peuters in de lijn van voorgaande jaren.
- Het aantal voortijdig schoolverlaters is gedaald t.o.v. voorgaande jaren (32 jongeren in 2020/2021 versus 48 in 2018/2019).
- Het aantal laaggeletterden is gelijk gebleven. Met de begeleiding van 14 NT1-deelnemers en 50 NT2 deelnemers ligt de begeleiding van deze doelgroep in lijn met voorgaande jaren.
- In de kinderopvang hebben wij alle jaarinspecties bij de kinderopvangorganisaties uitgevoerd, aangevuld met enkele incidentele inspecties. Tevens is 50% van de gastouderopvang geïnspecteerd. Zo realiseren wij een 100% inspectie om de twee jaar. Daarmee voldoen we aan het streven.

Opvang Oekraïners

De gemeente Oisterwijk heeft in 2022 op drie locaties een bijdrage geleverd aan het opvangen van ontheemden uit de Oekraïne.

In april begon dat met een beperkte noodopvang bij Morgenrood, een locatie van NIVON. Deze locatie is dankzij de bereidheid van NIVON voor de rest van 2022 ingezet als Gemeentelijke Opvanglocatie voor Ontheemden (GOO). **Inmiddels zijn daar nog twee GOO's aan toegevoegd;** Streekpark Klein Oisterwijk en voormalig klooster Nieuwenhof.

Door een goede samenwerking met de eigenaren van deze locaties, hun medewerkers en door de inzet van Oekraïense ontheemden verloopt de opvang zonder noemenswaardige problemen. De ontheemden geven zelf aan erg dankbaar te zijn voor wat de Gemeente Oisterwijk voor hen doet in deze moeilijke periode.

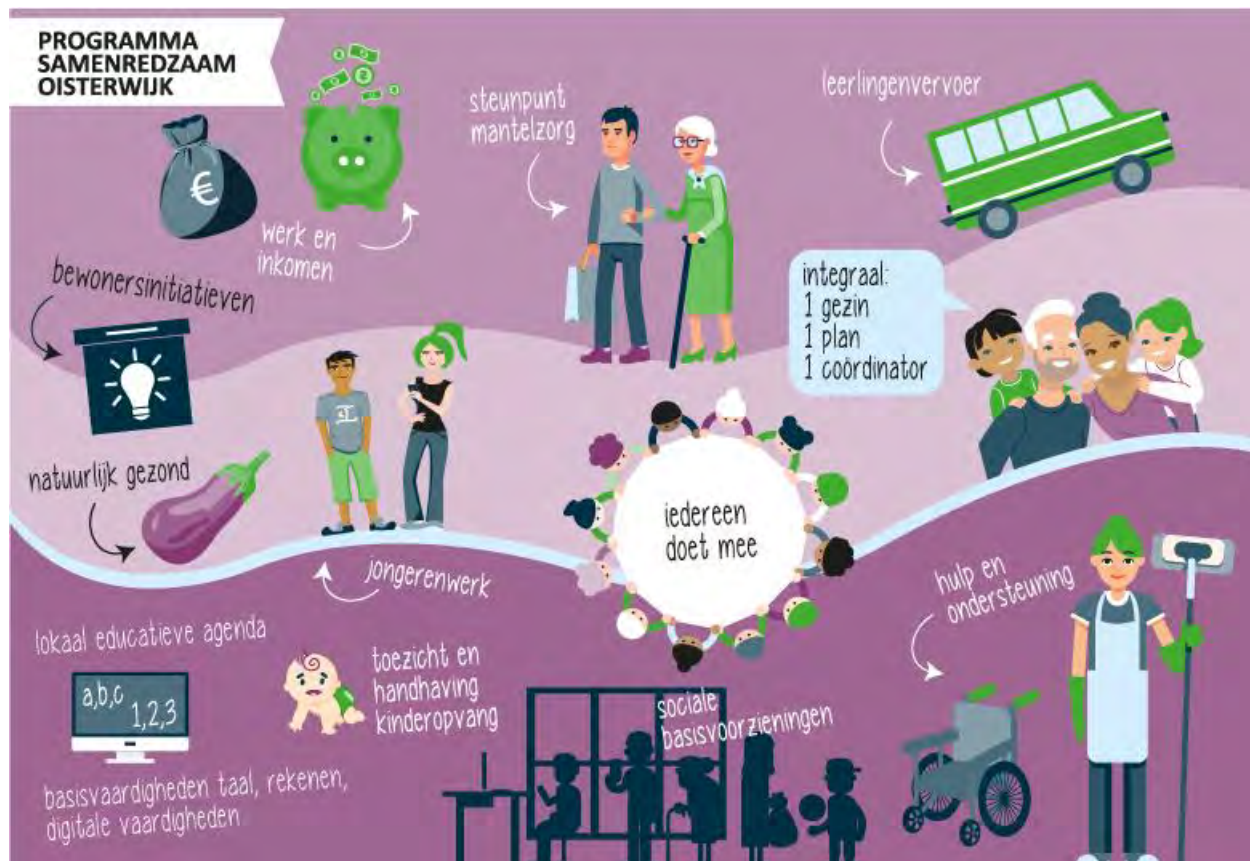
Niet alleen de gemeente biedt opvang maar ook particulieren (Particuliere Opvang Ontheemden, POO) en enkele bedrijven (in combinatie met werk) bieden huisvesting aan de ontheemden.

De gemeentelijke organisatie heeft zich op verschillende terreinen ingezet voor een goed verblijf in met alle zorg die daarbij noodzakelijk of wenselijk is. Denk onder andere aan de inzet op het gebied van burgerzaken, inkomen, onderwijs, kinderopvang, werk, gezondheid en welzijn. De receptie en de samenwerking met Wegwijs en Vluchtelingenwerk mag hier zeker ook niet onopgemerkt blijven.

De landelijke regeling vanuit het ministerie van Justitie en Veiligheid biedt gemeenten die opvang leveren financiële middelen (normbedragen) die minimaal de gemaakte kosten vergoeden en daarnaast via de gemeenten een financiële tegemoetkoming, Leefgeld genaamd, voor de ontheemden.

Reguliere werkzaamheden 2022

Onderstaande infographic geeft een indruk van de werkzaamheden die de gemeente uitvoert voor haar inwoners.



Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Begrotings wijzigingen 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
Lasten	-28.155	-4.978	-33.133	-31.385	1.748
Baten	5.738	3.060	8.798	7.931	-867
Saldo van baten en lasten	-22.417	-1.917	-24.334	-23.454	881

Toelichting

Hieronder worden de belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting 2022 benoemd, onderverdeeld in baten en lasten.

Baten

De belangrijkste verschillen zijn:

Voor Energiearmoede voor kwetsbare huishoudens is € 505.000 minder ontvangen dan opgenomen in de begroting. Dit bedrag loopt door naar 2023 via een zogenaamde Sisa regeling.

Lasten

Voor een aantal belangrijke onderschrijdingen bij de lasten is een overhevelingsverzoek ingediend. Deze worden hieronder daarom niet als verschil verklaard. Met uitzondering van Oekraïne. Overigens is het hierbij van belang om te benadrukken dat niet alle kosten die gepaard gaan met deze programmaonderdelen hier verantwoord worden. Bijvoorbeeld personele kosten 'zitten' in programma 1.

De overige belangrijke verschillen zijn:

Voor de opvang Oekraïners was € 2,1 mln. begroot. **De kosten bleken slechts € 1,2 mln. te zijn.** Een voordeel bij **de lasten van € 0,9 mln.**

Daarnaast een voordeel op de kosten **Jeugd van € 0,4 mln.** doordat met name de 3e prognose gunstig uitvalt.

Verplichte beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	Periode	Oisterwijk	Nederland
Demografische druk	%	2022	81,5	70,3
Netto arbeidsparticipatie	%	2022	73,6	72,2
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	2021	180,4	431,2
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners 15-65 jr	2020	145,4	202,0
Cliënten met maatwerkarrangement WMO	per 10.000 inwoners	2022	600	640
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	2021	3	6
Werkloze jongeren	% niet werkende kinderen van 16 t/m 22 jaar	2021	1	2

Indicator	Eenheid	Periode	Oisterwijk	Nederland
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2022	9,9	10,7
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2022	0,6	1,1
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2022	0,3	0,3
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (Vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2021	1,3	1,9
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2021	5,7	2,7
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	2021	10	20

Specificatie per thema

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
3.1 Basisstructuur	-5.538	-4.434	-9.972	-8.518	1.454
3.2 Goede zorg	-21.271	-635	-21.907	-21.591	316
3.3 Ontwikkelen	-1.346	92	-1.254	-1.276	-22
Totaal lasten	-28.155	-4.978	-33.133	-31.385	1.748
3.1 Basisstructuur	21	3.100	3.121	2.412	-709
3.2 Goede zorg	5.441	-39	5.402	5.171	-230
3.3 Ontwikkelen	276	0	276	348	72
Totaal baten	5.738	3.060	8.798	7.931	-867
Saldo van baten en lasten	-22.417	-1.917	-24.334	-23.454	881



Paragrafen ●

Paragraaf Bedrijfsvoering

In deze paragraaf leest u over de stand van zaken en de realisatie op het gebied van bedrijfsvoering.

Personeelsbeleid

Krapte op de arbeidsmarkt

De gemeente Oisterwijk ervaart in een steeds verder toenemende mate de gevolgen van krapte op de arbeidsmarkt. Vooral adviesfuncties op de terreinen van financiën, ruimte en specialistische beleidsvelden bleken moeilijk of niet vervulbaar. Gevolg is dat we op diverse posities langer gebruik hebben moeten maken van inhuurkrachten. Dit is in lijn met de landelijke trend bij andere gemeentelijke organisaties.

Om de kans op het succesvol invullen van vacatures te vergroten, hebben we gebruik gemaakt van de diensten van een specialist op het gebied van werving en selectie. Daarnaast hebben we online advertenties ingekocht om zo gericht onze vacatures onder de aandacht te brengen bij **potentiële kandidaten**. Ook hebben we de website "werken voor Oisterwijk" gelanceerd en hebben we onze doorlooptijd van onze wervingscampagnes versneld door adequaat te reageren op kandidaten en ze snel te spreken.

Verzuim

Het gemiddelde verzuimcijfer was in 2022 met 7,5% hoger dan voorgaande jaren (2020: 6,4% en 2021: 6,1% gemiddeld over het hele jaar). Het verzuimcijfer bestaat grotendeels uit langdurig verzuim (langer dan een maand). Het hoge verzuim in combinatie met de krapte op de arbeidsmarkt zorgt voor extra werkdruk bij het personeel. In de laatste maanden van 2022 was een dalend verzuimcijfer waarneembaar.

	Jan	Febr	Mrt	April	Mei	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec
2022	9,5%	9,5%	10,2%	8,5%	7,3%	8,8%	9,4%	9,1%	8,1%	8,0%	7,0%	6,5%
2021	4,1%	5,4%	5,4%	4,4%	4,4%	5,0%	5,6%	5,4%	6,1%	7,3%	9,2%	9,6%
Gemidd 2022	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%

Hybride werken

Door de coronacrisis zijn we anders gaan werken. Medewerkers hebben de mogelijkheid om **zowel thuis als op kantoor te werken waarbij op kantoor met name het 'ontmoeten' centraal** staat. Medewerkers zijn in staat gesteld de juiste, Arbo technisch verantwoorde, thuiswerkinventaris aan te schaffen. Aanpassingen op het gebied van huisvesting zijn inmiddels ook in gang gezet waardoor het hybride werken nog beter wordt gefaciliteerd.

Samenwerken met Goirle en Hilvarenbeek

Afgelopen jaren is geïnvesteerd in de samenwerking met de gemeenten Goirle en Hilvarenbeek. Resultaat is dat we op diverse taakgebieden medewerkers uitwisselen of een gezamenlijk team geformeerd hebben voor de drie gemeenten samen. Dit heeft kansen geboden voor medewerkers en bijgedragen aan efficiëntie, kennisdeling, kwaliteit en kostenreductie. Samen met Goirle en Hilvarenbeek hebben we een aantrekkelijke werkomgeving geboden met een goed arbeidsvoorwaardenpakket en groeimogelijkheden binnen de drie organisaties. De arbeidsvoorwaarden en personele regelingen die we konden harmoniseren zijn reeds

geharmoniseerd ten behoeve van een uniform personeelsbeleid. Bij toekomstig nieuw beleid of onderhoudsrondes op bestaand beleid blijft dit altijd een uitgangspunt. Daarmee sluiten we aan op de algemene ambitie voor ons personeelsbeleid.

Planning & Control cyclus

Voor de P&C cyclus gebruiken we hetzelfde financiële systeem als Goirle en Hilvarenbeek. We werken zoveel als mogelijk met een uniform rekeningschema en hebben de financiële processen geharmoniseerd. Binnen Oisterwijk is de budgethoudersregeling in 2021 geactualiseerd. In 2022 is, op basis van die budgethoudersregeling, volop ingezet op een nog betere sturing op te verwachten baten en lasten.

We werken met een programmastructuur, waarbij de **raad op thema's kan sturen en hebben per thema de doelstellingen, indicatoren en activiteiten zoveel mogelijk smart geformuleerd.**

De reguliere taken en activiteiten van de gemeente, de zogenaamde "going concern", waarbij de raad alleen op afwijkingen stuurt, komt tot uitdrukking in de financiële begroting, maar niet in de afzonderlijke thema's. De going-concern activiteiten zijn in de financiële begroting meegenomen en visueel weergegeven in de infographics per programma.

Bij de jaarstukken 2021 is in een motie aandacht gevraagd voor de leesbaarheid van de begroting. In juni 2022 is met een afvaardiging van de raad gesproken over de wensen en mogelijkheden om de begroting aan te passen. In de begroting 2023 hebben we een aantal **aanpassingen gedaan. Een onderdeel daarvan is het beperken van het aantal thema's per programma.** Ook is de lay-out aangepast aan de nieuwe huisstijl.

Interne controle en interne beheersing

De gemeente Oisterwijk wil graag 'in control' zijn. Het 'in control' zijn betekent dat er grip is op de organisatie, zodat we in staat zijn om goed te kunnen (bij)sturen, niet voor verrassingen komen te staan en gestelde doelen worden behaald.

Ook in 2022 is doorontwikkeld op de interne beheersing. Dat wil zeggen dat het team Kwaliteit niet alleen een controlerende rol achteraf invult, maar vooral aan de voorkant en gedurende de uitvoering van processen de afdelingen heeft geadviseerd. Hierbij is gekeken naar een juiste scope waarbij met name voor de belangrijkste en meest risicovolle processen interne controleplannen zijn opgesteld, bevindingen zijn besproken en er heeft advisering plaatsgevonden aan de procesverantwoordelijken. Zij dienden zorg te dragen voor de verbeteringen.

We hebben hier invulling aan gegeven vanuit ons Intern Beheersingsplan (IBP). Een goed opgezette IBP is een belangrijke pijler waarop de gemeente Oisterwijk in het kader van planning en control steunt. Niet alleen voor wat betreft het controleren en signaleren van tekortkomingen in de uitvoering, maar zeker ook voor het bijsturen en het afleggen van verantwoording. Met een toereikend IBP is structuur aan de uitvoering gegeven.

Verantwoording rechtmatigheid door college

Verwacht werd dat er met ingang van boekjaar 2022 een wetswijziging in werking zou treden waarin het college voortaan zorg zal moeten dragen voor de rechtmatigheidsverantwoording; die

taak was eerder belegd bij de accountant. De wetwijziging is pas in september 2022 door de 1^e Kamer vastgesteld en treedt in werking met ingang van boekjaar 2023. Door het omarmen van procesmanagement en met behulp van het Intern Beheersingsplan (IBP), hebben wij hierop al eerder geanticipeerd. Tevens is gestart met een inventarisatie voor het plan van aanpak, waarbij we gebruik maken van de landelijke informatie vanuit de VNG.

Frauderisicobeheersing

In de controleverklaring boekjaar 2022 wordt van de accountants verwacht dat zij expliciete passages opnemen aangaande frauderisicobeheersing en continuïteit, vanuit hun rol als externe toezichthouder. Primaire verantwoordelijkheid voor aanpak en bestrijding van fraude ligt bij de interne toezichthouder, zijnde de auditcommissie (namens de raad) en de gemeentesecretaris (namens het college). In oktober 2022 is dit onderwerp besproken met de auditcommissie en daarbij is aangegeven wat er tot dusver al gebeurt aan frauderisicobeheersing, zoals controles uit het Intern Beheersingsplan, risicomanagement en door beleid of procedures om fraude te voorkomen (denk aan afleggen van eed, geschenkenregeling, functiescheiding). Misbruik en oneigenlijk gebruik, dus fraude door externe partijen, hebben we geregeld door in de diverse verordeningen afzonderlijke bepalingen op te nemen ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik. Frauderisicobeheersing zal onderdeel gaan uitmaken het plan van aanpak rechtmatigheidsverantwoording.

Informatiebeveiliging en privacy

Voor Security en privacy zijn er normenkaders, waarover middels de ENSIA methode verantwoording wordt afgelegd. De verantwoording wordt door middel van een collegeverklaring vastgesteld door het college en de raad ontvangt hierover jaarlijks een aparte Raadsinformatiebrief. Daarom is in deze paragraaf op hoofdlijnen een korte samenvatting opgenomen.

Beleid

In 2022 is het beleid Informatieveiligheid en Privacy GH0 2019-2021 herijkt en opnieuw vastgesteld voor de periode 2022-2025. Hiermee wordt voldaan aan de BIO (Baseline Informatieveiligheid voor de Overheid) en de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming).

Risico's / PDCA cyclus

Risicomanagement staat centraal in de BIO en de AVG. De (eind)verantwoordelijkheid van het bestuur en het management staat verankerd in het strategisch beleid informatieveiligheid en privacy GH0. Er is een risicomanagement proces en verbetercyclus ingericht Plan-Do-Check-Act (PDCA cyclus). Voor de periode 2022-2025 is opnieuw een scope vastgesteld voor de PDCA cyclus, namelijk het sociaal domein. In 2022 zijn daarnaast risico analyses uitgevoerd op nieuwe aanschaf ICT en majeure projecten, zoals de implementatie van een nieuw zaakstelsel. Verder zijn de GH0 gemeenten gestart met het actualiseren van hun bedrijfscontinuïteitsplannen, welke ook geoefend worden.

Bewustwording

We werken continu aan bewustwording als essentieel onderdeel om veilig en privacy bewust gedrag te stimuleren. Nieuwe medewerkers krijgen een training, we hebben phishing tests

gedaan, workshops georganiseerd en regelmatig via intranet onderwerpen onder de aandacht gebracht.

Privacy

Risicovolle processen en nieuwe processen en applicaties worden onderworpen aan uitgebreide privacy toetsen (DPIA's) **met als doel het inzichtelijk maken en mitigeren van risico's. Met het toenemen van de volwassenheid en de bewustwording in de organisaties, zien we ook een toename van het aantal DPIA's.**

Incidenten en datalekken

De FG (Functionaris Gegevensbescherming) en de CISO brengen periodiek verslag uit aan de gemeentesecretaris en portefeuillehouder over security en privacy. In 2022 hebben zich geen noemenswaardige security incidenten voorgedaan. Landelijk zien we echter wel een toename in het aantal kwetsbaarheden in software en het aantal ransomware aanvallen. In 2022 is gestart met het actualiseren van het bedrijfscontinuïteitsplan en het oefenen van crisissituaties. Er zijn bij de FG dit jaar 7 datalekken gerapporteerd, waarvan er 3 zijn gemeld bij de AP (Autoriteit Persoonsgegevens).

Gegevensmanagement, I-visie en samenwerking op Informatievoorziening

In 2022 hebben we verdere stappen gezet in de samenwerking GHO op gebied van gegevensmanagement. De eerste stappen in de governance zijn gezet en daarmee is gekomen tot een team Data GHO. De personele invulling van het team is nagenoeg compleet en zal vanaf 2023 ook daadwerkelijk kunnen gaan functioneren voor heel GHO. Binnen het Equalit samenwerkingsverband is nagedacht over een systeem om gezamenlijk informatievragen op te pakken, zodat we optimaal gebruik maken van de kennis en kunde en van elkaar kunnen leren.

Het college heeft in november 2022 de gezamenlijke I-visie "Wij zijn Equalit" vastgesteld en middels een Raadsinformatiebrief is de raad daarvan op de hoogte gesteld. Hierin is de gezamenlijke visie op informatievoorziening voor de komende jaren vastgelegd voor het Equalit samenwerkingsverband, met als speerpunten: klant centraal, data gedreven werken en de moderne infrastructuur. Deze visie is bepalend voor de uitvoering. Met elkaar zijn we op reis, bepalen we koers, en blijven met elkaar het gesprek aangaan volgens de zes leidende principes die we in de intentieovereenkomst zijn aangegaan:

- Solidair
- Klantvriendelijk
- Slimmer en goedkoper
- Innoveren door harmoniseren
- Resultaatgericht
- Samenwerken vanuit vertrouwen

In de intentieovereenkomst zijn we uitgegaan van het zoveel als mogelijk harmoniseren van de zogenaamde BIG5-projecten, waarbij we in 2022 I-Burgerzaken van het Equalit samenwerkingsverband hebben geïmplementeerd, het VTH-systeem CLO zodat we ook klaar zijn voor de omgevingswet, én hebben we het nieuwe zaaksysteem Onegov geïmplementeerd.

Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Deze paragraaf geeft inzicht in het weerstandsvermogen van de gemeente en de risicobeheersing door de gemeente.

Het weerstandsvermogen geeft de relatie aan tussen de risico's, waar geen maatregelen voor zijn getroffen en de (weerstands)capaciteit, die een gemeente heeft om onvoorziene uitgaven, voortvloeiende uit de risico's, op te vangen. Het is de bedoeling dat de gemeente ook aangeeft hoe zij denkt deze risico's te beheersen.

Voor het kunnen beoordelen van het benodigde (minimale) weerstandsvermogen is het gewenst de aanwezige weerstandscapaciteit te analyseren, in samenhang met de omvang en de achtergronden van de risico's.

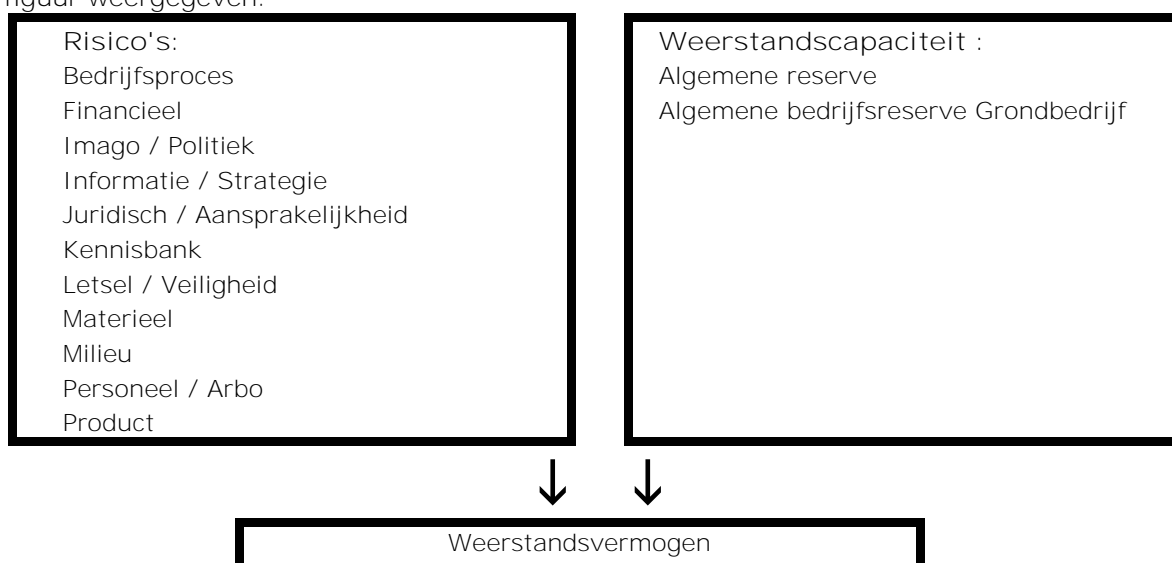
Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's

In de in december 2018 vastgestelde Kadernota Risicomanagement worden de doelstellingen en begrippen betreffende het weerstandsvermogen en de risicobeheersing uiteengezet. Er zijn geen landelijke (wettelijke) normen voor de bepaling van de minimale weerstandscapaciteit. Iedere gemeente voor zich bepaalt deze norm. Deze norm staat in relatie tot de risico's die de gemeente loopt. De gemeente maakt gebruik van de normtabel zoals is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente.

We willen risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar maken. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige investeringen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie.

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in onderstaande figuur weergegeven.



Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van Gemeente Oisterwijk bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

	Stand per 31-12-2022
Algemene reserve	8.225.994
Algemene bedrijfsreserve Grondbedrijf	238.140
Beschikbare weerstandscapaciteit	8.464.134

Inventarisatie van de risico's

Om inzicht in de risico's van de gemeente te kunnen verkrijgen is er een risico-inventarisatie uitgevoerd. Om de risico's van de gemeente in kaart te brengen is in samenwerking met de organisatie een risicoprofiel opgesteld.

Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomangement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld. Bij de inventarisatie zijn enkele tientallen risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht worden alleen de 15 risico's gepresenteerd met de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Nr	Risico	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financieel gevolg
R215	Hoge inflatie en hoge energiekosten, die onvoldoende gecompenseerd worden door het Gemeentefonds	Financieel – Nadelig resultaat bij jaarrekening	Actief – Ontwikkelingen in circulaire volgen	50%	max.€ 850.000
R219	Op de grondexploitatie de Leye lopen we een financieel risico conform risico analyse Metafoor	Financieel – Nadelig resultaat bij jaarrekening	Zie paragraaf Grondbeleid	100%	max.€ 405.000
R218	Sociaal domein: diverse ontwikkelingen, zoals Oekraïense vluchtelingen, Jeugd (HvB), Beschermd wonen, Vergrijzing waarvan onzeker is dat deze door rijk voldoende gecompenseerd worden	Financieel - Geen sluitende begroting Financieel – Nadelig resultaat bij jaarrekening	Actief – Ontwikkelingen in circulaire volgen	30%	max.€ 750.000
R133	Ondernemers dienen claims in bij de gemeente, omdat zij schade ondervinden in hun bedrijfsvoering als het gevolg van het ruimtelijke beleid, o.a. De Reebok.	Financieel - De gemeente heeft financiële schade	Actief - Ondersteuning van goede juristen. We blijven voortdurend in contact met de ondernemer.	15%	max.€ 1.250.000
R217	Krapte op de arbeidsmarkt, zowel bij gemeente als bij leveranciers / maatschappelijke partners	Financieel - Moeilijk om dienstverlening op orde te houden. Sociaal domein: Moeilijk om zorg op orde te houden. Risico op calamiteiten in de zorg,	Actief - Inzet op werving & selectie; Benadering inhuurmarkt; Ambities bijstellen	40%	max.€ 500.000

Nr	Risico	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financieel gevolg
		langere wachttijden, verergering problemen en inzet duurdere zorg.			
R194	KVL: Uitgevoerde risicoanalyse op basis van geactualiseerde grex KVL versie 27.1 (zie paragraaf Grondbeleid)	Financieel - Hogere kosten / lagere opbrengsten waardoor de grex een negatiever resultaat laat zien.	Zie paragraaf Grondbeleid	100%	max.€ 280.000
R187	Toename van mensen in een kwetsbare positie waarvoor ondersteuning door de gemeente nodig is	Financieel - De gemeente is meer geld kwijt aan deze groep mensen dan op voorhand begroot.	Actief - Met Corona herstelplan wordt risico gemitigeerd ; Inzet diverse preventiemaatregelen, zoals aanpak energiearmoede	40%	max.€ 400.000
R204	Risico op dumping (drugs)afval in buitengebied	Financieel – opruimkosten	Voor een deel van de kosten kan beroep gedaan worden op de provincie. Zij financieren maximaal 50% van de gemaakte kosten	50%	max.€ 250.000
R53	Weersinvloeden, zoals overstromingen en zware stormen, die enorme schade aan de infrastructuur kunnen veroorzaken.	Financieel - Verhoogde kans op ongevallen, herstel van schade aan infrastructuur en eventueel extra inkoop	Actief - Periodiek worden (onderhouds) plannen bijgesteld en aangepast aan gewijzigde omstandigheden.	20%	max.€ 500.000
R220	VerSaaSing van applicaties. Momenteel hebben we nog veel systemen waarbij het netwerkbeheer bij Equalit ligt. Tegenwoordig gaat er steeds meer in de Cloud en daar brengen leveranciers beheerkosten voor in rekening.	Financieel -	De ontwikkelingen op dit gebied worden in Equalit verband gemonitord	50%	max.€ 200.000
R170	De gemeente moet beleid aanpassen als gevolg van jurisprudentie	Financieel - Andere uitvoering en het geven aan de rechterlijke uitspraak leidt tot extra kosten	Actief – De gemeente houdt jurisprudentie goed in de gaten.	20%	max.€ 300.000
R213	Achternvangovereenkomst WSW	Financieel -	Actief - Goede Communicatie met WsW. Vooral als WsW financieel in problemen komt.	1%	max.€ 10.000.000
R44	Uitgaven sociale uitkeringen zonder (voldoende) financiële compensatie door het rijk	Financieel - Een (sterke) stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden kan leiden tot een financieel nadeel voor de gemeente als het rijk deze stijging onvoldoende compenseert.	Actief - We proberen zoveel mogelijk uitkeringsgerechtigden te begeleiden naar werk. Bij een overschrijding op het budget > 5% kan er een beroep gedaan worden op een vangnetbudget bij het min SZW	10%	max.€ 500.000

Nr	Risico	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financieel gevolg
			(onder strikte voorwaarden).		
R200	Aanbestedingen	Financieel - Bij het volgen van een foutieve procedure loopt de gemeente kans op een rechtszaak door een benadeelde partij.	Actief - Inkoopproces is i.v.m. opmerkingen accountant aangescherpt. Hierdoor is de kans dat het risico zich voordoet kleiner geworden.	10%	max.€ 500.000

*R219 en R194 de Leye en KVL

Deze risico's komen overeen met de paragraaf grondbeleid. Voor het grondbedrijf wordt jaarlijks door een externe partij (Metafoor) een risico analyse opgesteld. De uitkomst hiervan is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen voor 100% omdat de risico analyse (kans*omvang) al heeft plaatsgevonden in het rapport wat door de externe partij is opgeleverd.

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 21.482.136) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Op basis van de risicosimulatie is het weerstandsvermogen berekend: het is voor 90% zeker dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 2.227.618.

Weerstandsvermogen

De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 8.464.134}}{\text{€ 2.227.618}} = 3,80$$

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van de berekende ratio.

Waardering	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Het weerstandsratio valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekende weerstandsvermogen.

Wij merken op dat in de gepresenteerde reserves geen rekening is gehouden met het negatieve rekeningresultaat over het jaar 2022. Dit is gedaan volgens de gebruikelijke systematiek om een vergelijking tussen de jaren mogelijk te maken. Dit neemt niet weg, dat de verwachte stand van de weerstandratio zal afnemen. Deze ontwikkeling van de weerstandsratio wordt in de begroting 2024 gepresenteerd.

Nieuwe ontwikkelingen

Gemeentefonds

Als gemeente zijn wij voor onze inkomsten grotendeels afhankelijk van het Rijk. Het gemeentefonds is onze grootste inkomstenbron. Met betrekking tot de Rijksbijdragen aan onze begroting bestaan op dit moment veel onzekerheden, met name voor de periode vanaf 2026, het **zogenaamde "ravijnjaar"**.

Ruimte voor ruimte titels

Naast de **risico's**, zoals bij de risico inventarisatie weergegeven, loopt er nog een mogelijk risico voor ruimte voor ruimte titels. Wij hebben een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met **ruimte voor ruimte, waarbij wij € 2,5 miljoen aan lening hebben ontvangen voor** sanering van agrarische bedrijven. Daarvoor in de plaats moeten er 50 titels worden weggezet in bestemmingsplannen vóór 1 december 2023. Inmiddels is duidelijk dat we deze termijn niet gaan halen en er volgt nog bestuurlijk overleg of de terugbetalingstermijn verlengd kan worden. Als mitigerende maatregel zijn we bezig met het inzichtelijk maken van andere locaties waarop de ruimte voor ruimte kavels kunnen worden ingezet. Mocht dat niet mogelijk zijn, dan dienen we de 50 titels zelf over te nemen en te activeren op de balans.

Kengetallen

Alle gemeenten moeten een tabel met financiële kengetallen opnemen in de begroting en de jaarstukken. Deze cijfers geven de gemeenteraad een globaal inzicht in de verwachte financiële ontwikkelingen in de gemeente. Ook moet er in de jaarstukken een toelichting worden gegeven op de onderlinge verhouding tussen deze kengetallen en wat dat betekent voor de financiële positie van de gemeente.

Er zijn landelijke waarderingscijfers voor deze kengetallen. De raad kan ook eigen normen stellen voor deze kengetallen en bij belangrijke raadsbesluiten laten opnemen wat het effect is op de financiële kengetallen en de afgesproken normen. Voor de financiële kengetallen geldt, net als voor de weerstandscapaciteit, dat het coalitieakkoord het moment is om daar afspraken over te maken. Op dat moment kan de raad aangeven welk financieel beleid zij voor ogen heeft.

Er zijn berichten zijn er dat er in 2023 een nieuwe paragraaf gaat komen met andere kengetallen.

De kengetallen die nu in de begroting en jaarstukken moeten staan, zijn:

1A. netto schuldquote: Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De VNG adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen.

1B. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen: Dit kengetal wordt zowel berekend inclusief als exclusief de doorgeleende gelden, omdat bij leningen onzekerheid bestaat of ze allemaal worden terugbetaald. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter.

2. solvabiliteit: Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Dit cijfer geeft dus een soort toekomstvisie weer.

3. structurele exploitatieruimte: Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

4. grondexploitatie: De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten **en risico's met zich mee**. Een grondexploitatie van 10% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar.

5. belastingcapaciteit: Dit cijfer geeft inzicht in hoe de gemeentelijke woonlasten zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag ligt, betekent het dat de gemeente mogelijk meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een beleidskeuze.

	Jaar rekening 2021	Begroting 2022	Jaar rekening 2022
1A netto schuldquote	46%	70%	43%
1B netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	44%	69%	40%
2 solvabiliteitsrisico	26%	18%	25%
3 structurele exploitatieruimte	6,8%	3,2%	8,1%
4 grondexploitatie	6%	4%	3%
5 belastingcapaciteit	110%	114%	107%

Toelichting op de kengetallen:

In de jaarrekening 2021 is Haaren voor de eerste keer volledig verwerkt. Bij het opstellen van de begroting 2022, die is opgesteld in 2021, was dat nog niet zo. Vandaar dat de kengetallen afwijken van de begroting. Een beter vergelijk is dan ook met de jaarrekening 2021.

De netto schuldquote (nr. 1A en 1B) loopt licht terug ten opzichte van de jaarrekening 2021. Dat komt met name doordat **de deelfactor (de totale baten) met € 3 mln.** is toegenomen.

De structurele exploitatieruimte (nr. 3) was in de jaarrekening 2021 hoog door een overschot in **de jaarrekening van € 7,9 mln.**

Het percentage van de grondexploitatie (nr. 4) neemt af ten opzichte van de jaarrekening 2021, omdat het saldo van het grondbedrijf (het onderhanden werk) **terugloopt van € 5,5 mln.** naar **€ 2,8 mln.**

In de paragraaf Lokale heffingen is voor Oisterwijk een overzicht opgenomen met de woonlasten gesplitst in de OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing.

Volgens de BBV-voorschriften dienen de kengetallen voor de komende jaren ook in deze paragraaf te worden opgenomen. Onderstaande tabel is overgenomen uit de begroting 2023.

	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
1A netto schuldquote	70%	62%	70%	67%	58%
1B netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	69%	61%	69%	66%	58%
2 solvabiliteitsrisico	18%	24%	24%	26%	30%
3 structurele exploitatieruimte	3,2%	0,9%	1,5%	2,0%	-4,3%
4 grondexploitatie	4%	5%	7%	6%	4%
5 belastingcapaciteit	108%	109%	109%	109%	109%

De netto schuld per inwoner

De geraamde uitstaande schulden eind 2022 zijn € 72 mln. De vorderingen zijn € 38 mln. (inclusief de voorraden en grondbedrijf van € 3 mln.). Per saldo heeft de gemeente € 34 mln. aan schuld.

De netto schuld per inwoner bedraagt eind 2022 ongeveer € 1.046 (de schuld eind 2022 gedeeld door het aantal inwoners van 32.503).

Paragraaf Financiering

Deze paragraaf vloeit voort uit bepalingen van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido). Deze wet beoogt het bevorderen van een solide financiering en kredietwaardigheid van decentrale overheden en het beheersen van financiële risico's. **Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)** schrijft voor dat in ieder geval de beleidsvoornemens van het risicobeheer van de financieringsportefeuille genoemd worden in deze paragraaf. Deze financieringsparagraaf is zowel voor de begroting als voor de jaarstukken, in samenhang met de financiële verordening, een belangrijk instrument voor het transparant maken, het sturen, het beheersen en het controleren van de financieringsfunctie.

De rentevisie voor de komende vier jaar

De wet Financiering decentrale overheden (FIDO) beoogt de risico's die gemeenten lopen bij financiering te beperken. In Oisterwijk is die materie uitgewerkt in het Treasurystatuut 2017. Het treasurystatuut is in het najaar van 2021 geactualiseerd. Belangrijke elementen zijn:

Kasgeldlimiet

Onzekerheid over de toekomstige te betalen rente op de korte termijn brengt een risico met zich mee. In de Wet Fido is een kasgeldlimiet vastgelegd om het renterisico bij decentrale overheden te beheersen door een grens te stellen aan financiering op korte termijn. Dit betekent dat de korte schuld voor gemeenten maximaal 8,5% van het begrotingstotaal mag bedragen. De korte schuld bestaat uit de opgenomen gelden met een oorspronkelijke rente-typische looptijd korter dan één jaar en de schuld in rekening-courant en is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven.

Renterisiconorm

Voor de lange termijn wordt de renteonzekerheid uitgedrukt in de renterisiconorm. In de Wet Fido is een renterisiconorm voor decentrale overheden vastgelegd. Het uitgangspunt van de renterisiconorm is het **beheersen van de renterisico's op langlopende schulden (leningen met een looptijd van langer dan één jaar)**. Dit gebeurt door het aanbrengen van spreiding in de looptijden van de leningen. Hiermee wordt voorkomen, dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moeten worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten.

De renterisiconorm is bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dat wil zeggen dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. **Hierbij is een minimumbedrag bepaald van € 2,5 miljoen.**

Visie college

Het college onderschrijft het belang van een adequate beheersing van rentekosten. De bepalingen van de wet FIDO en het treasurystatuut vormen het uitgangspunt van het handelen. De rente vormt een redelijk onberekenbare factor en is nauwelijks te sturen. Daarom staan wij op het standpunt dat we optimaal gebruik moeten maken van de mogelijkheden die de wet FIDO biedt, uiteraard met inachtneming van de hiervoor genoemde limieten. Meer dan het rentepercentage van een moment is voor ons van belang om de gemiddelde rente in de loop van de jaren zo laag en zo stabiel mogelijk te houden.

Kasgeldlimiet

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2022	Realisatie 2022
Begrotingstotaal (totaal lasten)	84.481	84.481
Percentage regeling	8,5%	8,5%
Kasgeldlimiet	7.181	7.181

Toelichting

De kasgeldlimiet is de berekening van hetgeen de gemeente kort mag lenen bij de bank. De kasgeldlimiet voor de gemeente **bedraagt € 7.181.000**. Voor het meerdere moet een langlopende lening worden aangegaan. Bij het opnemen van kasgeldleningen wordt rekening gehouden met deze limiet.

Gelet op de lage rente beoordelen wij periodiek of herfinanciering van onze leningenportefeuille tot de mogelijkheden behoort.

Renterisiconorm

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	Begr. 2022	Realisatie 2022	Begr. 2023	Begr. 2024	Begr. 2025
1. Renteherzieningen	0	0	0	0	0
2. Aflossingen	11.574	6.574	5.000	5.000	5.000
3. Renterisico (1 + 2)	11.574	6.574	5.000	5.000	5.000
4a. Begrotingstotaal	84.481	84.481	87.532	83.472	84.821
4b. Percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
4. Renterisiconorm	16.896	16.896	17.506	16.694	16.964
5a. Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	5.322	10.322	12.506	11.694	11.964
5b. Overschrijding renterisiconorm (3 > 4)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Toelichting

Uit het overzicht blijkt dat de gemeente bij herfinanciering in 2022 - 2025 onder de renterisiconorm blijft.

Rente toerekening aan investeringen en grondexploitaties

De rente wordt op basis van een interne rentevoet toegerekend aan de activa en aan de grondexploitaties, over de boekwaarde aan het begin van het jaar. In 2022 is deze interne rentevoet 0,5%.

De werkelijke rentelasten die aan de taakvelden zijn doorbelast wijken niet meer dan 25% af van de voorgerecalculeerde renteomslag die aan de taakvelden zijn toegerekend.

Overzicht van opgenomen geldleningen

<i>(Bedragen x € 1.000)</i>	Start jaar	Loop tijd	Rente %	Saldo 01-01-22	Nieuw	Rente kosten	Aflossing	Saldo 31-12-22
BNG (1050)	1999	25	5,360	436	0	20	145	290
BNG (1056)	2007	15	4,550	267	0	12	267	0
BNG (1064)	2012	10	1,920	800	0	15	800	0
NWB (1065)	2013	12	1,914	4.000	0	62	1.000	3.000
BNG (1066)	2013	10	1,899	1.400	0	25	700	700
BNG (1067)	2014	10	0,885	2.250	0	19	750	1.500
BNG (1068)	2018	15	0,915	6.800	0	60	567	6.233
NWB (1069)	2018	15	0,970	7.200	0	70	600	6.600
BNG (1070)	2019	30	0,180	14.000	0	25	500	13.500
BNG (1071)	2020	10	0,060	10.800	0	6	1.200	9.600
Haaren BNG	1998	25	5,500	91	0	3	45	45
Haaren BNG	2016	10	1,020	3.500	0	36	0	3.500
BNG (1074)	2022	15	2,464	0	10.000	123	0	10.000
Totaal langlopende geldleningen				51.543	10.000	477	6.574	54.969

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf treft u een overzicht aan van de beleidsuitgangspunten voor het onderhoud van kapitaalgoederen in de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. Daarbij is gekozen voor een voldoende onderhoudsniveau en bijbehorend budget om de voorzieningen in stand te kunnen houden.

Het beleid over deze kapitaalgoederen is verwerkt in beheerplannen die voor verschillende kapitaalgoederen zijn opgesteld.

Beleidskaders

In 2022 is de Integrale Visie Openbare ruimte opgesteld; deze is in april 2023 door de raad **vastgesteld. Op basis van deze visie worden in 2023 de beleidsnota's Wegen, Openbare verlichting, Wegmeubilair, Civieltechnische kunstwerken en Groen geactualiseerd.**

In verband met de invoering van de Omgevingswet werken we aan een Programma Water en Riolering (PWR, ter vervanging van het v-GRP).

In 2022 is een start gemaakt met het borgen van de ruimtelijke kwaliteit door een stedenbouwkundige blauwdruk te maken van het bestaande areaal (de Gebiedspaspoorten). Deze dienen als basis voor de Handboeken Openbare Ruimte, waarmee we consequenter en integraal overwogen de openbare ruimte kunnen inrichten en beheren.

De beheerplannen vormen de basis voor de meerjaren onderhouds- en investeringsplanningen.

Beleid	Jaar Herziening
Integrale Visie Openbare Ruimte	2032
Kadernota Rood (Wegen, Openbare verlichting, Wegmeubilair, Civieltechnische kunstwerken)	2023
Groenbeleidsplan	2023
Programma Water en Riolering (voorheen V-GRP)	2023
Kadernota vastgoed	2025
Nota Rationeel Gebouwenbeheer	2024

Het beleid, zoals in bovenstaande beleidsnota's opgenomen, wordt geactualiseerd indien daar noodzaak voor is.

Wegen

Binnen de gemeente beheren we ongeveer 2,44 miljoen m² aan wegverharding. Hiervan bestaat ongeveer 31% uit asfalt, 63% uit elementen en 1% uit beton. Daarnaast beheren we ongeveer 22 kilometer onverharde wegen. Het college hanteert de genormeerde beheerkostensystematiek volgens de stichting CROW (Stichting Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water-, en Wegenbouw en Verkeertechnieken). Op basis van deze norm worden de kwaliteitsniveaus weergegeven van de wegen. Voor Oisterwijk geldt dat we een **onderhoudsniveau B ('voldoende') waarborgen en voor de centrumgebieden een onderhoudsniveau A ('goed').**

De wegen in de gemeente Oisterwijk worden periodiek geïnspecteerd. Door middel van de inspectie wordt de staat van onderhoud op basis van schadebeelden vastgesteld. De percentages

C- ('onvoldoende') en D ('slecht')-kwaliteit bepalen de mate van benodigd (groot) onderhoud en de daarbij behorende benodigde budgetten. Op basis van de uitgevoerde weginspectie is een meerjarig investeringsplanning opgesteld om gestructureerd en efficiënt de noodzakelijke kwaliteitsverbeteringen door te voeren.

Naast planmatig onderhoud wordt er groot onderhoud uitgevoerd. Hierbij ramen we per gebied de benodigde investeringen en kunnen we een financiële doorkijk bieden voor de korte tot middellange termijn. We werken er naar toe groot onderhoud in de nabije toekomst wijkgericht uit te voeren.

Naast het planmatig onderhoud is in de exploitatie een budget opgenomen voor regulier dagelijks onderhoud. Dit betreft budgetten voor de uitvoering van straatreiniging, onverharde wegen en gladheidsbestrijding.

In 2022 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd

In het voorjaar van 2022 is een weginspectie uitgevoerd. Het percentage onderhoudsbehoevende schadebeelden bedraagt ca. 10%. Bij de jaarrekening 2022 wordt voorgesteld een voorziening wegen te vormen om de achterstand in het onderhoud in de komende 5 jaren te reduceren tot een minimaal niveau. Hierbij voldoen wij aan de vereisten zoals opgenomen in de begrotingsbrieven van de provincie.

De volgende projecten zijn in de gemeente uitgevoerd:

- Groot onderhoud in de Mgr. Zwijsenstraat
- Groot onderhoud bij het fietspad Oirschotsebaan
- Groot onderhoud aan de Belversedijk
- Renovatie van het Torenpad

Openbare Verlichting

In de gemeente staan ongeveer 8.300 gemeentelijke lichtmasten.

Het doel van de openbare verlichting is om bij duisternis het openbare leven duurzaam en zo goed mogelijk te laten functioneren:

- Waarbij men geen gevoel van onveiligheid ervaart.
- Waarbij de weggebruiker zich op een veilige wijze moet kunnen verplaatsen.
- Waarbij verlichting de leefbaarheid (herkenbaarheid, sfeer) vergroot en de ruimtelijke inrichting wordt versterkt.
- Waarbij onnodige lichtvervuiling wordt voorkomen.

Tevens voeren we een doorlopend project uit om het aantal lichtmasten in het buitengebied te verminderen. Hierbij zijn factoren als kostenbesparing op energie en onderhoud, vermindering van CO2-uitstoot en lichtvervuiling bepalend.

In 2022 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd

We zijn bezig met het ombouwen van conventionele verlichting naar LED. Dit jaar hebben we **zo'n 300 armaturen vervangen door energiezuinige varianten, waarmee dit vervangingsbestek is afgerond.**

Civieltechnische Kunstwerken

Onder civieltechnische kunstwerken vallen ongeveer 48 bruggen, vlanders en geluidschermen.

Voor het opstellen van het Beheerplan Civiele Objecten is een overzicht gemaakt van de hoeveelheid, de omvang, de vervangingswaarde en de onderhoudsbehoefte van de diverse civiele objecten. In de onderhoudsopzet wordt prioriteit gegeven aan de technische en constructieve instandhouding van kunstwerken en het borgen van de publieke veiligheid van de overige objecten.

In 2022 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd

In 2022 is een nieuw meerjarig onderhoudsprogramma Civieltechnische Kunstwerken opgesteld. De benodigde onderhoudsmaatregelen worden in een raamovereenkomst voor de komende 4 jaar opgenomen.

In 2022 vervangen we de brug over de Voorste Stroom aan de Sparrendreef en de brug over de Rosep aan de Zandstraat.

Groen

De gemeente Oisterwijk heeft circa 40.000 bomen in eigendom en beheer, circa 234.780 m² aan openbaar groen in de vorm van heesters en beplantingen, 42 ha gazon en 200 km bermen en sloten.

De hoofdlijnen van het groenbeleid zijn vastgelegd in de Kadernota Groen en in het Groenprogramma zijn deze beleidslijnen uitgewerkt op deelgebiedniveau (per wijk). De huidige onderhoudsniveaus zijn als uitgangspunt gehandhaafd: voor de centrumgebieden kwaliteitsniveaus A, de rest van de bebouwde kom niveau B, bosplantsoen en ruig gras op kwaliteitsniveau C.

In de begroting zijn budgetten opgenomen voor beheer en onderhoud van de bomen en de overige beplantingen en gazons. De afgelopen jaren is maar beperkt grootschalig onderhoud uitgevoerd. We concentreren ons op het wegwerken van de achterstand in onderhoud door meer integraal en wijkgericht te gaan werken en vanuit een investering grootschaliger te vernieuwen.

In 2022 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd

Afgelopen jaar is gewerkt aan het verkrijgen van meer inzicht in het areaal ten behoeve van de (integrale) meerjarenplanning en de noodzaak meer integraal en efficiënter te gaan werken. Hiervoor is het areaal, ook in verband met de toetreding van Haaren, geactualiseerd en heeft dit als basis gediend voor het opstellen van de diverse groenbestekken.

De aanbesteding openbare ruimte heeft plaatsgevonden in de periode oktober 2022 tot maart 2023. De financiële effecten hiervan worden in de begroting 2023 e.v. verwerkt.

Er is gestart met de voorbereiding en bewonersparticipatie van integrale wegconstructie inclusief het bomenbestand in de Marijkestraat in Oisterwijk.

In het kader van het project Natuurlijk Moergestel zijn in het plan Molenakkers tijdens de boomfeestdag 80 bomen geplant.

Riolering en water

Het hebben van een actueel en geldig gemeentelijk rioleringsplan is een wettelijke verplichting vanuit onder andere de Wet Milieubeheer. Sinds 1 januari 2008 heeft de Rijksoverheid de zorgplicht ten aanzien van riolering uitgebreid naar drie zorgplichten:

- Zorgen voor de inzameling en het transport van stedelijk afvalwater naar een geschikt lozingspunt.
- Zorgen voor de inzameling, het transport en de verwerking van hemelwater, voor zover dit niet van particulieren kan worden verwacht.
- Zorgen voor het treffen van maatregelen in het openbaar gemeentelijk gebied om structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken. Dit voor zover het treffen van deze maatregelen doelmatig is en niet tot de zorg van het waterschap of de provincie behoort.

Het huidige stelsel bestaat bij benadering uit:

• Hoofdriool incl. putten	208,6 km
• Sloten en duikers	204,1 km
• Huisaansluitingen	12.500 stuks
• Kolken incl. leiding	14.325 stuks
• Hoofdgemalen	19 stuks
• Minigemalen	449 stuks
• Retentievijvers	42 stuks
• Infiltratie voorzieningen - kratten	225 m ²
• Infiltratiekelders	5 stuks

Op dit moment geldt het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (V-GRP 2015-2019). In het V-GRP is opgeschreven hoe de gemeente de komende jaren invulling wil geven aan haar zorgplichten ten aanzien van afvalwater, hemelwater en grondwater. Daarnaast wordt het huidige stelsel onderhouden.

In de begroting zijn budgetten opgenomen voor vervanging van riolering en onderhoud. In het kader van integraal en wijkgericht werken wordt er bij investeringen in wegen en groen rekening gehouden met klimaat-adaptieve inrichtingen van straten en pleinen.

In 2022 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd

Voorbereidend op de Omgevingswet is een nieuw V-GRP opgesteld in de vorm van een Programma Water en Riolering (PWR). Bij het opstellen hiervan wordt gebruik gemaakt van de onderzoek- en beoordelingsmethodiek, zoals opgenomen in de leidraad Riolering van de stichting RIONED, en wordt er rekening gehouden met klimaat-adaptieve berging en verwerking van regenwater.

Na reguliere rioolinspectie is gebleken dat de riolering in de parallelweg van de Telstarlaan erg slecht was. Deze is vervangen; daarbij is een wadi en regenwaterriool aangelegd voor aparte verwerking van regenwater. Ook is de weg voorzien van nieuwe bestrating.

De rioolvervanging in de Burg. Van Beckhovenstraat, Burg. Canterslaan en De Balbian Versterlaan is in 2020 stil komen te liggen wegens het aantreffen van een kleine hoeveelheid asbest in de verbindingen van de te verwijderen rioolbuizen. Na een lange periode van stilstand

zijn deze werkzaamheden in 2022 hervat. De werkzaamheden in de Burg. Van Beckhovenstraat en Burg. Canterslaan zijn afgerond.

Voor het onderhoud aan gemalen in het buitengebied is in 2021 een werkomschrijving voor de onderhoudscyclus opgesteld, waarbij de gemalen elk jaar worden gereinigd en de installatie één keer per 2 jaar wordt geïnspecteerd. Deze werkzaamheden zijn in 2022 aanbesteed voor de duur van 4 jaar. Geconstateerde gebreken worden waar mogelijk direct verholpen of ingepland.

Gebouwen

De gemeente Oisterwijk telt in 2022 zo'n 55 vastgoedobjecten. Voor de verduurzaming van de vastgoedportefeuille wordt een plan van aanpak opgesteld.

In de meerjarenbegroting zijn per jaar budgetten opgenomen voor drie categorieën: correctief onderhoud, structureel planmatig onderhoud en incidenteel planmatig onderhoud.

In 2022 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd

Nagenoeg alle in de meerjarenbegroting geplande onderhoudswerken zijn uitgevoerd. Alle gebouwen voldoen aan de afgesproken conditieniveaus.

Paragraaf Grondbeleid

Doelstelling

Doelstelling van het grondbeleid is de integrale benadering van gebiedsontwikkelingen. Hiermee wordt aangesloten op de belangrijkste doelen van het coalitieakkoord. Door deze integrale benadering staat het rendement centraal dat de gemeente maatschappelijk wil realiseren door middel van ruimtelijke ontwikkelingen. Dit rendement wordt afgezet tegen het financieel rendement van de ruimtelijke ontwikkeling op de gemeentebegroting. Zo ontstaat er een afwegingskader dat het gemeentebestuur in staat stelt om weloverwogen beslissingen te nemen over verschillende ruimtelijke ontwikkelingen.

De kaders zijn vastgelegd in de kadernota Grondbeleid die in 2019 is vastgesteld door de raad. Integraliteit en flexibiliteit zijn uitgangspunten binnen dit grondbeleid. Daarnaast worden de **komende jaren ook de thema's duurzaamheid, wonen en economie meegenomen**. Dat wil zeggen **dat ruimtelijke ontwikkelingen in de gemeente Oisterwijk in ieder geval op deze drie thema's in beeld moeten brengen op welke wijze ze bijdragen aan de doelen die voor deze onderwerpen gesteld worden**. Afhankelijk van de locatie kan het zijn dat er wordt afgeweken van deze **beleidsthema's, door toevoeging van extra thema's of onttrekking van een thema**. Hierdoor wordt gestreefd naar een integrale benadering van gebiedsontwikkelingen. Dit betekent dat niet alleen naar de financiële gevolgen van een ontwikkeling zal worden gekeken, maar ook naar de maatschappelijke impact.

Tot slot worden de doelstellingen als volgt geformuleerd:

- Invloed uitoefenen op het ruimtegebruik, opdat op diverse beleidsterreinen van de gemeente een gewenst maatschappelijk rendement gerealiseerd kan worden.
- Het realiseren van een zo goed mogelijk integraal resultaat in een ruimtelijke ontwikkeling, dat bestaat uit de optimale mix van maatschappelijk en financieel rendement.
- Een kader scheppen waardoor het gemeentebestuur in staat wordt gesteld om op basis van het integrale resultaat van de ruimtelijke ontwikkeling, keuzes te maken over:
 - De rol die de gemeente zelf wenst aan te nemen om een ontwikkeling gerealiseerd te krijgen.
 - De gewenste maatschappelijke doelen versus de daarmee verband houdende financiële gevolgen voor de gemeente.
 - **De verschillende scenario's om tot ontwikkeling van een locatie/gebied te komen.**
 - Eventueel noodzakelijke prioriteringen voor verschillende ontwikkelmogelijkheden.
- Duidelijkheid verschaffen over processen, spelregels en kaders die de gemeente hanteert in gebiedsontwikkelingen.

Kaders

Hieronder noemen wij kort de kaders zoals deze gelden in de kadernota Grondbeleid 2019:

Inzicht in rendement van gebiedsontwikkelingen

- Grondbeleid geeft inzicht in de gevolgen van een gebiedsontwikkeling. Dit is belangrijk omdat **dit inzicht gebruikt kan worden om verschillende scenario's die mogelijk zijn voor een bepaalde locatie op een goede manier te kunnen beoordelen en om prioriteiten voor een ontwikkeling af te wegen**.

- Grondbeleid geeft een kader voor de verschillende ambities die samen moeten komen in een ontwikkeling door deze met elkaar in verband te brengen en afwegingen daarin mogelijk te maken.
- Doordat de aanleiding van een ontwikkeling als uitgangspunt wordt genomen, kan voorafgaand aan besluitvorming over een ontwikkeling in beeld worden gebracht welke ambities de gemeente Oisterwijk daadwerkelijk hiermee wil realiseren. Dit stelt de gemeente ook in staat om de juiste vragen te stellen aan partijen die willen ontwikkelen en hierdoor een goed overwogen besluit te kunnen nemen.

Situationeel grondbeleid

- Per gebiedsontwikkeling wordt via een afwegingskader tot een advies gekomen voor een door de gemeente aan te nemen rol. Doordat de gemeente per gebiedsontwikkeling een rolkeuze dient te maken voert de gemeente situationeel grondbeleid.

Juridische instrumenten

- Bij voorkeur resultaten op het gebied van grondaankopen bereiken op minnelijke (vrijwillige) basis.
- Wanneer dit niet mogelijk blijkt de publiekrechtelijke instrumenten Wet voorkeursrecht gemeenten en/of de Onteigeningswet inzetten.
- Kostenverhaal eigen projecten via marktconforme verkoopprijzen grond en kostenverhaal bij projecten derden bij voorkeur via een anterieure overeenkomst.
- Wanneer bij projecten derden niet tot overeenstemming kunnen komen dit alsnog afdwingen door vaststellen exploitatieplan.

Bepalingen bij gronduitgifte

- De verkoop/uitgifte van gemeentegrond wordt, waar mogelijk, afgestemd op de gewenste programmering uit het meest actuele woningbehoefteonderzoek (aantallen, soort woningen, planning, doelgroepen).
- Bij de uitgifte wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de prioritaire maatschappelijke **thema's die genoemd zijn in hoofdstuk 4 van deze nota; wonen, duurzaamheid (inclusief groen) en economie. Afhankelijk van de locatie zijn meer/minder thema's mogelijk. Verder** wordt rekening gehouden met demografische factoren en veranderingen in de markt.
- Bij grondverkoop voor woningen voor bijzondere doelgroepen en/of bedrijven wordt het anti-speculatiebeding toegepast (aangegeven in de algemene verkoopvoorwaarden). Het college kan, gemotiveerd, ontheffing hiervoor verlenen.
- Uiteindelijke bestemming van de grond wordt bepaald door afweging van alle opties en prioriteitstelling. Bij de besluitvorming wordt dit aangegeven.

Financiële kaders

- Hanteren van de voorschriften volgens het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).
- Transparant grondbeleid tijdens de planning en control cyclus (begroting, PPN, jaarrekening).

Grondprijzen

- De gemeente hanteert bij verkoop/uitgifte van grond op het betreffende beleid afgestemde marktconforme grondprijzen.
- Elk jaar worden de richtprijzen (Grondprijzenbrief) voor verkoop van (diverse categorieën) woningen, bedrijfskavels, groen- en reststroken via een raadsinformatiebrief ter kennisname aangeboden aan de raad. In de grondprijzenbrief worden bandbreedtes aangegeven maar de

definitieve grondprijs wordt o.b.v. taxatie bepaald. Voor sociale huurwoningen worden vaste grondprijzen gehanteerd conform prestatieafspraken met de woningbouwcorporatie. Het streven is de Grondprijzenbrief in najaar 2023 aan het college voor te leggen en de raad te informeren.

Risico's en weerstandsvermogen

- **Voor niet voorzienbare/moeilijk kwantificeerbare risico's binnen de grondexploitaties wordt,** op basis van een jaarlijkse actuele risicoanalyse, de gewenste reserve bepaald.
- **Om de risico's zoveel mogelijk te beperken** worden, waar nodig, beheersmaatregelen genomen.
- Jaarlijks bij de begroting en jaarrekening worden voorstellen gedaan over de hoogte van de algemene bedrijfsreserve grondbedrijf. Jaarlijks worden voor de KVL grondexploitaties risicoanalyses uitgevoerd; dit jaar is De Leye hier aan toegevoegd.

Transparant grondbeleid

Het toepassen van de kadernota Grondbeleid van de gemeente Oisterwijk door onder andere:

- Jaarlijks de grondexploitaties te actualiseren en door de raad vast te laten stellen ten behoeve van de begroting.
- Verantwoording afleggen over de financiën en voortgang van de grondexploitaties in de paragraaf grondbeleid en in een afzonderlijk document bij de jaarrekening.
- Actuele risico-inventarisatie KVL en De Leye en inschatting van de risico's van de overige exploitaties. Het weerstandsvermogen van het grondbedrijf wordt telkens bij de jaarrekening hierop afgestemd.

Belangrijkste ontwikkelingen grondexploitaties

Zoals aangegeven in de kadernota Grondbeleid worden de grondexploitaties jaarlijks geactualiseerd. Bij de actualisatie kijken wij naar mogelijke wijzingen op de onderdelen kosten en opbrengsten, rente, (woning)programma en de planning. Op de grotere en langlopende exploitaties kijken wij ook naar indexeringen van kosten en opbrengsten.

De laatste actualisatie hebben wij gedaan op basis van de werkelijke cijfers tot en met de jaarrekening 2021. De restringingen en geprognosticeerde opbrengsten zijn kritisch nagelopen en geïndexeerd conform bandbreedtes uit Outlook Grondexploitaties 2023 van Metafoor. De kosten voor 2023 zijn met 10% geïndexeerd (prijsspeil 2022) en voor de jaren na 2023 met 3,5% geïndexeerd. De opbrengsten zijn voor alle segmenten op 0% gezet. De oorlog in Oekraïne en daarmee samenhangend effecten op de (bouw)economie en direct op de grondexploitatie wordt via de indexatie verwerkt. De rente is volgens de geldende spelregels van BBV aangepast en de planning van de kosten en opbrengsten is bijgesteld.

Hieronder wordt per project de belangrijkste wijzigingen weergegeven.

Pannenschuur Buiten

In Pannenschuur Buiten zijn inmiddels alle zelfbouw kavels van fase I overgedragen aan de kopers en zijn de opbrengsten gegenereerd. Er volgt nog een verkaveling van de laatste 5 kavels, die op dit moment nog in een stankcirkel liggen. De opbrengsten van deze kavels zijn **geraamd op € 0,9 mln.**

De voorbereidingen om het bestemmingsplan te wijzigen zijn reeds gestart en het gesprek met de eigenaar van het uit te plaatsen bedrijf wordt op constructieve wijze gevoerd, maar is nog niet afgerond. De prognose van de opbrengst is bijgesteld en verwacht wordt de opbrengsten in 2024 en 2025 te kunnen genereren.

Eind 2021 is op basis van de voorgeschreven berekenmethode een winst van € 1.896.946 genomen. Hiermee is in totaal € 7.266.601 winst genomen. Echter, op basis van de nieuwe prognose en daarmee samenhangende POC berekening blijkt dat de winstneming hoger is dan **toegestaan. Dit betekent dat winstneming met ca € 82.044 teruggedraaid moet worden.** De kosten voor het bouwrijp- en woonrijp maken (BRM/WRM) zijn op basis van laatste inzichten, namelijk hogere bouwkosten, naar boven bijgesteld. Het eindresultaat is hierdoor met ca € 53.000 afgenomen.

Bij de actualisatie is er van uitgegaan dit project eind 2025 af te sluiten.

KVL - Terrein

In 2022 is de grond ten behoeve van de ontwikkeling van 22 appartementen aan BPD geleverd en is de communicatiebijdrage en parkeerbijdrage gegenereerd. Hiermee is de grondlevering aan BPD in fase 2 t/m 4 afgerond.

Tegen de ontwikkeling van de 27 appartementen door Leystromen loopt nog een beroepsprocedure bij de Raad van State. Uitspraak wordt dit jaar ten gunste van de gemeente verwacht. In de risicoanalyse wordt hiermee rekening gehouden.

De ontwikkeling van de supermarkt met huurappartementen wordt in 2023 uitgewerkt en de grondwaarde van het plan zal middels een taxatie worden bepaald. De taxatie dient als indicatie voor de nog te voeren onderhandeling met de marktpartij.

De resterende werkzaamheden zijn geïnventariseerd en conform huidige parameters geraamd.

De laatste geactualiseerde grondexploitatie resulteert in een (extra) tekort van ca € 559.381. De verliesvoorziening is met dit bedrag aangevuld ten laste van de algemene bedrijfsreserve grondbedrijf.

Studiegebied (naast KVL)

In 2021 zijn de werkzaamheden in het kader van de herinrichting door de gemeente afgerond en het lag dan ook in de verwachting dat deze grondexploitatie eind 2021 zou worden afgesloten.

Bij de geraamde opbrengsten stond nog wel een rekening open van de marktpartij met wie was overeengekomen dat hij over een periode van zes jaar (een deel van) de parkeeropbrengsten zou afdragen aan de gemeente. De marktpartij bleek vanwege de bijzondere omstandigheden van de coronapandemie evenwel haar betalingsverplichtingen niet na te (kunnen) komen, waardoor een betalingsregeling diende te worden getroffen. Vervolgens heeft de gemeente, mede op advies van de commissie BBV, besloten de grondexploitatie langer in exploitatie te houden totdat het totaal met de marktpartij overeengekomen bedrag (ca. € 600.000) is ontvangen. Gelet op de gesloten overeenkomst, de daaruit voortvloeiende betalingsverplichtingen en de contacten met de marktpartij ligt het in de lijn der verwachtingen dat de nog te ontvangen opbrengsten zullen worden ontvangen.

Aangezien verder alle werkzaamheden zijn afgerond, rest alleen nog de afwikkeling van de betalingen. Om die reden wordt de grondexploitatie Studiegebied KVL, volgens de door de gemeente uitgevoerde actualisatie per 1 januari 2023, naar verwachting eind 2025 afgesloten **met een tekort van ca € 2.257.665. Dit betekent dat de verliesvoorziening met € 239.003 verlaagd kan worden.**

Locatie de Leye

In opdracht van de raad is in september 2022 de opdracht **potentie van een aantal scenario's van** het vastgestelde concept Beekdal Park in hoofdlijnen en kengetallen doorgerekend en gepresenteerd. Hieruit is een voorkeursvariant met voldoende sociale huur en betaalbare koopwoningen gekozen. Dit scenario wordt thans met Leystromen ruimtelijk vertaald in een stedenbouwkundige uitwerking. In de voorkeursvariant is het programma met sociale en betaalbare woningen ca 63%.

De grondexploitatie is hierop aangepast en geactualiseerd. Het eindresultaat is positief, maar ten opzichte van 2022 **neemt de opbrengst af met ca € 706.000 naar € 518.000.**

Uitbreiding bedrijventerrein (Bedrijfsweg)

Op dit moment zijn er op de bestaande bedrijventerreinen geen kavels van de gemeente meer beschikbaar. In 2019 heeft de gemeente een onderzoek laten uitvoeren met als doel inzicht te krijgen in de leegstand op bestaande bedrijventerreinen, de behoefte vanuit de lokale markt naar uitbreiding- of verplaatsingsmogelijkheden, etc. Daarbij is er ook aandacht geschonken aan de mogelijkheden van invulling / revitalisering van de bestaande bedrijventerreinen. Uit het onderzoek blijkt dat er de komende jaren behoefte is aan uitbreidingsmogelijkheden. De resultaten zijn in 2021 aan de raad gepresenteerd en op basis daarvan is om een aanvullend onderzoek gevraagd. De conclusie van het aanvullend onderzoek is eveneens dat er 8 ha bedrijventerrein nodig is om aan de uitbreidingsvraag te voldoen. De bevindingen van dit onderzoek zijn in SRBT verband aan de raad voorgelegd. Zolang deze discussie loopt, blijft de Bedrijfsweg gelabeld als een bedrijventerrein.

Bij de actualisatie is de kostenraming nauwelijks gewijzigd, alleen de fasering is aangepast en de indexatie is verwerkt.

Beekdal (Haaren)

De grondexploitatie Beekdal is in 2021 aan de gemeente Oisterwijk overgedragen. Op de locatie Beekdal is een sporthal gesloopt en is een nieuw bestemmingsplan vastgesteld. Er is in 2021 een grondreserveringsovereenkomst met Woningcorporatie Woonveste en een CPO-initiatief Stichting Beekdal 2.0 afgesloten. Afgesproken is dat Woningcorporatie Woonveste 7 sociale huurwoningen realiseert. Stichting Beekdal 2.0 ontwikkelt op locatie 7 middeldure of dure woningen.

De grondexploitatie is geactualiseerd en het resultaat is als gevolg van de indexatie verslechterd **met € 47.000 naar € 56.000.** De verliesvoorziening wordt hierop aangepast. De verwachting is dat dit project in 2024 afgerond wordt.

't Hopveld

Deze grondexploitatie is eveneens overgekomen van de gemeente Haaren. In totaal zijn er 7 kavels in het project. Vijf hiervan zijn bedrijfskavels, één kavel is een bedrijfs-woonkavel en één kavel is een woonkavel. In 2022 zijn in totaal 3 bedrijfskavels verkocht (kavel A gesplitst en kavel D) en voor de overige kavels is een bedrijfsmakelaar ingeschakeld. De interesse is groot en verwacht wordt dat de kavels spoedig verkocht worden.

Door tijdsinvloeden en de indexatie is het resultaat van de grondexploitatie verslechterd met ca € 60.000. **De verliesvoorziening wordt hierop aangepast en komt op € 799.000.**

Financiën

Op de door de gemeente geactualiseerde grondexploitatie van KVL en De Leye is een risicoanalyse uitgevoerd.

KVL

Bij KVL zijn, onderverdeeld in twee risicoclusters, vier risico's onderkend. Het totale risicobedrag heeft een omvang van € 280.000 en is als volgt over de clusters verdeeld:

- Baten € 195.000
- Kosten € 85.000

Ten opzichte van vorig jaar is het risicobedrag van € 370.000 met € 90.000 (24%) afgenomen. De afname is integraal, maar aan de kostenzijde zijn de risico's met name verschoven van extra kosten wegens planvertraging naar extra kosten vanwege de inrichting van de openbare ruimte. Nu de projectfinanciering is vervallen speelt de rentecomponent een minder belangrijke rol, terwijl met het voortschrijden van het plan de woonomgeving steeds meer aandacht behoeft. **Geadviseerd wordt een bedrag van € 280.000 als risicovoorziening voor de ontwikkeling van het KVL-terrein te hanteren.**

De Leye

De grondexploitatie is 1 januari 2023 geactualiseerd, waarbij rekening is gehouden met toekomstige kostenstijgingen. Het resultaat van de grondexploitatie is daarbij teruggelopen naar ongeveer € 140.000 op eindwaarde per 31 december 2027. Dit planresultaat wordt niet voldoende geacht om de bij de planontwikkeling mogelijk optredende risico's te kunnen opvangen.

Een nadere risicoanalyse van de geactualiseerde grondexploitatie geeft 7 risico's, verdeeld over drie risicoclusters. Het (gewogen) risico van de clusters is ingeschat op € 405.000, verdeeld als volgt:

- Kosten € 70.000
- Programma & Procedures € 85.000
- Markt € 250.000

Per risico worden beheersmaatregelen aanbevolen, zodat de omvang van de risico's beter kan worden bepaald. Ook dienen deze maatregelen, zo nodig door bijstelling van plankaders, te leiden tot een haalbaar en evenwichtig plan met op het programma afgestemde kwaliteitsambities.

Geadviseerd wordt een bedrag van € 405.000 als risicovoorziening voor de ontwikkeling van het plan De Leye/Beekdal Park te hanteren.

Overige

De grondexploitaties Bedrijfsweg en Pannenschuur Buiten hebben op basis van de laatst bekende gegevens een verwacht positief eindresultaat. **De grondexploitaties Beekdal en 't Hopveld**, overgenomen van Haaren, zijn vanaf 2021 jaar aan het grondbedrijf toegevoegd. Beide grondexploitaties hebben een negatief eindresultaat.

Voor de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat zijn, conform de BBV voorschriften, verliesvoorzieningen getroffen. Bij de jaarrekening 2022 is voor de risico's van de overige exploitaties daarvoor een bedrag gereserveerd. Dit bedrag is op basis van de nieuwe cijfers bijgesteld.

Opgemerkt moet worden dat dit jaar de verliesvoorzieningen van alle grondexploitaties op netto contante waarde zijn berekend. Dit is conform de BBV voorschriften.

Winstprognose grondbedrijf

Op basis van de geactualiseerde grondexploitaties kan de volgende indicatieve prognose worden gemaakt van de onderhanden projecten:

(Bedragen x € 1.000)	Totaal BW 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027 e.v.	Raming restant	Eind totaal nominaal
KVL - Terrein	-€ 8.044	€ 58	€ 2.190	-€ 498			€ 1.750	-€ 6.294
KVL - Studiegebied	-€ 2.726	€ 80	€ 401				€ 481	-€ 2.245
De Leye	-€ 629	-€ 78	-€ 380	€ 3.014	-€ 82	-€ 1.327	€ 1.148	€ 519
Bedrijfsweg	-€ 325	-€ 49	-€ 151	-€ 248	€ 969	€ 3.742	€ 4.263	€ 3.938
Pannenschuur Buiten	€ 7.623	-€ 71	€ 149	€ 372			€ 451	€ 8.073
Beekdal 2.0	€ 192	€ 112	-€ 191	-€ 158			-€ 237	-€ 44
Hopveld	-€ 1.198	€ 191	€ 231				€ 422	-€ 777
Totaal	-€ 5.107	€ 245	€ 2.248	€ 2.482	€ 888	€ 2.415	€ 8.277	€ 3.170

Toelichting

- De reeds afgesloten grondexploitaties (<2021) zijn buiten beschouwing gelaten en niet meer in dit overzicht opgenomen.
- De verwachte winstnemingen worden in een apart overzicht gepresenteerd.
- Het eindtotaal van de (verwachte) verliesgevende grondexploitaties (KVL en Studiegebied, Beekdal en Hopveld) worden in het rood weergegeven. Voor de genoemde bedragen zijn al voorzieningen aanwezig.
- De winstprognose is ten opzichte van de jaarrekening 2021 gewijzigd. Wij hebben de rentelasten geactualiseerd, dit betreft een geringe positieve wijziging van 0,65% naar 0,55%.
- Voor de Leye is ten opzichte van de begroting 2022 de opbrengst met € 0,7 mln. afgewaardeerd. Bij de actualisatie is voor het inrichten van het openbaar gebied gerekend met een hoog kwaliteitsniveau en is het geprognosticeerde resultaat nogmaals naar beneden bijgesteld.

Methode (tussentijdse) winstnemingen bij grondexploitaties

Sinds 2017 zijn de BBV voorschriften voor de wijze van (tussentijdse) winstneming bij de grondexploitaties gewijzigd. In het kort moet het percentage gerealiseerde kosten en het percentage gerealiseerde opbrengsten worden losgelaten op de totale winstraming van het project, de zg. percentage of completion (POC)-methode.

Op basis van de POC-methodiek zijn voor de grondexploitaties met een positief eindresultaat de (tussentijdse) winsten 2022 berekend en opgenomen. In onderstaand tabel wordt de prognose van de winstuitnames weergegeven.

(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Pannenschuur Buiten	-€ 82	€ 68	€ 448	€ 372			
De Leye				€ 134	€ 202	€ 182	
Bedrijfsweg				€ 79	€ 991	€ 2.277	€ 591
Totaal	-€ 82	€ 68	€ 448	€ 585	€ 1.194	€ 2.459	€ 591

Algemene bedrijfsreserve Grondbedrijf

Stand per 31-12-2021	(Bedragen x € 1.000)	€ 2.771
Overheveling naar algemene reserve (besluit vaststelling jaarrekening 2021)		-2.000
Verlaging verliesvoorziening KVL Studiegebied		239
Verhoging verliesvoorziening KVL		-559
Verhoging verliesvoorziening Hopveld		-83
Verhoging verliesvoorziening Beekdal		-47
Verlaging Tussentijdse winstneming Pannenschuur Buiten		-82
Stand per 31-12-2022		238
KVL & Studiegebied (KVL Oost)		280
Overige grondexploitaties		405
Benodigde reserve per 31-12-2022		685
Verskil benodigde en beschikbare reserve		€ 447

Gezien het benodigde en het beschikbare saldo van het Grondbedrijf wordt voorgesteld een **bedrag van € 446.852** vanuit de algemene reserve naar de algemene bedrijfsreserve Grondbedrijf te storten.

Overzicht kosten per project

In onderstaande tabel wordt per project de gerealiseerde boekwaarde t/m 2022 en de toekomstige kosten in beeld gebracht. Er is reeds 87% van de kosten gerealiseerd. Voor de Bedrijfsweg en De Leye, die nog nader uitgewerkt moeten worden, zijn nog weinig kosten gemaakt. De kosten volgen doorgaans de planning en is van 2023 t/m einde looptijd van de projecten geraamd.

	BW kosten t/m 2022	Kosten 2023	Kosten 2024	Kosten 2025	Kosten 2026	Kosten 2027 e.v.	Totaal restant t/m 2027 e.v.
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>							
KVL - Terrein	€ 40.347	€ 493	€ 553	€ 498			€ 1.544
KVL - Studiegebied	€ 3.792						€ 0
De Leye	€ 650	€ 78	€ 380	€ 195	€ 1.151	€ 1.327	€ 3.131
Bedrijfsweg	€ 325	€ 49	€ 151	€ 584	€ 1.044	€ 620	€ 2.447
Pannenschuur Buiten	€ 7.448	€ 71	€ 256	€ 123			€ 450
Beekdal 2.0	€ 358	€ 50	€ 191	€ 158			€ 399
t Hopveld	€ 4.133	€ 234	€ 194				€ 428

Overzicht opbrengsten per project

In onderstaande overzicht wordt de gerealiseerde opbrengsten en de nog te genereren opbrengsten in beeld gebracht. Er is reeds 76% van de opbrengsten gerealiseerd. Het restant van de opbrengsten wordt voornamelijk na 2024 gerealiseerd.

	BW opbrengsten t/m 2022	Opbrengsten 2023	Opbrengsten 2024	Opbrengsten 2025	Opbrengsten 2026	Opbrengsten 2027 e.v.	Totaal restant t/m 2027 e.v.
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>							
KVL - Terrein	€ 32.304	€ 551	€ 2.743				€ 3.294
KVL - Studiegebied	€ 1.066	€ 80	€ 401				€ 481
De Leye	€ 21			€ 3.209	€ 1.070		€ 4.279
Bedrijfsweg				€ 336	€ 2.013	€ 4.362	€ 6.710
Pannenschuur Buiten	€ 15.071		€ 405	€ 495			€ 900
Beekdal 2.0	€ 551	€ 163					€ 163
t Hopveld	€ 2.935	€ 425	€ 425				€ 850

Paragraaf Verbonden partijen

Visie en beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen

Verbonden partijen voeren meestal gemeentelijke taken uit met een groot politiek belang. Ze leveren een bijdrage aan de realisatie van maatschappelijke doelen. Participatie in verbonden **partijen levert gemeenten niet alleen voordelen op, maar ook financiële en bestuurlijke risico's. Om voordelen optimaal te benutten en risico's te beheersen is aandacht voor de sturingsrelatie en risicobeheersing bij verbonden partijen belangrijk.**

Een partij wordt beschouwd als een verbonden partij als de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft in die partij.

Er worden vier categorieën van verbonden partijen onderscheiden, te weten:

1. Gemeenschappelijke regelingen
2. Vennootschappen
3. Stichtingen en verenigingen (niet van toepassing in Oisterwijk)
4. Overige verbonden partijen (niet van toepassing in Oisterwijk)

Bij het opmaken van jaarrekening van Oisterwijk zijn de jaarrekeningen van de verbonden partijen nog niet beschikbaar. **Daarom wordt bij het kopje 'Financieel belang' de gegevens van de jaarrekening van vorig jaar van de verbonden partij verwerkt.**

Gemeenschappelijke regelingen

GGD Hart voor Brabant, gevestigd te 's-Hertogenbosch

Doelstelling	Het bewaken, beschermen en bevorderen van de volksgezondheid.
Publiek belang en reden voor deelname	Uitvoeren van de Wet publieke gezondheid (Wpg), die de gemeente verplicht tot het instellen en in stand houden van een gezondheidsdienst. Toezichtstaken Wet kinderopvang. Bijdrage leveren aan het opschalen bij grote incidenten.
Wijze van samenwerking	De GGD voert de wettelijke gemeentelijke taken uit en levert bouwstenen aan voor de 4-jaarlijkse vaststelling van het regionale gezondheidsbeleid, waarin ook een lokale paragraaf is opgenomen.
Zeggenschap van de gemeente	Gemeenschappelijke regeling van 25 gemeenten (regio's Midden-Brabant, 's-Hertogenbosch en Brabant-Noordoost). Het Algemeen Bestuur heeft 25 leden, van elke gemeente 1 collegelid met 1 stemrecht. Het Dagelijks Bestuur heeft 7 leden.
Financieel belang	De inwonersbijdrage 2022 voor Oisterwijk bedroeg € 1.131.720. Dit is gebaseerd op een bedrag per inwoner van € 34,09. Het exploitatieresultaat 2021 bedroeg € 238.000 positief. Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 7,8 mln. en € 7,7 mln. Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 30,3 mln. en € 23,5 mln.

Overige relevante gegevens en risico's	<p>Verdere samenwerking met RIVM/VWS en andere GGD-en inzake infectieziektebestrijding.</p> <p>Afstemmen WMO met werkzaamheden GGD (uitvoering regionaal en lokaal gezondheidsbeleid).</p> <p>Vergroten van de veiligheid in samenwerking met de veiligheidsregio's.</p>
---	---

Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant, gevestigd te Tilburg

Doelstelling	Uitvoering van alle vergunning-, toezicht- en handhavingstaken (VTH) op het gebied van milieu die behoren tot het verplichte basistakenpakket, aanpak van ketenvraagstukken en milieucriminaliteit (regio-overstijgende taken) en uitvoering van verzoektaken van gemeenten en provincie (milieutaken die niet tot het basistakenpakket behoren).
Publiek belang en reden voor deelname	<p>Iedere gemeente is verplicht een groot aantal milieutaken (de zogenaamde basistaken) uit te laten voeren door een omgevingsdienst. Voor de gemeente Oisterwijk is dat de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant. Dit biedt de volgende voordelen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Er is een kritische massa georganiseerd die het mogelijk maakt om te beschikken over de vereiste menskracht en deskundigheid; - Geen verschil meer in de aanpak van de handhaving en behandeling van burgers en bedrijven; - De mogelijkheid om omgevingsproblemen aan te pakken die afzonderlijke besturen te boven gaan; - De informatiehuishouding- en uitwisseling stroomlijnen voor de aanpak van de zware en georganiseerde milieucriminaliteit.
Wijze van samenwerking	De juridische verankering is geregeld via een Gemeenschappelijke Regeling.
Zeggenschap van de gemeente	Aan de Gemeenschappelijke Regeling nemen 27 gemeenten en de provincie deel. Deze 28 partners zijn vertegenwoordigd in het algemeen bestuur. Wethouder Eric Logister van de gemeente Oisterwijk is afgevaardigde in het algemeen bestuur.
Financieel belang	<p>De bijdrage van de gemeente Oisterwijk bedroeg in 2022 € 731.654.</p> <p>Het exploitatieresultaat 2021 bedroeg € 164.000 positief.</p> <p>Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 2.325.000 en € 2.918.000.</p> <p>Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 3.480.000 en € 3.285.000.</p>
Overige relevante gegevens en risico's	De Omgevingswet treedt op 1 januari 2024 in werking. De invoering van de wet betekent een grote verandering voor de taakuitoefening en werkwijze van de OMWB. Hierop is in 2022 al geanticipeerd.

Veiligheidsregio Midden- en West Brabant, gevestigd te Breda

Doelstelling	De Veiligheidsregio is ingesteld om de crisisbeheersing en rampenbestrijding in ons land te verbeteren, zodat burgers beter beschermd worden tegen de risico's van brand, rampen en crisis.
Publiek belang en reden voor deelname	De deelname is verplicht op basis van de bestaande regelingen, zoals de Wet Veiligheidsregio's.
Wijze van samenwerking	Onder de basistaken van de Veiligheidsregio behoren het in stand houden van een brandweer, de bijbehorende meldkamerfunctie en het organiseren van rampenbestrijding en crisisbeheersing. In het programmaplan van de Veiligheidsregio zijn daarnaast een aantal thema's gedefinieerd waar extra aandacht voor is.
Zeggenschap van de gemeente	In de Veiligheidsregio nemen 24 gemeenten deel. De gemeente Oisterwijk wordt vertegenwoordigd door de burgemeester die net als de andere gemeenten één stem heeft in het algemeen bestuur. Daarnaast is de burgemeester lid van het dagelijks bestuur met de portefeuille middelen.
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Oisterwijk bedroeg in 2022 € 1.504.465. Het exploitatieresultaat 2021 bedroeg € 2,8 mln positief. Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 18.832.000 en € 18.703.000. Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 43.130.000 en € 47.802.000.
Overige relevante gegevens en risico's	Risico's: ongewenste budgetoverschrijdingen. Het eventuele aandeel van Oisterwijk hierin is echter dermate klein dat dit specifieke risico voor onze gemeente te verwaarlozen is. Daarnaast is er gezien het huidige financiële beleid geen reden om deze risico's als onaanvaardbaar te beschouwen.

Sociale werkvoorziening WSD, gevestigd te Boxtel

Doelstelling	De Wet sociale werkvoorziening uitvoeren.
Publiek belang en reden voor deelname	Deelname aan de gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningschap De Dommel maakt volwaardige participatie mogelijk.
Wijze van samenwerking	De gemeenschappelijke regeling levert in opdracht van de gemeente Oisterwijk een aantal gesubsidieerde arbeidsplaatsen, die op voorhand zijn bepaald in een contractspecificatie.
Zeggenschap van de gemeente	Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling bestaat uit het Algemeen Bestuur (AB) en het Dagelijks Bestuur (DB). Het AB bestaat uit een raadslid per deelnemende gemeente; voor de gemeente Oisterwijk is dit Mevr. M. Hesselberth. Er zijn 9 deelnemende gemeenten met elk 1 stemrecht. Het DB bestaat uit een wethouder per deelnemende gemeente. Voor de gemeente Oisterwijk is dit Dhr. Dankers.
Financieel belang	De WSD werkt binnen het budget voor de Sociale Werkvoorziening en Participatie dat de gemeente Oisterwijk meerjarig beschikbaar heeft voor de doelgroep. De beschikbare bedragen worden bij elke circulaire van het rijk herzien. De bijdrage in bestuurs- en indicatiekosten voor gemeente Oisterwijk in 2022 bedroeg € 25.860. Het exploitatieresultaat 2021 bedroeg € 2.672.000 positief. Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 30.161.000 en € 29.757.000. Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 6.956.000 en € 4.632.000.
Overige relevante gegevens en risico's	Per 1 januari 2015 is de Participatiewet van kracht. Dit betekent dat de Sociale Werkvoorziening op slot is en er geen nieuwe instroom in de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) meer mogelijk is. Het aantal Wsw medewerkers bij WSD vanaf 1 januari 2015 neemt door natuurlijke uitstroom af (geraamde uitstroom 2021 is 6% van het huidig personeelsbestand). De financiering van de Wsw loopt vanaf 1 januari 2015 via de Participatiewet (integratiefonds) en is dus geen apart budget meer. De huidige Gemeenschappelijke regeling is opgericht om de Wet Sociale Werkvoorziening uit te voeren voor de deelnemende gemeenten. Op basis van de lokale plannen en daarbij horende nieuwe risico-inschatting bekijkt het dagelijks bestuur van de WSD welke algemene reserve van de WSD aangehouden kan worden.

Hart van Brabant, gevestigd te Tilburg

Doelstelling	Een netwerksamenwerking van Brabantse gemeenten om vanuit het publieke domein de ontwikkeling van de regio Midden-Brabant – uitgaande van het beginsel van lokale autonomie – te faciliteren en stimuleren. Maatschappelijke uitdagingen op gebied van Mens & Samenleving, Economie en Leefomgeving & Milieu worden gezamenlijk opgepakt.
Publiek belang en reden voor deelname	Schaalgrootte is nodig op verschillende, gemeentegrens overstijgende, thema's om toekomstgericht te zijn. Grote maatschappelijke opgaven zoals in het Sociaal Domein kunnen alleen opgepakt worden in samenwerking.
Wijze van samenwerking	Een gezamenlijk opgestelde kernagenda is uitgangspunt voor diverse uitvoeringsprojecten. Hierop sturen portefeuillehouders (bestuurders uit deelnemende gemeenten) werkgroepen aan. Gemeenschappelijk overleg vindt plaats op de Hart van Brabant-dag, die 4 keer per jaar plaatsvindt. Op deze dag is bestuurlijke vertegenwoordiging van alle gemeenten in Midden-Brabant aanwezig.
Zeggenschap van de gemeente	Aantal deelnemende gemeenten is elf. Elke gemeente heeft 1 stem. Alle burgemeesters vormen het algemeen bestuur. Er is een dagelijks bestuur met vertegenwoordiging van enkele gemeenten.
Financieel belang	<p>De bijdrage van de gemeente Oisterwijk bedroeg in 2022 € 141.106 (€ 4,34 per inwoner).</p> <p>Het exploitatieresultaat 2021 bedroeg € 6,9 mln. positief. Dit bestond uit een positief resultaat op de werkagenda van € 638.552 en een positief resultaat op jeugdhulp van € 6.304.513. Deze laatste is met de deelnemende gemeenten verrekend.</p> <p>Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 8.316.848 en € 8.106.092.</p> <p>Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 19.473.891 en € 18.073.745.</p>
Overige relevante gegevens en risico's	In het jaar 2022 is de strategische meerjarenagenda vervangen door een kern- en keuze agenda, opgesteld door de deelnemende gemeenten.

Midpoint Brabant, gevestigd te Tilburg

Doelstelling	Een netwerksamenwerking van Brabantse gemeenten, andere overheden, onderwijsinstellingen en bedrijfsleven om de ontwikkeling van de regio Midden-Brabant te faciliteren en stimuleren. Maatschappelijke uitdagingen op gebied van Economie worden gezamenlijk opgepakt.
Publiek belang en reden voor deelname	Schaalgrootte is nodig op verschillende, gemeentegrens overstijgende, thema's om toekomstgericht te zijn. Midpoint Brabant staat voor, met name, de economische ontwikkeling in de regio, zoals bijvoorbeeld de arbeidsmarkt ontwikkeling.
Wijze van samenwerking	Midpoint is een stichting binnen regio Hart van Brabant. Een gezamenlijk opgestelde strategische meerjaren agenda is uitgangspunt voor diverse uitvoeringsprojecten. Hierop sturen portefeuillehouders (bestuurders uit deelnemende gemeenten) werkgroepen aan. Gemeenschappelijk overleg vindt plaats op de Hart van Brabant-dag, die 4 keer per jaar plaatsvindt. Op deze dag is bestuurlijke vertegenwoordiging van alle gemeenten in Midden-Brabant aanwezig.
Zeggenschap van de gemeente	Aantal deelnemende gemeenten is elf. Er is een dagelijks bestuur met gekozen vertegenwoordiging uit enkele gemeenten.
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Oisterwijk bedroeg in 2022 € 141.106 (€ 4,34 per inwoner). Het exploitatieresultaat 2021 bedroeg € 39.402 positief. Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 938.089 en € 977.491. Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 2.367.302 en € 2.115.407.
Overige relevante gegevens en risico's	N.v.t.

Stadsgewest 's-Hertogenbosch

Doelstelling	Het beheer van de gesloten stortplaats De Vlagheide, alsmede behartiging van de belangen van het Stadsgewest, alsmede de zogeheten contractgemeenten binnen de Bestuursraad van het Provinciale Nazorgfonds.
Publiek belang en reden voor deelname	In verband met de opsplitsing van de gemeente Haaren is de gemeente Oisterwijk toegetreden tot de GR Stadsgewest 's-Hertogenbosch . Gemeente Oisterwijk is daarom vanaf 2021 formeel deelnemer van deze GR.
Wijze van samenwerking	GR Stadsgewest 's-Hertogenbosch
Zeggenschap van de gemeente	1,62%
Financieel belang	<p>In 2020 is reeds een gedeelte van de risico's verlaagd doordat het negatieve eigen vermogen van het stadsgewest is verlaagd. De kosten hiervoor, zijn destijds nog ingebracht door de voormalige gemeente Haaren.</p> <p>De bijdrage van de gemeente Oisterwijk bedroeg in 2022 € 7.680 (gebaseerd op inwoneraantal oude gemeente Haaren).</p> <p>Het exploitatieresultaat 2021 bedroeg € 159.511 positief. Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. -€ 1.885.000 en -€ 1.725.000. Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 6.868.000 en € 2.685.000.</p>
Overige relevante gegevens en risico's	De jaarlijkse lasten van het beheer van de stortplaats worden ingaande 2021 gedekt uit een bedrag per inwoner. Onderliggende verdeelsleutel is het inwonertal per 1 januari 1998 (datum in liquidatie gaan van het Stadsgewest). De bijdrage neemt de komende jaren af.

Vennootschappen

NV Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG), gevestigd te 's-Gravenhage

Doelstelling	Voor de gemeente Oisterwijk vormt het aandeelhouderschap van de BNG een duurzame belegging. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Zeggenschap van de gemeente	Via het stemrecht op de aandelen heeft de gemeente Oisterwijk zeggenschap.
Financieel belang	<p>De gemeente Oisterwijk heeft 7.845 aandelen van € 2,50 per aandeel.</p> <p>De nettowinst na belastingen 2021 bedroeg € 236 mln. Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 5,1 mln. en € 5,1 mln. Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 155,3 mln en € 144,0 mln.</p>

Brabant Water NV, gevestigd te 's-Hertogenbosch

Doelstelling	Doelstelling is het verzorgen van een betrouwbare en zuivere watervoorziening voor iedereen binnen het werkgebied van Brabant Water.
Zeggenschap van de gemeente	Als aandeelhouder heeft de gemeente stemrecht bij de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	<p>De gemeente beschikt over aandelen Brabant-Water, zonder boekwaarde. Het financiële risico is daarmee nihil.</p> <p>De nettowinst na belastingen 2021 bedroeg € 10,5 mln. Het eigen vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 674,2 mln. en € 684,7 mln. Het vreemd vermogen begin en ultimo 2021 bedroeg resp. € 511,9 mln en € 529,6 mln.</p>

Paragraaf Lokale heffingen

We gaan in deze paragraaf in op de ontwikkeling van de lokale algemene belastingen en de gevolgen voor de lokale belastingdruk. We sluiten de paragraaf af met het kwijtscheldingsbeleid.

Inleiding

Bij de gemeentelijke belastingen zijn drie typen belastingen te onderscheiden.

De *algemene belastingen* komen ten goede aan de algemene middelen. Dit betekent dat de opbrengsten niet gelabeld zijn, maar voor alle gemeentelijke taken en voorzieningen kunnen worden ingezet. De gemeenteraad bepaalt dus zelf waaraan de gemeente dat geld besteedt.

De gemeente heft de volgende belastingen:

- onroerende-zaakbelastingen (OZB)
- forensenbelasting
- toeristenbelasting
- precariobelasting
- reclamebelasting
- parkeerbelasting.

Bestemmingsbelastingen zijn belastingen waarvan de opbrengsten zijn bestemd voor specifieke taken of voorzieningen met een duidelijk algemeen belang. Voor bestemmingsbelastingen geldt dat de gemeente niet meer mag heffen dan de kosten die de gemeente voor de betreffende taak of voorziening maakt.

De gemeente heeft de volgende bestemmingsbelastingen:

- riolheffing
- afvalstoffenheffing.

Retributies worden geheven als de gemeente een specifieke dienst verleent. De belangrijkste retributies zijn de leges. Dit zijn vergoedingen voor een bij de gemeente aangevraagde dienst, zoals het aanvragen van een paspoort of een vergunning. Net als bij bestemmingsbelastingen mogen retributies niet meer dan kostendekkend zijn.

De gemeente heeft de volgende retributies:

- marktgelden
- leges.

Gerealiseerde opbrengsten versus geraamde opbrengsten

(Bedragen x € 1)	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil 2022
Onroerendezaakbelastingen	8.412.310	8.675.095	8.679.449	4.354
Afvalstoffenheffing	2.728.405	2.841.773	2.592.992	-248.781
Riolheffing	3.262.433	3.263.692	3.335.345	71.653
Leges (zie specificatie)	1.665.032	1.488.388	2.134.325	645.937
Parkeerbelasting	807.121	1.096.865	902.160	-194.705
Toeristen- / Forensenbelasting	1.002.555	1.026.292	409.886	-616.406
Precariobelasting	266.458	103.886	-6.142.668	-6.246.554
Reclamebelasting	93.442	93.086	95.424	2.338
Marktgelden	21.463	33.363	29.192	-4.171
Totaal	18.259.219	18.622.440	12.036.105	-6.586.335

Toelichting op de belangrijkste verschillen

De verschillen tussen de geraamde opbrengst en gerealiseerde opbrengst zijn nog steeds terug te leiden naar de coronacrisis. De opbrengst van de parkeerbelasting bijvoorbeeld is lager dan begroot: tot half maart was er nog sprake van een lockdown.

Afvalstoffenheffing

Door lagere afvalvolumes in 2022 en lagere marktprijzen voor de afvalopbrengsten van papier, glas en kunststof, vallen de baten lager uit dan begroot.

Toeristen- en forenzenbelasting

Een aantal zaken speelt een rol bij het grote verschil tussen de begrote en de werkelijke opbrengst. De toeristenbelasting wordt in twee delen opgelegd: in september wordt een voorlopige aanslag opgelegd van het betreffende jaar, en in april van het jaar daarop wordt de definitieve aanslag opgelegd.

In 2021 is een te hoog bedrag opgevoerd van **€ 365.000** als nog te ontvangen toeristenbelasting over 2021. De **post is voor € 180.000** te hoog ingeschat en begin 2022 is door een gerechtelijke **uitspraak voor € 185.000** aan toeristenbelasting opgelegd over oudere jaren. Dit bedrag was echter al opgelegd aan een andere debiteur en moest door de uitspraak wegvallen bij deze debiteur. Dat is per vergissing niet gebeurd. Daarnaast is de begrote opbrengst van Haaren te **hoog ingeschat met € 50.000**. **En door de gevolgen van corona is € 200.000** minder opbrengsten gerealiseerd.

Precariobelasting

Het verschil wordt verklaard door een gerechtelijke uitspraak van het hof, waardoor wij € 6,2 miljoen moeten terugbetalen.

Leges

De hogere opbrengsten zijn te verklaren door de coronacrisis: mensen hebben veel thuis gezeten in het tweede corona jaar en wilden hun huis aanpakken. De bouwkosten zijn gestegen en daardoor vallen de bouwvergunningen in een hogere categorie; met name in de hogere categorie met een hogere opbrengst zijn bouwvergunningen aangevraagd.

<i>(Bedragen x € 1)</i>	Realisatie 2021	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil 2022
Omgevingsvergunningen	1.019.176	959.841	1.500.341	540.500
Beleid en uitvoering milieu	0	1.100	0	-1.100
Basisregistratie personen	40.825	45.058	38.435	-6.623
Burgerlijke stand	61.026	73.629	94.897	21.268
Reisdocumenten	153.345	145.963	193.401	47.438
Rijbewijzen	166.849	186.499	115.548	-70.951
Post en reprografie	81	0	0	0
Archiefbeheer	0	0	0	0
Parkeerbeheer	12.120	0	2.484	2.484
Overige voorzieningen gehandicapten	7.436	5.460	9.248	3.788
Huisaansluitingen riolering	154.300	21.245	3.342	-17.903
Exploitatie verharde wegen	26.255	26.572	159.630	133.058
Kinderopvang	4.943	5.029	3.680	-1.349

Overige leges	8.651			0
Vergunningen, meldingen, ontheffingen APV	10.025	17.992	13.319	-4.673
Totaal	1.665.032	1.488.388	2.134.325	645.937

Mate van kostendekkendheid

(Bedragen x € 1)	Lasten	Baten	% kostendekkendheid
Afvalstoffen (incl. opbrengsten uit papier, glas en kunststof)	3.870.151	3.370.928	87%
Riool (incl. incidentele opbrengsten)	3.335.345	3.335.345	100%

Toelichting

- Afval
Diverse afwijkingen tussen begroot en werkelijk, onder andere door lagere afvalvolumes in 2022 en lagere marktprijzen voor afvalopbrengsten papier, glas en kunststof. Derhalve vallen de baten lager uit dan begroot.
- Riool
Diverse voor- en nadelen in de begroting 2022 op riool. De toevoeging in de voorziening riool valt hierdoor iets lager uit dan begroot, waarna de kostendekkendheid uiteindelijk 100% wordt.

Ontwikkeling totale belastingdruk

In deze paragraaf vergelijken we de totale gemeentelijke lasten 2022 voor een gemiddeld gezin ten opzichte van die van 2021. Dit doen we voor zowel een eigenaar als een huurder van een woning.

Onroerende-zaakbelastingen (OZB)

De OZB heffen we over binnen de gemeente gelegen onroerende zaken. Het gaat om twee belastingen, namelijk een eigenarenbelasting en een gebruikersbelasting. Het gebruikersdeel van de OZB geldt alleen voor niet-woningen en wordt dus niet in rekening gebracht voor woningen. Huurders van een woning betalen dus geen OZB. De gemiddelde WOZ-waarde van woningen **bedraagt in 2022 € 410.000.**

Onroerendezaakbelasting	Tarieven 2021	Tarieven 2022
Eigenaren woningen	0,1291%	0,1096%
Eigenaren niet-woningen	0,2101%	0,1948%
Gebruikers niet-woningen	0,1828%	0,1692%

Rioolheffing

Een aantal jaren geleden (in 2017), is naast de bestaande gebruikersheffing, een rioolheffing voor eigenaren ingevoerd. Ook eigenaren van panden, die geen gebruikers zijn, betalen rioolheffing. Door het invoeren van de rioolheffing voor eigenaren is de gebruikersheffing destijds naar beneden bijgesteld.

Als uitgangspunt is aangenomen dat een eenpersoonshuishouden minder dan 130 m³ water verbruikt op jaarbasis (eerste staffel van de rioolheffing voor gebruikers) en dat een meerpersoonshuishouden in de tweede staffel van de rioolheffing uitkomt.

De rioolheffing kent voor agrarische percelen een speciale regeling. Al het water dat naar de agrarische percelen wordt toegevoerd wordt namelijk niet volledig geloosd op de gemeentelijke riolering. De agrarische percelen worden, na een verzoek, in de derde staffel van de rioolheffing voor gebruikers geplaatst. Deze staffelcode is van toepassing bij een waterverbruik tussen 251 m³ en 500 m³ per jaar.

Huisaansluitingen riolering

In 2021 was het bedrag eenmalig hoog. Dit betrof een eenmalige afkoopsom, ontvangen van een bedrijf in Oisterwijk. Dit heeft in 2022 niet plaats gevonden.

Rioolheffing voor eigenaren	Tarieven 2021	Tarieven 2022
Woningen	€ 107,15	€ 108,86
Niet-woningen	€ 182,21	€ 185,13
Garageboxen	€ 53,59	€ 54,45

Rioolheffing voor gebruikers	Tarieven 2021	Tarieven 2022
tot en met 130 m ³	€ 31,80	€ 32,28
van 131 m ³ tot en met 250 m ³	€ 139,08	€ 141,48
van 251 m ³ tot en met 500 m ³	€ 332,04	€ 337,56

Afvalstoffenheffing

Het gemiddeld aantal ledigingen voor een eenpersoons huishouden van een REST afvalcontainer bedraagt 8 stuks. Sinds 2016 is de lediging van de GFT-container gratis. Als uitgangspunt is aangenomen dat een eenpersoonshuishouden 140 liter containers heeft en een meerpersoonshuishouden 240 liter containers heeft.

Afvalstoffenheffing	Tarieven 2021	Tarieven 2022
Vast bedrag per jaar	€ 114,48	€ 116,40
Lediging 240 liter Restafval	€ 11,56	€ 11,74
Lediging 140 liter Restafval	€ 6,32	€ 6,42

Vergelijking gemeentelijke belastingen

Eenpersoonshuishouden	OZB	Riool	Afval	Totaal
Eigenaar				
woning 2021 € 373.000	€ 481,54	€ 138,95	€ 165,04	€ 785,53
woning 2022 € 410.000	€ 449,36	€ 141,14	€ 167,76	€ 758,26

Eenpersoonshuishouden	OZB	Riool	Afval	Totaal
Gebruiker				
woning 2021 € 373.000	€ 0,00	€ 31,80	€ 165,04	€ 196,84
woning 2022 € 410.000	€ 0,00	€ 32,28	€ 167,76	€ 200,04
Meerpersoonshuishouden	OZB	Riool	Afval	Totaal
Eigenaar				
woning 2021 € 373.000	€ 481,54	€ 246,23	€ 206,96	€ 934,73
woning 2022 € 410.000	€ 449,36	€ 250,34	€ 210,32	€ 910,02

Meerpersoonshuishouden	OZB	Riool	Afval	Totaal
Gebruiker				
woning 2021 € 373.000	€ 0,00	€ 139,08	€ 206,96	€ 346,04
woning 2022 € 410.000	€ 0,00	€ 141,48	€ 210,32	€ 351,80

Kwijtschelding

Kwijtschelding is, naast betaling en verrekening, één van de wijzen waarop een verschuldigde belasting kan worden voldaan. Kenmerk van kwijtschelding is dat het gaat om belastingplichtigen **die niet in staat zijn anders dan met "buitengewoon bezwaar" de belasting te betalen**. Deze groep belastingplichtigen kan geheel of gedeeltelijk kwijtschelding worden verleend.

Kwijtschelding kan worden verleend voor diverse soorten belastingen. De gemeente Oisterwijk biedt in de verordeningen rioolheffing en afvalstoffenheffing (diftar) de mogelijkheid om kwijtschelding aan te vragen.

De volgende aantallen aanslagen zijn kwijtgescholden:

	2021	2022
Gehele kwijtschelding	255	216
Gedeeltelijke kwijtschelding	1	5
Afgewezen	163	73
Aantal beschikkingen	419	294

Deze zijn als volgt afgehandeld:

	2021	2022
Automatische kwijtschelding	257	117
Verkorte opgave	-	62
Individuele afhandeling	162	115
Totaal	419	294

De volgende bedragen zijn kwijtgescholden:

	2021	2022
Afvalstoffenheffing	€ 46.722	€ 46.675
Rioolheffing	€ 17.261	€ 18.830
Totaal	€ 63.983	€ 65.505

Paragraaf Wet open overheid (Woo)

Inleiding

Vanaf de jaarrekening 2022 is het, volgens de (BBV) regelgeving, verplicht de paragraaf Wet open overheid (Woo) op te nemen in de jaarstukken.

De Wet open overheid is de wet die het recht op toegang tot informatie van de overheid regelt en de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) vervangt.

De Woo heeft als doel (semi-)overheden transparanter te maken. De wet moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is.

Verschillen tussen Woo en Wob

Bij de Wob lag het zwaartepunt op de passieve openbaarmakingsplicht, dat wil zeggen dat stukken openbaar gemaakt worden als iemand daarom verzoekt. De Woo kent een gelijke focus op zowel actieve als passieve openbaarmaking van documenten.

De Wob gaf bestuursorganen een grote mate van vrijheid om naar eigen inzicht documenten actief openbaar te maken. De Woo bepaalt dat documenten behorende tot bepaalde categorieën van informatie, zoals wet- en regelgeving, raadsstukken en convenanten, door de bestuursorganen in beginsel uit eigen beweging openbaar worden gemaakt.

Daarnaast verplicht de Woo gemeenten om hun informatiehuishouding op orde te brengen en duurzaam toegankelijk te maken.

Het implementeren van nieuwe wetten, zoals de Woo, de Archiefwet en Wet elektronische publicaties, doen we zoveel mogelijk samen met Goirle en Hilvarenbeek.

Wat hebben wij het afgelopen jaar gedaan

- De GHO-voorbereidingsgroep hield (en houdt) de ontwikkelingen in de gaten en speelt daar op in;
- We hebben per gemeente een (verplichte) Woo-contactpersoon aangewezen, die vragen kan beantwoorden over beschikbare informatie;
- De Wob processen zijn aangepast aan de nieuwe Woo;
- We deelden kennis en ervaringen binnen GHO.

Paragraaf Covid-19

Inleiding

Op 14 oktober 2021 heeft de gemeenteraad van Oisterwijk ingestemd met het coronaherstelplan. In dit coronaherstelplan zijn 14 maatregelen opgesteld, **met een totale waarde van € 1.226.877**, om de sociale en economische schade van de coronacrisis voor de Oisterwijkse samenleving te herstellen.

Tijdens de behandeling van het coronaherstelplan is afgesproken om periodiek een update over de voortgang van het coronaherstelplan te geven aan de raad. Een eerdere update is gegeven tijdens de actualiteitensessie van 30 juni 2022.

Dit memo is besproken tijdens de actualiteitensessie op het raadsplein van 1 december 2022 en geeft de situatie op 24 november 2022 per maatregel van het coronaherstelplan weer. Een aantal maatregelen is inmiddels afgesloten. Deze informatie is in onderstaande tabel **toegevoegd onder de kolom 'status'**.

Stand van zaken coronaherstelplan per maatregel (per 24-11-2022)

<u>No.</u>	<u>Maatregel</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Budget totaal</u>	<u>Al uitgegeven</u>	<u>Huidig budget</u>	<u>Stand van zaken</u>	<u>Status</u>
1	Subsidieregeling maatschappelijke organisaties	Om onze maatschappelijke organisaties tegemoet te komen in de schade die ze hebben geleden door corona en om te voorkomen dat organisaties gaan omvallen, stellen we geld beschikbaar via de subsidieregeling COVID-19 2021.	€ 350.000,00	€ 311.168,43	€38.831,57 (bedrag is over)	Op 7 juni 2022 heeft het college besloten de regeling opnieuw open te zetten, nu voor de tweede helft van 2021 (1 juli t/m 31 december). Voor deze periode is nog €110.634,86 uitgekeerd . De regeling is inmiddels gesloten. Het bedrag wat niet uitgegeven is aan deze maatregel is daarmee €38.831,57 .	Afgerond
2	Aanvulling TVS	We vullen de tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties (TVS) regelingen aan tot 100% voor die periode zonder volledige openstelling. Dit doen we met terugwerkende kracht voor TVS 2 en voor TVS 3.	€ 33.377,00	€ 33.319,00	€ 58,00 (bedrag is over)	Vrijwel het gehele beschikbare budget is ingezet voor de tegemoetkoming. Het budget is gebruikt om de huur van buitensportverenigingen te compenseren naast de bijdrage	Afgerond

<u>No.</u>	<u>Maatregel</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Budget totaal</u>	<u>Al uitgegeven</u>	<u>Huidig budget</u>	<u>Stand van zaken</u>	<u>Status</u>
						die vanuit het Rijk beschikbaar was.	
3	Impuls evenementen, geen leges	We willen de evenementenbranche, een boost geven. Dit doen we door geen leges op te leggen voor 2021 en 2022.	€ 50.000,00	€ 29.366,75	€ 20.633,25	In 2021 zijn er voor 26 aanvragen geen leges in rekening gebracht. In 2022 tot nu toe (t/m begin november), zijn voor 80 aanvragen geen leges in rekening gebracht, wat het totaal voor 2021 & 2022 op 106 aanvragen brengt. Het is de verwachting dat een gedeelte van het budget voor deze maatregel overblijft.	Loopt nog
4	Impuls evenementen, muziek, cultuur en sport	We hogen de regeling "subsidie cultuurproducties gemeente Oisterwijk" op. Ook voor sport hogen we het budget op. Er kunnen dan extra activiteiten voor verschillende doelgroepen georganiseerd worden.	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00	Van dit budget is €10.000 beschikbaar gesteld aan de subsidieregeling cultuurproducties waarop aanvragen ingediend kunnen worden. Hiermee worden extra activiteiten en initiatieven op het gebied van muziek en cultuur mogelijk gemaakt. Nogmaals €10.000 is beschikbaar gesteld voor het stimuleren van sportactiviteiten. Dit bedrag wordt besteed aan activiteiten door beweegcoaches bij naschoolse activiteiten. Het geld voor deze maatregel is in 2022 hiermee volledig besteed.	Afgerond

<u>No.</u>	<u>Maatregel</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Budget totaal</u>	<u>Al uitgegeven</u>	<u>Huidig budget</u>	<u>Stand van zaken</u>	<u>Status</u>
5	Impuls accountmanagement	We zetten een jaar lang 50% meer uren in op het ondernemersaccountmanagement.	€ 27.500,00	€ 27.500,00	€ 0,00	Inzet is geregeld en bekostigd tot 1 oktober 2022.	Afgerond
6	Aanslag precario 50%	We heffen voor de eerste helft van 2021 geen precario op terrassen. I.v.m. de RIVM richtlijnen staan we toe dat een aantal terrassen hun terrassen uitbreiden. Hiervoor heffen we geen extra precario.	€ 46.500,00	€ 46.500,00	€ 0,00	De financiële verwerking is hiervan afgerond. Hiermee is dit gehele bedrag 'besteed' (niet opgelegd).	Afgerond
7	Hulp aan ondernemers	Voor ondernemers die in financiële problemen zijn gekomen door corona, bieden we hulp in de vorm van een adviesgesprek.	€ 4.000,00	€ 3.175,00	€ 825,00	<p>€3175 is uitgegeven aan vijf trajecten voor schuldhulpverlening specifiek voor ondernemers (ondersteuning en advies). Er zijn ook coachingsgesprekken geweest, pas wanneer dit leidt tot een traject schuldhulpverlening wordt dit in rekening gebracht.</p> <p>Vanwege positieve ervaringen is deze manier van schuldhulpverlening aan specifiek de doelgroep ondernemers inmiddels structureel gemaakt.</p>	Loopt nog
8	Impuls evenementen inwoners + prijsvraag	We stellen budget beschikbaar aan Tiliander, Den Boogaard en Den Domp voor de organisatie van een dagvullend programma voor jong en oud en faciliteren ook een prijsvraag per kern (prijs € 5.000 per kern).	€ 65.000,00	€ 0,00	€ 65.000,00 (bedrag is over)	Uitvoering van dit onderdeel bleek in de praktijk erg lastig gezien de kaders van de maatregel en het beschikbare budget en is niet gerealiseerd. Geld is nog volledig beschikbaar en kan anders ingezet worden.	Afgerond
9	Perspectief en jongeren	Impuls mentale en fysieke gezondheid jongeren. Onze maatregelen zijn bijvoorbeeld extra	€ 75.000,00	€ 26.150,00	€ 48.850,00	Een aantal losse initiatieven is in 2021 en 2022 ondersteund met deze maatregel en ook voor dit	Loopt nog

<u>No.</u>	<u>Maatregel</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Budget totaal</u>	<u>Al uitgegeven</u>	<u>Huidig budget</u>	<u>Stand van zaken</u>	<u>Status</u>
		inzet schoolmaatschappelijk werk, extra inzet jongerenwerk, een beweegcoach en het stimuleren van extra activiteiten voor jongeren.				<p>jaar kunnen aanvragen worden ingediend. Daarnaast is een aanvraag goedgekeurd van Contour de Twern voor €20.000 voor R-Newt zodat meer activiteiten en ondersteuning op het gebied van jongerenwerk georganiseerd kan worden.</p> <p>In het kader van dit onderwerp is ook €76.356 uitgegeven aan school maatschappelijk geld, maar dit is bekostigd uit de landelijke NPO-gelden (nationaal programma onderwijs). Hierdoor hoefde er geen aanspraak gemaakt te worden op het geldbedrag behorende bij specifieke deze maatregel in het coronaherstelplan.</p> <p>Ook in 2023 kunnen er nog aanvragen op deze maatregel worden ingediend.</p>	
10	Bestrijden eenzaamheid	Er komt extra activiteitenbudget via Buurt aan Zet en er komt een extra buurtondersteuner om deze activiteiten te helpen opzetten. Daarnaast gaan we aan de slag met het plan van aanpak eenzaamheid.	€ 145.000,00	€ 85.906,94	€ 59.093,06	<p>Van deze maatregel is €25.000 ingezet voor incidenteel budget voor losse aanvragen. Het overige bedrag is verdeeld in twee kalendersubsidies om kwetsbare inwoners te ondersteunen van ieder totaal €55.000 voor 2022 en 2023. Met de maatregel worden initiatieven (meerjarig of incidenteel) ondersteund.</p>	Loopt nog

<u>No.</u>	<u>Maatregel</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Budget totaal</u>	<u>Al uitgegeven</u>	<u>Huidig budget</u>	<u>Stand van zaken</u>	<u>Status</u>
						Voorbeelden hiervan zijn: het stimuleren van positieve gezondheid in de wijken, meer activiteiten door buurtwerk en het ondersteunen van evenementen zoals de WeerSamenWeek, de Haarens Dorpsquiz.	
11	Taalachterstanden	We willen extra inzetten op voor en vroegschoolse educatie (VVE), activiteiten richting ouders/ activiteiten taalakkoord en ondersteuning van participatietrajecten onderwijs.	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	Nog geen budget uitgegeven. Vanwege personele wisselingen bij het Taalhuis zijn de gesprekken recent pas opgestart. Het Taalhuis is met partners in het Taalnetwerk in Oisterwijk en met basisscholen plannen aan het maken. Uitvoering volgt in 2023. Naar verwachting kan het hele bedrag in de uitvoering in 2023 besteed worden.	Loopt nog
12	Reserveren voor sociaal domein	Om proactief te kunnen handelen op de risico's die we nog niet in beeld hebben en dus daar de inzet te plegen waar dat het hardste nodig is reserveren we een bedrag.	€ 70.000,00	€ 25.000,00	€ 45.000,00	De maatregel van 70.000 euro gaat over een reservering om te handelen op risico's die we nog niet in kaart hebben. Tot op heden is één aanvraag hieruit gedekt, namelijk een aanvullende subsidieverstrekking voor Art in Oisterwijk van €25.000. Tijdens het programma zijn er extra activiteiten voor jeugdigen en kwetsbare ouderen (met dementie) waardoor deze activiteiten in het sociaal domein vallen.	Loopt nog

<u>No.</u>	<u>Maatregel</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>Budget totaal</u>	<u>Al uitgegeven</u>	<u>Huidig budget</u>	<u>Stand van zaken</u>	<u>Status</u>
13	Gederfde inkomsten	Vanuit de rijksbijdrage zorgen we er voor dat alle gederfde inkomsten die we binnen de gemeente Oisterwijk hebben, zoals bijvoorbeeld minder parkeerinkomsten door corona, gedekt worden.	€ 292.000,00	€ 292.000,00	€ 0,00	Op toeristenbelasting heeft zich nagenoeg geen derving voorgedaan, ondanks dat dit wel voorzien was. Op 'parkeren' daarentegen heeft een grotere derving voorgedaan dan verwacht, waarmee het geld voor de maatregel alsnog volledig benut is. Dit komt door zowel een nadeel op parkeeropbrengsten zelf, als een nadeel op naheffingsaanslagen vanwege teruglopend bezoek aan Oisterwijk tijdens de lockdownperiodes en omdat de BOA's vooral gecontroleerd hebben op naleving van de coronamaatregelen in plaats van controle op geparkeerde voertuigen.	Afgerond
14	Invoering hybride werken	Thuiswerken blijft, maar wel in combinatie met werken op kantoor. Om deze combinatie succesvol te maken zijn er zowel op kantoor als thuis faciliteiten nodig.	€ 38.500,00	€ 38.500,00	€ 0,00	Hybride werken is in 2021 ingevoerd en de kosten hiervoor zijn gemaakt zoals begroot in dit plan. Vanaf 2022 is hybride werken onderdeel van de reguliere bedrijfsvoering en zijn de kosten geen onderdeel meer van het coronaherstelplan.	Afgerond
	Totalen		€ 1.226.877	€ 938.586	€ 288.290		

(Van het huidig overgebleven budget is €103.889,57 definitief over. Voor een bedrag van €184.401,31 lopen er nog maatregelen)

Overhevelingen naar 2023

Zoals te zien is in bovenstaand overzicht zijn de bedragen voor de meeste maatregelen inmiddels uitgegeven, waarmee de maatregel is afgesloten, of zijn de bedragen in behandeling genomen en/of lopen de maatregelen nog. Hieronder vallen ook aanvragen op maatregelen voor plannen die op meerdere jaren (2022 en 2023) betrekking kunnen hebben. Vandaar dat is voorgesteld om de nog resterende bedragen in het coronaherstelplan over te hevelen naar 2023. **Voor € 204.374** is dit reeds besloten in het raadsvoorstel 22-165 in de raad van 15 december 2022. **Het resterende bedrag van € 83.917** wordt voorgesteld om dat over te hevelen bij het vaststellen van de jaarstukken 2022.

Vervolg

We gaan er vooralsnog vanuit dat het grootste gedeelte van het budget van het coronaherstelplan besteed kan worden aan de opgenomen maatregelen en dat de meeste bedragen uiterlijk in 2023 uitgegeven zullen zijn. Medio 2023 maken we de balans op om te bezien welk bedrag nog resteert en welke vervolgactie wenselijk is.

Jaarrekening





Balans en toelichting.

BALANS - ACTIVA

ACTIVA (Bedragen x € 1)	31 december 2022	1 januari 2022
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	609.327	804.609
- kosten onderzoek en ontwikkeling	227.772	401.637
- bijdragen aan activa in eigendom van derden	381.555	402.972
Materiële vaste activa	68.457.245	66.507.892
- Investerings met een economisch nut	54.037.918	54.972.302
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	5.251.057	4.838.532
- Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	9.168.270	6.697.059
Financiële vaste activa	2.483.291	1.813.105
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- Deelnemingen	53.384	53.384
Leningen aan:		
- Overige verbonden partijen	-	-
Overige langlopende leningen	2.429.907	1.759.721
Totaal vaste activa	71.549.862	69.125.606
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	3.152.033	5.857.677
- Grond- en hulpstoffen	-	-
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	2.762.033	5.467.677
- Gereed product en handelsgoederen	390.000	390.000
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	24.881.392	28.664.101
- Vorderingen op openbare lichamen	7.478.525	16.494.484
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	11.581.433	79.939
- Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	1.494.624	1.367.200
- Overige vorderingen	4.326.810	10.722.477
Liquide middelen	109.590	20.348
- Banksaldi	106.127	20.348
- Kassaldi	3.463	-
Overlopende activa	4.041.751	2.271.271
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	-	-
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	4.041.751	2.271.271
Totaal vlottende activa	32.184.766	36.813.398
TOTAAL ACTIVA	103.734.628	105.939.003

BALANS - PASSIVA

PASSIVA (Bedragen x € 1)	31 december 2022	1 januari 2022
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	21.433.396	26.296.464
- Algemene reserve	8.464.135	7.009.278
- Bestemmingsreserves	13.902.561	11.391.633
- Gerealiseerde resultaat	-933.300	7.895.552
Voorzieningen	10.042.686	5.602.554
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	8.829.378	5.395.621
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	981.773	206.933
- Onderhouds equalisatievoorzieningen	231.535	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	54.970.526	51.546.173
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	54.969.131	51.543.052
- Waarborgsommen	1.395	3.121
Totaal vaste passiva	86.446.608	83.445.190
VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar	6.853.660	12.662.141
- Overige kasgeldleningen	0	7.000.000
- Banksaldi	670.641	1.504.419
- Overige schulden	6.183.019	4.157.723
Overlopende passiva	10.434.360	9.831.671
- 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	7.897.813	9.164.900
- De van De Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	2.178.445	631.768
- Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotings-jaren komen.	358.102	35.003
Totaal vlottende passiva	17.288.020	22.493.813
TOTAAL PASSIVA	103.734.628	105.939.003

(bedragen x € 1.000)	Hoofdsom	Saldo 31-12-2022	Saldo 31-12-2021	% borgstelling
Tiliander	€ 1.295	€ 290	€ 317	100%
Hoco Oisterwijk	€ 250	€ 150	€ 175	50%
Trinitias	€ 400	€ 400	€ 400	100%
WSW	€ 106.371	€ 83.578	€ 96.262	50%
Gemeentegarantie woningen	-	€ 812	€ 860	
Totaal	108.316	84.268	98.014	

Toelichting op de balans

Waarderingsgrondslagen

Op de jaarrekening, de balans en de toelichting zijn de bepalingen zoals opgenomen in het "Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten" (BBV) van toepassing.

Materiele vaste activa

Vanaf 2021 geldt de nota waardering- en afschrijvingsbeleid, vastgesteld door de raad op 16 december 2021. **In onderstaande overzicht uit de "Nota waardering en afschrijving 2021" wordt aangegeven wanneer en wat wordt geactiveerd en afgeschreven.**

	Activeren	Waarderen
Vaste activa met economisch nut	Alle investeringen activeren.	Verkrijgingsprijs of de vervaardigingsprijs. Bijdragen van derden mogen geminderd worden; aanwending reserves niet.
Vaste activa met maatschappelijk nut	Alle investeringen activeren.	Verkrijgingsprijs of de vervaardigingsprijs. Bijdragen van derden mogen geminderd worden; aanwending reserves niet.
Immateriële activa	<ol style="list-style-type: none"> 1. Activering kosten van onderzoek en ontwikkeling slechts onder bepaalde voorwaarden toegestaan 2. bijdragen aan activa in eigendom van derden 	Verkrijgingsprijs of de vervaardigingsprijs
Financiële vaste activa	Alle investeringen activeren.	Verkrijgingsprijs of de vervaardigingsprijs. Deze waarderingseis geldt ook voor deelnemingen. Als de marktwaarde deelnemingen lager is dan de marktprijs, dan afwaarderen.

Beleidsuitgangspunten voor Oisterwijk

- a. We blijven binnen de regels en randvoorwaarden van het BBV en de financiële verordening;
- b. Als regel worden geen ambtelijke uren geactiveerd. Als dat wel nodig of wenselijk is wordt dat beargumenteerd in het voorstel opgenomen;
- c. Bij investeringen is de basis dat wordt gewerkt met één afschrijvingstermijn over het volledige investeringsbedrag. De componentenmethode is gemotiveerd ook toegestaan.
- d. Toerekening van kapitaallasten vindt plaats met ingang van het jaar ná afsluiting van het krediet;
- e. Bij grondexploitatie wordt bouwrente bijgeschreven op de boekwaarde van de investering, met dien verstande dat dit gebeurt tot maximaal de marktwaarde;

- f. In geval van afschrijving wordt gewerkt met de lineaire methode. Afwijking van deze regel kan alleen door de gemeenteraad op basis van een beargumenteerd voorstel van het college;
- g. Eventuele boekwinsten bij verkoop van activa worden als incidentele baten in de jaarrekening verantwoord.
- h. Kosten van klein en groot onderhoud worden niet geactiveerd, omdat zij niet van invloed zijn op de gebruiksduur. Alleen groot onderhoud waarbij de levensduur van het actief wordt verlengd of tot en significante kwaliteitsverbetering leidt, mag worden geactiveerd.
- i. **Investerings van minder dan € 25.000,-** worden niet geactiveerd.

De hoofdlijnen van het huidige afschrijvingsbeleid zijn:

De juridische randvoorwaarden waarbinnen we beleid kunnen formuleren staan voornamelijk in art. 64 van het BBV. Daarin is onder meer opgenomen:

- Afschrijven dient onafhankelijk van het resultaat plaats te vinden. Afschrijving wordt met andere woorden gebaseerd op objectieve gegevens, met name levensduur van het actief en methode van afschrijving. Het is niet toegestaan om bijvoorbeeld positieve rekeningssaldi in te zetten voor versnelde afschrijving op activa met economisch nut.
- Alleen bij gegronde redenen mag tussentijds de grondslag voor het bepalen van kapitaallasten worden aangepast.
- Bij het bepalen van de kapitaallasten van een activum met een beperkte levensduur wordt uitgegaan van de verwachte toekomstige gebruiksduur.
- De afschrijvingstermijn bij immateriële activa bij kosten van onderzoek en ontwikkeling is maximaal 5 jaren en voor bijdragen aan activa in eigendom van derden is deze maximaal gelijk aan de afschrijvingsduur van de activa die door de betreffende derden wordt gehanteerd.

Als hulpmiddel bij het bepalen van de te verwachten levens- of gebruiksduur van een investering zijn op bijlage 1 bij deze nota voor een aantal veel voorkomende objecten normen opgenomen. Voor de goede orde; het gaat om algemene normen. Bepalend blijft het BBV, dus als een verwachte levensduur afwijkt van de norm volgens de bijlage dan geldt de werkelijk te verwachten levensduur!

Uit de 'Nota waardering en afschrijving 2021' komt de volgende tabel:

Afschrijvingstermijn	Jaren
Gronden, wegen, terreinen etc.	
Grond	Niet
Wegen, fiets- en voetpaden aanleg	40
Wegen, fiets- en voetpaden reconstructie	20
Aanleg sportvelden (natuurgras/kunstgras), sportterreinen en speelplaatsen	10-20
Reconstructie sportvelden (natuurgras/kunstgras), sportterreinen en speelplaatsen	10-15
Verlichting sportvelden en -terreinen	20-30
Aanleg/vervanging openbare verlichting	20
Parkeerterreinen	20
Verkeer remmende maatregelen	10
Straatmeubilair	10

Afschrijvingstermijn	Jaren
Gebouwen	
Nieuwbouw zoals schoolgebouwen, sportaccommodaties, kleedgebouwen etc., inclusief 1 ^e inrichting	Maximaal 40
Renovatie/verbouwing/aanpassing gebouwen, mits levensduurverlengend	15-25
Vervoermiddelen	
Bedrijfswagens, zoutstrooiers, aanhangwagens, electrocars etc.	max 7
Tractoren	7
Machines, apparaten en installaties	
Technische installaties	10-20
Automatisering - hardware	3
Verkeersregelinstallaties en knipperlichtinstallaties	15-20
Parkeerautomaten	8-10
Riolering	
Klimaatadaptatie - stedelijk waterbeheer	40 ann
Klimaatadaptatie - bergbezinkbassins	40 ann
Klimaatadaptatie - bergbezinkbassin tijdelijk	15 ann
Klimaatadaptatie - transportriolen regenwater	50 ann
Klimaatadaptatie - overige kleine maatregelen	25 ann
Transportriolen (vuilwater)	50 ann
Drukriolen en -gemalen nieuw	25 ann
Opvoergemalen	15 ann
Overige activa	
Inrichting gebouwen (meubilair etc.)	10-15

Grondexploitatie en Onderhanden werk

- Rente toegerekend aan de grondexploitatie is onderdeel van de waardering Onderhanden werk
- De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen kostprijs (dan wel lagere marktwaarde), verminderd met de opbrengst uit verkopen.
- De kostprijs bestaat uit directe kosten (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) en eventueel de aan het werk toe te rekenen indirecte kosten en rente.
- Voor winstneming geldt de percentage of completion (POC) methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen.
- Voorzieningen voor de te verwachte tekorten in grondexploitaties worden gevormd indien nodig. Deze worden gepresenteerd als waardecorrectie op de post 'bouwgrond in exploitatie (BIE)'.
- Bij de jaarrekening worden de exploitatieopzetten geactualiseerd. De hierin opgenomen verkoopprijzen worden door het college vastgesteld. Aan de kostenkant van de grexen maken wij gebruik van de uitgebreide eigen kennis en kunde over lopende kosten. Eventueel aangevuld met externe gespecialiseerde kennis, als dat nodig is.

- Ontvangen subsidies worden ten gunste van de grex gebracht.

Vorderingen en overige activa

- De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.
- De overige activa zijn eveneens gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Reserves en voorzieningen

- Reserves en voorzieningen zijn gevormd op basis van door de gemeenteraad genomen besluiten.
- Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsregulatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Schulden en overige passiva

- De schulden zijn opgenomen tegen de nominale waarde.
- De overige passiva zijn eveneens gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het rekeningsaldo

De baten en lasten worden opgenomen tegen nominale waarde en zoveel mogelijk toegerekend naar de periode waarop ze betrekking hebben. Verliezen worden verantwoord op het moment dat deze voorzienbaar zijn. Winsten worden eerst verantwoord na daadwerkelijke realisatie.

De rentelasten worden middels een voorgecalculeerde renteomslag ten laste van de exploitatie gebracht. Als omslagpercentage is aangehouden 0,5%.

De rentelasten over de vaste activa zijn berekend over de boekwaarde per 1 januari.

Toevoeging van rente aan reserves en voorzieningen heeft niet plaatsgevonden.

Baten en lasten

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

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen en vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling

plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeven van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

Gevolgen van de Coronacrisis

De bovenstaande waarderingsgrondslagen en de balansposten zijn doorgelopen of de Coronacrisis gevolgen hiervoor heeft. De Coronacrisis heeft geen invloed de op bovenstaande waarderingsgrondslagen.

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

	Boek waarde 01-01-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Duurz. waarde- vermin- dering	Boekwaarde 31-12-2022
Onderzoek en ontwikkeling	402.972	0	175.200	0	0	0	227.772
Bijdrage activa in eigendom van derden	401.637	0	0	20.082	0	0	381.555
Totaal	804.609	0	175.200	20.082	0	0	609.327

Desinvesteringen

De desinvesteringen betreffen:

Onderzoek en ontwikkeling

- Verkoop 2 Ruimte voor Ruimte titels Haaren **€ 175.200**

Materiële vaste activa

	Boek waarde 01-01-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Duurz. waarde- vermin- dering	Boekwaarde 31-12-2022
Investeringen met een economisch nut:	54.972.302	1.183.679	0	2.118.063	0	0	54.037.918
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven:	4.838.532	541.064	0	128.539	0	0	5.251.057
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut:	6.697.059	2.715.931	13.068	231.652	0	0	9.168.270
Totaal	66.507.892	4.440.674	13.068	2.478.253	0	0	68.457.245

Investeringen met een economisch nut

	Boek waarde 01-01-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Duurz. waarde- vermin- dering	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	6.780.551	810.899	0	12.342	0	0	7.579.108
Gronden in erfpacht	1.005.699	0	0	0	0	0	1.005.699
Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfs gebouwen	43.009.762	3.397	0	1.590.819	0	0	41.422.340
Grond, weg- en waterbouw kundige werken	841.263	232.751	0	51.089	0	0	1.022.925
Vervoermiddelen	321.733	38.924	0	126.568	0	0	234.089
Machines, apparaten en installaties	1.562.443	0	0	185.567	0	0	1.376.876
Overige materiële vaste activa	1.450.851	97.709	0	151.678	0	0	1.396.882
Totaal	54.972.302	1.183.679	0	2.118.063	0	0	54.037.918

Investeringen

De investeringen betreffen:

Gronden en terreinen:

- Voetbalvelden Trinitas € 810.899

Bedrijfsgebouwen:

- Voorbereiding aanpassingen Den Domp Haaren € 3.397

Grond, weg- en waterbouwkundige werken:

- Openbare verlichting € 232.751

Vervoermiddelen:

- Aankoop auto vastgoed € 38.924

Overige materiële vaste activa:

- Toekomstbestendige milieustraat € 48.750
- Inrichting en leerpakket de Nieuwe Linde 2021 € 48.959

Investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven

	Boek waarde 01-01-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Duurz. waarde- vermin- dering	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	290.339	-	-	-	-	-	290.339
Bedrijfs gebouwen	639.446	-	-	23.683	-	-	615.763
Grond, weg- en waterbouw kundige werken	3.908.747	541.064	-	104.855	-	-	4.344.955
Totaal	4.838.532	541.064	0	128.539	0	0	5.251.057

Investeringen

De investeringen betreffen:

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:

- Riolering Bosweg vervanging 2020 **€ 8.388**
- Maatregelen 2020 riolering **€ 31.485**
- Rioolvervanging burg. Canterslaan **€ 298.889**
- Rioolvervanging Telstarlaan **€ 202.302**

Investeringen met een maatschappelijk nut

	Boek waarde 01-01-2022	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Duurz. waarde- vermin- dering	Boekwaarde 31-12-2022
Grond, weg- en waterbouw kundige werken	6.560.526	2.715.931	13.068	223.565			9.039.824
Machines, apparaten en installaties	136.533	0	0	8.087			128.446
Totaal	6.697.059	2.715.931	13.068	231.652	0	0	9.168.270

Investeringen

De investeringen betreffen:

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:

- Inv.plan wegen 2022 Marijkestraat **€ 10.051**
- Inv.plan wegen 2022 Waterhoef/Rijpperda **€ 3.375**
- Inv.plan wegen 2022 Stationsstraat **€ 5.619**
- Fietspad Haghorst deel2(broekz.-vinkenb) **€ 1.500.011**
- Aanleg sportboulevard Den Donk(2018) **€ 1.196.875**

Desinvesteringen

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken:

- Fietspad Haghorst deel2(broekz.-vinkenb) **€ 13.068**

Financiële vaste activa

	Boekwaarde 01-01-2022	Vermeerderingen	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	53.384	0	0	53.384
Overige langlopende leningen	1.759.721	833.371	163.185	2.429.907
Totaal	1.813.105	833.371	163.185	2.483.291

Vermeerderingen

De vermeerderingen betreffen:

Overige langlopende leningen:

- Verstrekte leningen bij stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn). **€ 833.371**

Aflossingen

De aflossingen betreffen:

Overige langlopende leningen:

- Duurzaamheids- en startersleningen (SVn). **€ 151.123**
- Bouwgrondlening Haaren **€ 12.062**

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

	31-12-2022	31-12-2021
Bienekebolders	390.000	390.000
Totaal	390.000	390.000

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie (BIE)

	Boekwaarde 01-01-2022	Uitgaven	Inkomsten	Winst (+) / Verlies (-)	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhanden werk projecten grondexploitatie	14.544.378	688.549	-2.861.662	-82.044	12.289.221
Voorziening grondbedrijf	-9.076.701	0	0	-450.487	-9.527.188
Totaal	5.467.677	688.549	-2.861.662	-532.531	2.762.033

Uitgaven

De uitgaven zijn investeringen voor bouwgronden in exploitatie (BIE), zijnde KVL-terrein, KVL Studiegebied, Pannenschuur, De Leye, Bedrijfsweg, Hopveld en Beekdal.

Inkomsten

De inkomsten betreffen de verkoopopbrengsten van de bouwgronden in exploitatie (BIE), met name Beekdal, Hopveld en KVL-terrein.

Winst (+) of verlies (-)

In 2022 is de tussentijdse winstneming van Pannenschuur verlaagd. Verder zijn er geen tussentijdse winstnemingen verantwoord.

- Pannenschuur IV - € 82.044

Algemene verliesvoorziening grondbedrijf

De voorziening van € 9,5 mln. bestaat uit:

	Voorziening
KVL	6.414.139
KVL Studiegebied	2.257.665
Beekdal	56.239
Hopveld	799.144
Totaal	9.527.187

Het betreft de verliesvoorziening die nodig is om de verwachte verliezen bij afsluiting van de grondexploitaties op te kunnen vangen.

In onderstaand overzicht hebben wij naast de geraamde winstnemingen ook de (verwachte) verliesgevende projecten opgenomen. Voor deze projecten zijn voorzieningen gevormd en deze worden in de jaarrekening aangevuld tot het voorzienbare verlies.

	Totaal BW 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027 e.v.	Raming restant	Eind totaal nominaal
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>								
KVL - Terrein	-€ 8.044	€ 58	€ 2.190	-€ 498			€ 1.750	-€ 6.294
KVL - Studiegebied	-€ 2.726	€ 80	€ 401				€ 481	-€ 2.245
De Leye	-€ 629	-€ 78	-€ 380	€ 3.014	-€ 82	-€ 1.327	€ 1.148	€ 519
Bedrijfsweg	-€ 325	-€ 49	-€ 151	-€ 248	€ 969	€ 3.742	€ 4.263	€ 3.938
Pannenschuur Buiten	€ 7.623	-€ 71	€ 149	€ 372			€ 451	€ 8.073
Beekdal 2.0	€ 192	€ 112	-€ 191	-€ 158			-€ 237	-€ 44
Hopveld	-€ 1.198	€ 191	€ 231				€ 422	-€ 777
Totaal	-€ 5.107	€ 245	€ 2.248	€ 2.482	€ 888	€ 2.415	€ 8.277	€ 3.170

	BW kosten t/m 2022	Kosten 2023	Kosten 2024	Kosten 2025	Kosten 2026	Kosten 2027 e.v.	Totaal restant t/m 2027 e.v.
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>							
KVL - Terrein	€ 40.347	€ 493	€ 553	€ 498			€ 1.544
KVL - Studiegebied	€ 3.792						€ 0
De Leye	€ 650	€ 78	€ 380	€ 195	€ 1.151	€ 1.327	€ 3.131
Bedrijfsweg	€ 325	€ 49	€ 151	€ 584	€ 1.044	€ 620	€ 2.447
Pannenschuur Buiten	€ 7.448	€ 71	€ 256	€ 123			€ 450
Beekdal 2.0	€ 358	€ 50	€ 191	€ 158			€ 399
t Hopveld	€ 4.133	€ 234	€ 194				€ 428

	BW opbreng- sten t/m 2022	Opbreng- sten 2023	Opbreng- sten 2024	Opbreng- sten 2025	Opbreng- sten 2026	Opbreng- sten 2027 e.v.	Totaal restant t/m 2027 e.v.
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>							
KVL - Terrein	€ 32.304	€ 551	€ 2.743				€ 3.294
KVL - Studiegebied	€ 1.066	€ 80	€ 401				€ 481
De Leye	€ 21			€ 3.209	€ 1.070		€ 4.279
Bedrijfsweg				€ 336	€ 2.013	€ 4.362	€ 6.710
Pannenschuur Buiten	€ 15.071		€ 405	€ 495			€ 900
Beekdal 2.0	€ 551	€ 163					€ 163
t Hopveld	€ 2.935	€ 425	€ 425				€ 850

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen op openbare lichamen

	31-12-2022
Debiteuren publiekrechtelijke lichamen	1.604.712
Belastingen BTW en BTW-Compensatiefonds	5.873.812
Totaal	7.478.525

Debiteuren publiekrechtelijke lichamen

In 2022 is een vordering opgenomen in verband met de verrekening algemene uitkering **gemeentefonds 2022**. Dit betreft een bedrag van € 682.479 en is begin 2023 ontvangen. Het overige bedrag betreft voornamelijk de specifieke uitkering OAB.

Belastingen BTW-Compensatiefonds

Dit is de jaarafrekening van de verrekenbare BTW. Eén keer per jaar, aan het eind van het jaar, mag deze worden verrekend met het rijk (€ 5.325.098). Per 1 juli van het volgend jaar wordt dit bedrag ontvangen. Daarnaast is er een bedrag van € 537.160 te verrekenen in 2023.

Belastingen BTW

Dit is de verrekenbare BTW, die in het volgend jaar verrekend wordt met de belastingdienst (€ 11.555).

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De schatkist heeft een rekening-courantsaldo van € 11.581.433.

Schatkistbankieren – Wet Hof

In verband met schatbankieren dienen de gemiddelde banksaldi per kwartaal te worden vermeld in de jaarrekening. De gemiddelde banksaldi in 2022 zijn:

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfers op dagbasis buiten schatkist Rijk aangehouden middelen	124	23	129	28
Ruimte onder het drempelbedrag	1.635	1.736	1.630	1.731
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

De vrijstelling is 0,75% van € 87.954.000 (begrotingstotaal) = € 1.759.000.

Rekening courantverhouding met niet-financiële instellingen

	31-12-2022
Rekening courantverhouding met niet-financiële instellingen	1.494.624

Dit betreft een vordering op de Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting. Dit betreft geld dat de stichting nog in 'kas' heeft om te gebruiken voor starters- en duurzaamheidsleningen.

Overige vorderingen

31-12-2022	
Debiteuren sociale zaken	914.909
Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	-141.000
Debiteuren gemeentelijke heffingen	3.253.917
Voorziening dubieuze debiteuren belastingen	-460.200
Debiteuren overig *1)	1.234.957
Voorziening dubieuze debiteuren	-483.494
Overig	7.720
Totaal	4.326.810

Debiteuren sociale zaken

Dit zijn de openstaande vorderingen op het 'sociale' vlak (o.a. uitkeringen en BBZ leningen).

Debiteuren gemeentelijke heffingen

Deze post bestaat uit onroerendezaakbelastingen, toeristenbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing en forensenbelasting.

Debiteuren overig

Onder deze post valt alles wat niet onder de andere debiteurengroepen hierboven valt. Denk hierbij aan het gebruik van gemeentelijke gebouwen en sportaccommodaties, opgelegde leges en pachtsommen.

Liquide middelen

31-12-2022	
Banksaldi	106.127
Kassaldi burgerzaken	3.463
Totaal	109.590

Overlopende activa

31-12-2022	
Nog te ontvangen bedragen	
Opvang Oekrainers	2.131.511
Regionaal ontwikkelbedrijf	83.000
Inzamelvergoeding	70.200
Ledigen 2022	900.137
Toeristenbelasting 2022	187.500
Voorschotten HvB	536.027
Overig	29.906
Totaal	3.938.280

31-12-2022	
Vooruitbetaalde bedragen	
SISA energiearmoede kwetsbare huishoudens	103.470
	103.470
Totaal	4.041.751

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

	Boekwaarde 01-01-2022	Resultaat bestemming vorig jaar	Toevoeging	Onttrekking	Onttr. ter dekking afschr.	Boekwaarde 31-12-2022
Algemene reserve						
Algemene reserve	4.238.607	7.895.552	2.000.000	5.908.165	0	8.225.994
Algemene bedrijfsreserve grondbedrijf	2.770.671		-82.044	2.450.487	0	238.140
	7.009.278	7.895.552	1.917.956	8.358.652	0	8.464.134
Bestemmingsreserves						
Reserve overheveling	0	0	2.146.165	2.146.165	0	0
Reserve investeringen met maatschappelijk nut	7.837.235	0	0	0	71.072	7.766.163
Reserve spaarverlof	44.125	0	0	0	0	44.125
Reserve voormalige voetbalkantines	1.255.000	0	0	0	0	1.255.000
Reserve onderhoud wegen	770.000	0	0	0	0	770.000
Reserve brede school en sporthal Haaren	1.237.279	0	0	0	0	1.237.279
Reserve erfpacht brede school Haaren	247.994	0	0	0	0	247.994
Reserve Aanpak wachtlijsten	0	0	582.000	0	0	582.000
Reserve versnelling woningbouw	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
Reserve aanpak crises	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000
	11.391.633	0	4.728.165	2.146.165	71.072	13.902.561
Totaal	18.400.911	7.895.552	6.646.121	10.504.817	71.072	22.366.695

Algemene reserve

De reserve vormt een algemene buffer en is onderdeel van het weerstandsvermogen.

De mutaties (conform begroting) bestaan uit:

Resultaatbestemming vorig jaar		
Storting resultaat 2021	Raadsbesluit 22/138 11-7-2022	7.895.552
Totaal		7.895.552

Toevoegingen		
Toevoeging algemene reserve grondbedrijf	Raadsbesluit 22/138 11-7-2022	2.000.000
Totaal		2.000.000

Onttrekkingen		
Onderzoek verduurzaming gemeentelijk vastgoed	PPN 2022/Begroting 2022	-25.000
Doorontwikkeling website en internet	PPN2022/Begroting 2022	-75.000
Onderhoud den Boogerd	PPN 2022/Begroting 2022	-216.000

Onttrekkingen		
Aanpassing onderhoud gebouwen	PPN 2022/Begroting 2022	-59.000
Amendement A2 Visie dienstverlening	Begroting 2022; Amendement	-40.000
Budgetoverhevelingen 2022	Raadsbesluit 22/138 11-7-2022	-2.146.165
Onderzoek toekomst Staalbergven	Berap 2022	-75.000
Vorming bestemmingsreserve aanpak crisissen	Berap 2022	-1.000.000
Vorming bestemmingsreserve versnelling woningbouw	Berap 2022	-1.000.000
Vorming bestemmingsreserve aanpak jeugdproblematiek	Berap 2022	-582.000
Verstedelijkingsakkoord	PPN 2022/Begroting 2022	-30.000
Uitvoering woonagenda	PPN 2022/Begroting 2022	-50.000
Invoering omgevingswet	PPN 2022/Begroting 2022	-50.000
Start realisatie tijdelijk wonen	PPN 2022/Begroting 2022	-100.000
Staalbergven, extra jaar open	PPN 2022/Begroting 2022	-90.000
Amendement versnellen sociale woningbouw	Begroting 2022; Amendement	-300.000
Kosten omgevingswet	PPN 2022/Begroting 2022	-20.000
Landelijk plan integraal onderwijshuisvesting	PPN 2022/Begroting 2022	-50.000
Totaal		-5.908.165

Algemene bedrijfsreserve Grondbedrijf

Deze reserve is gerelateerd aan het Grondbedrijf en is onderdeel van het weerstandsvermogen.

De mutaties bestaan uit:

Toevoegingen	
Verlaging tussentijdse winstneming Pannenschuur	-82.044
Totaal	-82.044

Onttrekkingen		
Onttrekking t.g.v. algemene reserve	Raadsbesluit 22/138 11-7-2022	-2.000.000
Onttrekking t.b.v. verliesvoorzieningen		-450.487
Totaal		-2.450.487

Reserve overheveling

In de jaarrekening 2021 zijn verschillende overhevelingsverzoeken opgenomen. Dit zijn verzoeken waarbij incidentele budgetten uit 2021 zijn overgeheveld naar 2022, omdat deze werkzaamheden nog niet in 2021 waren uitgevoerd. Dit betreft een bedrag van € 2.146.165.

Reserve voor kapitaallasten investeringen in maatschappelijk nut

Deze reserve is in 2017 gevormd om de kapitaallasten van investeringen in maatschappelijk nut te dekken. De raad heeft besloten om de kapitaallasten (rente- en afschrijvingskosten) van een aantal investeringen ten laste te laten komen van deze reserve. De investeringen die hieronder vallen zijn onder andere de aanleg sportboulevard, de spoorwegovergang Blokshekken en het fietspad Haghorst. In 2021 is de gevormde bestemmingsreserve Roonsestraat uit Haaren hieraan toegevoegd.

De mutaties bestaan uit:

Onttrekkingen	
Kapitaallasten Fietspad Haghorst deel 1	14.893
Kapitaallasten parkeerterrein Seuverick	3.083
Kapitaallasten Blokshekken	26.250
Kapitaallasten Roonsestraat	26.846
Totaal	71.072

Reserve spaarverlof

Conform het raadsbesluit bij de jaarrekening 2017 is een bestemmingsreserve Spaarverlof gevormd. Deze bestemmingsreserve kan in 2023 vrijvallen, omdat hiervoor in de plaats een voorziening spaarverlof in de jaarrekening 2022 is opgenomen.

Reserve voormalige voetbalkantines

Conform het raadsbesluit bij de jaarrekening 2019 is een bestemmingsreserve gevormd voor drie **voormalige voetbalkantines van € 1.800.000.**

In 2021 is een bedrag van € 545.000 conform raadsbesluit vrijgevallen.

Reserve onderhoud wegen

Bij het raadsbesluit tot vaststelling van de jaarrekening 2020 is besloten tot de vorming van een **reserve voor onderhoud wegen van € 770.000.**

In 2022 hebben er geen onttrekkingen plaatsgevonden.

Reserve brede school en sporthal Haaren

In Haaren is deze reserve gevormd om een deel van de kosten van de bouw van de sporthal en brede school te dekken.

In 2022 heeft er geen onttrekking plaatsgevonden.

Reserve erfpacht brede school Haaren

In Haaren is deze reserve gevormd om de rentelasten te dekking voor de in erfpacht uitgegeven ondergrond van de school.

In 2022 heeft er geen onttrekking plaatsgevonden.

Reserve Jeugdproblematiek/aanpak wachtlijsten

Vanuit de algemene uitkering zijn incidentele middelen ontvangen, die bij de Berap 2021 zijn **geormerkt voor het project "aanpak wachtlijsten en verdringing".**

Het doel is om te zorgen dat de regio Hart van Brabant in 2030 wachtlijstvrij is. De middelen worden daarom de komende jaren gefaseerd ingezet. In de Berap 2022 is besloten hiervoor een bestemmingsreserve te vormen.

Reserve versnelling woningbouw

Op 16 juni 2021 heeft de raad een motie aangenomen over het versnellen van de woningbouw.

Er is een Programmaplan Versnellingssteam "Versneld bouwen in Oisterwijk" opgesteld. Bij de Berap 2022 is hiervoor een bestemmingsreserve ingesteld.

Reserve Plan aanpak crises

Bij de berap 2022 is een bestemmingsreserve voor aanpak crises ingesteld.

Er spelen verschillende ontwikkelingen in de wereld en in Nederland. Ook inwoners in Oisterwijk ervaren hiervan de gevolgen. Er is een reserve gevormd om de gevolgen van deze crises te verzachten voor de inwoners.

Voorzieningen

	Boekwaarde 01-01-2022	Toevoeging	Onttrekking	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2022
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Voorziening pensioenen voormalige wethouders (APPA)	3.091.558	1.863.965	225.380	352.359	4.377.784
Voorziening pensioenen vml wethouders Haaren	1.863.965	0	1.863.965	0	0
Voorziening wachtgeld wethouders Haaren	267.298	16.427	204.710	0	79.015
Voorziening achterstallig onderhoud wegen	0	3.701.600	75.000	0	3.626.600
Voorziening personeel algemeen	172.800	0	43.200	0	129.600
Voorziening spaarverlof	0	616.380	0	0	616.380
	5.395.621	6.198.372	2.412.255	352.359	8.829.379
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
Voorziening beheerplan riolering	0	969.152	0	0	969.152
Voorziening subsidie Stimuleringsregeling goedkope koopwoningen provincie	12.620	0	0	0	12.620
	12.620	969.152	0	0	981.772
Voorziening ter egalisatie van kosten					
Voorziening sportaccommodatie Den Donk	194.313	120.889	83.666	0	231.536
	194.313	120.889	83.666	0	231.536
Totaal	5.602.554	7.288.413	2.495.921	352.359	10.042.687

Voorziening pensioenen voormalige wethouders (APPA)

De voorziening is ondergebracht bij twee pensioenverzekeraars, RAET en PROambt. Voor de oud wethouders, die een uitkering ontvangen uit de Appa voorziening, worden elk jaar nieuwe berekeningen voor de zogenaamde doelvermogens gemaakt.

In 2022 is voor een **bedrag van € 225.380 aangewend voor uitkeringen en een bedrag van € 352.359 vrijgevallen op basis van de nieuwe berekeningen. De vrijval houdt verband met de stand van de rente. De toevoeging betreft de voorziening voor de voormalige wethouders van Haaren. Beide voorzieningen zijn samengevoegd.**

Voorziening pensioenen voormalige wethouders Haaren

Voor de voorziening voormalig wethouders van Haaren geldt hetzelfde als voor de voormalige wethouders van Oisterwijk. In 2022 is deze voorziening samengevoegd tot één pensioenvoorziening wethouders.

Voorziening wachtgeld wethouders Haaren

In verband met de opsplitsing van Haaren is er een voorziening getroffen voor wachtgelduitkeringen voor de voormalige wethouders.

Voorziening personeel algemeen

In 2019 is een nieuwe voorziening personeel gevormd voor te betalen uitkeringen bij ontslag. De verplichtingen lopen tot en met 2025.

Voorziening spaarverlof

Voor het spaarverlof, zoals dit vanaf 2022 van toepassing is, moet voor de verplichting een voorziening worden opgenomen, omdat hier sprake is van een spaarsaldo dat in de tijd, naar verwachting, niet van gelijke omvang zal zijn wat betreft toevoegingen en opnamen van spaarverlof.

In de opbouwjaren zal naar verwachting vooral sprake zijn van toevoegingen en groei van de omvang van het spaarsaldo.

In 2022 is de voorziening gevormd op basis van **het spaarverlof per einde 2022, zijnde € 616.000.**

Voorziening beheerplan riolering

Deze voorziening staat in directe relatie met het Gemeentelijk Riolering Plan (GRP). In 2023 wordt een nieuwe versie opgesteld, met de naam Programma Water en Riool (PWR). De voorziening is bestemd voor de vervanging van de riolering. Het betreft dus een vervangingsvoorziening cfm. art 44.1.d. Het is geen onderhoudsvoorziening.

Met de nieuwe notitie Notitie Lokale Heffingen van de BBV, die wij toepassen vanaf 2022, verandert er weinig hoe wij omgaan met de voorziening. Alleen mogen wij oudere boekwaarden nu niet meer wegboeken. Vandaar dat er voor 2022 voor gekozen is om het overschot, in de voorziening op de balans te zetten. Het bedrag is nodig voor toekomstige investeringen.

De toevoeging in 2022 aan deze voorziening is € 969.152. De toevoeging aan de voorziening wordt gebruikt om de boekwaarden van toekomstige investeringen in riolering te verlagen.

Voorziening subsidie Stimuleringsregeling goedkope koopwoningen provincie

De provincie heeft een subsidieregeling 'goedkope koopwoningen 2007-2011' gekend. Op basis van de prognose, de regeling en regionale afspraken is per gemeente een opgave (ambitie) en een plus-ambitie geformuleerd. De regeling voorziet erin dat de gelden besteed moeten worden aan volkshuisvestelijke doeleinden (artikel 8 lid 1). Ter verkrijging van de subsidie moet de gemeente de geformuleerde ambitie realiseren. De regeling stelt niet als voorwaarde dat de te verkrijgen subsidie ingezet moet worden voor de goedkope koopwoningen. Indien de middelen niet worden ingezet voor volkshuisvestelijke doeleinden, dan is er sprake van onrechtmatig gebruik van deze gelden (waaruit een terugbetalingsverplichting volgt).

In 2022 is niets ingezet ten laste van deze voorziening.

Voorziening sportaccommodatie Den Donk

Conform het raadsbesluit 18/11 is een voorziening ingesteld voor het jaarlijks onderhoud van sportaccommodatie Den Donk.

Voorziening achterstallig onderhoud wegen

In 2022 heeft voor het eerst een uitgebreide (beeld)inventarisatie plaatsgevonden van alle wegen in de gemeente Oisterwijk. **Hier bleek dat er achterstallig onderhoud aan wegen is voor € 3,7 mln.** Hiervoor moet volgens de regelgeving een voorziening worden gevormd.

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer

	31-12-2022
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	54.969.131
Waarborgsommen Haaren	1.395
Totaal	54.970.526

De totale rentelasten in 2022 van alle leningen bedraagt € 476.678.

Een overzicht van de langlopende leningen is te vinden in de paragraaf Financiering.

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

Overige kasgeldleningen

	31-12-2022
Kasgeldlening	0
Totaal	0

De kasgeldlening is afgelost per 31 januari 2022.

Liquide middelen

	31-12-2022
Banksaldi	670.641
Totaal	670.641

Overige kortlopende schulden

	31-12-2022
Crediteuren	6.183.019
Totaal	6.183.019

Het crediteurensaldo bestaat voornamelijk uit facturen die ontvangen zijn voor het einde van het jaar en begin 2023 betaalbaar zijn gesteld.

Overlopende passiva

Verplichtingen in het begrotingsjaar opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen

	31-12-2022
Te betalen transitorisch rente	248.243
Te betalen afdracht loonheffing en premies	998.472
Te betalen pensioenpremies	199.634
Te betalen uitkeringen sociale zaken	717.753
Terugbetaling SPUK Sport 2022	128.853
Terugbetaling precariobelasting 2017	1.354.848
TOZO	100.697
Regiovervoer december 2022	60.467
HVB regionale inkoopstrategie	49.741
HVB regionaal project bundeling middelen	53.240
Terugbetaling gemeentefondsuitkering 2022	527.075

31-12-2022	
Lavertuur planontwikkeling	160.000
WSD Participatie 2022	212.073
Ruimte voor Ruimte	2.500.000
Terugbetaalverplichting soza Haaren	81.993
Zorgaanbieders WMO	49.404
Attero; betaling obv arrest Hoge Raad	134.000
Overig	321.320
Totaal	7.897.813

Deze posten worden nagenoeg allemaal afgewikkeld in de eerste maanden van 2022, met uitzondering van de precariobelasting.

Van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen

	1-1-2022	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	31-12-2022
Provincie Noord-Brabant; voorschot subsidie Project fietspad noordzijde spoor M-F-003-20	119.392	0	119.392	0
Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport; SPUK 2021 preventieakkoord	13.477	0	13.477	0
Rijksdienst voor Ondernemend Nederland; SUVIS 2021 2college	393.900	0	0	393.900
Dienst Uitvoering Onderwijs; SPUK 2021/2022 onderwijsvertragingen	105.000	298.092	105.000	298.092
Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap; Onderwijs huisvesting ontheemden Oekraïne	0	90.000	55.194	34.806
Rijksdienst voor Ondernemend Nederland; Rijksbijdrage 2022 flex wonen	0	511.000	0	511.000
SISA Energiearmoede	0	505.946	0	505.946
SISA Overlast asielzoekers	0	50.000	0	50.000
SISA Stimulering verkeersveiligheid	0	162.314	0	162.314
SISA Spuk inburgering	0	204.000	0	204.000
SISA Spuk onderwijsroute inburgering	0	18.387	0	18.387
Totaal	631.769	1.839.739	293.063	2.178.445

Overige vooruit ontvangen bedragen

31-12-2022	
Vooruit ontvangen OHBA middelen van COA voor onderwijshuisvesting asielzoekers	339.538
Overige vooruit ontvangen	18.564
Totaal	358.102

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Lopende claims

De uitkomst van de claims is bij het samenstellen van deze jaarrekening niet in te schatten. Er zijn enkele kleinere claims, voor o.a. schade door afgebroken takken e.a., die vallen onder onze verzekering.

Garantie- en borgstellingen

(bedragen x € 1.000)	Hoofdsom	Saldo 31-12-2022	Saldo 31-12-2021	% borgstelling
Tiliander	€ 1.295	€ 290	€ 317	100%
Hoco Oisterwijk	€ 250	€ 150	€ 175	50%
Trinitas	€ 400	€ 400	€ 400	100%
WSW	€ 106.371	€ 83.578	€ 96.262	50%
Gemeentegarantie woningen	-	€ 812	€ 860	
Totaal	108.316	84.268	98.014	

Tiliander

De gemeente Oisterwijk staat borg voor de aflossing van leningen die de Tiliander heeft aangegaan voor een bedrag van € 290.340 .

Hoco Oisterwijk

De gemeente Oisterwijk staat borg voor de aflossing van een lening voor de aanleg van een kunstgrasveld. Het betreft een lening voor de duur van 10 jaar.

Trinitas

Op 4 oktober 2018 heeft de gemeenteraad besloten een geldlening te garanderen voor de voetbalfusie.

WSW

Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat garant voor leningen die zijn verstrekt voor sociale woningbouw aan Woonstichting Leystromen (voormalig Stroomland). De gemeente Oisterwijk staat als achtervang garant voor de WSW.

De WSW staat eind 2022 voor € 84 miljoen garant voor de verstrekte leningen aan diverse woningbouwstichtingen. Het saldo is toegenomen door de toevoeging van de gegarandeerde geldleningen van Haaren.

Gemeentegarantie woningen

De gemeente Oisterwijk staat borg voor een aantal geldleningen op grond van de regeling deelneming van het Rijk in de garanties van de gemeente voor eigen woningen.

Eigen bijdrage op grond van de WMO

Een aanvrager van een hulpmiddel of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de

berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en de volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Langlopende verplichtingen

Voor onze ondersteuning op het gebied van automatisering, nemen wij diensten af bij Equalit, een samenwerkingsverband van 11 gemeenten. De kostenstructuur is opgebouwd uit een vast bedrag naar omvang van de organisatie (account, licenties en verbindingen) en een variabel bedrag naar afname (hardware en overige keuzediensten).

Er is een nieuwe overeenkomst afgesloten door Equalit met Canon Nederland voor de printers. De overeenkomst heeft een looptijd van 5 jaar, tot en met 2026.

Daarnaast nemen we buiten deze overeenkomst, ook via Equalit, een kleuren plotter af sinds 2020. De overeenkomst heeft een looptijd van 10 jaar, tot en met 2030.

Per jaar zijn de huurkosten voor de printers en de **plotter € 14.923**. De jaarlijkse servicekosten voor de printers en de plotter bedragen **€ 17.488**.

Gebeurtenissen na balansdatum

Hart van Brabant

Jeugdhulpaanbieders kunnen tot 3 maanden na afloop van de zorg hun declaratie indienen bij de gemeente Tilburg. Dat betekent dat zij tot 1 april 2023 nog zorg kunnen declareren die in 2022 is geleverd. Tilburg gaat dan met het jaarwerk aan de slag en maakt de regionale concept jaarrekening jeugdhulp. Dit concept komt in eind mei/begin juni beschikbaar. Deze wordt vervolgens door de accountant gecontroleerd. De definitieve, gecontroleerde jaarcijfers komen begin juli 2023 beschikbaar. Het streven is dat het Algemeen Bestuur van regio Hart van Brabant deze vaststelt op 15 juli 2023. Pas dan zijn de cijfers openbaar.

Voor de jaarrekeningen van de deelnemende gemeenten komen de definitieve cijfers dus te laat om te verwerken in de jaarrekening. De bestuurscommissie jeugd heeft daarom besloten om voor de gemeentelijke jaarcijfers uit te gaan van de laatste prognose over 2022 (december 2022), conform de werkwijze bij de jaarrekening 2022. Het bedrag van deze prognose, totaal € 6.949.779, hebben wij verwerkt in de jaarrekening.

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2022

De WNT is van toepassing op gemeente Oisterwijk. Het voor de gemeente Oisterwijk toepasselijke bezolderingsmaximum is in 2022 € 209.000.

Naast de hieronder genoemde functionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2022		
<i>bedragen x € 1</i>	CC BOODE	AJFN ROBIJNS-VAN DE WIEL
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	110.790	83.354
Beloningen betaalbaar op termijn	19.104	14.093
<i>Subtotaal</i>	<i>129.893</i>	<i>97.446</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	129.893	97.446
Het bedrag van de overschrijding en de 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.

Gegevens 2021		
<i>bedragen x € 1</i>	CC BOODE	AJFN ROBIJNS-VAN DE WIEL
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/05 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	68.344	77.200
Beloningen betaalbaar op termijn	12.771	13.753
<i>Subtotaal</i>	<i>81.116</i>	<i>90.953</i>

Gegevens 2021		
<i>bedragen x € 1</i>	CC BOODE	AJFN ROBIJNS-VAN DE WIEL
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	140.288	209.000
Bezoldiging	81.116	90.953



Overzicht van baten en lasten •

Overzicht van baten en lasten

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
1 Dienstverlenend	-30.608	-32.037	-34.095	-2.058
2 Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig	-25.868	-21.114	-25.665	-4.551
3 Samen redzaam	-28.155	-33.133	-31.385	1.748
Totaal lasten	-84.631	-86.284	-91.144	-4.860
1 Dienstverlenend	62.486	68.401	65.939	-2.462
2 Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig	19.880	11.873	12.411	539
3 Samen redzaam	5.738	8.798	7.931	-867
Totaal baten	88.104	89.072	86.281	-2.791
Saldo van baten en lasten	3.473	2.788	-4.863	-7.651
Onttrekkingen reserves programma 1	375	3.718	3.718	0
Onttrekkingen reserves programma 2	412	2.680	2.679	-1
Onttrekkingen reserves Grondbedrijf	0	2.000	2.450	450
Onttrekkingen reserves programma 3	50	1.728	1.728	0
Stortingen reserves	837	10.127	10.576	449
Stortingen reserves programma 1	0	-5.146	-5.146	0
Stortingen reserves programma 2	0	-1.000	-1.000	0
Stortingen reserves Grondbedrijf	-2.109	-282	82	364
Stortingen reserves programma 3	0	-582	-582	0
Onttrekkingen reserves	-2.109	-7.010	-6.646	364
Mutatie reserves	-1.272	3.116	3.930	814
Resultaat	2.201	5.904	-933	-6.838

Toelichting

Voor een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken wordt verwezen naar het jaarverslag. In het jaarverslag is per programma een overzicht opgenomen met de belangrijkste verschillen.

Voor een specificatie van de mutaties in de reserves per programma wordt verwezen naar het Hoofdstuk Stortingen en onttrekkingen aan de reserves.

Resultaat na overhevelingsverzoeken

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting 2022	Realisatie 2022	Saldo
Gerealiseerd resultaat	5.904	-933	-6.838
Overhevelingsverzoeken vastgesteld december 2022		-1.760	-1.760
Aanvullende overhevelingsverzoeken in deze jaarstukken		-1.394	-1.394
Resultaat na overhevelingsverzoeken	5.904	-4.087	-9.992

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
Gemeentefonds	53.181	56.513	3.332
Belastingen	10.995	3.944	-7.051
Totaal algemene dekkingsmiddelen	64.177	60.457	-3.719

Post onvoorzien

Er zijn in 2022 geen uitgaven geweest ten laste van de post Onvoorzien.

Overhead

Voor het bedrag op de post Overhead wordt verwezen naar het overzicht taakvelden (zie bijlage bij deze jaarrekening), taakveld 0.4.

Vennootschapsbelasting (Vpb)

Wij verwachten, uitgaande van de voorlopige Vpb-berekeningen, over 2022 geen vennootschapsbelasting te hoeven betalen over de grondexploitaties.

Ook over de jaren 2016 tot en met 2021 is geen Vpb verschuldigd.

Overzicht structurele onttrekking reserves

Alleen de onttrekking aan de Reserve kapitaalslasten is een structurele onttrekking.

In 2022 is **hieraan € 71.072** onttrokken voor Fietspad Haghorst, Seuverick, Blokshekken, en Roonsestraat Haaren.

Incidentele baten en lasten

Hieronder zijn alleen de posten opgenomen die naar hun aard incidenteel zijn. Posten die in het nieuwe jaar weer begroot zijn, zijn niet incidenteel en zijn hier niet vermeld. Vandaar dat bijvoorbeeld voordelen of nadelen op de jeugdzorg, de WMO, het grondbedrijf hier niet zijn opgenomen.

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Rekening 2022
Saldo baten en lasten	2.788	-4.863
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	3.116	3.930
Begrotingssaldo na reserves	5.904	-933
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-601	7.858
Structureel begrotingssaldo	5.303	6.925

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2022	Rekening 2022	Toelichting
Incidentele baten			
1 Gemeentefonds Corona	0	621	Incidentele ontvangst in het gemeentefonds 2022. In de overhevelingen zit ook nog €663 voor Corona
1 Gemeentefonds Energietoeslag 2022	0	1.475	Incidentele ontvangst in het gemeentefonds voor energietoeslag 2022
1 Gemeentefonds Energietoeslag voorschot 2023	0	572	Incidentele ontvangst in het gemeentefonds voor energietoeslag 2023
1 Gemeentefonds Haaren	604	589	Incidentele ontvangst in het gemeentefonds
1 Gemeentefonds Oekraïne	0	55	Incidentele ontvangst in het gemeentefonds
1 Precariobelasting uitspraak gerechtshof	0	-6.224	Enmalige terugbetaling precariobelasting
1 Vrijval reserve overhevelingen	117	117	Enmalige vrijval van de overhevelingen
1 Vrijval reserve incidentele budgetten	375	375	In primaire begroting 2022 opgenomen vrijval voor incidentele budgetten
1 Vrijval reserve	40	40	Amendementen op begroting 2022
2 Vrijval reserve overhevelingen	1.348	1.348	Enmalige vrijval van de overhevelingen
2 Vrijval reserve incidentele budgetten	340	340	In primaire begroting 2022 opgenomen vrijval voor incidentele budgetten
2 Vrijval reserve	300	300	Amendementen op begroting 2022
2 Vrijval reserve	75	75	Berap voor Staalbergven openhouden
3 Aparte Sisa regeling A16 voor opvang Oekraïne	0	1.909	Enmalige declaratie aan Ministerie Oekraïne
3 Vrijval reserve overhevelingen	50	50	Enmalige vrijval van de overhevelingen
3 Vrijval reserve incidentele budgetten	50	50	In primaire begroting 2022 opgenomen vrijval voor incidentele budgetten
	3.299	7.916	
Incidentele lasten			
1 Voorziening wegen	0	3.702	Enmalige storting in de voorziening achterstallig onderhoud wegen
1 Te betalen afval - Attero	0	133	Nabetaling aan Attero, gerechtelijke uitspraak voor heel Brabant
1 Corona uitgaven	0	939	Incidentele kosten voor Corona
1 Haaren	1.183	175	Incidentele kosten voor Haaren
1 Overhevelingen	117	117	Enmalige kosten door overheveling

	Begroting 2022	Rekening 2022	Toelichting
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
2 Overhevelingen	1.348	1.348	Eenmalige kosten door overheveling
3 Uitgaven Energietoeslag 2022	0	1.336	Incidentele kosten voor Energietoeslag
3 Kosten Oekraïne	0	1.750	Eenmalig kosten voor Oekraïne, incl inhuur
3 Overhevelingen	50	50	Eenmalige kosten door overheveling
	2.698	9.550	
Saldo	601	-7.858	

Stortingen en onttrekkingen aan de reserves

Geboekte mutaties in de reserves - al besloten

-/- = storting in reserve

+/+ = onttrekking uit reserve

Programma 1	Raming	Werkelijk	Vershil
In primaire begroting 2022 opgenomen vrijval voor incidentele budgetten	375.000	375.000	-
Amendement begroting 2022; visie dienstverlening	40.000	40.000	-
Raadsbesluit 22/138 overhevelingsbudgetten uit de jaarrekening 2021	157.144	157.144	-
Raadsbesluit 22/138 Vrijval algemene reserve grondbedrijf	-2.000.000	-2.000.000	-
Raadsbesluit 22/97 Berap 2022 Vorming bestemmingsreserve aanpak crisissen t.l.v. algemene reserve	1.000.000	1.000.000	-
Raadsbesluit 22/97 Berap 2022 Vorming bestemmingsreserve aanpak crisissen	-1.000.000	-1.000.000	-

Programma 2	Raming	Werkelijk	Vershil
In primaire begroting 2022 opgenomen vrijval voor incidentele budgetten.	340.000	340.000	-
Amendement begroting 2022; versnelling woningbouw	300.000	300.000	-
Raadsbesluit 22/138 overhevelingsbudgetten uit de jaarrekening 2021	892.675	892.675	-
Raadsbesluit 22/138 vrijval algemene reserve grondbedrijf	2.000.000	2.000.000	-
Vrijval bestemmingsreserve voor kapitaallasten	72.389	71.072	1.317
Raadsbesluit 22/97 Berap 2022; Onderzoek Staalbergven	75.000	75.000	-
Raadsbesluit 22/97 Berap 2022 vorming bestemmingsreserve versnelling woningbouw t.l.v. algemene reserve	1.000.000	1.000.000	-
Raadsbesluit 22/97 Berap 2022 Vorming bestemmingsreserve versnelling woningbouw	-1.000.000	-1.000.000	-

Programma 3	Raming	Werkelijk	Vershil
In primaire begroting 2022 opgenomen vrijval voor incidentele budgetten	50.000	50.000	-
Raadsbesluit 22/138 overhevelingsbudgetten uit de jaarrekening 2021	1.096.346	1.096.346	-
Raadsbesluit 22/97 Berap 2022 Vorming bestemmingsreserve jeugdproblematiek t.l.v. algemene reserve	582.000	582.000	-
Raadsbesluit 22/97 Berap 2022 Vorming bestemmingsreserve jeugdproblematiek	-582.000	-582.000	-

Mutaties in de reserves - bedragen nog te besluiten

-/- = storting in reserve

+/+ = onttrekking uit reserve

Programma 2 grondbedrijf	Raming	Werkelijk	Vershil
Het saldo van de winsten en verliezen van het grondbedrijf wordt bij de jaarrekening doorgeboekt naar de reserve grondbedrijf. Dat is bestaand beleid. Daardoor komen de gerealiseerde winsten en/of verliezen niet in het eindsaldo van de jaarrekening terecht.	-282.230	532.531	814.761
Totaal alle mutaties reserves	3.116.324	3.929.768	813.444

Begrotingsrechtmatigheid

Hieronder zijn de afwijkingen opgenomen tussen begroting en realisatie bij de lasten.

	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Saldo
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
1 Dienstverlenend	-32.037	-34.095	-2.058
2 Aantrekkelijk, duurzaam, gezond en veilig	-21.114	-25.665	-4.551
3 Samen redzaam	-33.133	-31.384	1.748
Totaal lasten	-86.284	-91.144	-4.860

De verschillen worden toegelicht bij de programma's.

De overschrijding in programma 1 wordt veroorzaakt door salarissen en inhuur. Hiertegenover staan direct gerelateerde doorbelaste kosten en ontvangen uitkeringen.

Programma 1: Overschrijding kostenkant door salarissen en inhuur	-2.058
Verklaringen aan de kostenkant	
De vorming voorziening spaarverlof, nieuwe verplichting BBV	616
De inhuur voor Oekraïne	100
De inhuur nieuw wet inburgering en AZC	142
Extra kosten voor inhuur omgevingsvergunningen. De extra opbrengsten voor de omgevingswet zijn € 0,5 miljoen.	278
De extra kosten die voortkomen uit de CAO, zie ook RIB december 2022 bij punt c.	175
Extra baten die betrekking hebben op de kostenkant	
Hogere doorbelaste loonkosten binnen GHO, naar andere instellingen en overige ontvangen personele vergoedingen (zoals zwangerschap)	732
De doorbelasting aan GHO - voor inhuur voor belastingen	200
Verklaard	2.243

Bij programma 2 wordt het verschil verklaard door de vorming van de voorziening achterstallig onderhoud wegen en de mutaties in het onderhanden werk grondexploitaties.

Programma 2:	-4.551
Verklaringen aan de kostenkant	
Vorming voorziening achterstallig onderhoud wegen	3.702
Grondbedrijf. Dit is de mutatie Onderhanden werk met een overschrijding van €670.000 t.o.v. de begroting. Bij het opstellen van de jaarrekening worden kosten en opbrengsten naar de balans geboekt.	671
Overschrijding op onderhoud wegen, gemeld in de RIB december 2022	354
Verklaard	4.727

Investeringen

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Bedrag	Toelichting
Fietspad Haghorst	425	Meer kosten dan verwacht
Totaal	425	

Sisa Verantwoording

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) Aard controle R Indicator: A7/01 € 0	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) Aard controle R Indicator: A7/02 € 10.379	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Ja	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Ja	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05	
JenV	A8	Regeling eenmalige specifieke uitkering voor gemeenten i.v.m. het treffen van maatregelen [...] criminaliteit veroorzaakt door asielzoekers in 2021 en 2022 Gemeenten	Besteding (jaar T) uitvoering projectplan - zelfstandige uitvoering Gerealiseerd Aard controle R Indicator: A8/01 € 0	Cumulatieve besteding uitvoering projectplan (t/m jaar T) - inclusief uitvoering door derden Gerealiseerd Aard controle R Indicator: A8/02 € 20.000	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A8/03 Nee	Toelichting op projecten die afwijken van voorlopige toekenning Aard controle n.v.t. Indicator: A8/04 Nee	Project afgerond (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A8/05 Ja	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A8/06 Ja
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 € 119.145	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02 Ja	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 € 119.145	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05 Ja	
JenV	A15	Regeling eenmalige specifieke uitkering voor gemeenten in verband met het treffen van maatregelen ter vermindering van overlast en criminaliteit veroorzaakt door asielzoekers in 2022 en 2023 Gemeenten	Besteding (jaar T) - zelfstandige uitvoering Aard controle R Indicator: A15/01 € 0	Cumulatieve besteding uitvoering projectplan (t/m jaar T) - inclusief uitvoering door derden Aard controle R Indicator: A15/02 € 0	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A15/03 Ja	Toelichting op projecten die afwijken van voorlopige toekenning Aard controle n.v.t. Indicator: A15/04 Nee	Project afgerond (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A15/05 Ja	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A15/06 Ja
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 € 835.400	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 € 1.073.688	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) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04 € 48.515	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie Aard controle R Indicator: A16/05 € 0	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/06 € 110.278
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07 € 0	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 € 63.630	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 2.131.511	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 1.908.805	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 Ja	

JenV	A18B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden) SiSa tussen medeoverheden	Naam veiligheidsregio	Naam kostensoort	Besteding per kostensoort (jaar T)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/02	Aard controle R Indicator: A18B/03					
			1 050497 Veiligheidsregio Midden-West-Brabant	Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0					
			2 050497 Veiligheidsregio Midden-West-Brabant	Hotels/centra	€ 0					
			3 050497 Veiligheidsregio Midden-West-Brabant	Overige specifieke meerkosten	€ 0					
4 050497 Veiligheidsregio Midden-West-Brabant	Overige Meerkosten	€ 0								
Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee)			Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld							
Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/04			Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/05							
Ja										
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2		
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06		
			3	3	1	5	Ja	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten	
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle R Indicator: B2/08	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14
			Nee							
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten		
			Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15		
			€ 906	€ 2.305					€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen		
Aard controle R Indicator: B2/16	Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle R Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19	Aard controle R Indicator: B2/20	Aard controle R Indicator: B2/21					
€ 1.140	€ 1.140	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0			
Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling						
Aard controle R Indicator: B2/22	Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle R Indicator: B2/24	Aard controle R Indicator: B2/25	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26						
€ 12.000	€ 12.000		€ 0	€ 14.046						

BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
		1	SUVIS21-01145879	€ 0	€ 0		Het schoolbestuur is nog niet overgegaan tot uitvoering van de plannen omdat zij de aanpassingen van de ventilatie willen integreren in een grootscheepse renovatie van het schoolgebouw.	Nee
		2				Nee		
		50						
		Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)				
		Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09				
		1	SUVIS21-01145879	Nee	Het schoolbestuur is nog niet overgegaan tot uitvoering van de plannen omdat zij de aanpassingen van de ventilatie willen integreren in een grootscheepse renovatie van het schoolgebouw.			
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	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 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede 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 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede 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	
		113	€ 80.343	€ 80.343	20	€ 14.220	€ 14.220	
		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 energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten				
		Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09				
		133	€ 3.325	€ 3.325				
		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, voerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/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	
		702	262	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					
		€ 0	Ja					

BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023	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 D2 Indicator: C209/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/06
			1 RHA2022-03304824	Flexwonen op de Moergestelseweg 40a in Oisterwijk	€ 0	€ 0	€ 0	0
			2 RHA2022-03305082	Flexwonen op de Scheerman of Bosstraat in Moergestel	€ 0	€ 0	€ 0	0
			3 RHA2022-03305087	Flexwonen op de Nicolaas van Eschstraat 29 in Oisterwijk	€ 0	€ 0	€ 0	0
			4 RHA2022-03305093	Flexwonen op Gildepad 14 in Haaren	€ 0	€ 0	€ 0	0
			5					
			6					
			7					
			8					
			9					
			10					
			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 Flexwonen op de Moergestelseweg 40a in Oisterwijk	0	Nee	Nee		
			2 Flexwonen op de Scheerman of Bosstraat in Moergestel	0	Nee	Nee		
			3 Flexwonen op de Nicolaas van Eschstraat 29 in Oisterwijk	0	Nee	Nee		
			4 Flexwonen op Gildepad 14 in Haaren	0	Nee	Nee		
			5					
			6					
			7					
			8					
			9					
			10					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/11					
			Ja					
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	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)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 0	€ 57.034	€ 321.449	-€ 34.509	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die 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 die 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					
			2					
			100					

OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>		
			€ 58.907	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs			
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>					
	1								
	2								
	10								
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: D19/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03</i>				
			€ 55.194	€ 55.194	Nee				

IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
			1 060824 Gemeente Oisterwijk	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2					
		15	Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			
		1	060824 Gemeente Oisterwijk	-	Ja			
		2						
		15						

IenW	E84	Regeling stimulerings- verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	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)		
			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	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		
			1 330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h/aantal in Stuks	Nee	0			
			2 334 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraten GOW naar 30 km/uur-zone/aantal in Stuks	Nee	0			
			3 349 Aanleg van een snelheidsremmend plateau voor een fietsoversteek, alleen bij een kruispunt/aantal in Stuks	Nee	0			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord voor (jaar T), ongeacht van de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand 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)
			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
			€ 3.671.021	€ 118.660	€ 247.180	€ 780	€ 63.605	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) 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
			€ 124.719	€ 27.597	€ 0	€ 524.563	€ 30.728	€ 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				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor (jaar T), ongeacht van de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) onderzoeks-kosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente
			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	€ 14.726	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gemeente	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gemeente	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 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	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 21.459	€ 45.075	€ 2.324
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 9.201	€ 3.791	€ 314
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 17.837	€ 3.284	€ 367
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 706	€ 3.045	€ 290
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 7.140	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 7.140	€ 0	€ 49.203	€ 55.195	€ 3.295
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			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			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			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	Gemeente	Gemeente		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	0	0	0		

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord hier 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 Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
			€ 3.676	€ 3.676	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord hier 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 Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04			
			€ 0	€ 0				
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoord hier 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 Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 9.400	€ 9.400	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 287.581	€ 216.486				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 SPUK 2022 categorie 1.1	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 SPUK 2022 categorie 1.3	€ 34.478	€ 34.478	€ 0	€ 0	
			3 SPUK 2022 categorie 2.1	€ 1.455	€ 0	€ 1.455	€ 0	
			4 SPUK 2022 categorie 2.2	€ 79.987	€ 0	€ 79.987	€ 0	
			5 SPUK 2022 categorie 2.3	€ 63.551	€ 0	€ 63.551	€ 0	
			6 SPUK 2022 categorie 3.1	€ 37.015	€ 0	€ 0	€ 37.015	

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	
					<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>	
			1	1042332	€ 37.717	€ 0	€ 46.995	€ 0	€ 46.995
			2						
			3						
			4						
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>					
			1	1042332	Ja				
2									
3									
4									
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>				
			€ 4.166	Ja	Nee				
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) <i>Automatisch berekend</i>	Totale definitieve exploitatietekort <i>Automatisch berekend</i>	Totale cumulatieve besteding <i>Automatisch berekend</i>	Eindverantwoording		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05</i>		
			1	SPUKIJZ21-22195	-€ 8.917	€ 0	€ 0	Nee	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11</i>	
			1	Optisport	Nov + dec 2021	€ 8.917	€ 0	€ 0	
			2	Optisport	jan-22				
			50						
LNV	L6	Regeling specifieke uitkering uitvoering Subsidieregeling sanering varkenshouderijen	Besteding (jaar T-1 +T-2)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting		
			<i>Aard controle R Indicator: L6/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: L6/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: L6/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L6/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: L6/05</i>		
			€ 95.431	€ 67.054	€ 162.485	Ja			

Taakvelden overzicht

Art. 10 van de financiële verordening bepaalt dat er een stelsel van kostentoerekening moet zijn voor rechten en heffingen waarbij naast de directe kosten ook de overheadkosten doorberekend worden voor bepaalde diensten.

De medewerkers zijn in de salarisadministratie gekoppeld aan de taakvelden, waar de uren / kosten thuishoren. De salarissen zijn daarmee, via een grootboeknummer, ook aan het betreffende taakveld gekoppeld.

Alle grootboeknummers **zijn gekoppeld aan de taakvelden conform het "IV-3 voorschrift gemeenten" van het ministerie van BZK.**

	BEGROTING		BEGROTING TOTAAL	REALISATIE		REALISATIE TOTAAL
	Lasten	Baten		Lasten	Baten	
0.1 Bestuur	2.963.685	-605.358	2.358.327	2.047.557	-352.820	1.694.737
0.10 Mutaties reserves	2.109.386	-837.389	1.271.997	6.646.121	10.575.889	-3.929.768
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.200.684	-	2.200.684	-	-933.300	-933.300
0.2 Burgerzaken	815.275	-451.149	364.126	722.549	-442.280	280.268
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	557.757	-129.494	428.263	633.072	-415.893	217.179
0.4 Overhead	12.943.366	-499.285	12.444.081	15.456.945	-1.294.665	14.162.280
0.5 Treasury	9.509	-96.681	87.172	141.252	-159.048	-17.796
0.61 OZB woningen	234.115	-5.935.556	5.701.441	465.503	-6.729.436	-6.263.933
0.62 OZB niet-woningen	67.338	-2.639.539	2.572.201	2.943	-2.161.334	-2.158.391
0.63 Parkeerbelasting	-	-1.096.865	1.096.865	-	-902.160	-902.160
0.64 Belastingen overig	363.028	-266.972	96.056	906.663	6.031.225	6.937.888
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	47.273.320	47.273.320	-	56.513.275	56.513.275
0.8 Overige baten en lasten	134.628	-	134.628	11.094	-	11.094
0.9 Venootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.832.822	-	1.832.822	1.545.356	-56.378	1.488.978
1.2 Openbare orde en veiligheid	889.946	-67.992	821.954	892.664	-89.308	803.356

	BEGROTING		BEGROTING TOTAAL	REALISATIE		REALISATIE TOTAAL
	Lasten	Baten		Lasten	Baten	
2.1 Verkeer en vervoer	3.109.066	-51.685	3.057.381	7.833.104	-524.572	7.308.532
2.2 Parkeren	576.621	-77.993	498.628	479.773	-	479.773
2.3 Recreatieve havens	-	-	-	-	-	-
2.4 Economische havens en waterwegen	-	-	-	-	-	-
2.5 Openbaar vervoer	-	-	-	-	-	-
3.1 Economische ontwikkeling	385.988	-	385.988	436.612	-	436.612
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.132.946	-2.132.946	-	667.785	-667.785	-
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	24.922	-33.363	-8.441	25.655	-29.452	-3.796
3.4 Economische promotie	318.454	-1.155.287	836.833	319.266	-509.703	-190.437
4.1 Openbaar basisonderwijs	105.300	-	105.300	89.551	-	89.551
4.2 Onderwijshuisvesting	1.616.809	-195.802	1.421.007	1.728.494	-256.909	1.471.585
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.353.885	-271.240	1.082.645	1.475.321	-344.489	1.130.833
5.1 Sportbeleid en activering	652.988	-95.320	557.668	713.053	-127.254	585.800
5.2 Sportaccommodaties	2.759.536	-1.119.808	1.639.728	2.830.059	-907.077	1.922.983
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.733.145	-613.250	1.119.895	1.790.898	-594.250	1.196.648
5.4 Musea	-	-	-	-	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	74.875	-2.583	72.292	50.629	-5.400	45.229
5.6 Media	720.786	-	720.786	720.786	-	720.786
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.061.001	-22.475	2.038.526	2.168.933	-	2.168.933
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.869.762	-102.038	1.767.724	3.298.561	-2.176.720	1.121.841
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.660.639	-	1.660.639	1.685.699	-22.000	1.663.699
6.3 Inkomensregelingen	6.797.351	-5.226.663	1.570.688	8.147.200	-5.217.697	2.929.503
6.4 WSW en beschut werk	4.037.031	-	4.037.031	4.535.735	-1.200	4.534.535
6.5 Arbeidsparticipatie	784.305	-	784.305	652.502	-13.076	639.426

	BEGROTING		BEGROTING TOTAAL	REALISATIE		REALISATIE TOTAAL
	Lasten	Baten		Lasten	Baten	
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.512.803	-5.460	1.507.343	1.809.257	-9.249	1.800.008
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.553.450	-208.918	4.344.532	5.579.998	-160.062	5.419.936
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	7.214.809	-	7.214.809	6.644.945	-	6.644.945
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	130.244	-	130.244	73.468	-	73.468
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	139.596	-	139.596	47.062	-	47.062
7.1 Volksgezondheid	1.179.389	-20.000	1.159.389	1.139.535	-40.093	1.099.442
7.2 Riolering	2.496.239	-3.318.175	821.936	2.401.537	-3.454.428	-1.052.891
7.3 Afval	3.001.922	-3.797.740	795.818	3.241.073	-3.508.517	-267.444
7.4 Milieubeheer	873.113	-1.100	872.013	879.116	-	879.116
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-	-	-	-	-	-
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.002.975	-196.356	806.619	2.707.377	-902.501	1.804.876
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.594.031	-9.433.424	1.839.393	2.954.421	-2.211.529	742.893
8.3 Wonen en bouwen	1.345.547	-959.841	385.706	1.191.137	-1.511.741	-320.604
Totaal	88.941.067	88.941.067	-	97.790.261	97.790.261	0

Overzicht investeringsbudgetten

Nr	Omschrijving activum	Verleend krediet	(Restant) Krediet 2022	Investering 2022	Saldo	Sluiten op 31-12-2022	Vastgesteld bij	Opmerking
29	aanleg sportboulevard d`n donk(2018)	2.750.366	1.113.019	946.875	166.144	Nee	Begroting 2018 (€2.450.000), Berap 2020 (€50.000; Bommenregeling) en Berap 2021 (€250.000)	
31	fietspad haghorst deel2(broekz.-vinkenb)	1.125.000	1.074.696	1.500.011	-425.315	Ja	Begroting 2018	Overschrijding gemeld in RIB december 2022
230	burg.v.beckhovenstr.(verv.2019)	199.970	8.278	0	8.278	Nee	Begroting 2018	
286	Voetbalvelden Trinitas	3.435.010	839.138	799.331	39.807	Nee	Begroting 2019	
287	Fietspad Noordzijde spoor	395.000	375.983	0	375.983	Nee	Begroting 2019	
289	Vervanging VRI Moerg.weg en Pannenschuurlaan	100.000	100.000	0	100.000	Nee	Begroting 2018	
290	Vervanging meubilair vergaderkamers	30.000	15.422	0	15.422	Nee	Begroting 2018	
291	Vervanging meubilair gemeentekantoor	190.000	121.807	0	121.807	Nee	Begroting 2018	
292	Openbare verlichting 2018-2020	809.000	237.444	232.751	4.693	Ja	Begroting 2018	
293	Burg. de Keyzerplein (verv. 2019)	71.480	29.280	0	29.280	Nee	Begroting 2019	
294	Juliana Bernhardplein (verv. 2019)	114.130	22.182	0	22.182	Nee	Begroting 2019	
299	Bosweg (verv. 2020)	550.000	550.000	8.388	541.612	Nee	Begroting 2020	
301	Maatregelen 2020 riolering	75.000	74.648	31.485	43.163	Ja	Begroting 2020	
303	Burg. de Keyzerplein (klim.adaptatie 2019)	25.200	15.005	0	15.005	Nee		
305	Juliana Bernhardplein(klim.adaptatie 2019)	40.320	2.949	0	2.949	Nee	Begroting 2019	
308	Balbian Versterlaan (verv. 2019)	30.000	30.000	0	30.000	Nee	Begroting 2019	
309	Balbian Versterlaan (klim.adaptatie 2019)	10.000	10.000	0	10.000	Nee	Begroting 2019	
310	Riolering verv. Burgemeester Canterslaan	75.000	41.542	298.889	-257.347	Nee	Berap 2019	Overschrijding gemeld in RIB december 2022
317	Fietspad Ambachtstraat	75.000	46.604	0	46.604	Nee	Begroting 2020	
318	Rioolvervanging 2021	1.282.380	1.280.836	0	1.280.836	Nee	Begroting 2021	
319	Rioolvervanging 2022	915.540	915.540	0	915.540	Nee	Begroting 2022	
339	Scenario 1 verkeersveiligheid	250.000	250.000	0	250.000	Nee	Begroting 2022	
343	Vorbereidingskrediet aanpassingen Den Domp	0	0	3.397	-3.397	Nee		
346	HAA Ruimte voor Ruimte titels	-175.200	-175.200	-175.200	0	Ja	Berap 2022	
363	HAA Herinrichting Mgr. Bekkersplein	0	0	0	0	Ja		

Nr	Omschrijving activum	Verleend krediet	(Restant) Krediet 2022	Investering 2022	Saldo	Sluiten op 31-12-2022	Vastgesteld bij	Opmerking
446	Nieuwe Linde: inrichting en leerpakket 2022	48.959	48.959	48.959	0	Ja	Begroting 2022	
448	Rioolvervangning Telstarlaan	300.600	277.211	202.302	74.909	Nee	BW 121 - 2021	
449	Toekomstbestendige milieustraat (2021)	111.565	93.099	48.750	44.349	Ja	BW 3 - 2021	
452	Fietspad Sprendlingenstraat	500.000	356.429	0	356.429	Ja	Berap 2021	
468	Vervanging wegen investeringsplan 2022	175.000	175.000	0	175.000		Begroting 2022	
470	Openbare verlichting investeringsplan 2022		200.000	0	200.000	Nee	Begroting 2022	
473	bouwk.aanp.en uitbr.obs de kikkenduut 2023		1.183.380	0	1.183.380	Nee	BW 5 - 2022	
474	Verv. wegen investeringsplan 2022 Marijkestraat	300.000	300.000	10.051	289.949	Nee	Begroting 2022	
475	Verv. wegen inv.plan 2022 Waterhoef/Rijpperda	350.000	350.000	3.375	346.625		Begroting 2022	
476	aanleg sportboulevard d`n donk(2018)niet tlv BR	250.000	250.000	250.000	0	Ja	Berap 2022	
478	Aanschaf dienstauto vastgoed VRP-39-B	40.000	40.000	38.924	1.076	Ja	Berap 2022	
479	Sportpark Stokeind Moergestel	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	Nee	BW 6 2022	
480	Vervanging groen (begroting 2022)	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	Nee	Begroting 2022	
482	Vervangen wegen 2022 Stationsstraat	175.000	175.000	5.619	169.381	Nee		
483	Vervanging wegen 2022 Kantstraat/Oude Baan							
484	Publiek ontwikkelbedrijf REKS BV	877.581	877.581	0	877.581	Nee	BW 8 2022	

Opmerking over riool. Riool is een gesloten systeem.

Overzicht langlopende schulden

Nr.	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Omschrijving	Start jaar	Loop tijd	Jaar laatste aflossing	Rente %	Saldo per 01-01-2022	Opgenomen geld leningen	Rente kosten 2022	Aflossingen 2022	Saldo per 31-12-2022
1050	3.630.242	Lin. lening BNG	1999	25	2024	5,360	435.629		20.128	145.210	290.419
1056	4.000.000	Lin. lening BNG	2007	15	2022	4,550	266.667		12.133	266.667	0
1064	8.000.000	Lening BNG	2012	10	2022	1,920	800.000		15.360	800.000	0
1065	12.000.000	Lin. lening NWB	2013	12	2025	1,914	4.000.000		61.982	1.000.000	3.000.000
1066	7.000.000	Lening BNG	2013	10	2023	1,899	1.400.000		25.421	700.000	700.000
1067	7.500.000	Lening BNG	2014	10	2024	0,885	2.250.000		19.040	750.000	1.500.000
1068	8.500.000	Lin. lening BNG	2018	15	2033	0,915	6.800.000		59.833	566.667	6.233.333
1069	9.000.000	Lin. lening NWB	2018	15	2033	0,970	7.200.000		69.537	600.000	6.600.000
1070	15.000.000	Lening BNG	2019	30	2049	0,180	14.000.000		24.902	500.000	13.500.000
1071	12.000.000	Lening BNG	2020	10	2030	0,060	10.800.000		6.003	1.200.000	9.600.000
1072	1.134.451	Lening Haaren BNG	1998	25	2023	5,500	90.756		3.439	45.378	45.378
1073	3.500.000	Lening Haaren BNG	2016	10	2026	1,020	3.500.000		35.700	0	3.500.000
1074	10.000.000	Nieuw	2022	15	2037	2,464		10.000.000	123.200	0	10.000.000
Totaal langlopende geldleningen							51.543.052	10.000.000	476.678	6.573.922	54.969.130

De leningen zijn voor het grootste deel aangegaan voor de financiering van de brede scholen, de nieuwe sportboulevard en het grondbedrijf. Er zijn twee leningen overgekomen uit Haaren.



Bijlagen

EMU saldo

<i>(bedragen x € 1.000)</i>		Begroting 2022	Realisatie 2022
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	+	3.473	-4.863
Mutatie (im)materiële vaste activa	-	1.602	1.754
Mutatie voorzieningen	+	0	4.440
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-	-1.495	-2.706
Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	0	0
Berekend EMU-saldo		3.366	529

Het EMU saldo is positief (er wordt minder geld uitgegeven dan er wordt ontvangen).

Overhevelingsverzoeken - nog te besluiten

Begin oktober 2022 is een eerste inventarisatie gedaan voor de overhevelingen. Deze zijn aan de raad voorgelegd en op 15 december 2022 heeft de raad hiermee ingestemd. In de laatste 3 maanden hebben zich financiële situaties voorgedaan waardoor wij voor een tweede keer overhevelingsverzoeken voorleggen.

De overhevelingen die worden voorgelegd aan de raad zijn getoetst aan de volgende voorwaarden. Met een goede argumentatie kan hiervan worden afgeweken:

- Het gaat om een incidenteel budget uit 2022 én
- Het budget is niet eerder al een keer overgeheveld én
- **Het gaat om een bedrag groter dan € 25.000 én**
- De incidentele dienst of het incidentele werk wordt pas in 2023 afgerond.

In onderstaande tabel zijn de voorgestelde overhevelingen bij deze jaarrekening opgenomen

Omschrijving	Bedrag x € 1
De energietoeslag 2023 in het gemeentefonds	572.000
Uitvoeringskosten toekomstbestendige milieustraat 2023	280.000
Uitvoeringskosten Klimaatakkoord	235.000
Corona herstelplan deel 2	83.917
Uitvoeringskosten inburgering	78.000
Incidenteel onderzoeksbudget renovatie / modernisering zwembad Staalbergven	73.000
Boombanken De Lind	45.000
Vorbereidingskrediet fase 3 Groene Parel	26.736
TOTAAL	1.393.653

Hieronder wordt per overheveling een toelichting gegeven

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: De energietoeslag 2023</p> <p>Toelichting In de decembercirculaire van het gemeentefonds is een voorschot van de energietoeslag voor 2023 ontvangen.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? In de RIB van december 2022 is dit toegelicht</p> <p>Consequenties indien geen overheveling De kosten komen ten laste van 2023 zonder dekking.</p> <p>Opdracht al verstrekt? De energietoeslag is uitbetaald in januari 2023.</p>	572.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Uitvoeringskosten toekomstbestendige milieustraat 2023</p> <p>Toelichting Tijdens de raadsvergadering van 15 december 2022 heeft de raad een eenmalig budget van €280.000 beschikbaar gesteld t.b.v. uitwerking van de gekozen scenario's.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Raadsbesluit 15-12-2022</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Het project kan niet uitgevoerd worden. Daardoor kan de uitwerking van de gekozen scenario's niet aan de raad worden voorgelegd, loopt de samenwerking met gemeente Tilburg vertraging op en loopt de realisatie van de milieustraat vertraging op.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Nog niet, vanwege het raadsbesluit medio december 2022. De uitvoering wordt in 2023 gestart.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee.</p>	€ 280.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
2.8	<p>Onderwerp: Uitvoeringskosten Klimaatakkoord</p> <p>Toelichting In de meicirculaire 2022 heeft het rijk aan alle Nederlandse gemeenten bijdragen toegekend voor de uitvoering van het Klimaatakkoord. De bijdrage voor 2022 voor de gemeente Oisterwijk bedraagt € 235.000. Dit bedrag zetten wij in voor het aanstellen van een kwartiermaker/ projectleider voor de uitvoering van de door de raad vastgestelde Transitievisie Warmte. Daarnaast zetten we deze middelen in als procesgeld voor het laten uitvoeren van onderzoeken (bijv. technisch onderzoek naar potentiële warmtebronnen in wijken), het organiseren van bijeenkomsten met stakeholders, etc. De wervingsprocedure voor de kwartiermaker/ projectleider is in Q4 2022 gestart. Definitieve invulling van de vacature zal in Q1 2023 plaatsvinden.</p>	€ 235.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Raadsbesluit of collegebesluit? Voor dit specifieke onderwerp is er geen aparte raads- en/of collegebesluit geweest.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Indien de kwartiermaker/projectleider niet in 2023 wordt aangesteld en er geen procesgelden beschikbaar komen kan geen uitvoering worden gegeven aan de door de raad (in het kader van de uitvoering van het Klimaatakkoord) vastgestelde Transitievisie Warmte.</p> <p>Opdracht al verstrekt? De vacature is reeds uitgezet. Invulling van de functie vindt plaats in Q1 2023.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee, het bedrag is niet eerder overgeheveld. De wervingsprocedure voor de kwartiermaker/projectleider voor de uitvoering van de Transitievisie Warmte is in Q4 2022 gestart. Definitieve invulling van de vacature zal in Q1 2023 plaatsvinden.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
Divers	<p>Onderwerp: Budget coronaherstelplan - aanvulling</p> <p>Toelichting Per eind 2022 was van de stand van de niet uitgegeven corona gelden €288.291. Dat is € 83.917 meer dan in eerste gedacht en door de raad vastgestelde overheveling in december 2022. Er wordt voorgesteld ook deze gelden over te hevelen, conform de aangenomen motie door de gemeenteraad. In de actualiteitsessie van het raadsplein in december heeft u een geactualiseerde tussenstand ontvangen.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Raadsbesluit 14 oktober 2021.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Nog niet alle maatregelen uit het coronaherstelplan zijn volledig afgerond. Als het budget niet wordt overgeheveld, dan kunnen de maatregelen niet meer uit worden uitgevoerd waardoor er minder geld beschikbaar is voor het opvangen van de gevolgen van corona. Daarnaast gaat dit dan tegen de aangenomen motie in, waarin staat dat het gereserveerde bedrag beschikbaar moet blijven voor het tegengaan van de nadelige effecten van corona voor de samenleving in Oisterwijk.</p> <p>Opdracht al verstrekt?</p>	83.917

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Voor sommige maatregelen zijn al opdrachten verstrekt voor 2023</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Ja, ook in 2021 is het bedrag overgeheveld. Nog niet alle gelden zijn volledig uitgegeven.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
3	<p>Onderwerp: Uitvoeringskosten inburgering</p> <p>Toelichting: in de september 2022 zijn er extra uitvoeringsmiddelen beschikbaar gesteld voor de wet inburgering. Dit komt voort uit de verhoogde taakstelling en daardoor de verhoging van het aantal inburgeraars.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Het collegebesluit volgt op 1 februari 2023.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Als dit budget niet wordt overgeheveld kan de uitvoering inburgering niet plaatsvinden. Dit is een wettelijke taak.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Nog niet.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Geen sprake van uitstel, het budget komt uit de septembercirculaire Grootboeknummer 6640300 Wet inburgering (oud)</p>	78.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Incidenteel onderzoeksbudget voor renovatie / modernisering openluchtwembad Staalbergven</p> <p>Toelichting In 2022 is door de gemeenteraad een incidenteel onderzoeksbudget van € 75.000,- (excl. BTW) beschikbaar gesteld voor het Staalbergven. Dit budget is voor de planologische-, technische- en stedenbouwkundige advisering en ondersteuning, ten behoeve van de uitwerking van scenario's voor de renovatie / modernisering van het openluchtbadzwembad Staalbergven. Het budget is echter maar minimaal aangesproken omdat er nog geen akkoord was met Natuurmonumenten over een langdurige overeenkomst. In december 2022 is alsnog overeenstemming bereikt over een overeenkomst voor 30 jaar. Er kan</p>	€ 73.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>nu daadwerkelijk opdracht gegeven worden voor de diverse onderzoeken zoals hierboven beschreven.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Raadsbesluit (11 juli 2022)</p> <p>Consequenties indien geen overheveling In het geval er geen overheveling plaats zal vinden dan kunnen de diverse benodigde onderzoeken niet plaatsvinden. Er zal dan opnieuw budget aangevraagd moeten worden. Consequentie hiervan is dat er vertraging wordt opgelopen in het besluitvormingsproces over de toekomst.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Nee, er zijn nog geen opdrachten verstrekt.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Niet van toepassing</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Boombanken De Lind</p> <p>Toelichting Eerder is door het college besloten geld vrij te maken voor het plaatsen van 5 boombanken op De Lind. Bij de Berap 2022 (raad 3-11-2022) is hiervoor het benodigde incidentele budget gevoteerd van € 45.000 en is opdracht verstrekt de boombanken te laten maken en plaatsen.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Raadsbesluit 3-11-2022.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Dan moet de opdracht teruggedraaid worden. Deels is dat al niet meer mogelijk, omdat de leverancier reeds materialen besteld heeft voor onze gemeente. Daardoor worden we in 2023 geconfronteerd met kosten, ook als de opdracht teruggedraaid moet worden. In 2023 hebben we echter geen budget hiervoor. Dat betekent dat vervolgens elders opnieuw budget in 2023 gevonden moet worden.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Ja, zie hierboven.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee, het bedrag is niet eerder overgeheveld.</p>	<p>€ 45.000</p>

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Vorbereidingskrediet fase 3 Groene Parel</p> <p>Toelichting In 2022 is een eenmalig voorbereidingskrediet van 41.144 euro beschikbaar gesteld ten behoeve van de voorbereiding van de uitbreiding basisschool de Groene Parel. Voor de uitbreiding zelf is een uitvoeringskrediet van 726.000 euro aangevraagd en inmiddels beschikbaar gesteld. Omdat de beschikbaarstelling van het uitvoeringskrediet een langere doorlooptijd heeft gehad heeft de voorbereiding van het project tijdelijk stil gelegen met als gevolg dat het voorbereidingskrediet niet volledig besteed is in 2022. Nu het project (na beschikbaarstelling uitvoeringskrediet) weer opgepakt wordt is het resterende bedrag met een hoogte van 26.736 van het beschikbaar gestelde voorbereidingskrediet in 2023 nodig om uitvoering te geven aan de voorbereiding.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit?</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Indien er geen overheveling gedaan kan worden is er geen budget beschikbaar voor het verder uitwerken van de voorbereiding van het project uitbreiding basisschool de Groene Parel.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Ja, de opdrachten zijn al verstrekt.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Ja, uitstel van het project is veroorzaakt doordat besluitvorming over beschikbaarstelling van het uitvoeringsbudget voor de uitbreiding een langere doorlooptijd heeft gekend.</p>	26.736

Door de raad reeds besloten verhevelingsverzoeken op 15 december 2022

Omschrijving	Bedrag x € 1
Invoeringskosten Omgevingswet	323.000
Uitvoeringsprogramma versnelling woningbouwopgave	238.840
Budget coronaherstelplan	204.374
SRBT Volkshuisvesting(s beleid) deel Koersdocument Oostflank SRBT (Stedelijke regio Breda Tilburg)	161.860
Vitaliteitsbudget	150.000
Implementatie WOO (Wet Open Overheid)	100.000
Koplopersproject onafhankelijke clientondersteuning en ervaringsdeskundigheid	94.000
Opleidingsbudgetten	80.000
Uitvoeringsprogramma woonzorgvisie	70.000
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	53.000
Actualisering omgevingsvisie	50.000
Groenbeleid	45.000
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	37.131
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	34.249
Erfgoed, kerkenvisie	32.661
Vorbereidingskosten Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)	31.730
Inwonersparticipatie	30.000
Kansrijke start	23.736
TOTAAL	1.759.581

Hieronder wordt per overheveling een toelichting gegeven

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Invoeringskosten Omgevingswet. Ontvangen middelen in de septembercirculaire 2022 voor het jaar 2022:</p> <p>Toelichting In de septembercirculaire 2022 is € 323.000 voor de invoering van de omgevingswet ontvangen voor 2022. De invoering van de omgevingswet is uitgesteld. De meeste van de kosten van dit bedrag zullen in 2023 worden gemaakt</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? - Eenmalig bedrag gemeentefonds</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Dan zullen de kosten uit de budgetten in 2023 betaald moeten worden betaald</p>	323.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Opdracht al verstrekt? Nee</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Uitvoeringsprogramma versnelling woningbouwopgave</p> <p>Toelichting Het uitvoeringsprogramma verkeert nog in de opstartfase; het onderzoek rapport 'Versnellen woningbouw' is opgesteld. Voor flexwonen wordt een bedrag van € 30.000 ten laste gebracht van het uitvoeringsprogramma.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Uitvoeren van uitvoeringsprogramma van de versnelling wordt belemmerd zonder overheveling.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Het bedrag is nog niet eerder overgeheveld. Het bedrag is bedoeld voor de uitvoering van de versnelling woningbouwopgave.</p>	€ 238.840

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
Divers	<p>Onderwerp: Budget coronaherstelplan</p> <p>Toelichting In oktober 2021 heeft uw raad het coronaherstelplan Oisterwijk goedgekeurd. In totaal is er in dit plan voor €1.226.877 opgenomen, verdeeld over 14 maatregelen om de effecten van corona voor Oisterwijk tegen te gaan. Begin 2022 was hiervan nog €943.110,43 van over. Per 10-06-2022 was de tussenstand €438.839.78, waarvan 234.466,43 al wel in behandeling was maar nog niet uitgekeerd. Dit betekent dat er op 10-06-2022 nog €204.373,35 niet was toegezegd. In de actualiteitensessie van het raadsplein in december ontvangt uw raad een geactualiseerde tussenstand.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? <u>Raadsbesluit</u> 14 oktober 2021.</p>	204.374

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Consequenties indien geen overheveling Nog niet alle maatregelen uit het coronaherstelplan zijn volledig afgerond. Als het budget niet wordt overgeheveld, dan kunnen de maatregelen niet meer uit worden uitgevoerd waardoor er minder geld beschikbaar is voor het opvangen van de gevolgen van corona. Daarnaast gaat dit dan tegen de aangenomen <u>motie</u> in, waarin staat dat het gereserveerde bedrag beschikbaar moet blijven voor het tegengaan van de nadelige effecten van corona voor de samenleving in Oisterwijk.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Voor sommige maatregelen zijn al opdrachten verstrekt voor 2022 en 2023 maar dat is niet voor het volledige bedrag het geval. In het raadsplein van december wordt uw raad hiervan bij de actualiteitsessie op de hoogte gesteld.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Ja, ook in 2021 is het bedrag overgeheveld. Nog niet alle gelden zijn volledig uitgegeven.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: SRBT Volkshuisvesting(s beleid) deel Koersdocument Oostflank SRBT (Stedelijke regio Breda Tilburg)</p> <p>Toelichting In samenwerking met de gemeente Tilburg ontwikkelen we een integrale visie over de duurzame verstedelijking van het gebied Berkel-Enschot, Udenhout, Biezenmortel, Haaren, Oisterwijk, Heukelom en Moergestel (Koersdocument Oostflank). Het project loopt over de jaarwisseling heen.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Raadbesluit berap 2022, begroting 2022</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Het project zal stoppen, immers door de samenwerking met Tilburg zullen een groot deel van de betalingen plaatsvinden bij de afronding van het project, welke in 2023 plaatsvindt.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Ja. In samenwerking met de gemeente Tilburg en onder regie van Tilburg is aan externe adviseurs de opdracht verstrekt het Koersdocument voor de twee gemeentes op te stellen.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee</p>	161.860

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
1.2.	<p>Onderwerp: Vitaliteitsbudget</p> <p>Toelichting: Er is een budget beschikbaar gesteld om een bijdrage te leveren aan de vitaliteit van onze medewerkers. Het project wordt opgestart in het laatste kwartaal , daarmee verwachten we een groot deel van de kosten pas te realiseren in 2023. Alleen het restant budget voor vitaliteit zal worden overgeheveld, dat is maximaal €150.000.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Een raadsbesluit bij de Berap 2022</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Indien geen overheveling plaatsvindt, kunnen wij volgend jaar niet (extra) inzetten op de vitaliteit van onze medewerkers.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Nee</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Het bedrag is nog niet eerder overgeheveld. Bedrag wordt begin november toegekend, daarna volgt het opstellen van een vitaliteitsplan.</p>	150.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
2.7	<p>Onderwerp: Implementatie WOO (Wet Open Overheid) en daarmee samenhangende wetgeving m.b.t. elektronische publicaties.</p> <p>Toelichting Wettelijke taak. Hiervoor zijn middelen ontvangen in het gemeentefonds</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Niet van toepassing</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Het is nog niet duidelijk welke systeemaanpassingen nodig zijn om de implementatie van de WOO op een goede en zorgvuldige manier te laten plaats vinden. Indien we het beschikbare budget niet overhevelen, is een nieuwe budgetvraag in 2023 onvermijdelijk, omdat het gaat om een wettelijke taak.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Nee</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? n.v.t.</p>	100.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
3.2	<p>Onderwerp: Koplopersproject onafhankelijke clientondersteuning en ervaringsdeskundigheid</p> <p>Toelichting In 2021 heeft gemeente Oisterwijk zich aangemeld als koploper onafhankelijke clientondersteuning. Dit is een meerjarig project waarbij subsidie van het Rijk is ingezet. In 2022 is ingezet om samen met partners uit onze basisstructuur het project vorm te geven en samen te zoeken naar de juiste vorm. In 2023 gaan we over tot het opleiden van vrijwilligers en het uitvoeren van het project.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Bij het vaststellen van de berap 2021 heeft de raad besloten om dit onderwerp in de begroting op te nemen.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Dit project is voorbereid met verschillende partners in onze basisstructuur. Allemaal met het doel om kwetsbare inwoners beter te ondersteunen bij het vinden van de juiste hulp. Hiervoor worden ervaringsdeskundige opgeleid tot onafhankelijk clientondersteuners. Als het budget niet wordt overgeheveld kan het project niet verder worden uitgevoerd en heeft een deel van onze inwoners geen passende ondersteuning bij het stellen van hun hulpvraag.</p> <p>Opdracht al verstrekt? De opdracht voor de voorbereiding en de ontwikkeling van het project is versterkt. Deze loopt nog voor een klein gedeelte door in 2023. De opdracht voor de uitvoering van het project is nog niet versterkt.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? De voorbereiding is gereed, de uitvoering vindt in 2023 plaats.</p>	94.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Opleidingsbudgetten</p> <p>Toelichting: Voor de wijziging in de organisatiestructuur is het van belang dat alle leidinggevenden een traject leiderschap volgen. Het traject zou eigenlijk starten in 2022, echter heeft de wijziging in de organisatiestructuur langer geduurd dan vooraf was ingeschat. Pas na invulling van alle posities gaat de training van start en daarmee zal de training plaatsvinden in 2023.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Raadsbesluit begroting 2022</p>	80.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Consequenties indien geen overheveling Voor 2023 is de ontwikkeling van de medewerkers en leidinggevenden de belangrijkste randvoorwaarde voor het slagen van de beoogde organisatieontwikkeling. Als we dit bekostigen uit het reguliere opleidingsbudget betekent dit een forse aanslag op het opleidingsbudget waar we in 2023 nu juist meer op willen inzetten in het kader van mensen binden en boeien.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Opdracht nog niet verstrekt, wel een uitvraag gedaan bij meerdere partijen.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee, reden van uitstel is omdat de wijziging organisatiestructuur meer tijd nodig had dan vooraf werd ingeschat.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Uitvoeringsprogramma woonzorgvisie</p> <p>Toelichting Het uitvoeringsprogramma verkeert nog in de opstartfase; onderdelen worden al wel in 2022 uitgevoerd, maar diverse projecten zullen pas in 2023 worden opgestart.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Woonzorgvisie is door de raad vastgesteld in april 2022 Eind september is het uitvoeringsprogramma akkoord bevonden door het college. Daarnaast is via de berap 2022 aanvullend budget verkregen.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Uitvoeren van uitvoeringsprogramma van de woonzorgvisie kan voor belangrijke onderdelen niet plaatsvinden (zoals o.a. het ontwikkelen van een monitorinstrument)</p> <p>Opdracht al verstrekt? Opdracht is nog niet verstrekt</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Het bedrag is nog niet eerder overgeheveld. Het bedrag is bedoeld voor de uitvoering van de woonzorgvisie.</p>	70.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) Ontvangen middelen in de septembercirculaire 2022 voor het jaar 2022:</p> <p>Toelichting In de septembercirculaire 2022 is € 53.000 ontvangen voor 2022. De Wkb treed naar verwachting vanaf 1 januari 2023 gefaseerd in werking</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Eenmalig bedrag gemeentefonds</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Dan zullen de kosten uit de budgetten in 2023 betaald moeten worden betaald</p> <p>Opdracht al verstrekt? Nee</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee, nu pas duidelijkheid over financiering via de septembercirculaire</p>	53.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
2.1	<p>Onderwerp: Actualisering omgevingsvisie</p> <p>Toelichting: We moeten onze huidige omgevingsvisie (versie 1.0) gaan actualiseren, waarbij ook de kern Haaren wordt betrokken. In 2020 is hiervoor een aanbesteding gestart, deze heeft toen echter niet geleid tot een opdrachtverlening. We gaan met enkele bureaus in gesprek en hopen in 2023 opdracht te kunnen verlenen. Koersdocument SRBT Oostflank (en andere visies) worden als basis gebruikt voor de geactualiseerde Omgevingsvisie. Koersdocument heeft echter vertraging opgelopen.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? De raad heeft op 1 oktober 2020 een procesvoorstel voor de actualisatie vastgesteld. De inschakeling van een adviesbureau voor deze opdracht maakt deel uit van dit voorstel. Het op te stellen Koersdocument SRBT Oostflank zal worden gebruikt als basis voor de actualisatie van de Omgevingsvisie in 2022. Hiermee heeft college/raad ingestemd in september 2021.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Dan kan er geen omgevingsvisie worden geactualiseerd. NB: voor het deel van Haaren moet er in 2025 een Omgevingsvisie zijn opgesteld (hiervoor is nu nog geen omgevingsvisie van kracht).</p>	50.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Opdracht al verstrekt? Nee, naar verwachting zal dit in 2023 gebeuren (afhankelijk van traject SRBT).</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Is eerder overgeheveld. Het heeft o.a. een link met de invoering van de omgevingswet en de SRBT die een aantal keren is uitgesteld.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Groenbeleid</p> <p>Toelichting Het groenbeleid van de gemeente dateert uit 2014 en is aan herziening toe. Om snel aan de slag te kunnen is hiervoor in de Berap 2022 rekening gehouden. De werkzaamheden worden opgestart in 2022. De kosten worden grotendeels gemaakt in 2023, Alleen het restant budget voor groenbeleid zal worden overgeheveld, dat is maximaal € 45.000</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Een raadsbesluit bij de Berap 2022</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Dan komt het budget pas rond de zomer van 2023 beschikbaar en kan pas later gestart worden met het opstellen van het groenbeleid.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Er is nog geen opdracht verstrekt.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Het bedrag is niet eerder overgeheveld.</p>	45.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
1.3	<p>Onderwerp: Onderhoud gemeentelijk vastgoed</p> <p>Toelichting In verband met de conditie van de dakbedekking is het benodigd de bestaande dakbedekking opnieuw op te bouwen, vanwege drukte (o.a. voorrang gegeven</p>	€ 37.131

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>aan huisvesting vluchtelingen) en leveringsproblemen in de markt is het niet mogelijk gebleken de werkzaamheden in 2022 uit te voeren.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Voor dit specifieke onderwerp is er geen aparte raads- en/of collegebesluit geweest. Het budget hiervoor is opgenomen in de MJOP van het onderhoud gemeentelijk vastgoed.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Indien het werk in 2023 niet uitgevoerd kan worden bestaat de mogelijkheid dat dakpannen naar beneden vallen met mogelijke grotere schade tot gevolg.</p> <p>Opdracht al verstrekt? De opdracht voor voorbereiding is verstrekt, de opdracht voor uitvoering moet nog verleend worden. Met betrokken partners heeft reeds afstemming plaats gevonden.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee, het bedrag is niet eerder overgeheveld.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
1.3	<p>Onderwerp: Onderhoud gemeentelijk vastgoed</p> <p>Toelichting In verband met de veroudering van het sanitair van wijkcentrum Pannenschuur is het noodzakelijk een renovatie uit te voeren. De gesprekken met de betrokken partner hebben inmiddels plaatsgevonden en de werkschrijving met de aannemer is doorgenomen. Vanwege drukte (o.a. voorrang gegeven aan huisvesting vluchtelingen) en leveringsproblemen in de markt is het niet mogelijk gebleken de werkzaamheden in 2022 uit te voeren.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Voor dit specifieke onderwerp is er geen aparte raads- en/of collegebesluit geweest. Het budget hiervoor is opgenomen in de MJOP van het onderhoud gemeentelijk vastgoed.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Het sanitair is dermate verouderd dat de hygiëne niet meer goed kan worden bijgehouden door de gebruiker van het pand. Wanneer het werk niet in 2023 uitgevoerd kan worden zal dit nog meer lijden tot stankoverlast en risico op verstoppingen.</p> <p>Opdracht al verstrekt?</p>	€ 34.249

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>De opdracht voor voorbereiding is verstrekt, de opdracht voor uitvoering moet nog verleend worden. Met betrokken partners heeft reeds afstemming plaats gevonden.</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee, het bedrag is niet eerder overgeheveld.</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Erfgoed, kerkenvisie Voor de visievorming rond mogelijke herbestemming en voorkomen van leegstand van religieuze gebouwen stellen we een kerkenvisie op.</p> <p>Toelichting De kerkenvisie is een project naast het gangbare erfgoedbeleid. Het is met inzet van adviseurs gestart in 2022. Het project vindt zijn uitvoering in 2022-2023. Hiervoor zijn extra gelden beschikbaar gesteld door het Rijk.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Begroting 2021, berap 2021</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Dan zal het project stoppen.</p> <p>Opdracht al verstrekt? Ja</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Ja, het project heeft een langere looptijd.</p>	32.661

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Vorbereidingskosten Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP)</p> <p>Toelichting Wordt ingezet voor inhuur van een extern bureau dat de gemeente en onderwijsinstellingen begeleid naar een gezamenlijk (IHP)</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? collegebesluit</p> <p>Consequenties indien geen overheveling</p>	31.730

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Geen externe inzet meer mogelijk. Hierdoor zal het IHP traject stilvallen en voldoen we niet aan de wettelijke opdracht om een IHP te hebben in 2023.</p> <p>Opdracht al verstrekt? ja</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? nee</p>	

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
1.5	<p>Onderwerp: Inwonersparticipatie</p> <p>Toelichting In 2021 heeft de raad een incidenteel budget voor inwonersparticipatie opgenomen voor 2022, 2023 en 2024. Dit budget ondersteunt de projecten op het gebied van inwonersparticipatie en is met name bedoeld om mét inwoners aan de slag te gaan of inwonersinitiatieven zelf te ondersteunen. Binnen OisterwijkBouwt! is dit jaar op allerlei vlakken verkend wat nodig is, om inwonersparticipatie een boost te geven. Daaruit mondt nu oa. de voorstellen om toekomstplannen te maken met de inwoners voor hun dorp (of wijk). Hiervoor is het bureau Wijzijnzet gevraagd, om dit traject te begeleiden. Het is nog steeds mogelijk dat dit project nog dit jaar aanbesteed en betaald wordt er is ook kans, dat we het net naar 2023 moeten overhevelen.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Raadsbesluit van 20 december 2021 bij de vaststelling van Visie Dienstverlening (en Participatie) om drie jaar incidenteel budget toe te kennen van 40.000 euro per jaar.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Indien het bedrag niet wordt overgeheveld (en we zijn niet gestart), kunnen we wellicht geen start meer maken met dit participatietraject.</p> <p>Opdracht al verstrekt? De verwachting is dat de opdracht nog in 2022 verstrekt gaat worden (zie hierboven)</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee, de voorbereiding is bijna gereed, de uitvoering vindt met name in 2023 plaats.</p>	30.000

Thema	Omschrijving	Bedrag x € 1
	<p>Onderwerp: Kansrijke start</p> <p>Toelichting Middels de september- en de decembercirculaire 2022 ontvingen / ontvangen gemeenten aanvullende middelen om interventies rondom Kansrijke Start in te zetten. Deze middelen zijn in principe voor 2022, maar vanwege het baten-lasten stelsel kunnen zij deze middelen ook deels doorschuiven naar 2023.</p> <p>Kansrijke start is bedoeld om ieder kind de best mogelijke start van zijn of haar leven te geven en een optimale kans op een goede toekomst. De eerste 1000 levensdagen zijn cruciaal voor een goede start. De gezondheid voor, tijdens of na de geboorte blijkt een belangrijke voorspeller van zowel fysieke als mentale problemen op latere leeftijd. Door een valse start bij de geboorte krijgen kinderen later vaker fysieke en psychische problemen, suikerziekte, hart- en vaatziekten en overgewicht. Ook komen ze vaker in aanraking met jeugdhulp. Specifiek voor Oisterwijk geldt bijvoorbeeld: -47% van de baby's krijgen op 4 weken alleen borstvoeding en 8% van de kinderen van 2 jaar heeft een negatieve score op spraak/taal ontwikkeling. -4% van de moeders met kinderen van 0-11 jaar in Oisterwijk heeft nog gerookt tijdens de zwangerschap. -28% van de ouders in Oisterwijk ervaart soms tot vaak problemen bij de opvoeding.</p> <p>De middelen zijn onder meer bedoeld voor het vormen, versterken of behouden van lokale coalities in de gemeente. Als gemeenten en zorgprofessionals samen optrekken, versterken zij elkaar. In zo'n lokale coalitie werken bijvoorbeeld gemeenten, zorgverzekeraars en zorgaanbieders die rond de geboorte een rol spelen, zoals jeugdverpleegkundigen, jeugdartsen, Jeugdzorg, welzijnswerk, volwassen-ggz huisartsen, verloskundigen, gynaecologen, kraamzorg- en wijkteammedewerkers samen.</p> <p>Raadsbesluit of collegebesluit? Voor dit specifieke onderwerp is er geen aparte raads- en/of collegebesluit geweest. Het budget wordt ontvangen in de september- en december circulaire.</p> <p>Consequenties indien geen overheveling Er worden geen lokale coalities gevormd, versterkt en behouden. We maken geen gebruik van de mogelijkheid om met incidentele middelen structurele verbeteringen (en dus op langere termijn ook besparingen) te bewerkstelligen</p> <p>Opdracht al verstrekt? Nee</p> <p>Is het bedrag al eerder overgeheveld en wat is de reden van uitstel? Nee</p>	23.736