Jaarstukken 2020



Gemeente Nieuwkoop
1 juli 2021

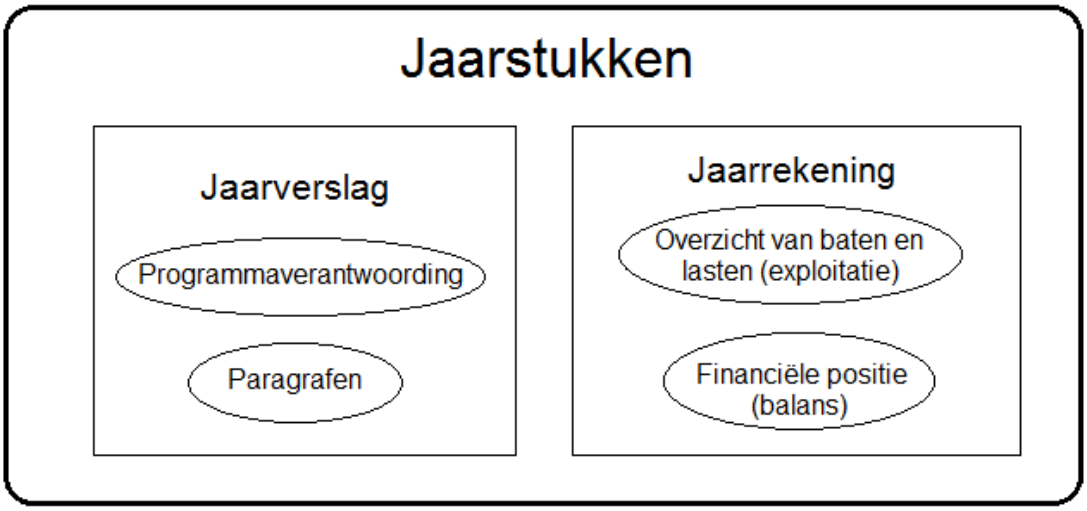
Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
2. Leeswijzer 3
3. Samenvatting 5
4. Programmaverantwoording 7
4.1 Programma Ruimtelijke ontwikkeling 7
4.2 Programma Ruimtelijk beheer 26
4.3 Programma Sociaal domein 35
4.4 Programma Bestuur en dienstverlening 48
4.5 Programma Bedrijfsvoering 56
4.6 Algemene dekkingsmiddelen 64
5. Paragrafen 68
5.1 Paragraaf Lokale heffingen 68
5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 74
5.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 82
5.4 Paragraaf Financiering 99
5.5 Paragraaf Bedrijfsvoering 104
5.6 Paragraaf Verbonden partijen 105
5.7 Paragraaf Grondbeleid 115
5.8 Paragraaf Duurzaamheid 123
6. Jaarrekening 126
6.1 Waarderingsgrondslagen 126
6.2 Balans 130
6.3 Toelichting op de balans 132
6.4 Overzicht baten en lasten 166
6.5 Toelichting op baten en lasten 167
6.6 Wet Normering Topinkomens 168
6.7 Overzicht incidentele baten en lasten 169
6.8 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves 173
7. Bijlagen 174
7.1 Uitvoeringsinformatie 174
7.2 Controleverklaring 182
7.3 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen 183
7.4 Rapportage Interbestuurlijk Toezicht 185
7.5 Specificaties financiële overzichten 188
7.6 Investeringen 233
7.7 ENSIA verantwoording 237

2. Leeswijzer

Opbouw van de jaarstukken

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen, de jaarrekening bestaat uit het overzicht van baten en lasten (de exploitatie) en de uiteenzetting van de financiële positie (de balans). Schematisch ziet dat er als volgt uit:



De programmaverantwoording

De programmaverantwoording is de beleidsverantwoording van de verzamelde programma's. Een programma is een afgebakend beleidsterrein waarop de gemeente actief is. De programma-indeling (afbakening van beleidsterreinen) is bepaald in de begroting. De gemeente Nieuwkoop kent de volgende zes programma's:

1. Ruimtelijke ontwikkeling
2. Ruimtelijk beheer
3. Sociaal domein
4. Bestuur en dienstverlening
5. Bedrijfsvoering
6. Algemene dekkingsmiddelen

Het beleid op de programma's is geformuleerd op verschillende abstractieniveaus, te weten het programmaniveau, het themaniveau en het productgroepsniveau. Op programmaniveau hebben we in de begroting beleid geformuleerd aan de hand van beoogde maatschappelijke effecten. Een niveau lager (themaniveau) zijn in de begroting beleidsdoelstellingen geformuleerd. Weer een niveau lager (productgroepen) zijn activiteiten benoemd. In de programmaverantwoording rapporteren we over de realisatie op al deze niveaus. Schematisch ziet dat er zo uit:

Niveau	**beleid**	**Programmaverantwoording**
Programma	Maatschappelijke effecten	Rapportage op maatschappelijke effecten
Thema	Beleidsdoelstellingen	Rapportage op beleidsdoelstellingen
Productgroep	Activiteiten	Rapportage op activiteiten

Verder kent ieder programma een aantal beleidsindicatoren en dashboards. Ook hierop wordt verantwoord. Een programma sluit af met een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten op dat programma.

De paragrafen

De programmaverantwoording geeft een overzicht van het totale beleid van de gemeente. De paragrafen geven op een beperkt aantal onderwerpen een 'beleidsdwarsdoorsnede'. Het gaat daarbij om programma-overstijgende onderwerpen. In de begroting 2020 is in 8 paragrafen (7 verplichte en 1 zelf toegevoegde) beleid geformuleerd, waarop in de jaarstukken 2020 wordt gerapporteerd:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid
8. Duurzaamheid

Het overzicht van baten en lasten

Uit de financiële jaarrekening blijkt wat de gerealiseerde baten en lasten in 2020 per programma zijn geweest en hoe deze zich verhouden tot de baten en lasten volgens de laatste stand van de begroting 2020. De verschillen tussen de begrote en de gerealiseerde baten en lasten zijn in de jaarstukken voorzien van een toelichting.

De balans

De jaarrekening laat zien welke gevolgen de gerealiseerde baten en lasten hebben voor de financiële positie van de gemeente. Naast de balans per 31 december 2020 maken hiervan onder andere het overzicht van investeringen en het overzicht van de reserves en voorzieningen deel uit.

3. Samenvatting

Het jaar 2020 was een moeilijk jaar. De Covid-19 crisis had een grote impact op de samenleving als geheel en ook op de gemeente en de gemeentelijke organisatie. Vanaf de start van de maatregelen op 12 maart 2020 hebben we onze gemeentelijke taken binnen Covid-19 maatregelen met voorrang opgepakt en hebben we ook bijdragen geleverd aan de regionale inspanningen.
De gemeenteraad en het college hebben alle noodzakelijke maatregelen genomen en werkprocessen aangepast om op een veilige manier het democratische besluitvormingsproces te kunnen voortzetten, inclusief de daarbij belangrijke openbaarheid van de raadsvergaderingen. Alle inwoners konden vanaf huis de beraadslagingen van de raad volgen en desgewenst ook later nog terugkijken. Als goed en verantwoord werkgever hebben wij de maatregelen “zo veel mogelijk thuiswerken” ook uitgevoerd en medewerkers ondersteuning gegeven bij het goed inrichten van de thuiswerkplek.

De continuïteit van de dienstverlening aan onze inwoners was steeds een eerste prioriteit voor ons college. Zowel burgerzaken als de buitendienst bleven noodzakelijkerwijs ook fysiek aan het werk en de milieustraat werd door veel inwoners met een meer dan gemiddelde frequentie bezocht.

Ondanks alle inspanningen moeten we vaststellen dat productiviteit, bewaking van processen en voortgang van projecten hebben geleden onder de Covid-19 maatregelen. Dit komt ook tot uiting in de jaarrekening 2020. Het bedrag is € 468.000,00 positief. Belangrijk is te melden dat het grotendeels positieve resultaat komt door de resultaten van de grondexploitaties. In de exploitatie is het tekort ruim 1,3 miljoen euro. De vertraging in projecten is een belangrijke oorzaak van het gesignaleerde tekort in de exploitatie. Dit betreft in totaal een bedrag van 0,7 miljoen euro. Er konden minder uren en minder overheadkosten vanuit de organisatie worden geboekt op de projecten.

Een bedrag van € 265.000,00 betreft een niet begrote schade-uitkering die wij hebben gedaan vanwege paalrot. Dit was reeds vermeld in de Voorjaarsnota 2020. Wij zijn nog steeds in discussie met de verzekeraar met betrekking tot het vergoeden van deze schade. De uitkomst daarvan is onzeker, dus kan de vergoeding vanuit de verzekeraar ook niet geboekt worden als verwachte inkomst. Wij waren en zijn van mening dat de getroffen eigenaren niet het slachtoffer konden worden van de opstelling van de verzekeraar en staan nog steeds achter het besluit om deze schade uit te keren.

Een bedrag van ruim € 400.000,00 wordt veroorzaakt door meer inhuur dan begroot. We hebben moeten vaststellen dat diverse vacatures moeilijk vervulbaar bleken. Omdat voortgang van de werkzaamheden noodzakelijk was, veroorzaakte de vacatures extra kosten voor inhuur. Deze kosten zijn substantieel hoger dan reguliere salarissen. Ook voor diverse interne projecten binnen bedrijfsvoering zoals de noodzakelijke invoering van het financieel systeem gold dat dit werd vertraagd en complexer werd als gevolg van alle Covid-19 maatregelen. Ook dit veroorzaakte hogere kosten voor inhuur.

Een kanttekening die we willen maken is dat bij de Decembernota 2020 een relatief hoog bedrag werd overgeheveld naar 2021 in de verwachting dat al begin 2021 de Covid-19 maatregelen zouden afnemen en uitgestelde activiteiten zouden kunnen worden opgepakt. Zonder deze overheveling was in de exploitatie het totale resultaat positief geweest.

We zien de nu gesignaleerde tekorten als incidenteel. De sturing op inhuur en advieskosten blijft belangrijk. Een besluit om extra in te huren om voortgang te behouden vraagt een gedegen afweging.

Ook 2021 zal nog voor een belangrijk deel in het teken staan van Covid-19. Dit betreft zowel de nog doorlopende maatregelen als het opvangen van alle gevolgen van de maatregelen na afloop daarvan zowel binnen de samenleving als binnen de gemeentelijke organisatie.

Met het jaar 2020 sluiten we een moeilijk jaar af, maar we stellen wel vast dat we er in dat jaar stonden als gemeente en de dienstverlening en ondersteuning aan onze inwoners konden blijven bieden.

Burgemeester en wethouders van Nieuwkoop,

Govard Slooters
secretaris

Robbert-Jan van Duijn
burgemeester

	Begroting na wijziging 2020			Jaarrekening 2020			Verschil		
Programma's	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Ruimtelijke ontwikkeling	-47.744	49.710	1.966	-40.638	41.197	559	7.107	-8.513	-1.407
Ruimtelijk beheer	-14.745	21.052	6.307	-15.149	21.719	6.570	-404	667	263
Sociaal domein	-12.907	32.849	19.942	-9.441	29.291	19.849	3.466	-3.558	-92
Bestuur en dienstverlening	-960	7.252	6.292	-547	6.848	6.300	413	-404	8
Bedrijfsvoering	-815	8.821	8.005	-539	9.717	9.178	276	896	1.173
Algemene dekkingsmiddelen	-44.010	1.151	-42.859	-44.237	1.311	-42.925	-227	161	-66
Totaal	**-121.182**	**120.834**	**-348**	**-110.551**	**110.082**	**-468**	**10.632**	**-10.752**	**-120**

In 2020 zijn er Covid-19 kosten gemaakt, in onderstaande tabel zijn deze kosten inzichtelijk per programma.

Bedragen x € 1.000 (een 'min'-teken voor het bedrag is een voordeel)

Covid-19 kosten gemeente Nieuwkoop 2020	**Kosten**
Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling	X
Programma 2 Ruimtelijk beheer	102
Programma 3 Sociaal domein	23
Programma 4 Bestuur en dienstverlening	149
Programma 5 Bedrijfsvoering	535
Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen	8
Totaal	**817**

4. Programmaverantwoording

4.1 Programma Ruimtelijke ontwikkeling

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

- Thema Ruimtelijke Beleid
- Thema Grondzaken en Vastgoed
- Thema Economie, Toerisme en Natuur

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

De voorbereidingen voor de implementatie van de Omgevingswet per 1 januari 2022 lopen op schema. Dat geldt ook voor de omgevingsvisie. De geplande vaststelling blijft staan op zomer 2021.

In 2020 zijn diverse woningbouwprojecten (Vivero, Damstaete, Zuidhoek en Land van Koppen) afgerond terwijl voor een aantal nieuw te ontwikkelen locaties startnotities zijn vastgesteld. Tegelijkertijd is er een samenhangende set aan beleidskaders geformuleerd en vastgesteld die er voor zorgen dat ons doelgroepenbeleid gericht op woningen voor met name jongeren, starters en ouderen een succes wordt.
Aan de hand van het integraal woningbouwprogramma bouwen we de juiste woningen op de juiste plek. Starterslening en doelgroepenverordening garanderen dat jongeren en starters aan de bak komen en dat de woningen voor deze doelgroep ook voor deze doelgroep bestemd blijven. Met het woonfonds wordt geregeld dat ontwikkelaars niet meer voor de makkelijkste weg kunnen kiezen maar bij woningbouwplannen van 12 woningen of meer verplicht 35% goedkope koop of sociale huur bouwen.

Ook veel inwoners sloegen in 2020 aan het (ver) bouwen. De gemeente ontving ruim 25% meer omgevingsvergunningaanvragen dan voorgaande jaren. De forse toename van het aantal aanvragen valt waarschijnlijk toe te schrijven aan een moeilijke woningmarkt, een andere ruimtebehoefte als gevolg van thuiswerken (verbouwen) en het nergens anders aan uit kunnen geven van (vakantie)geld.

Bij bouwen bleef stikstof een belangrijk punt van aandacht. Gelukkig belemmerde het stikstofvraagstuk zelden de doorgang van een bouwproject. En gaandeweg bouwen wij steeds meer kennis op over bijvoorbeeld de toepassing van beleidskaders en -regels en het beschikbare instrumentarium. In Nieuwkoop werd in dit kader zelfs het zgn. ‘Nieuwkoopse verleasemodel’ ontwikkeld voor het tijdelijk overdragen van onbenutte vergunningruimte. Wij hebben dit model nadrukkelijk ondersteund en breed voor het voetlicht gebracht.

Ook op het gebied van detailhandel en recreatie en toerisme zijn nieuwe beleidskaders opgesteld waarvan we de komende jaren de vruchten hopen te plukken. Veel tijd en energie is gestoken in de centrumplannen voor onze kernen Nieuwkoop en Ter Aar.

In regionaal verband is samen met Alphen aan de Rijn en Kaag en Braassem gewerkt aan de strategische agenda Rijn- en Veenstreek. Deze strategische agenda, met de naam ‘De groene poort naar de Randstad’, staat voor de ambitie van onze subregio tot ca. 2040. Deze strategische agenda Rijn- Veenstreek heeft een sterke samenhang met de lokale omgevingsvisie(s). Het biedt inzicht in de keuzes, ambities en opgaven die (sub)regionaal spelen. Uitgangspunt is behoud van het open landschap en de vitaliteit van de kernen door het versterken van de stad Alphen en woningbouwplannen te combineren met landschapsplannen. Daarnaast zijn ambities op het gebied van duurzaamheid (RES), economie en mobiliteit opgenomen.

In 2020 stonden op het gebied van duurzaamheid diverse tot ontwikkeling te brengen strategieën, visies en beleid centraal namelijk de Regionale Energiestrategie (RES 1.0), de Transitievisie Warmte, het Beleidskader Duurzaamheid en het Duurzaamheidsprogramma. De ontwikkeling van de RES (1.0) vroeg om veel inspanning van onze organisatie, ons bestuur en van onze inwoners die in grote getale gehoor gaven aan onze oproep tot participatie.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Schadeschap Schiphol
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.1.1 Thema Ruimtelijk beleid

Realisatie van het beleid

Implementatie Omgevingswet (Ow)
In de loop van 2020 zijn de noodzakelijke stappen gezet om tot aanschaf en implementatie van nieuwe software te komen. Dit maakt het mogelijk om als gemeente aan te sluiten op het landelijke Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO). Maar ook om met de eigen digitale dienstverlening voor te sorteren op de veranderingen die de Omgevingswet met zich meebrengt.
Belangrijke vraag hierbij is echter of het DSO van het Rijk ver genoeg doorontwikkeld is om de invoering van de wet op 1 januari 2022 door te laten gaan. De Eerste Kamer is kritisch over de oplopende kosten van het DSO, stelt vragen over de functionaliteit hiervan en is verontrust over de uitslag van de eerste onderzoeksrapporten waaruit blijkt dat de kosten van de wet veel hoger uitvallen dan gedacht. De VNG dringt bij de minister aan op compensatie voor de oplopende kosten bij gemeenten. Met het aftreden van het kabinet in januari, is het onduidelijk of de invoeringsdatum van 1 januari 2022 gehaald zal worden.

Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb)
Mede door Covid19 is het in 2020 niet gelukt om aan de hand van concrete bouwprojecten praktijkervaring op te doen met aannemers en private kwaliteitsborgers. Inmiddels is de Rijksoverheid gestart met het oprichten van ambassadeursnetwerken in een poging om regionaal te leren van de weinige pilots die er momenteel zijn. Nieuwkoop participeert actief in dat ambassadeursnetwerk in oprichting.
Om het starten van pilots in Nieuwkoop voor opdrachtgevers interessant te maken is voor 2021 een forse korting op de leges opgenomen.

Stikstof: ontwikkelingen regelgeving, rol en situatie Nieuwkoop
Voor initiatieven van derden en gemeentelijke projecten blijft stikstof een belangrijk punt van aandacht en onderzoek. Gelukkig betekent dit zelden dat iets geen doorgang kan vinden. Gaandeweg bouwen wij steeds meer kennis op. Bijvoorbeeld over de toepassing van beleidskaders en -regels en het beschikbare instrumentarium. Hetzelfde geldt voor de complexe juridische aspecten van het stikstofdossier. De inzet is breed en intensief. In alle opzichten wordt de vinger aan de pols gehouden, ook dankzij de toegevoegde waarde van juridische specialisten en het expertteam woningbouw van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland.

In de loop van 2020 is ook de gebiedsgerichte aanpak voor de Nieuwkoopse Plassen en De Haeck gestart. Onder regie van de provincie, met bestuurlijke en ambtelijke inbreng vanuit Nieuwkoop in drie thematische werkgroepen en een overkoepelende stuurgroep. Deze werken toe naar (extra) afspraken over natuurherstel in combinatie met bronmaatregelen, maar ook koppelkansen met andere gebiedsopgaven. Alle gebiedspartijen zijn rechtstreeks betrokken in dit proces.

Op initiatief van agrariërs rond het Nieuwkoopse plassengebied is het zgn. ‘Nieuwkoopse verleasemodel’ ontwikkeld voor het tijdelijk overdragen van onbenutte vergunningruimte. Inkomsten worden geïnvesteerd in innovatie gericht op stikstofreductie binnen de eigen bedrijfsvoering. Deelnemende bedrijven vormen een coöperatie om dit te borgen. De gemeente Nieuwkoop heeft dit initiatief nadrukkelijk ondersteund en voor het voetlicht gebracht. Het heeft landelijke publiciteit gegenereerd en is op rijks- en provinciaal niveau positief ontvangen. Als pilot is het Nieuwkoopse model onderdeel van de gebiedsgerichte aanpak voor ons gebied. Mogelijk wordt het op termijn ook rond andere stikstofgevoelige Natura2000-gebieden opgepakt.

Leges
In 2020 hebben we ruim 25% meer omgevingsvergunningaanvragen ontvangen dan voorgaande jaren. De forse toename van het aantal aanvragen valt waarschijnlijk toe te schrijven aan een moeilijke woningmarkt, een andere ruimtebehoefte als gevolg van thuiswerken (verbouwen) en het nergens anders aan uit kunnen geven van (vakantie)geld.
Hoewel de begrotingscijfers anders doen vermoeden zijn de legesinkomsten ook fors hoger dan vooraf geraamd. Het tekort aan inkomsten ten opzichten van de begroting, is het gevolg van de manier waarop de begrotingscijfers tot stand komen. Voor de legesinkomsten wordt gerekend op het gemiddelde van de inkomsten van de afgelopen vier jaar. De reële prognose voor 2021 was echter een stuk gematigder vanwege een lagere woningbouwprognose uit onze grondexploitaties. Nu de legesinkomsten toch aanzienlijk hoger blijken te zijn dan deze reële prognose hoeft minder onttrokken te worden uit het ingestelde vereveningsfonds voor de bouwleges.

Voortgang Omgevingsvisie
Ondanks de beperkingen door Covid-19 bleef er continuïteit en positieve energie aanwezig rond de omgevingsvisie. De voortrekkersrol en voorbeeldfunctie van dit proces voor het werken in de geest van de Omgevingswet, is intern én naar buiten toe steeds duidelijker zichtbaar in aspecten als samenwerking, betrokkenheid, integraliteit en samenhang. De geplande vaststelling van de omgevingsvisie blijft zomer 2021. Voor enkele thema's met belangrijke raakvlakken lopen separate trajecten (lokaal en regionaal). De RES is hier het belangrijkste voorbeeld van. Dit vereist afstemming en flexibiliteit. Maar het bevestigt tegelijkertijd dat de omgevingsvisie een 'levend' document is, waaraan én waarmee wij met elkaar blijven werken.

Strategische agenda Rijn- en Veenstreek 'De groene poort naar de Randstad'
De drie colleges van de Rijn- en Veenstreek spraken eind 2019 af om als subregio op een aantal thema's intensiever samen te gaan werken. Dit proces kreeg een versnelling door een zijdelings traject van de gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland om aan een strategische agenda Ruimte te gaan werken. Tijdens het bestuurlijke overleg Holland Rijnland Leefomgeving en Ruimte (PHO 1 april 2020) is aan de subregio's gevraagd een strategische agenda op te stellen als bouwsteen voor de Holland Rijnland agenda. In april 2020startten de gemeenten Nieuwkoop, Alphen aan den Rijn en Kaag & Braassem ambtelijk en bestuurlijk mee.

Deze strategische agenda, met de naam 'De groene poort naar de Randstad', staat voor de ambitie van de subregio tot ca 2040. De strategische agenda Rijn- Veenstreek heeft een sterke samenhang met de lokale omgevingsvisie(s). Het biedt inzicht in de keuzes, ambities en opgaven die (sub)regionaal spelen. Uitgangspunt is behoud van het open landschap en de vitaliteit van de kernen door het versterken van stad Alphen en woningbouwplannen te combineren met landschapsplannen. Daarnaast zijn ambities op het gebied van duurzaamheid (RES), economie en mobiliteit opgenomen. De strategische agenda vormt hiermee het aanbod van de Rijn- en Veenstreek aan samenwerkingspartners, regio's en andere overheden en een bouwsteen voor de integrale strategische agenda Ruimte van Holland Rijnland. De agenda Rijn- en Veenstreek zal ook worden ingebracht als bouwsteen in het Groene Hart Novi proces (vanaf 2021)

Erfgoedbeleid
Op 17 maart 2020 heeft het college ingestemd met de actualisatie van 'de subsidieregeling monumentenzorg gemeente Nieuwkoop 2020'. Deze subsidieregeling is onderdeel van het nieuwe erfgoedbeleid. Hierin zijn subsidiemogelijkheden voor eigenaren van gemeentelijke monumenten opgenomen. De subsidieregeling is in werking getreden nadat de raad op 9 juli 2020 heeft besloten om de Subsidieverordening monumentenzorg 2010 gemeente Nieuwkoop in te trekken.
Verder heeft de raad op 9 juli 2020, als onderdeel van het nieuwe erfgoedbeleid, de Nota Erfgoed vastgesteld. Hierin is het cultuurhistorisch kader van de gemeente Nieuwkoop beschreven. Daarnaast is beschreven hoe wordt omgegaan met erfgoed in de gemeente, zodat erfgoed behouden blijft.

Het college heeft in navolging van de vaststelling op 6 oktober 2020 besloten om te starten met het aanwijzen van het eerste cluster nieuwe gemeentelijke monumenten. Er zijn eerst vooraankondigingen verzonden tot het aanwijzen van nieuwe gemeentelijke monumenten aan de objecteigenaren en andere rechthebbenden. Objecteigenaren zijn de eigenaren van een aan te wijzen monument. Andere rechthebbenden zijn bijvoorbeeld woningcorporaties of huurders. Er is voor de objecteigenaren en andere rechthebbenden een (digitale) informatiebijeenkomst georganiseerd over de aanwijzingsprocedure en over de gevolgen van het hebben van een monumentale status.



Het gemeentekantoor in Ter Aar is onderdeel van het eerste cluster aangewezen monumenten.

Openbaar Vervoer

De provincie heeft vanwege Covid-19, de onzekere marktsituatie en de drastische teruggang in de reizigersopbrengsten de aanbesteding uitgesteld. Uit de landelijke marktverkenning over de OV aanbesteding is gebleken dat marktpartijen niet in staat zijn om deel te nemen aan de openbare aanbestedingen. Het gevolg daarvan is dat de aanbesteding zal leiden tot geen dan wel een zeer slecht aanbestedingsresultaat. Daarom zijn vanaf maart 2020 de werkzaamheden voor het Programma van Eisen voor het Openbaar vervoer opgeschort.
In het vierde kwartaal van 2020 heeft de provincie als noodmaatregel een overbruggingsconcessie (noodconcessie) en de invulling daarvan met de huidige vervoerder besproken.
Er is afgesproken een transitieplan op te stellen. Met dit plan moeten vervoerders reizigers verleiden om het openbaar meer te gebruiken als de coronacrisis voorbij is. De looptijd van de overbruggings-concessie, die medio december 2022 in gaat, betreft maximaal twee jaar.

Herontwikkeling Koetshuis

De Woningstichting Nieuwkoop heeft in 2021 een bestuurlijk principeverzoek ingediend voor de herontwikkeling van het Koetshuis. Het voormalige verzorgingstehuis is inmiddels gesloopt.
De herontwikkeling betreft de bouw van 18 beneden- en bovenwoningen (appartementen) in drie blokken aan de Dorpsstraat en 13 grondgebonden woningen in het gebied tussen de appartementen en de Ringsloot. De appartementen zijn bedoeld voor de huisvesting van jongeren en starters, de grondgebonden woningen voor senioren.

Herontwikkeling Centrumlocatie Nieuwveen
De gemeente en de Woningstichting Nieuwkoop (WSN) trekken met het oog op het maatschappelijk en ruimtelijk belang samen op in de ontwikkeling van circa 45 appartementen in het centrum van Nieuwveen. De woningen zijn met name bedoeld voor senioren en starters. De WSN neemt hierin haar rol als huisvester en opstalontwikkelaar. De gemeente faciliteerde in 2020 de participatie en pakt de rol als opdrachtgever voor het ontwerp en de uitvoering van de openbare ruimte.
In 2020 is er veel tijd geïnvesteerd in deze participatie en zijn de veel ideeën en adviezen van de inwoners volop ter harte genomen in de uitwerking tot een stedenbouwkundig plan en beeldkwaliteitsplan. Het nieuwe plan voegt nieuwe kwaliteiten toe, past bij het dorpse karakter van Nieuwveen en geeft na uitvoering de kern weer een stevige impuls voor nu en de toekomst.

Doelgroepenbeleid
Om de juiste woning voor de juiste doelgroep op de juiste plek te kunnen bouwen, heeft de gemeenteraad in 2020 diverse beleidsstukken vastgesteld: het integraal woningbouwprogramma, de doelgroepenverordening en actualisatie van de verordeningen starterslening en woonfonds. Samen maken deze stukken deel uit van het doelgroepenbeleid wonen. De samenhang tussen de stukken hebben we op 19 mei aan de gemeenteraad gepresenteerd.

Integraal woningbouwprogramma Nieuwkoop
Het integraal woningbouwprogramma, vastgesteld door de gemeenteraad op 9 juli 2020, richt zich op de doelgroepen starters, jonge gezinnen en ouderen. Na vaststelling wordt en is het programma toegepast als richtinggevend kader bij het opstarten van woningbouwprojecten. Een voorbeeld daarvan is de Vlinderlocatie waarvoor het definitieve programma conform het integraal woningbouwprogramma door de raad is vastgesteld op 10 december. Daarnaast is het integraal woningbouwprogramma aan de woningcorporaties voorgelegd om invulling te geven aan projecten waar sociale huurwoningen zijn geprogrammeerd.

Het integraal woningbouwprogramma is bedoeld om invulling te geven aan de woningbehoefteraming die de provincie in 2019 bekend maakte: ruim 1900 extra woningen tot 2030. Om dit te behalen zijn ook locaties buiten het zogenaamde stads- en dorpsgebied (BSD) nodig. In 2020 gaf de provincie aan op hoofdlijnen te kunnen instemmen met een tweetal locaties aan de randen van de dorpen, namelijk Teylerspark II en Ter Aar Noord-Oost.

Verordening doelgroepen woningbouw
De doelgroepenverordening, eveneens op 9 juli vastgesteld, geeft de mogelijkheid om in bestemmingsplannen te sturen op sociale- en midden huurwoningen en goedkope koopwoningen. Dankzij de doelgroepenverordening houden we woningen in nieuwbouwprojecten een tijd lang beschikbaar voor de juiste doelgroep. Na vaststelling zijn de voorbereidingen getroffen om de doelgroepenverordening toe te passen in projecten zoals Buytewech-Noord en Teylerspark II.

Startersleningen
Al eerder in het jaar, op 6 februari, heeft de raad besloten de voorwaarden te verruimen en het maximaal te lenen bedrag van de starterslening te verhogen. Waar in 2019 geen enkele starterslening werd aangevraagd, zijn er in 2020 vier verstrekt. De verwachting is dat de geprogrammeerde projecten met veel goedkope koopwoningen in het integrale woningbouwprogramma zullen leiden tot een grotere vraag naar startersleningen. Ook heeft de raad besloten om geld bij te storten op de gemeenterekening ten behoeve van de startersleningen.

Woonfonds

Als laatste actualiseerde de raad op 10 december ook de verordening Woonfonds. Het Woonfonds zorgt ervoor dat er vanuit projecten met te weinig sociale woningbouw geld binnenkomt, wat weer wordt besteed aan projecten met een surplus aan sociale woningbouw. De verordening is nu in lijn met de uitgangspunten van het integraal woningbouwprogramma, als het gaat om het minimale percentage sociale woningbouw (35%). Bij projecten groter dan twaalf woningen mag het aandeel sociale woningbouw niet meer worden afgekocht. Aan het verkrijgen van een bijdrage zijn nu extra voorwaarden verbonden. En tenslotte is ook de achterliggende rekenmethode aangepast: we berekenen nu stortingen en bijdragen op basis van de grondwaarde in plaats van de V.O.N.-prijs.

Prestatieafspraken

Met Woondiensten Aarwoude (WDA) en Woningstichting Nieuwkoop (WSN) en hun huurdersbelangenverenigingen zijn op 15 december nieuwe prestatieafspraken ondertekend voor de periode 2021-2024. De prestatieafspraken bevatten aanscherpingen op het gebied van duurzaamheid, doorstroming en de toekomstige woningbouwprojecten van de corporaties.
Met Vestia zijn in 2020 geen nieuwe prestatieafspraken ondertekend. Door de financiële situatie van Vestia, blijven de huurwoningen achter in onderhoud in vergelijking met woningen van andere corporaties, terwijl door de huurders de maximale huurprijs wordt betaald. Het college heeft dit aangekaart bij het ministerie van BZK.

4.1.2 Thema Grondzaken en Vastgoed

Realisatie van het beleid

Kadernota Grondbeleid
De huidige Kadernota Grondbeleid 2017 - 2020 is toe aan herziening. In de zomer van 2020 is gestart met de actualisatie naar een Nota Grondbeleid 2021 - 2025. Er is een inventarisatie gemaakt van actuele ontwikkelingen met betrekking tot het grondbeleid en dit is in relatie gebracht met de rol die wij als gemeente voor onszelf zien op dit beleidsterrein. Ook is gekeken naar waar met het huidige grondbeleid op wordt ingezet en waar op ingezet kan worden. Hierbij zijn verschillende maatschappelijke thema's betrokken. Het doel is om tot een integraal grondbeleid te komen waarbinnen deze maatschappelijke thema's een plek krijgen. Op 17 november 2020 zijn de hoofdlijnen van de op te stellen Nota Grondbeleid gepresenteerd aan de gemeenteraad. Het streven is om de Nota Grondbeleid voor de zomer van 2021 voor besluitvorming aan de raad aan te bieden.

Vastgoednota
De vastgoednota, met daarin beleidskaders voor het bezit, het gebruik en de instandhouding van het gemeentelijk vastgoed is in 2020 door de raad vastgesteld. De nota maakt een koppeling tussen de doelstellingen van het vastgoedbeleid en de doelstellingen van beleidsinhoudelijke programma's.

Aanleg warmterivier Schoterhoek II
De aanleg van de warmterivier (het warmtenet) Schoterhoek II is in het vierde kwartaal 2020 gestart. Dit is het eerste warmtenet van Nederland met effluent als bron. Door de pilot bij zwembad Aarweide is waardevolle informatie verzameld, dit heeft geholpen bij de aanleg van de warmterivier. Toch is er enige vertraging bij de aanleg opgelopen. Ondanks dat gewerkt wordt met bewezen technieken, moest er bij de aanleg nog veel aan engineering worden gedaan. De warmterivier is eind februari 2021 operationeel.

Bovenwijkse voorzieningen Driekoppenland
De aanleg van de bovenwijkse voorzieningen bij het project Driekoppenland maken onderdeel uit van het woonrijp maken van het project. Hier is eind 2020 mee gestart. Het tweede kwartaal van 2021 wordt de aanleg afgerond. Er is dan een groot park gerealiseerd met uitgebreide speelvoorzieningen en een fietsverbinding naar de 'Rooie Dijk' (Molenweg).

Woningbouwprojecten

Buytewech-Noord
In februari 2020 is het stedenbouwkundig plan Buytewech-Noord, waarin klimaat, 'doelgroep wonen', mobiliteit en duurzaamheid belangrijke principes zijn, door de raad vastgesteld. Er is een start gemaakt met het opstellen van een bestemmingsplan met verbrede reikwijdte (experiment in het kader van het Omgevingsplan). Ook zijn er inmiddels de eerste schetsen van het landschapsplan. Het (landelijke) stikstofdossier heeft ook voor Buytewech-Noord de nodige vertraging veroorzaakt. In 2021 wordt de stikstofrapportage afgerond.

Damstaete
De sociale huurwoningen met 'Nul-Op-de-Meter' (NOM) zijn opgeleverd en inmiddels bewoond. Het project is in 2020 geheel afgerond.

De Verwondering
Op het Noorder- en Zuidereiland zijn in 2020 alle vrije kavels verkocht of verkocht onder voorbehoud. De eerste woningen zijn inmiddels gebouwd en bewoond. De openbare inrichting krijgt een klimaat-adaptieve invulling waarbij rekening is gehouden met verbetering van de biodiversiteit.

Land van Koppen
De laatste kavels binnen dit project zijn verkocht en geleverd. Nagenoeg alle woningen zijn in 2020 opgeleverd. Datzelfde geldt voor de openbare ruimte.

Lindelaan (locatie voormalige Ashram College)
Voor de woningbouw ter plaatse is in 2020 een concept verkaveling en programma opgesteld gebaseerd op de door de raad vastgestelde startnotitie.
Om herontwikkeling en woningbouw mogelijk te maken, dient het oude Ashram college gesloopt te worden. Nader ecologisch onderzoek heeft de aanwezigheid van beschermde diersoorten aangetoond. Een ontheffingsaanvraag om toch te mogen slopen loopt inmiddels bij Omgevingsdienst Haaglanden. Evenals bij het Koetshuis speelt op deze locatie ook de stikstofproblematiek een rol.

Teylerspark II
In juli 2020 is de Startnotitie ontwikkeling Teylerspark fase 2 Nieuwveen, voor de nieuwbouw van koopwoningen, vastgesteld door de raad. Bij de uitwerking van het plan en het bekijken van kansen en risico’s is het plangebied in overleg met de provincie uitgebreid. Hierdoor is de bouw van circa 63 koopwoningen voor jongeren en starters mogelijk (in plaats van eerder 45 woningen) en waarvoor een drietal verkavelingen en programma's in lijn met de startnotitie zijn opgesteld.

Scholenlocaties Ter Aar
In Ter Aar is het IKC De Vaart in aanbouw. Op de locaties van de huidige drie scholen (het Kompas, de Vosseschans en de Fontein) is woningbouw voorzien welke reeds is geborgd in het bestemmingsplan Ter Aar Vernieuwd Verbonden. Er is in 2020 gestart met de voorbereidingen voor de sloop en herontwikkeling van de scholen vanaf september 2021, als de school naar het nieuwe IKC is verhuisd.

Tochtpad/De Dobbe Noordeinde
In mei heeft de raad de startnotitie voor dit project vastgesteld. De raad heeft op dat moment ook een motie aangenomen en het college gevraagd met de omwonenden van de Dobbe in gesprek te gaan en de raad te informeren over vervolgstappen. Alvorens dit overleg plaats heeft gevonden is (opnieuw) naar de bouwmogelijkheden in dit gebied gekeken en heeft afstemming met de provincie plaatsgevonden.

Langeraar Oost (Vivero)
Van het project Vivero zijn in 2020 alle resterende kavels op een na verkocht, zijn nagenoeg alle woningen gebouwd en is de openbare ruimte opgeleverd. De eerste contouren van het aangrenzende Landgoed Langeraar zijn inmiddels te zien.

Vlinderlocatie
In december 2020 is de Startnotitie herontwikkeling Vlinderlocatie, voor de sloop van de sporthal en nieuwbouw van circa 44 middenhuur appartementen, vastgesteld door de raad.

Vrouwenakker West
De voorbereidingen voor het plangebied Vrouwenakker West zijn opgepakt. Het betreft een lastige locatie, waarbij de gemeente de beschikking heeft over twee percelen grond. In 2020 heeft de raad ingestemd met een grondruil, waardoor deze percelen met elkaar verbonden zijn. De verdere uitwerking vraagt evenzeer creativiteit, omdat de percelen geen ontsluiting tot de openbare weg kennen.

Zuidhoek & Meijepark
In 2020 zijn de laatste vrije kavels, op een na, geleverd en is met de bebouwing ervan gestart. Het woonrijp maken van het plangebied is aan het eind van het jaar afgerond. Daarmee is, op het verdiepen van een watergang na, het project Zuidhoek afgerond.

Covid-19 - verkoop kavels
Bij de verkoop van woon- en bedrijfskavels was het vooral in de eerste weken na het uitbreken van de Covid-19 pandemie merkbaar dat het consumenten- en producentenvertrouwen daalde. Potentiële kopers van woon- en bedrijfskavels waren onzeker en een aantal geïnteresseerden haakte af. Toch is de kavelverkoop van de Verwondering in 2020 zeer goed verlopen, mede door interesse van nieuwe potentiële kopers. Eind 2020 waren alle beschikbare woonkavels van dit project (onder voorbehoud) verkocht. Ook is er voldoende interesse voor bedrijfskavels op Schoterhoek II. De fasering van de uitgifte van de bedrijfskavels van dit project is over meerdere jaren gespreid. Vooralsnog zien we geen noodzaak om naar aanleiding van de Covid-19 pandemie maatregelen te nemen met betrekking tot de kavelverkoop.

Covid-19 verhuur vastgoed (inkomsten-uitgaven)
Voor ondernemers en organisaties die door de Covid-19 maatregelen in de problemen komen zijn er diverse (Rijks)regelingen. Hier zijn huurders met vragen ook actief op gewezen, de gemeente heeft geen zicht op het aantal aanvragen en de toekenning ervan. Enkele huurders van gemeentelijke accommodaties hebben ook bij de gemeente om huurverlaging/-kwijtschelding gevraagd. Hierbij wordt steeds naar de specifieke situatie van de aanvrager gekeken.

De sportaccommodaties zijn in 2020 slechts zeer beperkt geopend geweest. Voor compensatie van de inkomstenderving doordat de gemeentelijke sportaccommodaties niet konden worden gebruikt, heeft de gemeente de ‘tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties’ (TVS) aangevraagd bij het Rijk. Deze is inmiddels toegekend voor de eerste drie maanden van de ‘lockdown’.

Covid-19 horeca de Vlinder
De exploitant van de Vlinder Rijnvicus heeft in 2020 nauwelijks omzet gedraaid door sluiting van de horeca gedurende het grootste deel van het jaar. De inkomsten vanuit de horeca waren voor de gemeente dus ook een stuk lager.

Covid-19 participatie Centrumlocatie Nieuwveen
Het eerste participatietraject dat te maken kreeg met de Covid-19 beperkingen was dat van het project Centrumlocatie Nieuwveen. Met een andere opzet kon het lopende participatietraject met enige vertraging toch worden voortgezet. De deelnemers waren enthousiast over de (nieuwe) manier van werken en hebben een voortvarende, constructieve en enthousiaste bijdrage aan de planvorming kunnen leveren. Hoewel Covid proof participatie veel intensiever is dan de reguliere sessies, en daardoor ook veel meer ambtelijke inzet vroeg, heeft op deze wijze het proces toch voortgang gekregen.

4.1.3 Thema Economie, Toerisme, Natuur

Realisatie van het beleid

Detailhandelsnota
Na bespreking van de conceptnota met de projectgroep in april 2020 volgde medio juli de inspraakronde voor inwoners, stakeholders en raadsleden gevolgd door het vaststellen van de nota op 24 september.

Centrumvisie Ter Aar
Het is niet eenvoudig gebleken om met het centrum van Ter Aar een verbeterslag te maken, waarbij vooral de langgerektheid van het centrum en het parkeren knelpunten zijn. Uiteindelijk zijn er twee denkrichtingen ontwikkeld voor het centrumgebied. Op basis hiervan is een tussenstap ingebouwd richting de 'markt' om expertise van die kant te benutten om zo te komen tot een uitvoerbaar vervolgtraject. Dit heeft veel inzicht gegeven. In overleg met de projectgroep wordt gewerkt aan een voortgangsdocument voor deze lastige opgave.

Centrumvisie Nieuwkoop
In januari 2021 is de Centrumvisie en het Centrumplan Nieuwkoop door de raad vastgesteld. Wij kijken terug op een mooi project waar met veel enthousiasme van alle betrokkenen een mooi perspectief is neergezet als 'huiskamer van Nieuwkoop'. Ondanks de beperkingen door de covid-19 pandemie, wat met name veel extra inspanningen vroeg om de participatie en samenwerking soepel te laten verlopen, is er een realistische visie met een uitvoeringsprogramma tot stand gekomen op basis waarvan de uitvoering kan worden opgepakt.

Greenport Aalsmeer
Eind 2020 is een inventarisatie afgerond die inzicht geeft in de ruimtebehoefte van bedrijven in maatwerk- en transformatiegebieden. Ook is een gebiedsinventarisatie verricht om te komen tot een gebiedsvisie energie. De inventarisatie geeft aan hoeveel energie per gebied en per type teelt kan worden geleverd en beperkt zich tot vijf concentratieregio's waaronder glastuinbouwgebied Nieuw Amstel in de gemeente Nieuwkoop. Inmiddels is een startnotitie over de aanleg van warmtenetten uitgewerkt tot een plan van aanpak. Verder heeft de Greenport in september een startnotitie vastgesteld voor een Plan van Aanpak voor de huisvesting van buitenlandse werknemers.
Voor de integratie van spuit-gietfabrikant TN Plastics bij Koeleman Potplanten is een businesscase opgesteld en is de planuitwerking ondersteund. Het college heeft ingestemd met een principeverzoek van Koeleman in deze.

Visie op maatwerkgebieden als onderdeel van de ruimtelijke visie Greenport Aalsmeer 2015-2025
LTO heeft haar visie op de maatwerkgebieden voltooid en aangeboden aan de betrokken wethouders. In het vierde kwartaal is er op ambtelijke niveau gewerkt aan een startnotitie voor het opstellen van een integrale gemeentelijke visie op de maatwerkgebieden.

Ondernemersloket
Bij het ondernemersloket zijn ook in 2020 weer tal van vragen binnengekomen van ondernemers. Ten dele betrof dit de gebruikelijke vragen rondom vergunningverlening op openingstijden. Daarnaast riep ook Covid-19 vele vragen op. Het allergrootste deel van deze vragen hebben we kunnen afvangen door te verwijzen naar die organisaties en regelingen waar een ondernemer zich moet wenden om steun te krijgen. De verwijzingen op de website zijn daarbij zo actueel mogelijk gehouden. Daarbij is geprobeerd om zo min mogelijk dubbel werk te doen en uitleg en aanvraagprocedure te laten plaatsvinden waar het thuishoort, bijvoorbeeld bij Rijksoverheid of bij de Economic Developement Board Alphen (EDBA).

Standplaatsenbeleid
Standplaatsen en de weekmarkten leveren een bijdrage aan het lokaal aanbieden van levensmiddelen en andere, dagelijkse goederen. Daarmee leveren ze ook een bijdrage aan de leefbaarheid in de kernen binnen de gemeente Nieuwkoop. In 2020 is een aanvang gemaakt met het herzien van het Aanwijzingsbesluit Standplaatsen. Hiermee wordt het beleid rondom standplaatsen in lijn gebracht met de nieuwe detailhandelsvisie en wordt de plaats, ruimte en tijd die door een standplaats wordt ingenomen tegen de actualiteit gehouden. Het standplaatsenbeleid zal in 2021 worden afgerond.

Covid-19 en Economie
Het jaar 2020 stond in het teken van Covid-19 en alle beperkingen die dit met zich meebracht. De economie heeft nogal wat veranderingen laten zien in markt- en consumentengedrag. Het goede nieuws is dat een aantal ondernemers in de gemeente in 2020 een goed omzetjaar heeft gehad. Het gaat daarbij vooral om die bedrijven die goederen leveren die in en om het eigen huis kunnen worden gebruikt zoals supermarkten. Voor andere ondernemers bracht Covid-19 grote problemen. De horecasluitingen en de sluitingen in de dienstensector (bijvoorbeeld kappers) zorgden er voor dat een aantal ondernemers met moeite het hoofd boven water hield. Waar mogelijk heeft de gemeente ondernemers geholpen bijvoorbeeld door het gedogen van terrasuitbreidingen, maar als gemeente hebben we slechts beperkte mogelijkheden om iets te kunnen en mogen doen. Afspraken binnen de Veiligheidsregio en de Covid-wet zijn daarbij leidend.
Voor sommige ondernemers bleken de bestaande hulp- en steunmaatregelen onvoldoende om de continuïteit van hun onderneming te waarborgen.

Beleidsvisie Recreatie en Toerisme
In november 2020 heeft de Raad de visie vastgesteld. Met de visie zetten we in op bezoekers die de rust, de natuur en de kwaliteit van recreatie in de gemeente Nieuwkoop kunnen beleven en waarderen. Daarbij is uitdrukkelijk aandacht voor duurzaamheid en de balans tussen recreatieve druk en de kwetsbaarheid van het gebied. De visie geeft bovendien een kader voor het beoordelen van commerciële en verenigingsinitiatieven op het gebied van recreatie. Deze nota kan ook niet los worden gezien van de nieuwe Detailhandelsnota en de Centrumplannen.

Recreatie en Toerisme – Covid19
Waar het NBTC in 2019 nog een sterke groeiverwachting liet zien van bezoeken door buitenlandse toeristen aan Nederland is die verwachting in 2020 zeer sterk naar beneden bijgesteld. Die voorspelling is uitgekomen, maar tijdens de afgelopen zomer bleek ook dat er veel meer recreanten vanuit de regio en vanuit Nederland naar Nieuwkoop kwamen dan voorheen het geval was.

Nieuwkoop Marketing
De marketing van ons recreatief en toeristisch aanbod is van heel groot belang als we onze bezoekers ambities willen waarmaken. Nieuwkoop Marketing speelt daarin een belangrijke rol. Deze stichting werkt vanuit eigen kracht, maar ook vanuit de gebundelde kracht als onderdeel van de Groene Hart marketing strategie. Tijdens de vaststelling van de Nota Recreatie en Toerisme zijn er tevens door de Raad financiële middelen vrijgemaakt om het werk van de Stichting in ieder geval voor de komende twee jaar veilig te stellen.

Bestuurlijke Tafel Vrije Tijd, Water en Groen (Groene Hart)
Binnen de tafel wordt zowel op bestuurlijk als ambtelijk niveau samengewerkt aan thema's die in het hele Groene Hart, of delen daarvan, belangrijk zijn. Voor Nieuwkoop is dat in het bijzonder het uitvoeringsprogramma Hollandse Plassen. Dit uitvoeringsprogramma is in 2020 opgeleverd en dient als basis voor de verdere ontwikkeling van waterrecreatie, onder andere in Nieuwkoop. Speerpunten daarbij zijn van infrastructurele aard zoals de bedieningstijden van bruggen en sluizen en facilitaire voorzieningen langs de routes zoals bijvoorbeeld sanitair, overnachtingsmogelijkheden en laadpalen voor elektrische boten.

Recreatieve wandelpaden
Er bestaan vijf boerenland-wandelpaden in Nieuwkoop. Het afsluiten van de contracten voor deze paden is overgedragen van de gemeente aan de Stichting Landschapsfonds Alphen aan den Rijn (SLA). De SLA had al het contractbeheer van één pad. De werkzaamheden worden naar tevredenheid uitgevoerd en vanwege de uniformiteit -ook regionaal- is het contractbeheer voor de overige paden ook overgedragen aan de SLA.

Overeenstemming eigenaren Ringdijk
Vanwege de wens van de gemeente om over de Ringdijk een boerenlandpad te realiseren, heeft de Stichting Landschapsfonds Alphen aan den Rijn op ons verzoek de eigenaren van deze dijk benaderd. Het betreft het gedeelte Ringdijk vanaf de Molenkade tot de aansluiting met het Zouthuissluizermolenpad. De SLA heeft overeenstemming bereikt over de realisatie van een wandelpad.

Drechtdoorsteek
Een bevaarbare doorsteek tussen de Westeinder Plas en de Drecht staat al tientallen jaren op de politieke agenda. De doorsteek blijft aandacht krijgen als belangrijke infrastructurele mogelijkheid met een veel grotere impact dan alleen een verbetering in recreatief varen. Ook bedrijvigheid en wellicht woningbouw kunnen hiermee gemoeid zijn. Op dit ogenblik zijn de betrokken gemeenten positief over het idee van de Drechtdoorsteek. Nieuwkoop vervult hierbij een ambassadeursrol.

Papeneiland
Op 14 december 2020 is het (openbare) Papeneiland deels geopend resulterend in betere en meer toegankelijke dagrecreatieve mogelijkheden aan het Kerkpad. Voor extra beweging in de buitenlucht kan er gebruik worden gemaakt van trimtoestellen voor volwassenen. De lokale waterscouting heeft nu een plek voor het afmeren van vletten en voor de opslag en drogen van zeilen. De watertoren is in gebruik en zo ook het openbare toilet. Aan de andere kant van het eiland zijn (enkele) aanlegplekken om kort af te meren voor de kleine watersport (sloepen, kano's en kleine zeilboten). Er is een ecologische zone gerealiseerd tussen het Papeneiland en het Kerkpad, deze zone is voor het bevorderen van de biodiversiteit. Hiermee is een groot aantal wensen uit het ideeënboek Langeraarse Plassen uit 2014 gerealiseerd in 2020.
In 2020 heeft het Papeneiland in diverse kranten gestaan en is op TV (omroep Max) geweest. Het Papeneiland is opgenomen in lokale wandelroutes





.

4.1.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nederland BG 2021	Nieuwkoop BG 2021	Nieuwkoop BG 2020	Bron
Functiemenging	%	53,2% (2019)	49,6% (2019)	49,0% (2018)	LISA
Vestiging(en) van bedrijven	Per 1.000 inwoners 15-65 jaar	151,6 (2019)	160,3 (2019)	155,6 (2018) 15-64 jaar	LISA
Gemiddelde WOZ waarde	€ 1.000	270 (2020)	321 (2020)	298 (2019)	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	n.n.b. (2019)	n.n.b. (2019)	6 (2018)	ABF - Systeem Woningvoorraad
Demografische druk	%	54,2% (2020)	57,1% (2020)	73,4% (2019)	CBS - Bevolkingsstatistiek
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoons-huishouden	€	700 (2020)	839 (2020)	826 (2019)	COELO, Groningen
Gemeentelijke woonlasten Meerpersoons-huishouden	€	773 (2020)	952 (2020)	915 (2019)	COELO, Groningen

Cijfers op basis van ‘Waar staat je gemeente’ per 10 februari 2021

Toelichting
Van het bovenstaande spreekt niet alles voor zich. Daarom hieronder een toelichting op enkele begrippen:

Functiemenging
De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

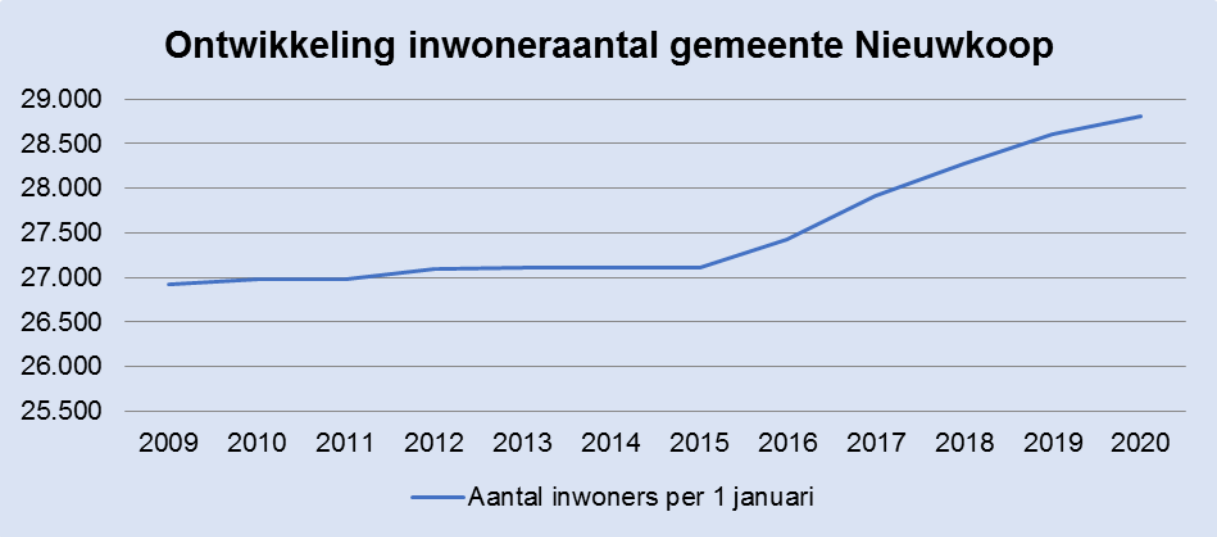
Vestiging(en) van bedrijven / LISA
LISA staat voor Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen en is een databestand met gegevens over alle vestigingen in Nederland waar betaald werk wordt verricht.

Demografische druk
De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. Dit cijfer geeft inzicht in de verhouding van het niet-werkende deel van de bevolking tot het werkende deel van de bevolking. Het aantal niet-werkenden ligt in Nieuwkoop naar verhouding (ten opzichte van de werkenden) iets hoger dan het gemiddelde van Nederland.

Dashboards

Ontwikkeling inwoneraantal gemeente Nieuwkoop per 1 januari

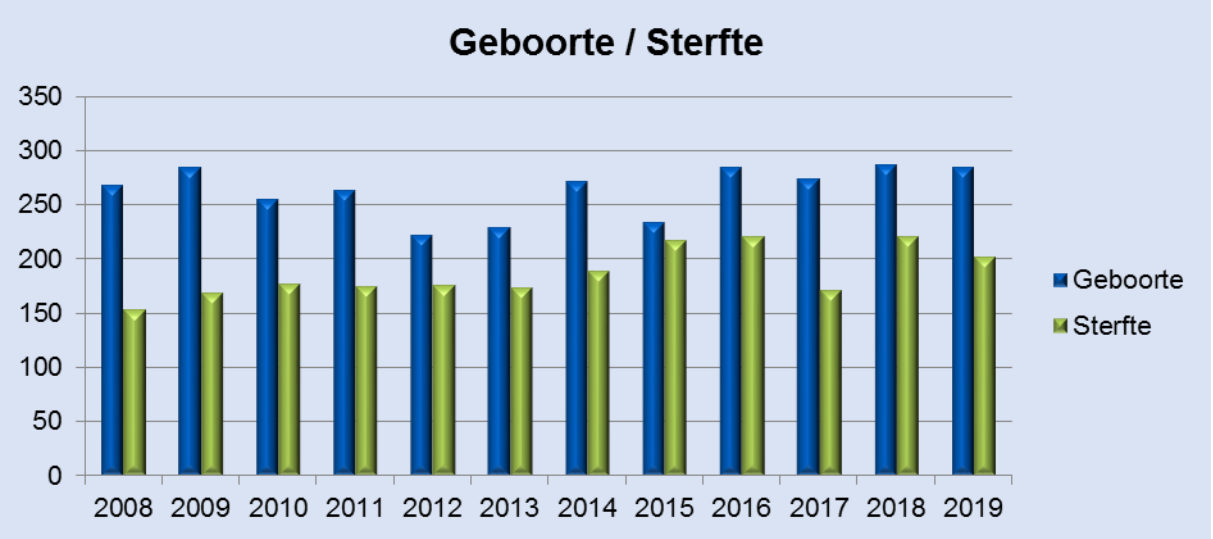
2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
26.922	26.988	26.977	27.092	27.108	27.105	27.110	27.434	27.916	28.279	28.613	28.811



Bron: CBS

Geboorte / Sterfte

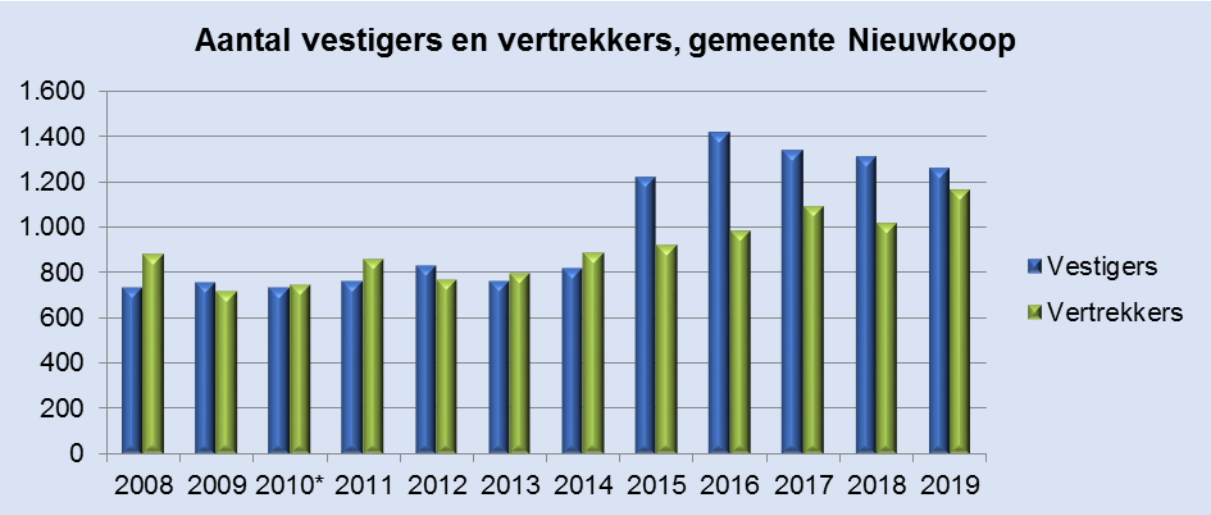
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Geboorte	269	285	256	264	223	230	272	234	285	275	287	285
Sterfte	154	169	177	175	176	174	189	218	221	172	221	202



Bron: CBS

Aantal vestigers en vertrekkers, gemeente Nieuwkoop

	2008	2009	2010*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Vestigers	738	761	734	763	835	767	821	1.224	1.420	1.344	1.314	1.263
Vertrekkers	886	718	745	862	773	800	890	925	983	1.091	1.021	1.165



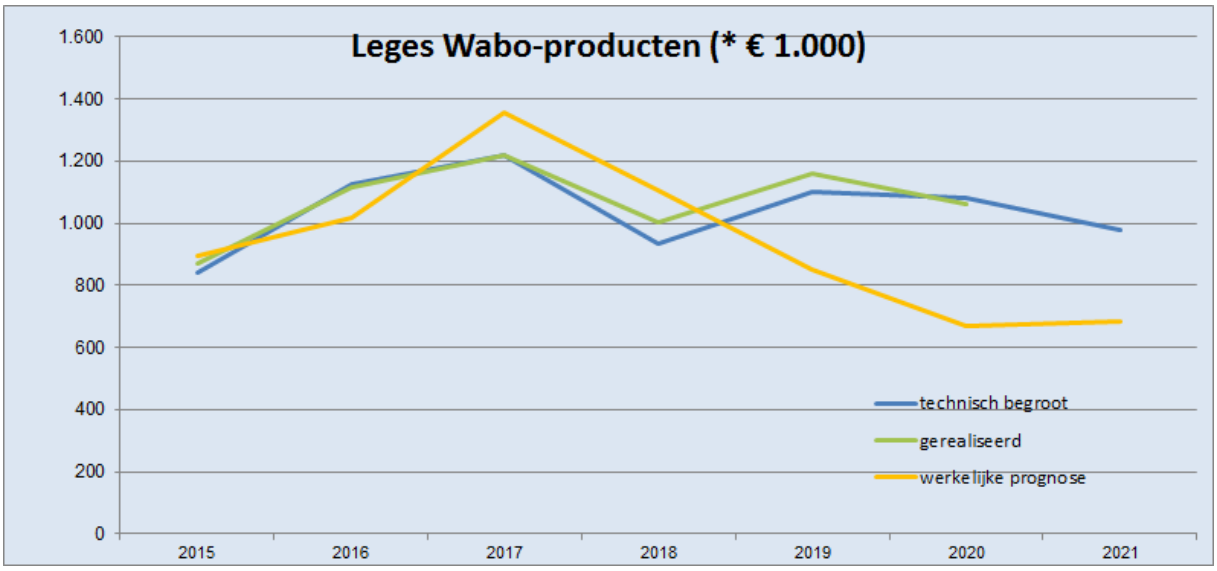
Bron: CBS

Omgevingsvergunningen per 31-12-2020

Aantal ingekomen aanvragen* omgevingsvergunning	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Bouwen	227	303	316	329	294	397
Afwijken ruimtelijke regels	88	84	104	106	97	111
Uitvoeren van werk of werkzaamheid	31	31	23	27	19	21
Brandveilig gebruik	4	4	2	2	6	2
Veranderen van een monument	6	5	6	7	3	7
Aanleggen of veranderen van een uitweg	40	51	55	51	62	67
Kappen van beschermde bomen	9	16	10	9	7	9
Reclame	2	1	1	0	6	3
Milieu	3	0	4	6	0	1
Aanbrengen alarmering	1	0	0	1	0	0
Aanhaakplicht op grond van Natuurbeschermingswet	3	1	1	5	5	3

*) Een aanvraag kan meerdere onderwerpen bevatten)

Aantal ingekomen meldingen						
Brandveilig gebruik	14	15	12	13	9	6
Sloopactiviteiten	110	159	144	184	159	154



Technisch begroot 2020 op basis van gemiddelde realisatie laatste 4 jr.	1.083
Werkelijke prognose voor 2020	668
Gerealiseerd	1.062
Procentueel t.o.v. werkelijke prognose	158,98%
Procentueel t.o.v. technische begroting	98,06%

Startersleningen en budget (* € 1.000)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aantal verstrekte startersleningen	10	8	3	3	0	4
Aantal uitstaande leningen bij Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn)	28	36	34	34	26	24
Beschikbaar budget bij SVn	€ 350.440	€ 229.810	€ 245.202	€ 248.110	€ 354.542	€ 384.894
Schuldrest van de uitstaande leningen bij SVn	€ 591.308	€ 712.035	€ 659.673	€ 642.954	€ 393.148	€ 408.628

Doelstelling en realisatie eigen grondexploitaties 2020

Doelstelling en realisatie eigen grondexploitaties 2020

Aantal woningen doelstelling en realisatie per project

Per project	Doelstelling 2020	Realisatie 2020
GZ15 Gem.huis Z'hoven	2	2
GZ16 Zuidhoek	4	3
GZ25 De Verwondering	37	26
GZ29 Buytewech Noord	0	0
GZ30 Langeraar NW	0	0
GZ32 Langeraar Oost	7	6
GZ92 Ter Aar Vern. Verb.	0	0
GZ93 Land van Koppen	1	14
GZ101 Damstaete	0	20
Totaal	**51**	**71**

Aantal woningen doelstelling en realisatie per woningtype

Woningtype	Doelstelling 2020	Realisatie 2020
Sociale huur (tot ca. 737)	-	32*
Middenhuur (ca. 737 - 975)	-	-
Goedkoop (tot 200.000)	-	-
Middeldure koop (200.000-350.000)	-	-
Dure koop (350.000+)	51	39**
Totaal	**51**	**71**

*Opgeleverde woningen
**Geleverde kavels

4.1.5 Financieel overzicht

Ruimtelijke ontwikkeling								
Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-47.744	49.710	1.966	-40.638	41.197	559	7.107	-8.513	-1.407

Lasten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	1.997	2.383	2.410	27
Grondzaken en vastgoed	21.261	43.607	35.338	-8.269
Economie, toerisme, natuur	722	1.314	1.133	-180
Totaal Lasten	**23.980**	**47.305**	**38.882**	**-8.423**

Baten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	-1.194	-1.174	-1.278	-105
Grondzaken en vastgoed	-21.133	-43.647	-36.985	6.661
Economie, toerisme, natuur	-90	-147	-131	17
Totaal Baten	**-22.417**	**-44.967**	**-38.394**	**6.573**

Saldo

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Economie, toerisme, natuur	632	1.166	1.003	-164
Grondzaken en vastgoed	128	-39	-1.647	-1.608
Ruimtelijk beleid	803	1.210	1.132	-77
Totaal saldo van lasten en baten	**1.563**	**2.337**	**488**	**-1.850**
Toevoeging reserves	-923	2.405	2.315	-91
Onttrekking reserves	1.088	-2.777	-2.243	534
Saldo mutaties reserves	**166**	**-372**	**71**	**443**
Gerealiseerd resultaat	**1.729**	**1.966**	**559**	**-1.407**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN (€ 8.423.000 voordeel)
Bij Ruimtelijk beleid (€ 27.000 nadeel) zijn de kosten hoger door extra kosten bestemmingsplan Paradijsweg West Zijde fase 1, een forse toename van adviezen van de Omgevingsdienst West Holland en niet geraamde kosten projectmatige inhuur bij Bestemmingsplannen. Daar tegenover staat een voordeel bij Structuurplannen en ruimtelijke visies vanwege lagere kosten voor de totstandkoming Omgevingsvisie, het feit dat een deel van de kosten voor het centrumplan Ter Aar pas in 2021 gemaakt zullen worden en door meer omgevingsvergunningsaanvragen bij Vergunningen.
De lasten voor Grondzaken en vastgoed zijn lager dan begroot (€ 8.550.000 voordeel).
Dit voordeel ontstaat door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties. Een gedetailleerde verantwoording van de resultaten (financieel en niet-financieel) van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie van de grondexploitaties per 31 december 2020. Tegenover dit voordeel voor wat betreft de lasten staat een nadeel voor wat betreft de baten van dit product.
Bij Economie, toerisme, natuur (€ 180.000 voordeel) zijn de kosten bij economie lager uitgevallen door een stelpost voor het Ondernemersfonds waar geen gebruik van is gemaakt, een positief (provinciaal) besluit voor een Leaderproject maar ook een overschrijding van de kosten voor de economische actieagenda doordat facturen op het verkeerde productnummer zijn geboekt. Deze facturen hadden betrekking op Toerisme waardoor het budget van de nota recreatie en toerisme niet was benut. Bij Natuur was het budget niet volledig besteedt doordat de actualisatie van het Landschaps Ontwikkelingsplan pas in 2021 kan starten en bij Duurzaamheid doordat er minder duurzaamheidsvouchers huurders zijn ingediend.

BATEN (€ 6.573.000 nadeel)
Bij Ruimtelijk beleid (€ 105.000 voordeel) zijn de inkomsten bestemmingsplannen aanzienlijk hoger geworden door een uitgekeerde provinciale bijdrage en bijdragen initiatiefnemers voor project Paradijsweg Natte kant.
De baten bij Grondzaken en vastgoed zijn lager dan begroot. Dit nadeel is ontstaan door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties. Een gedetailleerde verantwoording van de resultaten (financieel en niet-financieel) van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie van de grondexploitaties per 31 december 2020. Tegenover dit nadeel voor wat betreft de baten staat een voordeel voor wat betreft de lasten van dit product.
Bij Economie, toerisme, natuur zijn lagere inkomsten (€ 17.000 nadeel) doordat de RRE subsidie voor duurzaamheidsvouchers koopwoningen voor 80% is uitgekeerd.

RESERVES (€ 713.000 nadeel)
De lagere onttrekkingen zijn het gevolg van lagere bestedingen voor diverse projecten.

GEREALISEERD RESULTAAT (€ 1.137.000 voordeel)
Dit zorgt voor het verschil in het gerealiseerde totaal van dit programma.

4.2 Programma Ruimtelijk beheer

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

Dit programma bevat de volgende thema’s:
- Beheer openbare ruimte
- Milieu

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

De kwaliteit van de woon- en leefomgeving draagt in belangrijke mate bij aan het woonplezier en het welzijn van onze inwoners. Een fijne woonomgeving verbindt onze inwoners en draagt bij aan de cohesie in de wijk. Wij willen met een goede kwaliteit van de woonomgeving en de wijze waarop wij de inwoners betrekken bij het beheer van de openbare ruimte bereiken dat zij zich verbonden en verantwoordelijk voelen voor hun woonomgeving. Door onze inwoners te betrekken en door samenwerking willen wij bereiken dat zij een bijdrage leveren aan het beheer van de openbare ruimte. Inwoners waarderen de kwaliteit van de openbare ruimte met een ruime voldoende.
Verkeersveiligheid is voor ons een speerpunt. Overlast en onveiligheid door doorgaand verkeer, vooral vracht- en landbouwverkeer, moet aantoonbaar verminderen. Wij pakken onveilige situaties voor kwetsbare verkeersdeelnemers zoals fietsers en voetgangers aan.
Met een natuurlijk openbaar groen en meer aandacht voor ecologisch groenbeheer willen wij een bijdrage leveren aan een lokale verbetering van de biodiversiteit en bereiken dat onze inwoners meer kennis hebben van en begrip hebben voor dit thema.
Klimaatverandering vraagt om een adequate aanpak in relatie met het beheer van de openbare ruimte. Dit moet ervoor zorgen dat de gevolgen van klimaatverandering niet leiden tot meer overlast, bijvoorbeeld door wateroverlast en droogte of vermindering van de leefbaarheid van de openbare ruimte.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland (verkeer en vervoer)
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West Holland (ODWH)
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Cyclus N.V.
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.2.1 Thema Beheer openbare ruimte

Realisatie van het beleid

Leefomgeving
De kwaliteit van de woon- en leefomgeving draagt in belangrijke mate bij aan het woonplezier en het welzijn van onze inwoners. Een fijne woonomgeving verbindt onze inwoners en draagt bij aan de cohesie in de wijk. Wij willen met een goede kwaliteit van de woonomgeving en de wijze waarop wij de inwoners betrekken bij het beheer van de openbare ruimte bereiken dat zij zich verbonden en verantwoordelijk voelen voor hun woonomgeving. Door onze inwoners te betrekken en door samenwerking willen wij bereiken dat zij een bijdrage leveren aan het beheer van de openbare ruimte.

Verkeersveiligheid
Verkeersveiligheid is voor ons een speerpunt. Overlast en onveiligheid door doorgaand verkeer, vooral vracht- en landbouwverkeer, moet aantoonbaar verminderen. Wij pakken onveilige situaties voor kwetsbare verkeersdeelnemers zoals fietsers en voetgangers aan. In december 2020 is het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) is voor een periode van 2020 tot en met 2030 door de gemeenteraad vastgesteld. Het GVVP schetst de gewenste infrastructuur met aandacht voor verkeersveiligheid, bereikbaarheid, leefbaarheid en duurzaamheid voor alle type verkeer: bussen, vrachtauto's, auto's, fietsers en ook de voetgangers. Ook beschrijft het GVVP op hoofdlijnen welke maatregelen hiervoor nodig zijn. Samen vormt dit de leidraad voor investeringen in de komende jaren.

Groen in de openbare ruimte
Met een natuurlijk openbaar groen en meer aandacht voor ecologisch groenbeheer willen wij een bijdrage leveren aan een lokale verbetering van de biodiversiteit en bereiken dat onze inwoners meer kennis hebben van en begrip hebben voor dit thema. Daarnaast draagt meer groen in de openbare ruimte bij aan de klimaatadaptie van de leefomgeving en vermindert de wateroverlast en hittestress in het stedelijk gebied. We hebben in 2020 verder uitvoering gegeven aan het verbeteren en vermeerderen van groen in de leefomgeving door groenvakken te renoveren en bij de plant- en boomkeuze rekening te houden met de klimaatdoelstellingen. De onkruidbestrijding vindt op ecologische wijze plaats door inzet van heet water. De bermen worden ecologisch gemaaid en afgeruimd. Hierdoor krijgen bloemen en kruiden de ruimte. Dit draagt weer bij aan de biodiversiteit (bijen, vlinders etc.).

Spelen en bewegen
Kinderen en jong volwassenen spelen en bewegen veel minder buiten dan voorheen, terwijl het van groot belang is voor de ontwikkeling en gezondheid. Mensen die actief zijn hebben minder kans op overgewicht en bewegen bevordert de lichaamsmotoriek en daarmee de gezondheid. In 2020 heeft de focus dan ook gelegen in het vinden van aansluiting op Sport- en beweegnota van Maatschappelijk Ontwikkeling. Spelen en bewegen hebben, zeker in deze Covid periode bijgedragen aan sociale cohesie in de wijken. Er zijn acht speelplaatsen vernieuwd. Hierbij zijn de inwoners nauw betrokken in het maken van keuzes over de inrichting. Voorbeeld hiervan is de herinrichting van speeltuin de Zudde in Nieuwkoop.

Kinderboerderij Nieuwkoop
De bouw van de nieuwe kinderboerderij was eind 2018 in een impasse geraakt. De Stichting Kinderboerderij Nieuwkoop beschikte over onvoldoende middelen om het laatste gebouw, de werkplaats/kantine, te bouwen. In het afgelopen jaar zijn nieuwe fondsen geworven en heeft ook de gemeente financiële hulp geboden, met als doel het project succesvol af te ronden. In november zijn de werkzaamheden eindelijk afgerond en kunnen de maatschappelijke initiatieven worden opgezet in deze mooie en inspirerende omgeving.

Nautisch en vaarwegbeheer
Het plassengebied in- en rond onze gemeente zijn karakteristiek. Zowel voor onze inwoners, alsook bezoekers. Voor het nautisch en vaarwegbeheer hebben wij een vaarwegenverordening opgesteld. In de verordening worden regels gesteld ten behoeve van gebruik en de instandhouding van de vaarwegen en het vaarverkeer. De verordening is in het voorjaar van 2020 door de raad vastgesteld.

Vlinderidylle
In het kader van het beleid tot het vergroten van de biodiversiteit binnen de gemeente is in het najaar van 2019 samen met het IVN en De Vlinderstichting een vlinderidylle aangelegd in de kern Nieuwkoop. In 2020 is dit project afgerond door het onkruidvrij houden van de opgekomen planten en doorzaaien met hetzelfde zaadmengsel om een goed gesloten geheel te krijgen. Ook zijn vroeg bloeiende bollen in de nabijheid van de idylle geplant. De eerste vlinderinventarisatie heeft inmiddels plaatsgevonden door de vlinderwerkgroep van het IVN.

Inventarisatie bijzondere groenelementen
Met het tot stand komen van een inventarisatielijst is het onderzoek afgerond naar bijzondere groenelementen in het gehele landelijk gebied van de gemeente. Te denken valt hierbij aan houtwallen, geriefbosjes en hakhoutbosjes. De groenelementen worden opgenomen in de lijst van beschermwaardig groen. Niet alleen vanwege hun waarde als bijzonder groen maar zeker ook uit cultuur-historisch oogpunt.

Insectenhotel/nestkasten volkstuin
Op verzoek van het bestuur van volkstuinvereniging De Geschikte Peer in de kern Ter Aar heeft de gemeente in 2020 een groot insectenhotel geplaatst op het volkstuincomplex. Ook werden vijf nestkasten opgehangen.

Vroeg bloeiende bloembollen
Vroeg vliegende insecten hebben in het voorjaar vaak gebrek aan stuifmeel.
Daarom zijn in de kernen Nieuwveen en Zevenhoven vroeg bloeiende bloembollen geplant.

4.2.2 Thema Milieu

Realisatie van het beleid

Afval
De vraag naar grondstoffen neemt wereldwijd sterk toe. Ook kan een toename in recycling leiden tot een CO2-reductie. Daarom werkt de overheid samen met het bedrijfsleven om zuiniger en slimmer met grondstoffen om te gaan. In het Grondstoffenakkoord staan afspraken om de Nederlandse economie in 2050 volledig te laten draaien op herbruikbare grondstoffen.
Voor huishoudelijk afval is dit landelijk vertaald naar het programma Van Afval Naar Grondstof (VANG). De VANG-doelstelling voor 2020 is 100 kilogram restafval per inwoner en 75 % hergebruik. En in 2025 nog maar 30 kg restafval.
Om aan deze doelstellingen te kunnen voldoen is in januari 2020 in de gemeente Nieuwkoop Afval Scheiden Loont gestart. Bij dit model bestaat de afvalstoffenheffing uit een vast en een variabel deel (tariefdifferentiatie). Het vaste deel is lager dan de oorspronkelijke heffing en het variabele deel hangt af van de hoeveelheid restafval die een huishouden aanbiedt. Het aanbieden van GFT-afval, papier en PMD is gratis. De achterliggende gedachte is dat huishoudens die goed afval apart houden minder afvalstoffenheffing betalen dan huishoudens die weinig tot niets apart houden. Het is voor inwoners een goede stimulans om het huishoudelijk afval zoveel mogelijk te scheiden. In januari 2020 is gestart met dit model. Na een moeizame periode ten aanzien van het uitgeven/wisselen van de diverse containers zijn de resultaten over het eerste jaar zeer goed.
De hoeveelheid fijn restafval is met 42 % afgenomen tot 98 kilogram per inwoner per jaar. De apart ingezamelde grondstoffen zijn allemaal toegenomen. GFT-afval, papier, glas en textiel met 22 tot 28 %. De hoeveelheid PMD is verdubbeld. In de gemeente Nieuwkoop wordt 77 % van al het huishoudelijk afval (fijn en grof) hergebruikt. Hiermee wordt de landelijke doelstelling voor 2020 gerealiseerd. De totale hoeveelheid restafval (fijn en grof) is afgenomen van 192 naar 122 kilogram per inwoner per jaar.
Om kinderen vroegtijdig ervan bewust maken dat afval een waardevolle grondstof is, zijn wij in samenwerking met Cyclus de project Afvalvrije School en Sport Schoon (sportverenigingen) gestart. Bijna alle scholen en sportverenigingen doen hieraan mee.

Klimaatadaptatie en riolering
In november 2020 is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2025 vastgesteld door de gemeenteraad. Het GRP beschrijft op hoofdlijnen hoe de gemeente invulling geeft aan de gemeentelijke watertaken. Het betreft een visie en strategie voor de lange termijn. Artikel 4.22 van de wet milieubeheer stelt het hebben van een actueel GRP verplicht voor alle gemeenten. Sinds de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (Wgw) moet het GRP ook ingaan op het beheer van grondwater en hemelwater. Voor het eerst is in dit GRP de klimaatadaptatie goed geborgd in doelstellingen, capaciteit en middelen.

In 2020 zijn de areaalgegevens voor de riolering grotendeels op orde gebracht. Vervolgens is, in samenhang met het thema klimaatadaptatie, het Basisrioleringsplan (BRP) opgesteld. Deze is medio 2020 afgerond. Het BRP geeft inzicht in de hydraulische werking van ons rioolsysteem. Dit inzicht is van belang voor de kwantiteit en de kwaliteit van het afvalwater.
Naast het BRP zijn er ook stresstesten uitgevoerd voor wateroverlast, hitte en droogte. Dit is een wettelijke eis in het kader van het rijksprogramma ‘Deltaplan Klimaatadaptatie’. De uitkomsten zijn net na de zomer gedeeld met de gemeenteraad en zijn voor onze inwoners te vinden op de website.

Op basis van het BRP, de stresstesten en de rioolinspecties is het riool onderhoudsprogramma opgezet. Dit is het Gemeentelijk RioleringsPlan 2020-2025 (GRP). Het GRP is in oktober door de gemeenteraad vastgesteld. Met dit GRP hebben we inzicht in de werkzaamheden, de capaciteit en de middelen, om de komende vijf jaar ons rioolsysteem adequaat te onderhouden. Met als doel ons rioolsysteem goed te laten functioneren en invulling te geven aan onze wettelijke watertaken. Voor het eerst is in dit GRP het thema klimaatadaptatie goed verankerd, zowel in beleid als in de uitvoering. Hiermee kunnen we de gemeente voorbereiden op een klimaatrobuuste buitenruimte. De voorlichting aan onze inwoners in het programma ‘Steenbreek’ is hiermee ook vastgelegd.

4.2.3 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop BG 2020	Nieuwkoop JR 2020	Gemeenten weinig stedelijk	Bron
Fijn huishoudelijk restafval	kg/inw	193 (2016)	170,3 (2019)	Geen data (2019)	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
Hernieuwbare elektriciteit	%	2,2 (2016)	4,7 (2019)	17,6 (2018)	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 26-02-2021

Dashboards

Burgerpeiling

Onderwerp	Eenheid	Nieuwkoop BG2020	Nieuwkoop JR2020	Nederland
Buurt als leefomgeving	waardering	8,12	8,13	8,03
Zorg voor de leefomgeving	waardering	6,82	6,81	6,72
Verbondenheid met de buurt	waardering	7,42	7,26	7,29
Samenwerking met de gemeente	waardering	6,2	6,43	6,15
Buurt is 'heel'	%	84	78	75
Buurt is schoon	%	81	68	63
Straten, paden en trottoirs zijn goed begaanbaar	%	59	55	63
Groenvoorziening is goed onderhouden	%	55	58	57
Buurt is voldoende groen	%	86	75	80

Inzamelresultaten huishoudelijk afval 2018 t/m 2020

Inzamelresultaten huishoudelijk afval 2018 t/m 2020

	kg/inw 2018		kg/inw 2019		kg/inw 2020	
huishoudelijk restafval, niet herbruikbaar		**212,00**		**192,20**		**121,80**
fijn restafval	190,60		170,30		97,80	
grof huishoudelijk afval, niet herbruikbaar	21,40		21,90		24,00	
huishoudelijk restafval, herbruikbaar		**340,20**		**370,10**		**441,90**
gft		116,60		120,70		148,50
droge componenten		92,90		98,30		135,50
-papier	53,60		54,20		68,70	
-glas	21,20		22,50		27,30	
-textiel	4,40		4,70		5,80	
-PMD	13,70		17,00		33,70	
KCA		1,80		1,90		2,00
grof huisafval herbruikbaar		128,90		149,20		158,00
Totaal huishoudelijk afval		**552,20**		**562,30**		**566,60**
Hergebruikspercentage		**61,61**		**65,82**		**77,20**

- De totale hoeveelheid afval is met 4 kg per inwoner toegenomen. Dit wordt volledig veroorzaakt door een hoger aanbod van grof huishoudelijk afval op de milieustraat.
- In het eerste jaar van Afval Scheiden Loont is de hoeveelheid fijn restafval met 42% afgenomen tot 98 kilo per inwoner per jaar. De gescheiden stromen gft, papier, glas en PMD zijn alle fors toegenomen.
- Het hergebruikspercentage is met 13% toegenomen naar ruim 77%.

4.2.4 Financieel overzicht

Ruimtelijk beheer								
Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-14.745	21.052	6.307	-15.149	21.719	6.570	-404	667	263

Lasten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Milieu	6.015	5.709	6.127	417
Beheer Openbare Ruimte	7.000	7.583	7.948	365
Totaal Lasten	**13.015**	**13.292**	**14.075**	**782**

Baten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Milieu	-6.850	-6.554	-6.662	-108
Beheer Openbare Ruimte	-878	-878	-1.392	-514
Totaal Baten	**-7.727**	**-7.432**	**-8.053**	**-622**

Saldo

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Beheer Openbare Ruimte	6.123	6.705	6.556	-149
Milieu	-835	-844	-535	309
Totaal saldo van lasten en baten	**5.287**	**5.861**	**6.021**	**160**
Toevoeging reserves	-7	7.759	7.644	-115
Onttrekking reserves	772	-7.314	-7.095	218
Saldo mutaties reserves	**765**	**446**	**549**	**103**
Gerealiseerd resultaat	**6.053**	**6.307**	**6.570**	**263**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN (€ 782.000 nadeel)
De kosten voor Milieu vallen hoger uit, voornamelijk door de nagekomen lasten van Cyclus. Tevens is er extra capaciteit ingezet bij de milieustraat vanwege Covid-19. De kosten voor het inzamelen en verwerken van GFT afval is toegenomen door hogere tarieven per ton bij de afvalverwerker. Tevens is er een schadeuitkering geweest, waarbij we nog bezig zijn met de verzekeraar om de schade vergoed te krijgen.

De kosten voor Beheer Openbare Ruimte vallen (€ 365.000) hoger uit. Dit wordt met name veroorzaakt doordat er veel meer onderhoud is uitgevoerd aan de netten van de nutsbeheerders.

BATEN (€ 622.000 voordeel)
De baten voor het thema milieu vallen (€ 108.000) hoger uit, dit komt doordat het de verwachting was dat er minder restafval door inwoners zou worden aangeboden in 2020. In de voorjaarsnota zijn de te verwachten inkomsten dan ook bijgesteld. Uiteindelijk blijkt dat er toch meer aan heffing is binnengekomen.

De baten voor het thema Beheer openbare ruimte vallen (€ 514.000) hoger uit, dit wordt met name veroorzaakt door de leges en de degeneratiekosten van de nutsbeheerders in verband met de onderhoudswerkzaamheden aan de kabels en leidingen.

RESERVES (€ 103.000 nadeel)
Infrastructuur
In 2019 is het bedrag door de raad vrijgemaakt voor een initiatief van bewoners van de Langeraarseweg tussen de Grote brug en de grens bebouwde kom. Het plan is in 2020 voorgelegd aan de raad. De uitvoering is gestart in 2020 en wordt in 2021 afgerond.

Groen en recreatieve voorzieningen
In 2019 is er een budgetoverheveling geweest van € 40.000 t.b.v. de speelvoorzieningen. Het budget is in 2020 niet uitgegeven, omdat het Hoogheemraadschap van Rijnland nog werkzaamheden aan de dijk gaat uitvoeren bij locatie de Ran.

GEREALISEERD RESULTAAT (€ 263.000 nadeel)
Dit zorgt voor het verschil in het gerealiseerde totaal van dit programma.

4.3 Programma Sociaal domein

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

- Thema Zorg en leefstijl
- Thema Werk en inkomen
- Thema Vrije tijd en cultuur
- Thema Onderwijs en ontwikkeling

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

Door Covid-19 verliep 2020 heel anders dan we vooraf hadden ingeschat. De implementatie van de belangrijke keuzes die gemaakt zijn in het Koersdocument Zorglandschap hebben we moeten uitstellen. In plaats daarvan moest een crisis gemanaged worden. Er was de tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandig ondernemers, de opvang van kinderen met ouders in een cruciaal beroep, vraagstukken rond subsidies en contracten met zorgpartijen, de ondersteuning van verenigingen en organisaties en vraagstukken zoals eenzaamheid waarvan de gevolgen steeds zorgelijker werden maar waar niet direct een oplossing voor voorhanden was of is. We hebben wel belangrijke stappen kunnen zetten in de sturing op complexe casuistiek via de samenwerking binnen het zorgteam.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Regiotaxi Holland Rijnland
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.3.1 Thema Zorg en leefstijl

Realisatie van het beleid

Lokale doorontwikkeling Zorglandschap
Op een aantal onderdelen is de ontwikkeling van het gemeentelijk team De Verbinding gehinderd door de Covid-19 pandemie. Het uitstel van de twee grote aanbestedingen in het sociaal domein heeft ertoe geleid dat de indicatiestelling van de Wmo voorzieningen een jaar langer door de gemeente zelf gedaan wordt en het maken van (werk)afspraken met gecontracteerde (nieuwe) aanbieders nog niet kon worden opgepakt.
Afgezien hiervan hebben we:

- het team De Verbinding geformeerd binnen de gemeentelijke organisatie (begeleiding statushouders, Wmo indicering, CJG coördinatie, procesregie complexe casuïstiek, jongerenwerk)
- jongerenwerk in gemeentelijke dienst aangenomen en begonnen met het vormen van een netwerk en gezamenlijk plan rond preventie jeugd
- procesregisseurs complexe casuïstiek aangesteld. Zij pakken hun rol op volgens de vastgestelde aanpak voorkomen escalatie (AVE), met een aantal positieve eerste ervaringen.
- met een aantal medewerkers een start gemaakt met de doorontwikkeling van de eigen functie in aanloop naar 2022 (wanneer de Wmo indicatiestelling geen taak meer voor ons is).

Bemoeizorg/Zorgteam
Er zijn in 2020 grote stappen gezet in het verbeteren van de werkwijze van het zorgteam. In de evaluatie van het zorgteam die begin 2021 naar de raad is verzonden wordt hier dieper op ingegaan.

Gezondheidsbeleid
Het gezondheidsbeleid is afgerond en wordt op 18 maart behandeld in de besluitvormende raadsvergadering.

Wmo
Vanwege de Covid-19 pandemie is de inkoop van de Wmo ondersteuning uitgesteld met de periode van een jaar. Met onze huidige opdrachtnemers hebben we overbruggingscontracten gesloten. In het laatste kwartaal van 2020 is begonnen met de voorbereidingen voor de inkoop van 2021. De scope van de opdrachten is hetzelfde gebleven. Het uitstel van de opdrachten heeft ons wel de kans gegeven om de opdrachten aan te scherpen en meer aandacht te geven aan sturing en monitoring op de opdrachten.

Verder hebben we in 2020 samen met onze opdrachtnemers gezorgd voor continuïteit in de Wmo-ondersteuning. Door Covid-19 was dit niet altijd vanzelfsprekend, en werd op zoek gegaan naar nieuwe vormen van ondersteuning. Denk aan wandelen op afstand, digitale hulpverlening en belmaatjes. De inwoners die bekend zijn bij onze opdrachtnemers zijn in beeld gebleven en hebben in aangepaste vorm ondersteuning ontvangen. Er zijn echter zorgen over de groep inwoners die niet in beeld is. In 2021 wordt met onze opdrachtnemers gekeken hoe we deze groep kunnen bereiken.

Welzijnsbezoeken
In 2020 hebben we de welzijnsbezoeken voor een groot deel in de steigers gezet. Het proces is uitgewerkt, vrijwilligers zijn geworven, de vragenlijst is afgerond en de ICT ondersteuning is voor het grootste deel gerealiseerd. Vanwege de Covid-19 pandemie hebben we de vrijwilligers nog niet kunnen trainen en hebben we nog geen huisbezoeken kunnen afleggen.

Eenzaamheid

Op 12 februari 2020 hebben we samen met de PGSN en met ondersteuning van Movisie begonnen met een startconferentie over eenzaamheid georganiseerd. Dit was een groot succes. Helaas gooide daarna de Covid-19 pandemie daarna roet in het eten; de geplande vervolgbijeenkomsten konden niet worden uitgevoerd. Onlinebijeenkomsten stonden op dat moment nog in de kinderschoenen en niet alle geïnteresseerden waren ermee bekend.

In 2020 ondersteunden we initiatieven die georganiseerd werden in de gemeente, maar hadden we geen gestructureerde aanpak. Uiteindelijk heeft er op 14 december 2020 weer een online bijeenkomst plaatsgevonden en zijn we in het nieuwe jaar we gestart met een 6-wekelijkse teams-vergadering voor belangstellenden van het onderwerp eenzaamheid. Deelnemers zijn o.a. De Zonnebloem, de PGSN, Wijdezorg, Participe, adviesraad Sociaal Domein, Tom in de Buurt, Gilde Nieuwkoop e.a.. Tijdens deze netwerkbijeenkomsten worden initiatieven en knelpunten besproken die kunnen helpen om mensen uit hun isolement te halen. Dit om toch te komen tot meer samenhang in de aanpak en initiatieven.

4.3.2 Thema Werk en inkomen

Realisatie van het beleid

Goede uitvoering Participatiewet
In de begroting werd aangegeven dat we voor 2020 het aantal inwoners dat afhankelijk is van een bijstandsuitkering zou worden teruggebracht tot 200. Dit is niet gelukt. Aan het einde van 2020 ontvingen 220 personen een uitkering op grond van de Participatiewet. De stijging is in 2020 uiteraard beïnvloed door Covid-19. Hierdoor nam de instroom wat toe maar ook begon de uitstroom te stagneren. Er zijn maatregelen getroffen om deze groep zo snel mogelijk werk aan te bieden in branches waar de vraag juist toenam.

Tozo
De gemeente Alphen aan den Rijn voert ook de Covid-19 regelingen voor ZZP-ers voor de gemeente Nieuwkoop uit; de Tozo (Tijdelijke Overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers). De regeling kent een voorziening voor levensonderhoud en voor een bedrijfskrediet. De voorlichting over de regeling is vanuit de gemeente Nieuwkoop, de gemeente Alphen en de Verenigde Ondernemers Nieuwkoop (VON) gedaan. De gemeente krijgt de uitkeringskosten inclusief de uitvoeringskosten van het Rijk vergoed. Samen met de VON en Rijnvicus wordt ook gekeken hoe (voormalig) ZZP-ers kunnen worden ondersteund.
In Nieuwkoop is aan ca 100 zelfstandigen een uitkering levensonderhoud toegekend en 8 ondernemers hebben een bedrijfskrediet ontvangen ogv de Tozo

Nieuwkoop Werkt
In september 2020 is het beleidsplan Nieuwkoop Werkt 2.0 vastgesteld. De activiteiten die hieruit voortkomen worden beïnvloed door het voortduren van Covid-19. In 2020 is bijvoorbeeld meer ingezet op ondersteuning van zelfstandigen en maatregelen gericht op voorkoming van schulden. Andere zaken zoals gesprekken met inwoners die langdurig in de uitkering zitten, zullen vermoedelijk pas eind 2021 kunnen plaatsvinden.

Minimabeleid
Het aantal huishoudens dat gebruik maakt van een voorziening van stichting Leergeld is gestegen van 70 gezinnen in 2019 naar 106 in 2020. De stijging van het aantal verstrekkingen is mede door een toename van aanvragen werkenden (zzp-ers en ondernemers).Ook heeft Leergeld kinderen via de basisschool voorzien van een laptop voor het volgen van thuisonderwijs.

In 2020 hebben 113 kinderen gebruik gemaakt van het Jeugdfonds sport & cultuur.
Dit zijn er 12 minder dan vorig jaar. Deze daling houd waarschijnlijk verband met de Covid-19 maatregelen, waardoor het niet altijd mogelijk was om te sporten. In 2020 hebben 27 volwassenen gebruik gemaakt van het Volwassenenfonds Sport en Cultuur. Dit zijn 37 aanvragen minder dan in 2019. Ook deze daling komt waarschijnlijk door de Covid-19 maatregelen. Hierdoor is het voor volwassenen lange tijd niet mogelijk geweest om deel te nemen aan activiteiten van (sport) verenigingen.

Statushouders
In 2020 is de invoering van de nieuwe Wet Inburgering wederom uitgesteld tot uiteindelijk 1 januari 2022. Om het inburgeringsonderwijs aan te kunnen bieden zijn er samen met de Rijnstreek gemeenten en Holland Rijnland gemeenten aanbestedingstrajecten gestart om het inburgeringsonderwijs in te kopen. Deze trajecten worden in 2021 afgerond.

Door het uitstellen van de wet, bleef er langere tijd veel onduidelijk over de invulling. Dit in combinatie met de Covid-19 maatregelen maakt het lastig om een echte pilot te draaien. Wel is er in 2020 zoveel mogelijk gewerkt volgens de nieuwe wet.

Door Covid-19 zijn de statushoudersbegeleiders veel bezig geweest met het informeren van de statushouders over corona en met het begeleiden van schoolgaande kinderen en schoolgaande volwassenen. Dit gaat zowel om het inburgeringsonderwijs als regulier onderwijs zoals een mbo opleiding. Van de statushouders die drie jaar en langer in de gemeente Nieuwkoop wonen is 59% van de meerderjarigen niet afhankelijk van een uitkering.

4.3.3 Thema Vrije tijd en cultuur

Realisatie van het beleid

Visie op sport en bewegen
In 2020 is gewerkt aan een nieuwe visie op sport en bewegen, die in de loop van 2021 aan de raad wordt voorgelegd. In de visie leggen we de verbinding tussen sport en bewegen en andere domeinen, zoals gezondheid, welzijn, participatie en een gezonde leefomgeving. We formuleren onder meer hoe wij willen bereiken dat sportaanbieders gezond en toekomstbestendig zijn, hoe we onze accommodaties intensiever willen benutten en hoe we de buurtsportcoaches hiervoor willen inzetten. De visie zal aansluiting zoeken bij het Nieuwkoopse Sportakkoord. In 2020 zijn op verschillende deelonderwerpen digitale participatietrajecten met sportaanbieders gestart, zoals over de toekomstige behoefte aan binnensport en de verdeling van subsidies voor buitensport.

Nieuwkoops Sportakkoord
In het Nieuwkoopse Sportakkoord formuleren sportaanbieders en maatschappelijke organisaties, waaronder de gemeente, gezamenlijk plannen om sporten en bewegen in onze gemeente te stimuleren. In juni 2020 is het Nieuwkoopse Sportakkoord ondertekend en ingediend bij het Ministerie van
VWS en in de herfst heeft de gemeente uitvoeringsbudget ontvangen. Nieuwkoopse sportaanbieders kunnen plannen indienen om dit uitvoeringsbudget in te zetten. Er is een kerngroep opgericht met vertegenwoordigers van verschillende soorten sportaanbieders en de gemeente, die de plannen beoordeelt en verbinding stimuleert. Een eerste plan van meerdere sportverenigingen voor een laagdrempelig sportaanbod is goedgekeurd. De uitvoering ervan is echter door de verenigingen vanwege de aangescherpte Covid-19 maatregelen doorgeschoven naar 2021.

4.3.4 Thema Onderwijs en ontwikkeling

Realisatie van het beleid

Nieuw VVE-beleid
Vanaf september 2020 is de nieuwe subsidiëren regeling Peuteropvang en Voorschoolse Educatie ingegaan. Kinderopvang Polderpret, Kinderopvang de Ark, Kindcentrum de Boomhut en Stichting Kinderopvang Liemeer hebben subsidie ontvangen.
Daarnaast zijn dit schooljaar de twee plusleidsters gestart, zij gaan één op één begeleiding geven aan doelgroeppeuters binnen de Voorschoolse locaties.
De kinderopvangloacties hebben vanwege het coronavirus een periode alleen noodopvang kunnen aanbieden. Tijdens de lockdown hebben de organisatie op verschillende manieren contact gehad met de (doelgroep)peuters en de ouders. Er zijn knutselopdracht gemaakt om thuis uit te voeren maar er zijn ook online voorleesmomenten georganiseerd.

Verbinding onderwijs en jeugdhulp
Vanaf het schooljaar 2020/2021 is een pilot van start gegaan met een sociaal pedagogische begeleider op school, die kinderen die vastlopen op gedrag, laagdrempelig kan ondersteunen vanuit de school. Dit wordt bekostigd uit de onderwijssubsidies. De pilot wordt uitgevoerd door het JGT. Er is een door het onderwijs en het JGT gezamenlijk een projectplan opgestart. In januari 2021 vindt een eerste tussenevaluatie plaats. De eerste geluiden vanuit het onderwijs en JGT zijn positief.

Strategisch plan onderwijs en huisvesting
In juli 2020 stelde de gemeenteraad het geactualiseerde strategisch plan onderwijs en huisvesting vast. Naast actualisatie van budgetten en de duurzaamheidsambitie, is de belangrijkste toevoeging de ontwikkeling van het IKC in Woerdense Verlaat. Het IKC in Woerdense Verlaat zal de functies basisonderwijs, kinderopvang, gymzaal en gemeenschapsruimte omvatten. Daarnaast gaat de gemeente onderzoeken of er een sportfunctie kan worden toegevoegd aan het IKC in Nieuwveen, ter vervanging van De Ringkant.

Voortgang bouw IKC in Ter Aar en IKC Zevenhoven
De bouw van de eerste twee nieuwbouw IKC's in onze gemeente, in Ter Aar en Zevenhoven, is in het eerste kwartaal van 2020 gestart. Beide projecten zijn voorspoedig verlopen, waardoor eind 2020 alles er op wijst dat de IKC's in 2021 volgens planning of zelf eerder hun deuren kunnen openen. Het IKC 7hoven wordt vanaf mei in gebruik genomen, het IKC De Vaart in Ter Aar na de zomervakantie. Beide projecten bleven in 2020 binnen het door de gemeenteraad beschikbare bouwkrediet.

Oprichting beheerstichting IKC De Vaart
In 2020 is een beheermodel uitgewerkt voor exploitatie van het nieuwe IKC De Vaart in Ter Aar. Gemeente en schoolbestuur WIJ de Venen hebben de oprichting van een stichting met vertegenwoordigers uit beide organisaties voorbereid. Deze beheerstichting zal een uitvoerende beheerpartij contracteren voor de dagelijkse gang van zaken. Daarnaast is de inkoop van een aantal facilitaire diensten in gang gezet.

Locatiekeuze IKC Langeraar en Papenveer
In oktober is de gemeente gestart met het proces voor het kiezen van een locatie voor het IKC in Langeraar. Hier zijn diverse belanghebbenden bij betrokken, zoals onderwijs, kinderopvang, dorpsraad en eigenaren van ander maatschappelijk vastgoed in het dorp. De dorpsraad heeft een enquête gehouden onder inwoners van Langeraar en Papenveer naar hun voorkeur. De twee locatie-opties uit het strategisch plan onderwijs en huisvesting zijn de huidige schoollocatie en een locatie nabij voetbalvereniging Altior.
In het eerste kwartaal van 2021 neemt de gemeenteraad een besluit over de locatiekeuze.

Oplevering en opening nieuwbouw Ashram College
Hoewel de school in december 2019 al technisch was opgeleverd, is in maart 2020 het nieuwe Ashram College officieel geopend, enkele weken voorafgaand aan de 1e lockdown. Gedurende 2020 is de openbare ruimte om de school heen afgerond. Het Ashram College heeft diverse contacten met derde partijen over medegebruik van het schoolgebouw, helaas kan hier momenteel vanwege Corona nog geen verdere invulling aan worden gegeven.

Jeugdhulp
Als gevolg covid-19 is de geplande aanbesteding van de jeugdhulp in 2020 niet doorgegaan. Alle lopende regionale contracten zijn met een jaar verlengd om de continuïteit van jeugdhulp in 2021 te kunnen garanderen.
Covid-19 heeft uiteraard ook invloed gehad op de lopende jeugdhulp. Er moest meer worden gewerkt met contacten via beeldbellen en er is rond de noodopvang intensief samengewerkt met het onderwijs.
In 2020 werden we al vroeg geconfronteerd met bereikte budgetplafonds bij jeugdhulpaanbieders. In urgente gevallen is zorg ingezet, maar kinderen zijn hierdoor ook op een wachtlijst terecht gekomen als de zorg minder urgent was. Er zijn maatregelen getroffen om de kosten van jeugdhulp beter te beheersen maar de effecten daarvan waren in 2020 nog niet merkbaar. Tegelijkertijd toont recent landelijk onderzoek (AEF rapport) aan dat de tekorten een landelijk probleem zijn en binnen het huidige stelsel en beschikbare budget nauwelijks oplosbaar zijn. De tekorten van Nieuwkoop zijn vergelijkbaar met het landelijk beeld.

4.3.5 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop BG 2020	Nieuwkoop JR2020	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Absoluut verzuim (aantal leerplichtige jongeren zonder vrijstelling, die niet staan ingeschreven bij een onderwijsinstelling)	Aantal per 1.000 Inw. 5-18 jaar	0,23 (2017)	2,4 (2019)	1,8 (2019)	DUO/Ingrado
Relatief verzuim (Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar)	Aantal per 1.000 Inw. 5-18 jaar	12,67 (2017)	13 (2019)	22 (2019)	DUO/Ingrado
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	0,9 (2016-2017)	1,3 (2019)	1,7 (2019)	DUO/Ingrado
Niet-wekelijkse sporters	%	45,8% (2016)	45,8% (2016)	46,3 (2016)	Meerdere bronnen
Banen	Per 1.000 inwoners 15 t/m 64 jaar	595,8 (2018)	610,4 (2019)	702,4 (2019)	Meerdere bronnen
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	0,4 % (2015)	0% (2019)	1 %	CBS Jeugd
Kinderen in armoede	%	2,33% (2015)	3% (2019)	4% (2019)	CBS
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroeps-bevolking ten opzichte van de beroeps-bevolking	72,2% (2018)	72,9% (2019)	69,2% (2019)	CBS
Jeugdwerkloosheid	% 16 t/m 22 jarigen	1,28% (2015)	1% (2019)	1% (2019)	CBS

Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners van 18 jaar en ouder	13,7 (tweede halfjaar 2018)	21,5* (2020) *incl. Tozo	32,2* (2020) *incl. Tozo	CBS
Aantal re-integratie-voorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	9,3 (tweede halfjaar 2018)	6 2020)	20 (2020)	CBS
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	10,8% (tweede halfjaar 2018)	12,1% (2019)	12% (2019)	CBS
Jongeren met Jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	0,6% (tweede halfjaar 2018)	0,9% (2019)	1,2% (2019)	CBS
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	Geen data	Geen data	0,3% (2019)	CBS
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 1.000 inwoners	50 (2015)	55	60	CBS

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 17-02-2021

Dashboards

Dashboard Werk & Inkomen

Inkomsten / uitgaven (*1.000)

	Inkomsten	Uitgaven	Percentage
BUIG (Rijksbijdrage)	3.716.026	3.534.999	95 %
Participatie	214.712	214.712	100 %

Begroot / uitgaven Bijzondere bijstand en minimabeleid (*1.000)

	Begroot	Uitgaven	Percentage
2020	372.494	323.094	87 %

Kinderen die gebruik maken van: (aantal toegekende aanvragen)

	Aantal
Jeugdsportfonds	97
Jeugdcultuurfonds	17
Leergeld	203

Begroot / uitgaven Schuldhulpverlening (*1.000)

	Begroot	Uitgaven	Percentage
2020	50	20	40 %

Aanmeldingen schuldhulpverlening

	Aantal
Adviesgesprekken	
Intake schuldhulpverlening	

Totaal aantal uitkeringen en aantallen per regeling

	dec. 2019	dec. 2020
WWB	199	209
IOAW	19	15
IOAZ	4	3
Bbz	0	0
Bbz starters	0	0
Totaal	**222**	**227**

Totaal aantal bijstandsuitkeringen

	2019	2020
Aanvragen	98	108
Toekenningen	91	100
Uitstroom	90	95

4.3.6 Financieel overzicht

Sociaal domein								
Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-12.907	32.849	19.942	-9.441	29.291	19.849	3.466	-3.558	-92

Lasten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	7.915	7.698	7.909	212
Werk en inkomen	5.611	11.797	8.313	-3.485
Vrije tijd en cultuur	2.039	2.275	2.206	-69
Onderwijs en ontwikkeling	7.722	8.022	8.164	142
Vastgoed Sociaal domein	2.494	2.355	2.363	9
Totaal Lasten	**25.781**	**32.146**	**28.955**	**-3.192**

Baten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	-168	-169	-178	-9
Werk en inkomen	-3.492	-9.897	-6.824	3.073
Vrije tijd en cultuur	-670	-601	-596	5
Onderwijs en ontwikkeling	-210	-274	-312	-38
Vastgoed Sociaal domein	-590	-541	-557	-16
Totaal Baten	**-5.129**	**-11.482**	**-8.466**	**3.016**

Saldo

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Werk en inkomen	2.119	1.900	1.489	-411
Zorg en leefstijl	7.747	7.529	7.731	203
Vrije tijd en cultuur	1.369	1.674	1.610	-64
Onderwijs en ontwikkeling	7.512	7.747	7.851	104
Vastgoed Sociaal domein	1.904	1.814	1.807	-7
Totaal saldo van lasten en baten	**20.651**	**20.664**	**20.488**	**-176**
Toevoeging reserves	-617	703	336	-367
Onttrekking reserves	-	-1.425	-975	451
Saldo mutaties reserves	**-617**	**-723**	**-639**	**84**
Gerealiseerd resultaat	**20.035**	**19.942**	**19.849**	**-92**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN (€ 3.192.000 voordeel)
Op het programma sociaal domein is er een afwijking in de lasten van € 3,2 mln. Op thema zorg en ondersteuning is een overschrijding van € 211.000 omdat in de decembernota de Wmo uitgaven teveel zijn afgeraamd. Dit geldt zowel voor de PGB sociale participatie (€ 103.000) als voor de lasten voor huishoudelijke hulp (€ 156.000). Dit wordt voor een deel gecompenseerd doordat er op de bijdrage aan de RDOG € 30.000 over is vanwege de teruggaaf van BTW. Daarnaast zijn er diverse kleine afwijkingen.

Op het thema werk en inkomen zijn alle rijksbijdragen in verband met Covid-19 begroot, deze worden ook uitgegeven in 2021. Dit levert in de lasten een voordeel op van € 3.352.000. Daarnaast zijn er lagere uitgaven dan begroot op de reguliere budgetten voor inkomensondersteuning en schuldhulpverlening, ca. € 70.000 en voor het werkbedrijf € 47.000. De totale afwijking van de lasten op het thema werk en inkomen bedraagt € 3.485.000.

Op het thema vrije tijd en cultuur is ca. € 69.000 minder uitgegeven dan begroot. Dit kan voor ca. de helft worden verklaard uit lagere kosten voor het zwembad de Wel. De overige € 30.000 betreft een optelsom van vele kleine mutaties.

Het thema onderwijs en ontwikkeling heeft een overschrijding van ca. € 142.000. Dat kan worden verklaard doordat er meer dan begroot is uitgegeven aan leerlingenvervoer (ca. € 37.000). De kosten voor de jeugdhulp zijn hoger dan geraamd. In 2020 is weliswaar door sommige aanbieders minder zorg geleverd dan was begroot, dat wordt volledig gecompenseerd door toename van de kosten van het Landelijk Transitie Arrangement, het expertteam en veiligheid. Holland Rijnland lijkt een waterbed effect te zien vanwege de cliëntenstops in de regio.

BATEN (€ 3.016.0000 nadeel)
De afwijking op de baten bedraagt ruim € 3 miljoen euro. Voor een groot deel heeft dit te maken met de financiële techniek die verband houdt met de wijze waarop Covid-19 baten en lasten zijn verwerkt in de administratie (€ 3.352.000). Daarnaast zijn de baten op de reguliere werk en inkomen budgetten ca. € 275.000 hoger dan begroot.

RESERVES (€ 84.000 nadeel)
Op zorg en ondersteuning is minder onttrokken door minder evaluatie en doorontwikkeling op zorglandschap.

GEREALISEERD RESULTAAT (€ 92.000 voordeel)
Dit zorgt voor het verschil in het gerealiseerde totaal van dit programma.

4.4 Programma Bestuur en dienstverlening

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

- Thema Publiekszaken
- Thema Bestuur (Algemeen en Dagelijks)
- Thema Openbare Orde en Veiligheid

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

Ook in het afgelopen jaar hebben we ons ingezet om op een eenvoudige en toegankelijke wijze inwoners, bedrijven en verenigingen/instellingen de producten en diensten te verstrekken en inwoners gefaciliteerd bij het werken naar een actieve, veilige en saamhorige samenleving.
Het digitaal gebruik is verder gestimuleerd en de toegankelijkheid van onze digitale omgeving is vergroot. Zo is met succes het digitale participatie platform 'Denkmee.nieuwkoop.nl' gelanceerd.
Ook is in 2020 gestart met de aanbesteding van onze nieuwe website waarbij rekening zal worden gehouden met de uitvoering van de Wet digitale toegankelijkheid. De wet eist het gebruik van heldere en begrijpelijke taal, maar ook in woord en beeld. De implementatie van het zaaksysteem is voortvarend opgepakt, welke gaat bijdragen aan een verbetering van de dienstverlening en informatievoorziening aan de inwoner.
Toegankelijkheid is een randvoorwaarde om iedereen te kunnen laten meedoen. De overheid zet inwoners en ondernemers centraal. Dat betekent dat iedereen in de samenleving gebruik moet kunnen maken van de digitale dienstverlening van de overheid op een begrijpelijke en veilige manier. De wet verplicht ons ook om aankomend jaar de toegankelijkheid van websites en mobiele applicaties voor mensen met een beperking te waarborgen.
Vanzelfsprekend bleef ook in 2020 een persoonlijke gesprek de voorkeur hebben boven digitaal, wanneer een situatie daarom vroeg of complex was van aard. Als gemeente moeten wij beseffen dat niet iedereen digitaal vaardig is en dat deze inwoners niet over het hoofd moeten worden gezien.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten en VNG
Zie 5.6. Paragraaf verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden
Zie 5.6. Paragraaf verbonden partijen

4.4.1 Thema Publiekszaken

Realisatie van het beleid

Doorontwikkeling digitale Toegankelijkheid dienstverlening
Al terugkijkend op 2020 kunnen we stellen dat ondanks het Covid-19 de flexibele inzet van de medewerkers Publiekszaken er toe heeft bijgedragen dat inwoners konden rekenen op de dienstverlening die zij van ons gewend zijn. De doorontwikkeling van onze dienstverlening heeft door het Covid-19 enige vertraging opgelopen, maar desondanks is het toch gelukt enkele modules iBurgerzaken te implementeren, welke een kwaliteitsslag betekenen voor onze (digitale) dienstverlening.
Ook heeft de aanbesteding van de nieuwe website, waarbij rekening wordt gehouden met een zo digitaal toegankelijk mogelijke inrichting enige vertraging opgelopen. Met de komst van de nieuwe website streven wij er naar om onze producten en diensten zo digitaal toegankelijk en gemakkelijk benaderbaar te maken voor iedereen.
De geplande implementatie van de kennisbank is in 2020 niet gerealiseerd. Dit heeft te maken met het feit dat de kennisbank samenhangt met het zaaksysteem. De implementatie van het zaaksysteem heeft door het Covid-19 een kleine vertraging opgelopen in de planning.

Omgevingswet
Met het uitstel van invoering zal de Omgevingswet naar verwachting op 1 januari 2022 alsnog in werking treden. 2020 heeft volledig in het teken gestaan van de inrichting en uitrol van nieuwe software (Squit2020), welke straks een belangrijke koppeling vormt met het DSO-platform en het nieuwe zaaksysteem. De voorbereiding op deze wet zal in 2021 worden voortgezet en verloopt volgens planning.

Verenigingsloket
Het afgelopen jaar zorgde het Covid-19 ervoor dat dagelijkse werkzaamheden van het verenigingsloket voor een belangrijk deel in het teken stonden van steunmaatregelen. Toch is het gelukt om in 2020 een start te maken met de volgende stap in de doorontwikkeling van het verenigingsloket, waarbij er aandacht is voor de verbeterpunten opgemerkt door de rekenkamer.
Zo is in samenwerking met de afdeling maatschappelijke ontwikkeling begonnen met het opstellen van evaluaties van de regeling samenlevingsinitiatieven en het subsidiebeleid. Hierbij zijn ook de dorpsraden aangehaakt.

Ondernemersloket
Vanuit het ondernemersloket heeft de focus met name gelegen op de gevolgen van het Covid-19 voor de ondernemers. Minder aandacht is uitgegaan naar de doorontwikkeling van het eigen loket. Dit betekent overigens niet dat de ondernemers hun weg niet weten te vinden naar publiekszaken als het gaat om informatie over of aanvragen van omgevings-, gebruiks-, en evenementenvergunningen.

4.4.2 Thema Bestuur

Realisatie van het beleid

Bestuurlijke wisselingen
Op 3 februari werd de heer Robbert-Jan van Duijn geïnstalleerd als nieuwe burgemeester. Bij een nieuwe burgemeester hoort ook een uitgebreid kennismakingsprogramma met inwoners, dorpsraden, verenigingen en instellingen. Als gevolg van alle Covid-19 maatregelen moest dit programma noodgedwongen zeer sterk worden gewijzigd. Op een aangepaste wijze vonden toch vele kennismakingen plaats. Na afsluiting van alle Covid-19 beperkingen zal verder worden ingezet op kennismaking en verdere introductie.
In dit verslagjaar heeft wethouder Bernadette Wolters (Natuurlijk Nieuwkoop) haar functie om gezondheidsredenen neergelegd. Op 1 oktober 2020 heeft de gemeenteraad op voordracht van de fractie van Natuurlijk Nieuwkoop de heer Gerben van Duin benoemd tot wethouder. Ook deze nieuwe wethouder heeft binnen alle beperkingen van de Covid-19 maatregelen zich ingezet om zo snel mogelijk kennis te maken met de gemeente en haar inwoners, verenigingen en instellingen.

(Digitale) Participatie
Door het Covid-19 hebben we op een andere manier ons participatieproces moeten inrichten. Grote bijeenkomsten waren in 2020 niet mogelijk. Wel hebben we aangepaste teambijeenkomsten en bijeenkomsten in zeer kleine groepen (Covid-19 proef) georganiseerd om toch voortgang te kunnen blijven boeken bij projecten.
Snelle implementatie van een digitale participatietool: Denkmee.nieuwkoop.nl heeft ervoor gezorgd dat we toch heel veel invulling konden geven aan de participatie. Deze aanpak bleek heel succesvol zelfs. De angst dat vooral oudere inwoners niet mee zouden kunnen doen bleek ongegrond. In de diverse fases van het RES-participatieproces hebben we hier goed zicht op gehouden.

Dorpsraden
Voor de kern Nieuwkoop zijn we in 2019 gestart met de voorbereiding van dorpsraden of andere voor het (grotere) dorp Nieuwkoop passende vormen. Er zijn gesprekken geweest met diverse bewoners uit de verschillende wijken. Uit de gesprekken bleek, dat men vooral gericht is op de eigen wijk. In Ter Aar en Korteraar was het destijds ook niet makkelijk om een dorpsraad op te richten, gezien de grootte van het dorp. Tegelijkertijd is de Omgevingsvisie van start gegaan, waarbij is geconcludeerd dat het verstandig is om eerst de Omgevingsvisie tot stand te laten komen en daarna te kijken of de visie mogelijkheden geeft tot het opzetten van een dorpsvisie, met vrijwilligers uit Nieuwkoop, binnen het genoemde kader. Conclusie: Groot dorp, verschillende wijken en de Omgevingsvisie hebben invloed op het opzetten van een dorpsvisie die kan leiden tot een dorpsraad of andere platform passend in het dorpsgericht werken.
Ook was het de bedoeling dat de gesprekken met de besturen van dorpsraden in maart 2020 zouden plaatsvinden. Per dorpsraad zou er in samenspraak met de secretaris van de dorpsraad een duidelijke agenda gemaakt worden voor het overleg. Door de maatregelen rondom het Covid-19 waren en zijn fysieke bijeenkomsten niet mogelijk. Inmiddels hebben de dorpsraad besturen hun weg kunnen vinden in het digitaal vergaderen. In maart 2021 worden de gesprekken gepland voor de jaarprogramma's 2021.

Verkiezingen
Om de verkiezingen zo veilig mogelijk te laten verlopen zijn gemeenten gehouden aan de Covid-19 maatregelen die we vanuit het Rijk aangereikt hebben gekregen voor het organiseren van de verkiezingen. In 2020 is een succesvolle start gemaakt met het organiseren van de Tweede Kamerverkiezingen, wat voor burgerzaken enorm veel extra werk met zich meebracht en gaat brengen in 2021.

4.4.3 Thema Openbare orde en veiligheid

Realisatie van het beleid

Covid-19
2020 heeft in het teken gestaan van de (handhaving) maatregelen die landelijk zijn vastgesteld om de pandemie in te dammen. Alle capaciteit is volledig ingezet op het toezicht op en de naleving van de maatregelen, in eigen beheer. De horeca was gesloten en evenementen waren verboden.
De tweede helft van het jaar was er aanvankelijk weer enige ruimte voor meer reguliere taken, meer concreet voor overlastfeiten (vooral op het gebied van afval en parkeren), totdat de corona-maatregelen in het najaar toch weer aangescherpt moesten worden, sinds medio december geldt er wederom een lockdown.

Samenwerking met politie
Ook bij het toezicht op en de handhaving van de Covid-19 maatregelen is verder geïnvesteerd in de samenwerking door gemeentelijk (BOA-)Toezicht met de politie. Waar roosters en prioriteiten dat mogelijk maken worden diensten ook in gemengde koppels (van Toezicht met politie) uitgevoerd, zo ook tijdens de jaarwisseling.

Ondermijning
In 2020 is het Ondermijningsbeeld Nieuwkoop opgesteld. Dat is gedaan door het RIEC, in opdracht van het RBO / Regionaal Bestuurlijk Overleg. Het document draagt bij aan de verdere bewustwording van een breed scala aan criminele activiteiten die haast ongemerkt inbreuk maken op de samenleving. Nog meer dan dat beoogt het Ondermijningsbeeld verdere verbeteringen van de organisatie en de aanpak tegen allerlei vormen van ongewenste en onacceptabele ontwikkelingen, waarbij de onderwereld schijnbaar legaal vermengt met de bovenwereld.

4.4.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2020	Nieuwkoop JR2020	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	128 (2017)	196 (2019)	132 (2019)	Bureau Halt
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	0,7 (2017)	0,5 (2019)	2,3 (2019)	CBS - Diefstallen
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,6 (2017)	2,1 (2019)	4,9 (2019)	CBS - Criminaliteit
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	1,6 (2017)	0,5 (2019)	2,3 (2019)	CBS - Diefstallen
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2,7 (2017)	3,0 (2019)	5,9 (2019)	CBS - Criminaliteit

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 23-02-2021.

Indicator Burgerpeiling (Waar staat je gemeente)	Nieuwkoop 2016 - 2017	Nieuwkoop 2019 - 2020*	Landelijke resultaten vergelijkbare gemeente 2019/2020*
Vertrouwen in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd	6,2	6,4	Niet bekend
Waardering inwoners algehele gemeentelijke dienstverlening	6,7	6,9	6,8
Waardering inwoners en organisaties op de wijze waarop de gemeente de samenwerking zoekt.	6,2	6,4	6,1
Hoe waardeert u de inspanningen van uw gemeente om inwoners volledig te laten deelnemen aan de maatschappij?	6,5	6,9	6,5
Hoe waardeert u de zorg van uw gemeente voor de woon- en leefomgeving?	6,7	6,8	6,7

*Het onderzoek "Waar staat je gemeente" wordt eens in de 2 jaar afgenomen.

4.4.5 Financieel overzicht

Bestuur en dienstverlening								
Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-960	7.252	6.292	-547	6.848	6.300	413	-404	8

Lasten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Publiekszaken	1.064	1.193	1.190	-3
Algemeen bestuur	722	828	844	16
Dagelijks bestuur	1.418	1.512	1.615	103
Openbare orde en veiligheid	2.282	2.381	2.287	-93
Totaal Lasten	**5.485**	**5.914**	**5.937**	**24**

Baten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Publiekszaken	-218	-218	-295	-76
Algemeen bestuur	-	-	-	-
Dagelijks bestuur	-	-	-	-
Openbare orde en veiligheid	-74	-74	-75	-1
Totaal Baten	**-293**	**-293**	**-370**	**-77**

Saldo

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemeen bestuur	722	828	844	16
Openbare orde en veiligheid	2.207	2.306	2.212	-94
Dagelijks bestuur	1.418	1.512	1.615	103
Publiekszaken	846	975	896	-79
Totaal saldo van lasten en baten	**5.193**	**5.621**	**5.568**	**-53**
Toevoeging reserves	-50	1.338	910	-428
Onttrekking reserves	-	-667	-178	489
Saldo mutaties reserves	**-50**	**671**	**732**	**61**
Gerealiseerd resultaat	**5.143**	**6.292**	**6.300**	**8**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN (€ 24.000 nadeel)
Bij het thema Algemeen bestuur is een nadeel van € 16.000 als gevolg van de diverse aanpassingen om de aankomende verkiezingen veilig te laten verlopen.
Bij openbare orde en veiligheid is een voordeel van € 93.000 vanwege het feit dat 'te water laat plaatsen' voor de brandweer niet zijn gerealiseerd in 2020 en tevens is de bijdrage bij de VHRM aangepast.

BATEN (€ 77.000 voordeel)
Dit voordeel wordt veroorzaakt door hogere legesopbrengsten. Dit betreft vooral de rijbewijzen en de naturalisatie.

RESERVES (€ 61.000 nadeel)
Dienstverlening
Begin dit jaar heeft het college de gemeenteraad voorgesteld een ‘Steunfonds Covid-19 maatschappelijk organisaties van vitaal belang’ in te stellen. De raad heeft bij zijn besluit van 23 april 2020 een bedrag van € 500.000 beschikbaar gesteld. Uiteindelijk is er minder uitgegeven dan het beschikbaar gestelde budget. Hierdoor is er ook minder onttrokken aan de reserve, waardoor dit verschil is ontstaan.

GEREALISEERD RESULTAAT (€ 8.000 nadeel)
Dit zorgt voor het verschil in het gerealiseerde totaal van dit programma.

4.5 Programma Bedrijfsvoering

In het programma bevinden zich de volgende thema's:
- Management en staf
- Bedrijfsondersteuning en huisvesting

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

De organisatie staat ten dienste van de gemeente Nieuwkoop, haar inwoners, haar bedrijven en alle andere betrokkenen bij de gemeente. De opdracht van de organisatie is het (doen) realiseren van de taakstelling van de gemeente binnen de kaders zoals opgenomen in de wet, in de begroting en andere besluiten van raad en college. We doen dat voor een belangrijk deel zelf en voor een deel voeren we regie over het uitvoeren van gemeentelijke taken door anderen. Dat kan zijn omdat de taak bij wet of bij keuze van de raad is opgedragen aan een Gemeenschappelijke Regeling of omdat taken met een dienstverleningsovereenkomst of subsidierelatie zijn belegd bij een andere overheid of instelling.

De organisatie staat stevig. De inzet om continu te verbeteren en daar waar noodzakelijk in te spelen op veranderde omstandigheden wordt vormgegeven door het organisch doorontwikkelen van de organisatie

Samenwerking verbonden partijen

Op de taken die vallen onder het programma Bedrijfsvoering zijn geen verbonden partijen actief.

4.5.1 Thema Management en staf

Realisatie van het beleid

Werkervaringsplaatsen
Elk jaar werken wij met werkervaringsplaatsen. Dit houdt in dat een tijdelijke arbeidsovereenkomst voor de duur van 1 jaar voor 32 uur per week wordt aangeboden voor MBO-ers, HBO-ers en universitair afgestudeerden zonder relevante werkervaring. Doel van het concept werkervaringsplaatsen is deze doelgroep werkervaring te laten opdoen en enthousiast te maken voor het werken bij een gemeente. Eén keer per jaar vindt voor deze doelgroep een wervingscampagne plaats. Jaarlijks wordt hiervoor 3,3 fte begroot en dit wordt ook feitelijk gerealiseerd.

Participatiewet
Om te voldoen aan het quotumpercentage moeten overheidswerkgevers van alle uren die overheidswerkgevers in 2020 verlonen, 2,35 procent van deze uren invullen door mensen uit de doelgroep banenafspraak.

In 2020 is 5,89 fte van de doelgroep via Rijnvicus voor ons werkzaam en 0,83 fte in dienst vanuit het doelgroepenregister UWV. Daarnaast is het schoonhouden van de gemeentehuizen uitbesteed aan Rijnvicus en is ook het bemensen van de kantine in Ter Aar uitbesteed aan Rijnvicus. Het quotum van het ministerie van sociale zaken werkgelegenheid is 7,2 banen van minimaal 25,5 uur per week. Dit quotum wordt gehaald.

4.5.2 Thema Bedrijfsondersteuning

Realisatie van het beleid

Covid-19
Hoewel geen onderdeel van uitgestippeld beleid benoemen wij hier Covid-19 die vanaf maart 2020 van grote invloed is geweest op de werkplanning van het onderdeel Bedrijfsvoering.

1. Thuiswerken en vergadervoorzieningen
De Coronacrisis heeft grote impact gehad op de activiteiten van de afdeling Bedrijfsvoering. Voor team Informatisering en Automatisering betekende het dat bijna alle medewerkers voorzien werden van thuiswerkspullen, zoals een extra monitor, een laptopstandaard en toetsenborden en muizen.
Vanuit Facilitair werden bureaustoelen beschikbaar gesteld om zo aan de ARBO richtlijnen te voldoen.
Support op afstand werd aangescherpt. Video-meeting apparatuur is geplaatst (2 locaties in Ter Aar en 2 locaties in Nieuwveen) voor het houden van vergaderingen tussen medewerkers op kantoor en medewerkers die thuiswerken. Ook kunnen vergaderingen worden gehouden tussen de twee locaties en/of leveranciers zonder reisverkeer.

2. Versnelde uitrol MS Teams
De planning was om in 2021 een aanvang te maken met de uitrol van Microsoft Teams en andere onderdelen van Office365. Door de corona-crisis is Teams versneld ingericht, zodat meetings, (raads-) vergaderingen en andere overleggen via Teams plaats kunnen vinden. Alle medewerkers zijn geïnstrueerd om gebruik te gaan maken van de andere mogelijkheden van Teams.

3. Wijziging onkostenvergoedingen
Wij zijn snel overgegaan tot het uitbetalen van de forensenvergoeding op declaratiebasis en het uitbetalen van een thuiswerkvergoeding eveneens op declaratiebasis.

Daarnaast zijn de volgende zaken gerealiseerd:
Gegevensmakelaar
De gegevensmakelaar is verplaatst naar hosting door de leverancier, waardoor beheer centraal wordt uitgevoerd en het risico op uitval van dienstverlening is beperkt. Dit was een complex project omdat via de gegevensmakelaar veel informatiestromen lopen.

Veilig e-mailen
Veilig e-mailen is afgerond, waardoor persoonsgegevens en andere gevoelige gegevens per e-mail veilig worden verzonden.

GGI netwerk
Aansluiting op de Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) is in 2020 voorbereid.

Actualisatie wijzigingsproces ICT
Het wijzigingsproces voor ICT is aangescherpt waardoor het doorvoeren beter in control is.

Digitalisering van het financiële proces
In 2020 is een nieuwe financieel systeem in gebruik genomen. Mede door de coronacrisis heeft de implementatie van dit nieuwe systeem meer tijd gekost dan van tevoren gepland.

Actualisering beleid I&A
Informatiebeleid, Informatiebeveiligingsbeleid en Cloudstrategie zijn geactualiseerd en vastgesteld voor de periode 2020-2024. Op basis van dit beleid is een ICT Beheerplan opgesteld waardoor er transparantie is in de ICT uitgaven.

Reserveringssysteem vergaderlocaties vervangen
Het reserveringssysteem voor vergaderlocaties was verouderd en is vervangen. Het proces voor facilitaire dienstverlening wat volgt na een reservering is opnieuw ingericht. Door een koppeling met Outlook/Exchange worden ruimtes efficiënter benut, bijvoorbeeld bij een annulering is de ruimte direct beschikbaar. Deze mogelijkheid is geïntegreerd in Topdesk.

Arbeidsmarkt
Hoewel er sprake is van een krappe arbeidsmarkt lukt het vacatures uiteindelijk in te vullen. De doorlooptijd van ontstaan naar invullen van een vacature is langer geworden door de krappe arbeidsmarkt. Werving en selectie heeft in 2020 veel tijd in beslag genomen van zowel de betrokken vakafdelingen als team P&O. De langere doorlooptijd van invulling van vacatures brengt risico’s met zich mee voor de uitvoering van geplande werkzaamheden en bijbehorende termijnen. Hierbij speelt ook nog dat er ook krapte is op de inhuurmarkt voor bepaalde vakgebieden (bijvoorbeeld financiën en ruimtelijke ontwikkeling).

Algemene verordening gegevensbescherming
Per 1 mei 2020 hebben wij gezamenlijk met de gemeenten Alphen aan den Rijn, Kaag en Braassem en Waddinxveen een functionaris gegevensbescherming (FG) aangewezen.
Deze FG is in loondienst bij de gemeente Alphen aan den Rijn, maar zal op basis van detachering FG-werkzaamheden verrichten voor de overige deelnemende gemeenten. Daarvoor is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten.

4.5.3 Thema Huisvesting

Realisatie van het beleid

Het werkcafé in Ter Aar is op 9 juli 2020 officieel opgeleverd. De opening vond plaats op 1 september 2020 vanwege de zomervakantie en Corona. Vanaf 1 september 2020 was er ook catering in het werkcafé. Door aanscherping van de lockdown is het werkcafé op 1 oktober 2020 weer gesloten. Dit geldt tot op heden.



4.5.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop JR 2020	Nieuwkoop B 2020	Nieuwkoop JR 2019	Bron
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	7,63	7,28	7,21	eigen gegevens gemeente
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	7,48	6,9	6,75	eigen gegevens gemeente
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 490	€ 466	€ 467	eigen gegevens gemeente
Externe inhuur Totaal	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	7,24% € 1.268.516	2,24% € 357.558	11,74% € 1.739.551	eigen gegevens gemeente
Overhead	% van totale lasten	8,64%	11,99%	9,52%	eigen gegevens gemeente

Dashboards

P&O Kengetallen

	JR2020	B2020	JR2019
Opleidingskosten als percentage van de loonsom	1,67%	2%	1,94%
Ziekteverzuimpercentage	4,56%	4,8%	5,5%
Meldingsfrequentie ziekteverzuim	0,72%	1,12	1,08%

4.5.5 Financieel overzicht

Bedrijfsvoering								
Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-815	8.821	8.005	-539	9.717	9.178	276	896	1.173

Lasten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	364	-	-363
Management en staf	1.525	1.560	1.562	2
Bedrijfsondersteuning	6.122	5.834	6.970	1.136
Huisvesting	977	1.048	1.085	38
Totaal Lasten	**8.624**	**8.806**	**9.618**	**812**

Baten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	-78	-	78
Management en staf	-22	-22	-262	-240
Bedrijfsondersteuning	-158	-158	-37	122
Huisvesting	-	-	-18	-18
Totaal Baten	**-180**	**-258**	**-317**	**-59**

Saldo

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	286	-	-286
Bedrijfsondersteuning	5.963	5.675	6.933	1.258
Management en staf	1.504	1.539	1.300	-238
Huisvesting	977	1.048	1.068	20
Totaal saldo van lasten en baten	**8.444**	**8.547**	**9.301**	**754**
Toevoeging reserves	-455	15	99	84
Onttrekking reserves	-	-557	-222	335
Saldo mutaties reserves	**-455**	**-542**	**-123**	**419**
Gerealiseerd resultaat	**7.989**	**8.005**	**9.178**	**1.173**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN (€ 812.000 nadeel)
De overschrijding op dit thema heeft te maken met meer inhuur dan begroot. De belangrijkste redenen hiervoor zijn de vervanging van langdurig zieken en inhuur in verband met vacatures; deze inhuur is duurder dan eigen personeel. Daarnaast zijn er minder uren doorbelast naar de grondexploitaties en als gevolg daarvan ook minder overhead doorbelast aan de grondexploitaties.
De onderschrijdingen hebben betrekking op uitgestelde werkzaamheden als gevolg van Covid-19.

BATEN (€ 59.000 voordeel)
De hogere baten zijn met name uitkeringen van het UWV. Een deel van de inhuur wordt gedekt uit deze extra inkomsten.

RESERVES (€ 419.000 nadeel)
Bij de begroting 2020 is een bedrag van € 250.000 als onttrekking uit de Algemene Reserve geraamd voor extra kosten IenA. De uitgaven die met de geraamde onttrekking zouden worden gedekt, zijn niet gedaan en worden op een later moment gedaan.
Van 2019 is een bedrag van € 85.000 overgeheveld als budget naar 2020 voor Topdesk Iwriter Oracle € 55.000 en € 30.000 release kosten Corsa. Beide bedragen zijn niet aangewend. Deze kosten zijn binnen de bestaande budgetmogelijkheden uitgevoerd.

In 2020 heeft een storting van € 84.000 plaatsgevonden in de reserve frictiekosten. In de jaarrekening wordt het exploitatiesaldo van de post frictiekosten gestort of onttrokken aan deze reserve. In 2020 was er een overschot waardoor deze storting heeft plaatsgevonden.

GEREALISEERD RESULTAAT (€ 1.173.000 nadeel)
Dit zorgt voor het verschil in het gerealiseerde totaal van dit programma.

Overhead

Taakveld Overhead	Begroting 2020	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	8.624	8.806	9.618	812
Baten	-180	-258	-317	-59
Saldo	**8.444**	**8.547**	**9.301**	**754**

De toelichting op de afwijkingen van de overhead staat in paragraaf 4.5.5. financieel overzicht.

4.6 Algemene dekkingsmiddelen

Dit programma bestaat uit één thema:
- Thema Algemene dekkingsmiddelen

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

Een groot deel van de activiteiten van de gemeente wordt bekostigd (gedekt) uit zogenaamde Algemene Dekkingsmiddelen. Dat zijn middelen waaraan niet bij voorbaat een specifiek bestedingsdoel is verbonden. Onder algemene dekkingsmiddelen vallen de algemene uitkering, drie gemeentelijke belastingsoorten (OZB, precario en forensen) en de opbrengsten uit dividend.

Het programma Algemene Dekkingsmiddelen kent twee belangrijke hoofddoelstellingen. De eerste is de zorgvuldige planning van- en control op de besteding van de middelen. Doen we niet aan een zorgvuldige planning en control, dan kunnen we in financiële problemen komen en dat willen we vermijden. De tweede doelstelling is het zoveel mogelijk beperken van de belastingdruk.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten

Oasen NV, Alliander NV, Bank Nederlandse gemeenten NV
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.6.1 Thema Algemene dekkingsmiddelen

Realisatie van het beleid

De eerste doelstelling op het thema Algemene Dekkingsmiddelen, een zorgvuldige planning van- en controle op de besteding van de middelen, is in 2020 vertaald naar de inzet van moderne technieken: digitalisering. De tweede doelstelling, het zoveel mogelijk beperken van de belastingdruk, is vertaald naar een terughoudend tarievenbeleid bij de Onroerende Zaakbelasting (OZB).

Digitalisering: implementatie van het nieuwe financiële pakket
In 2020 is de gemeente Nieuwkoop gebruik gaan maken van een nieuw financieel systeem waarmee het de komende jaren vooruit kan en mee kan gaan met toekomstige ontwikkelingen op het gebied van automatisering. De eerste stappen hierin zijn al gezet door in het crediteurenproces "e-facturatie" mogelijk te maken. Komend jaar zal er bekeken moeten worden welke automatiseringsslagen er nog meer gemaakt kunnen worden.

De implementatiefase in 2020 is niet zonder slag of stoot gegaan. De komst van Covid-19 en de vele personele wisselingen hebben geleid tot vertraging en inzet van externe inhuur. Hierdoor is het project qua kosten hoger uitgevallen dan begroot. Door het tijdig anticiperen op de ICT-ontwikkelingen binnen bedrijfsvoering hebben wij voor de hoger uitgevallen kosten dekking kunnen vinden.

Belastingdruk: verhoging van de OZB met niet meer dan inflatie
In 2020 is de OZB verhoogd met 1,50%. De inflatie over 2020 conform het CBS is 1,50%.

4.6.2 Financieel overzicht

Algemene dekkingsmiddelen								
Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-44.010	1.151	-42.859	-44.237	1.311	-42.925	-227	161	-66

Lasten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	613	776	936	161
Totaal Lasten	**613**	**776**	**936**	**161**

Baten

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	-42.028	-44.010	-44.237	-227
Totaal Baten	**-42.028**	**-44.010**	**-44.237**	**-227**

Saldo

Thema	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	-41.415	-43.234	-43.300	-66
Totaal saldo van lasten en baten	**-41.415**	**-43.234**	**-43.300**	**-66**
Toevoeging reserves	-	375	375	-
Onttrekking reserves	375	-	-	-
Saldo mutaties reserves	**375**	**375**	**375**	**-**
Gerealiseerd resultaat	**-41.040**	**-42.859**	**-42.925**	**-66**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN (€ 161.000 nadeel)
Het nadeel bij Algemene Dekkingsmiddelen komt voornamelijk door de komst van het financiële systeem. Zoals reeds benoemd in eerdere stukken heeft de implementatie van het financiële systeem in de aanloopfase met tegenslagen te maken gehad. Door toedoen van corona, uitval van de functioneel beheerder, complexe inrichting naar de wensen van de organisatie en het vertrek van de projectleiders zijn er in 2020 meer kosten gemaakt dan begroot.

Doordat wij binnen bedrijfsvoering op ICT-gebied goed vinger aan de pols hebben gehouden kunnen wij dit nadeel opvangen binnen het ICT-budget.

BATEN (€ 227.000 voordeel)
Dit bedrag is een saldo van de algemene uitkeringen van de afgelopen jaren en minder opbrengsten van de belastingen in 2020. Van de jaren 2017, 2018, 2019 is een afrekening ontvangen van ongeveer € 370.000. Daarnaast zijn er minder belastingen binnen gekomen dan begroot. Dit komt doordat bij de forensenbelasting te ruim begroot is. Bij de OZB is er minder binnengekomen, dit komt doordat er meer verminderingen (bezwaarschriften, kwijtscheldingen en oninbaar verklaard) zijn. De verhoging van de vermindering zijn de hogere gehonoreerde bezwaren. Het aantal WOZ bezwaren op object niveau is verdubbeld in vergelijking tot belastingjaar 2019. De explosieve toename van het aantal WOZ bezwaren is toe te schrijven aan de toename en agressieve acquisitie van de No-Cure-No-Pay (NCNP) bureaus.

GEREALISEERD RESULTAAT (€ 66.000 voordeel)
Dit zorgt voor het verschil in het gerealiseerde totaal van dit programma.

5. Paragrafen

5.1 Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding
In de jaarrekening is conform artikel 10 en 26 van het BBV een paragraaf Lokale Heffingen opgenomen.
De paragraaf bevat:

- Inkomsten uit de lokale heffingen
- Beleid ten aanzien van de lokale heffingen
- Kostendekkendheid
- Lokale lastendruk
- Het kwijtscheldingsbeleid

Inkomsten
Het volgende overzicht geeft een vergelijking van de begroting en realisatie van de lokale heffingen.

Omschrijving	Begroting 2020 x € 1.000	Begroting na wijziging 2020 x € 1.000	Rekening 2020	Verschil (abs.)	verschil (%)
OZB Eigenaren woningen:	-4.821	-4.821	-4.792	28	-0,6%
OZB Eigenaren niet-woningen:	-1.645	-1.810	-1.745	65	-3,6%
OZB Gebruikers niet-woningen:	-1.137	-1.251	-1.172	79	-6,3%
RZB Roerende Zaakbelasting	-26	-26	-31	-5	20,0%
Totaal OZB/RZB	***-7.630***	***-7.908***	***-7.741***	***167***	***-2,1%***
Rioolheffing	-2.642	-2.587	-2.594	-6	0,2%
Afvalstoffenheffing	-3.659	-3.495	-3.529	-34	1,0%
Totaal overige woonlastennota	***-6.301***	***-6.082***	***-6.122***	***-40***	***0,7%***
Precariobelasting	-535	-535	-535	0	0,0%
Forensenbelasting	-148	-148	-126	22	-15,1%
Totaal overige belastingen	***-683***	***-683***	***-660***	***22***	***-3,3%***
Bouwleges	-1.083	-1.083	-1.062	20	-1,9%
Leges burgerzaken	-215	-228	-300	-72	31,6%
Begraafplaatsrechten	-161	-161	-228	-67	41,4%
Marktgelden en standplaatsvergoedingen	-58	-39	-40	-1	3,0%
Leges kabels en leidingen	-282	-554	-907	-353	63,8%
Leges overig	-11	-34	-29	5	-15,1%
Totaal overige publiekrechtelijke heffingen	***-1.809***	***-3.464***	***-3.887***	***-423***	***12,2%***
Totaal inkomsten	***-16.423***	***-18.137***	***-18.411***	***-274***	***1,5%***

Afwijkingen op productniveau > 5% met een minimum van € 15.000 worden toegelicht in de specificaties financiële overzichten (hoofdstuk 7.5).

Beleid

Algemeen

Belastingsoorten

De gemeentewet somt de belastingen die een gemeente mag heffen limitatief op. De gemeente Nieuwkoop kiest ervoor niet alle belastingen te heffen.

In Nieuwkoop geheven belastingen	Wel	Niet
Onroerende zaakbelastingen	X	
Belasting op roerende woon- en bedrijfsruimten	X	
Afvalstoffenheffing	X	
Rioolheffing	X	
Forensenbelasting	X	
Precariobelasting	X	
Leges	X	
Baatbelasting		X
Niet-ingezetenen belasting		X
Parkeerbelasting		X
Hondenbelasting		X
Reclamebelasting		X
Toeristenbelasting		X

Beleid
In de paragraaf lokale heffingen in de programmabegroting 2020-2023 is het beleid voor belastingen en heffingen beschreven. In het raadsvoorstel belastingverordeningen en tarieven 2020, welke in de besluitvormende raad van 12 december 2019 is vastgesteld, is uitvoering gegeven aan dit beleid. Onderstaand per belastingsoort een korte herhaling van het vastgestelde beleid.
Onroerende zaakbelasting
De begroting voor de OZB gaat niet uit van een tarief, maar van een opbrengst. De uitwerking van de begrote opbrengst in een tarief is eind 2019 gerealiseerd bij de vaststelling van de belastingverordeningen en tarieven. In de begrote OZB-opbrengst is rekening gehouden met de volgende zaken:

- Een indexatie van 1,5%
- Areaaluitbreidingen.

Roerende zaakbelasting
Voor de RZB geldt hetzelfde beleid als voor de OZB. Wettelijk is bepaald dat de tarieven gelijk moeten zijn aan die van de OZB.

Afvalstoffenheffing
In de opbrengst afvalstoffenheffing is rekening gehouden een 100% dekking van de kosten. In 2020 hadden we te maken met twee belangrijke factoren. Ten eerste stijgen de verwerkings- en inzamelingskosten die door Cyclus in rekening worden gebracht voor 2020. Ten tweede introduceren we in 2020 de zogenaamde gedifferentieerde tarieven (DIFTAR).

Rioolheffing
In de begrote opbrengst rioolheffing is rekening gehouden met de volgende zaken:
- Een indexatie van 1,5%
- Een extra verhoging van 1,23% (conform raadsbesluit van 11 december 2014).

Precariobelasting
Deze belasting is toegestaan tot en met 2021, waarna deze belastingsoort (voor kabels en leidingen) wordt afgeschaft. In de tussenliggende periode mag het tarief niet worden verhoogd ten opzichte van het tarief van 1 januari 2016.

Forensenbelasting
Deze belastingsoorten zijn geïndexeerd met 1,5%.

Begraafplaatsrechten
In de begrote opbrengst is rekening gehouden met de volgende zaken:
- Een indexatie van 1,5%
- Een stijging van 5% van het tarief om toe te werken naar kostendekkende tarieven.

Leges
Deze belastingsoorten zijn geïndexeerd met 1,5%. Uitzondering hierop zijn heffingen die gebonden zijn aan wettelijke tarieven en de tarieven van de leges Telecommunicatie en overige kabels en leidingen. Deze tarieven zijn opnieuw berekend zodat ze kostendekkend zijn.

Kostendekkendheid
Beleid is dat heffingen voor individueel verstrekte diensten in Nieuwkoop kostendekkend zijn. Het gaat om de volgende heffingen:

- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing
- Begraafrechten
- Leges vallend onder titel 1
- Leges vallend onder titel 2
- Leges vallend onder titel 3

Uit de kostendekkendheidsberekeningen blijkt dat een deel van deze belastingen minder dan 100% kostendekkend is. Het gaat om de tarieven voor afvalstoffenheffing, begraafrechten en leges. Voor de begraafrechten geldt dat de tarieven jaarlijks extra worden verhoogd om uiteindelijk wel tot kostendekkende tarieven te komen. Voor de leges geldt dat we de tarieven bewust lager houden om in de tariefstelling niet al te veel af te wijken van gemeenten in de regio.

Onder de kostendekkendheid per soort wordt, waar nodig, verwezen naar de toelichtingen in de hoofdstuk 7.5 specificaties financiële overzichten.

Afvalstoffenheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
1	Kosten van inzameling en verwerking van afval	3.309.064	3.246.155
2	Toerekenbare BTW	612.592	613.512
3	Kosten van overhead	239.269	239.269
4	Toerekening rente	0	0
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	31.220	31.220
6	Totaal kosten	4.192.145	4.130.156
7	Opbrengsten belastingen / leges	-3.659.444	-3.539.229
8	Overige opbrengsten	-532.701	-477.364
9	Totaal opbrengsten	-4.192.145	-4.016.594
10	Verschil	0	113.562
11	Kostendekkendheid	100%	97%

Rioolheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
1	Kosten aanleg, onderhoud en beheer gemeentelijke riolering	1.781.153	1.760.587
2	Toerekenbare BTW	237.514	239.838
3	Kosten van overhead	215.679	215.679
4	Toerekening rente	411.729	384.499
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	11.377	11.377
6	Totaal kosten	2.657.452	2.611.981
7	Opbrengsten belastingen / leges	-2.642.452	-2.593.636
8	Overige opbrengsten	-15.000	-18.345
9	Totaal opbrengsten	-2.657.452	-2.611.981
10	Verschil	0	0
11	Kostendekkendheid	100%	100%

Begraafrechten

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
1	Kosten begravingen	128.028	165.732
2	Kosten van overhead	57.290	57.290
3	Toerekening rente	9.691	9.258
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	27	27
5	Totaal kosten	195.036	232.306
6	Opbrengsten belastingen / leges	-161.000	-227.669
7	Overige opbrengsten	0	0
8	Totaal opbrengsten	-161.000	-227.669
9	Verschil	34.036	4.637
10	Kostendekkendheid	83%	98%

De Leges onder Titel 1: persoons- en reisdocumenten en commerciële vergunningen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
1	Kosten van de dienstverlening gericht op: 1.1. burgerlijke stand 1.2. reisdocumenten 1.3. rijbewijzen 1.4. verstrekkingen uit de Basisregistratie Personen 1.5. verstrekkingen uit het Kiezersregister 1.6. verstrekkingen op grond van Wet bescherming persoonsgegevens 1.7. bestuursstukken 1.8. vastgoedinformatie 1.9. overige publiekszaken 1.10. gemeentearchief 1.11. huisvestingswet 1.12. leegstandwet 1.13. gemeentegaranties 1.14. marktstandplaatsen 1.15. winkeltijdenwet 1.16. kansspelen 1.17. kinderopvang 1.18. telecommunicatie, kabels en leidingen 1.19. verkeer en vervoer 1.20. diversen	570.575	908.184
2	Kosten van overhead	477.789	477.789
3	Toerekening rente	1.500	565
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	1.049.864	1.386.537
6	Opbrengsten belastingen / leges	-548.917	-698.568
7	Overige opbrengsten	-281.247	-543.031
8	Totaal opbrengsten	-830.164	-1.241.599
9	Verschil	219.700	144.938
10	Kostendekkendheid	79%	90%

De Leges onder titel 2: omgevingsvergunningen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
1	Kosten taakvelden titel 2	869.557	909.647
2	Kosten van overhead	507.745	507.745
3	Toerekening rente	0	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	1.377.302	1.417.392
6	Opbrengsten belastingen / leges	-1.082.645	-1.177.085
7	Overige opbrengsten	-55.250	-2.400
8	Totaal opbrengsten	-1.137.895	-1.179.485
9	Verschil	239.407	237.907
10	Kostendekkendheid	83%	83%
11	Storting in egalisatiereserve	350.173	329.990
12	Kostendekkendheid incl. storting	66%	68%

De Leges onder titel 3: dienstverlening Europese richtlijnen en APV

Nr.	Omschrijving	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
1	Kosten taakvelden titel 3	240.456	241.200
2	Kosten van overhead	238.146	238.146
3	Toerekening rente	0	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	478.602	479.346
6	Opbrengsten belastingen / leges	-10.363	-4.288
7	Overige opbrengsten	0	0
8	Totaal opbrengsten	-10.363	-4.288
9	Verschil	468.239	475.057
10	Kostendekkendheid	2%	1%

Lokale lastendruk

Algemeen

In de onderstaande tabel geven wij de ontwikkeling van de woonlasten voor een gemiddeld huishouden weer. Onder een gemiddeld huishouden verstaan wij het volgende:

- de gemiddelde WOZ-waarde van een woning stellen we op € 321.000 (jaar 2020, bron: https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/bouwen-en-wonen);
- een gemiddeld huishouden bestaat uit twee of meer personen.

Tarieven 2020 van Nieuwkoop en vergelijkbare gemeenten

Bedragen x € 1.000	Percentage OZB	Bedrag OZB	Afvalstoffen heffing	Rioolheffing	Totaal woonlasten
Alphen a/d Rijn	0,1020%	327	278	230	836
Kaag en Braassem	0,1078%	346	215	277	838
Nieuwkoop	**0,1266%**	**406**	**292**	**208**	**906**
Bodegraven-Reeuwijk	0,1296%	416	254	281	951
Gemiddeld	*0,1165%*	*374*	*260*	*249*	*883*

Bron; tarieven omliggende gemeenten; COELO Atlas van de lokale lasten 2020 (www.coelo.nl).
Bij de gemeente Nieuwkoop is bij Afvalstoffenheffing rekening gehouden met het variabele tarief (DIFTAR).

Kwijtscheldingsbeleid

De uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid is sinds begin 2012 uitbesteed aan SVHW en maakt onderdeel uit van de dienstverleningsovereenkomst (DVO). In onderstaande tabel zijn de financiële effecten van kwijtscheldingen over 2020 vermeld:

Kwijtschelding (x € 1.000)	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Afvalstoffenheffing	60	60	55	6
Rioolheffing	55	55	49	6

5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen
De paragraaf weerstandsvermogen in de jaarstukken 2020 is een rapportage op de paragraaf zoals die is opgenomen in de begroting 2020. In de jaarstukken 2020 bestaat de paragraaf uit:

1. Een berekening van de beschikbare middelen om risico's op te vangen, de zogenaamde *beschikbare weerstandscapaciteit*.
2. Een inventarisatie van de financiële risico's die de gemeente loopt, de zogenaamde *benodigde weerstandscapaciteit*.
3. Een beeld van de financiële positie van de gemeente, weergegeven aan de hand van een verzameling ratio's.

Actuele weerstandscapaciteit
De weerstandscapaciteit is het totaal aan middelen dat kan worden ingezet om de financiële gevolgen van voorkomende risico’s op te vangen. Hiertoe behoren:

Omschrijving	Begroting 2020	Rekening 2020
Algemene reserve vrij besteedbaar	19.825	20.090
Reserve weerstandsvermogen	3.000	3.000
Reserve Economie en toerisme	285	0
Reserve Wmo	90	90
Reserve LandschapsOntwikkelingsPlan	22	29
Reserve Monumentenzorg	106	176
Reserve Frictiekosten personeel	65	214
Reserve Duurzaamheid	1.941	2.109
Reservering woningbouw	2.834	2.834
Reserve Omgevingsvisie	35	89
Saldo meerjarenbegroting	121	468
Onvoorzien	20	-
Weerstandscapaciteit (*x € 1.000)*	**28.344**	**29.099**

Volgens de begroting 2020 heeft de gemeente Nieuwkoop op 31 december 2020 een weerstandscapaciteit van ruim 28 mln.

De gemeente Nieuwkoop heeft op 31 december 2020 een weerstandscapaciteit van ruim € 29 mln. Het verschil met de begroting is € 0,7 mln. Bij 6.3 Toelichting op de balans staan de mutaties op de reserves toegelicht.

Risico inventarisatie

De risico inventarisatie bevat alleen risico's die financieel gekwantificeerd kunnen worden. Om een beeld te geven van de aard en de omvang van de risico's zijn hieronder de grootste risico's kort omschreven. Het gaat om risico's die financiële gevolgen kunnen hebben van meer dan € 50.000.

Gebeurtenis / Situatie	Programma	Begroting 2020	Evaluatie	Jaarrekening 2020	Bedrag
Grondexploitaties Naast de voorziening en de reserves is de hoogte van het weerstandsvermogen afhankelijk van de stand van zaken met betrekking tot de grondexploitaties. De hoogte wordt bepaald met de toepassing van de IFLO-norm onder aftrek van de reserve onvoorzien grondexploitaties. De IFLO norm bestaat uit 2 delen: 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties plus 10% van de nog te maken kosten.	1	10.673	RO&G	Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2020.	7.188
Risico's met betrekking tot ruimtelijke ordening Na het vervallen van het Programma Aanpak Stikstof (eind mei 2019) is sprake van een nieuwe realiteit: nieuw generiek stikstofbeleid en kaders van Rijk en provincie, en maatwerkoplossingen op gebieds- en projectniveau.	1	3.000	RO&G	Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2020.	3.000
Kosten en claims na ramp	5	1.000	BV	Vanaf februari 2020 zijn wij geconfronteerd door Coid-19. De kosten zijn door compensatie vanuit het Rijk gedekt. Voor Covid-19 kosten is de eigen reserve niet aangesproken.	1.000
Meldplicht datalekken	5	810	BV	Per 25 mei 2018 vervallen door de inwerkingtreding van de AVG.	0

Inwerkingtreding Algemene Verordening Gegevensbescherming per 25 mei 2018	5	800	BV	Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2020.	800
Informatiebeveiligings-incident Informatiebeveiligingsincident, digitale informatie onvoldoende toegankelijk, of digitale informatie wordt oneigenlijk gebruikt of verstrekt	5	550	BV	Risico's op informatiebeveiligingsincidenten zijn altijd aanwezig bij een complexe organisatie als een gemeente. Vanzelfsprekend vinden er informatiebeveiligingsincidenten plaats; de ene keer met meer impact dan de andere keer. In januari 2020 is er een informatiebeveiligingsincident geweest met grote impact, namelijk de Citrix beveiligingslek. Woensdag 15 januari 2020 zijn alle medewerkers van de gemeente Nieuwkoop circa 5 uren uit de lucht geweest in verband met een noodzakelijke Citrix-update. De kwetsbaarheid was dusdanig ernstig dat er direct actie ondernomen moest worden. De dag erna, donderdag 16 januari 2020, waren diverse applicaties 's ochtends niet bereikbaar, mogelijk door de impact van de update. Vrijdag 17 januari 2020 heeft er 's ochtends wederom een Citrix-update plaats gevonden, waardoor we ongeveer 1 uur uit de lucht zijn geweest. Grootste gevolg hiervan is het productieverlies in uren.	550

Toename van de kosten van de Wmo door de vergrijzing	3	500	MO	Risico heeft zich niet voorgedaan ten opzichte van de primitieve begroting 2020. De overschrijding komt doordat we teveel tussentijds hebben afgeraamd. Wel zien we de kosten van de Wmo jaar op jaar toenemen.	800
Uitval technische voorzieningen door onvoorziene omstandigheden	5	500	BV	In 2020 hebben kortdurende storingen plaatsgevonden. Het herstel hiervan heeft niet geleid tot extra kosten. Bij enkele teams heeft het geleid tot kleine productieverlies in uren.	500
Invoering Wet kwaliteitsborging bouwen	1	100	RO&G	Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2020.	100
Afwijken van inkoop- en aanbestedingsbeleid	5	250	BV	In 2020 is er in een aantal gevallen afgeweken van het inkoop en aanbestedingsbeleid. Dit heeft echter geen enkele keer geleid tot een claim door een derde partij. Het risico dat een derde partij een claim indient is de afgelopen jaren zeer klein (nihil) gebleken.	250
Onevenredige vorstschade wegen door extreme winter	2	60	BOR	Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2020.	60
Letsel-en stormschade bomen	2	100	BOR	Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2020.	100
Risico's jeugdwet Stijging van de kosten van jeugdzorg	3	200	MO	Risico heeft zich voor een deel voorgedaan. We zien dat de kosten voor de jeugdhulp toenemen. We willen dat graag ombuigen door uitvoering te geven aan het Koersdocument zorglandschap. Om diverse redenen is dat nog niet gelukt. Hier is overigens sprake van een landelijk probleem. Landelijk is er aandacht	1.000

				en mogelijk wordt dit risico na de kabinetsformatie deels verminderd.	
Verhoging bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen Verhoging van de bijdrage aan Gemeenschappelijke Regelingen of negatief rekeningresultaat dat niet binnen het eigen vermogen van de GR opgevangen kan worden.	div.	150		De verhoging van de bijdrage heeft alleen plaatsgevonden door Covid-19. De Coivid-19 kosten zijn gedekt door de compensatie vanuit het Rijk.	150
Niet in aanmerking komen voor compensatie regeling Participatiewet bij overschrijding boven de 7,5% van het Buigbudget. Daaarnaast is het eigen risico voor een tekort op het buigbudget voor de helft afgeraamd.	3	150	MO	Het budget is niet overschreden in 2020. Risico heeft zich niet gemanifesteerd.	150
Risico's participatie zoals Rijnvicus, beschut werk	3	100	MO	Vooral ten aanzien van BW indicatie is er in Nieuwkoop steeds meer vraag dan aanbod aan plekken. Tot nu toe is het gelukt om dit binnen de bestaande middelen te dekken.	100
Geen goedkeurende controleverklaring	4	50	PUZA	Voor 2019 heeft gemeente Nieuwkoop een goedkeurde controleverklaring gekregen.	50
Archieven externe partners worden niet goed bijgehouden	5	50	BV	Dit risico heeft niet voorgedaan in 2020.	50
Krapte op de arbeidsmarkt	5	50	BV	Dit risico heeft zich voorgedaan in 2020. Vacatures staan langer open waardoor er externe inhuur plaats dient te vinden om werkzaamheden voortgang te laten vinden.	250
Herverdeling gemeente fonds	5	0	BV	De herverdeling wijst nu op een neutraal/ klein positief effect. Daarnaast	500

				is de hoogte van de uitkering uit het gemeentefonds afhankelijk van de trap-op-trap-af methode.	
Totaal (*x € 1.000*)		**19.093**			**16.598**

Weerstandsvermogen
De ratio weerstandsvermogen, ook wel de weerstandsratio genoemd, wordt als volgt berekend:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Op basis van het voorgaande is de actuele weerstandsratio van de gemeente Nieuwkoop:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{29.099}{16.598} = 1,75$$

Waarderingstabel weerstandsvermogen (bron: Nederlands Adviesbureau Risicomanagement)

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

Volgens de waarderingstabel plaatst een ratio van 1,75 de gemeente Nieuwkoop in de categorie B Ruim voldoende.

Beeld van de financiële positie
Met de ratio weerstandsvermogen is nog lang niet alles gezegd over onze financiële positie in brede zin. Om daarvan een beeld te krijgen kunnen we een aantal andere ratio's raadplegen. Het BBV reikt voor dat doel de volgende ratio's aan.

Omschrijving	Jaarrekening 2018	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Netto schuldquote	8,99%	33,4%	7%	26,60%	12,81%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	7,02%	32,1%	5,08%	23,90%	10,88%
Solvabiliteitsratio	46,51%	51,2%	54,04%	48,00%	52,57%
Structurele exploitatieruimte	0,24%	0,6%	3,06%	1,10%	0,13%
Belastingcapaciteit	112,09%	124,90%	123,16%	124,90%	125,66%
Grondexploitatie	83,76%	45,2%	79,54%	66,90%	49,34%
Netto schuld per inwoner	€ 219	€ 1.065	€ 141	€ 667	€ 377

De ratio's brengen de financiële ontwikkelingen van de gemeente in kaart. Ieder besluit met financiële gevolgen en ook autonome ontwikkelingen beïnvloeden de (toekomstige) financiële positie van de gemeente en dus ook de ratio's die daar uitdrukking aan geven.

Netto schuldquote
De netto schuldquote geeft een indicatie van de mate waarin de inkomsten van de gemeente toereikend zijn om aan de schuldverplichtingen te voldoen. De netto schuldquote is een percentage dat tot stand komt door het totale vreemde vermogen te delen door de totale baten uit de gemeentelijke exploitatie. Bij een netto schuldquote hoger dan 130% is sprake van een hoge schuld. Onder de 100% is sprake van een gemiddelde tot lage schuld.
De netto schuldquote in de begroting 2020 was berekend op 26,60%. In de jaarrekening bedraagt de netto schuldquote 12,81%. Oorzaak van het verschil is enerzijds dat we grote investeringen iets later realiseren dan gepland. Daarnaast konden investeringen grotendeels worden gefinancierd door verlaging van het tegoed op Schatkistbankieren waardoor we minder externe financiering hebben aangetrokken dan verwacht.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Bij de berekening van de 'Netto Schuldquote Gecorrigeerd Voor Alle Verstrekte Leningen' wordt het vreemde vermogen verminderd met de doorgeleende gelden (leningen van de gemeente aan derden).

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft weer in hoeverre het totaal van de activa is gefinancierd met eigen middelen. De ratio wordt berekend door het Eigen Vermogen te delen door het totale vermogen. In de begroting 2016 heeft uw raad besloten dat de solvabiliteitsratio minstens 40% bedraagt. Eind 2020 is de solvabiliteit bijna gelijk aan die van 2019.

Grondexploitatie
Deze indicator geeft de relatieve hoogte van de voorraad bouwgrond en het onderhanden werk (de grondpositie) in de grondexploitaties aan. De waarde van de grondpositie wordt gedeeld door de totale baten uit de gemeentelijke exploitatie. Hoe groter de grondpositie in verhouding tot de totale gemeentelijke baten, hoe groter het verhoudingsgewijze risico dat de gemeente loopt. In 2020 zien we dat het risico ten opzichte van 2019 is afgenomen.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal ’structurele exploitatieruimte’ geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de begroting/jaarrekening is, afgezet tegen de inkomsten. Als norm voor gezond begrotingsevenwicht kan 0,6% van de algemene dekkingsmiddelen gehanteerd worden. Deze norm is gebaseerd op de vuistregel van de Commissie BBV die bij art. 12 gemeenten gehanteerd wordt voor de bepaling van de ruimte in de begroting om structurele tegenvallers op te vangen. In de jaarrekening is een percentage van 0,13% gerealiseerd.

Belastingcapaciteit
De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De belastingcapaciteit wordt berekend door de totale woonlasten van een meerpersoonshuishouden te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het voorgaande jaar en de uitkomst uit te drukken in een percentage. De relevante informatie vinden wij in de tabel met de regionale vergelijking in de paragraaf Lokale Heffingen en de Atlas lokale heffingen van COELO. Uit berekening blijkt dat de belastingcapaciteit in 2019 een omvang heeft van 125,66%. Dat betekent dat Nieuwkoop 25,66% boven het landelijk gemiddelde ligt. Dat was in de jaarrekening 2019 nog 23,16%.

Netto schuld per inwoner
De netto schuld per inwoner is de netto schuld gedeeld door het aantal inwoners van de gemeente. De netto schuld per inwoner aan het eind van 2020 is € 377, terwijl bij de begroting nog € 667 werd voorspeld. Onder het kopje Netto Schuldquote is de verklaring voor de lagere schuld gegeven. De toename t.o.v. de jaarrekening 2019 is veroorzaakt door afname van het tegoed op Schatkistbankieren.

Ratio's in samenhang
De verschillende ratio's laten in samenhang zien dat de financiële positie van de gemeente Nieuwkoop gezond is. Weliswaar lopen de schulden wat op, maar de budgettaire gevolgen daarvan zijn binnen de begroting en meerjarenramingen structureel gedekt. De solvabiliteit en de ratio weerstandsvermogen zijn ruim voldoende tot goed. Dit neemt echter niet weg dat de belastingcapaciteit met 125,66% aan de hoge kant is. De daling van het percentage grondexploitaties is een goede ontwikkeling.
Het financiële beleid is erop gericht niet in een situatie te komen waarin beleidsinhoudelijke concessies (bezuinigingen) moeten worden gedaan als gevolg van externe ontwikkelingen, zoals die op de geldmarkt, de onroerend goed markt of de financiële verhouding met het Rijk. Dat beleid krijgt vorm in het streven naar een gezonde schuldpositie, een stevige solvabiliteit, voldoende structurele ruimte in de exploitatie en een verstandige omgang met de verhoudingsgewijs omvangrijke gemeentelijke grondexploitaties.

Gebeurtenissen na balansdatum
De uitbraak van Covid-19 eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. Invloed van Covid-19 is ook zichtbaar na 2020. In januari 2021 is de lockdown verder aangescherpt vanwege zorg om de nieuwe virusvarianten. Ook is in 2021 een avondklok ingesteld in heel Nederland. Door de avondklok is het verboden om tussen bepalen tijden zonder geldige reden op straat te zijn. We blijven streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

5.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding
De gemeente Nieuwkoop heeft een groot aantal kapitaalgoederen in eigendom, beheer en onderhoud. Voor een groot deel van deze kapitaalgoederen is een reserves en voorzieningen in beheer. Het merendeel van de voorzieningen is ingesteld voor de financiering van de verschillende beheerplannen. De beheerplannen worden periodiek (4 jaarlijks) geactualiseerd en vastgesteld. De stortingen en onttrekkingen worden hierop aangepast.

Algemeen
Deze paragraaf geeft aan hoe kapitaalgoederen in gemeentelijk eigendom worden beheerd. In de Financiële verordening 2017 ex. artikel 212 van de Gemeentewet staat in Artikel 22 dat het college de verplichte onderdelen op grond van artikel 12 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten opneemt bij de begroting en jaarstukken.

De beheervisie openbare ruimte vormt het beleidskader voor het beheer en het beoogde onderhoudsniveau van de openbare ruimte. Uitvoering van dit beleidskader moet leiden tot een bestendige situatie waarin deze kapitaalgoederen worden onderhouden volgens de vastgestelde functionaliteit en kwaliteitsniveau (schoon, heel en veilig), waarbij de totale kosten in beeld worden gebracht. Het beleidskader voor de kapitaalgoederen bevat per kapitaalgoed:

- De grootte van het areaal;
- Besloten onderhoudsniveau;
- De huidige staat van onderhoud, zoals de technische beoordeling en schouw van de kwaliteit van het kapitaalgoed;
- De werkzaamheden die we voor de instandhouding van het kapitaalgoed moeten doen;
- Het scenario voor onderhoud van kapitaalgoederen;
- De kosten van de instandhouding van het kapitaalgoed, zoals klein- en groot onderhoud en vervangingskosten.

Beleidskader
De openbare ruimte is het visitekaartje van de gemeente. Het bepaalt mede of er sprake is van een aantrekkelijke woon-, werk- en leefklimaat. Voor bedrijven en bewoners is de kwaliteit van de buitenruimte een reden om zich wel of niet ergens te vestigen. De kwaliteit van de woonomgeving beïnvloedt, bewust of onbewust, zelfs het gedrag van mensen. Bovendien is bekend dat de economische waarde van de gemeente mede afhankelijk is van de kwaliteit en uitstraling van het openbaar gebied. Al met al voldoende redenen om goed voor onze openbare ruimte te zorgen. Een zorg waarbij veel partijen betrokken zijn en waarmee nogal wat geld gemoeid is. Een zorg die vraagt om afstemming, doelmatige besteding van middelen en een planmatige aanpak. De dashboards vanuit 'waar staat je gemeente' dienen als sturingsmiddel voor het planmatig onderhoud. Waar mogelijk zetten we in op een integrale wijkaanpak waarin actuele thema’s zoals klimaatadaptatie, energietransitie en duurzaamheid worden meegenomen.

De beheerplannen zijn er op gericht om het vastgestelde onderhoudsniveau te houden. Dit is kwaliteitsniveau ‘sober en doelmatig‘, vergelijkbaar met niveau B volgens de CROW richtlijnen. Bij winkelcentra en ouderencentra kwaliteitsniveau ‘goed‘, vergelijkbaar met niveau A. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding.

Wat kost het?
Het onderhoud van kapitaalgoederen wordt onderverdeeld in regulier onderhoud, groot onderhoud en rehabilitatie/reconstructie. De huidige bedragen in de begroting zijn gebaseerd op de nu vastgestelde plannen inclusief eventuele mutaties. Bij de actualisatie of bij het opstellen van nieuwe beleids- en beheerplannen worden de financiële kaders opnieuw vastgesteld. Zodoende worden de activiteiten en de middelen op elkaar afgestemd om de kapitaalgoederen in de openbare ruimte duurzaam in de tijd worden onderhouden.

Regulier onderhoud
Dit betreft werkzaamheden en maatregelen van kort cyclisch karakter, zoals het verhelpen van meldingen en schadeherstel. Goed, consequent uitgevoerd regulier onderhoud is levensduur verlengend. De kosten worden gedekt uit de beheer- en onderhoudsbudgetten, die jaarlijks in de begroting beschikbaar worden gesteld.

Groot Onderhoud
Hieronder vallen de werkzaamheden die ervoor zorgen dat de kapitaalgoederen tijdens hun levensduur in goede staat blijven. De kosten voor deze werkzaamheden worden gedekt uit de verschillende voorzieningen. Deze voorziening wordt jaarlijks gevoed met een dotatie uit de begroting, waarmee pieken en dalen in de uitgaven worden geëgaliseerd binnen die voorzieningen. Bij de actualisatie van de beheerplannen kan de omvang van de dotatie wijzigen.

Rehabilitaties/reconstructies
Dat is het totaal van een kapitaalwerk aan het eind van de levensduur of het uitvoeren van levensduur verlengende maatregelen. Deze investeringen van maatschappelijk nut worden geactiveerd en in een aantal jaar afgeschreven. Op basis van het investeringsplan 2018-2021 zijn de investeringsbedragen geraamd en de cumulatieve kapitaallasten berekend.

Wegen

Asfaltwegen	730.000 m2
Klinkerwegen	750.000 m2
Cementbeton	11.000 m2
Half verharding	46.000 m2
Bermen	
Bermen (incl. bloemrijk in de wijk)	715.000 m2
Hondenbeleid	
Bebording/palen	210 stuks
Straatmeubilair	
Prullenbakken	180 stuks
Banken	300 stuks
Hekwerken	6 kilometer
Verkeer	
Verkeersborden	4.100 stuks
Straatnaamborden	1.000 stuks
Bewegwijzering	530 stuks
Elektrische oplaadpalen	48 stuks (waarvan 9 ‘park and charge’)
Snelheidsdisplay’s	21 stuks
Verkeerstellers	3 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beheerplan is erop gericht de staat van wegen op het vastgestelde onderhoudsniveau te houden. Dit is kwaliteitsniveau ‘sober en doelmatig‘, vergelijkbaar met niveau B volgens de CROW richtlijnen. Bij winkelcentra en ouderencentra kwaliteitsniveau ‘goed‘, vergelijkbaar met niveau A. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding.

Voor onkruidbestrijding op verharding zorgen we voor een adequate, functionele aanpak, waarbij onkruid cyclisch wordt bestreden van de verharding met heet water. Ook dit draagt bij aan een duurzame instandhouding van het wegareaal.

De bermen maken onderdeel uit van de weg en kennen eveneens een onderhoudsregime. Het onderhoud van de bermen is gericht op de veiligheid van de weggebruikers. Daarnaast is het maaien van de bermen gericht, naast de veiligheid, op het vergroten van de biodiversiteit door het maaisel af te ruimen. Hierdoor ‘verschraalt’ de bodem waardoor bloemen en kruiden beter kunnen groeien en bloeien.

Maatschappelijke doelstellingen
Een kwalitatief goede infrastructuur draagt bij aan het welzijn, mobiliteit en de veiligheid van inwoners. Een functionele en goed onderhouden infrastructuur is van groot economisch belang en draagt er toe bij dat de gemeente Nieuwkoop een aantrekkelijke plaats is om in te wonen, te werken en te recreëren.
Wegen hebben een grote impact op het leefklimaat van aanwonenden. Er is diverse wetgeving met als doel het ontstaan van bovenmatige overlast of schade door geluid en trillingen te voorkomen. Ook is wettelijk geregeld dat weggebruikers de verharding veilig moeten kunnen gebruiken, zonder dat deze ongelukken of schades veroorzaakt. Wij passen deze wetgeving op juiste wijze toe en gaan zo op verantwoorde wijze om met het leefklimaat van onze inwoners. Bloemrijke bermen dragen bij een biodiverse beleving van het wegareaal.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Het vastgestelde kwaliteitsniveau in het Beheerplan wegen 2017-2021 sluit aan op de maatschappelijke doelstelling. Het budget dat jaarlijks wordt gegenereerd om de wegen op het vastgestelde niveau te onderhouden wordt in het geactualiseerde beheerplan (2021-2025) opnieuw vastgesteld.

Autonome kostenstijgingen door areaal en kostprijzen worden voortaan jaarlijks in de begroting meegenomen. De algemene tendens is dat de hoeveelheid verkeer toeneemt, inclusief de hoeveelheid zwaar vracht- en landbouwverkeer. Het geactualiseerde beheerplan dat in 2021 aan de raad wordt voorgelegd bevat beleidsuitgangspunten voor belasting, geluidshinder en trillinghinder. Deze uitgangspunten zijn toegevoegd aan de randvoorwaarden voor het beheer van wegen.

Beheer- en beleidsplan Wegen
Het beheer- en beleidsplan wegen 2017-2021 is op 16 november 2017 vastgesteld. De belangrijkste beleidsuitgangspunten uit het beheerplan zijn:

- kwaliteitsniveau;
- asfaltverharding in woonstraten (30 km/h zone) vervangen door elementenverharding;
- asfaltverharding van de buurtontsluitingswegen met een doorgaand karakter in de kernen handhaven;
- starten met het ophogen van zettingsgebieden;
- terughoudend opstellen bij uitvoeren onderhoud wegen op dijklichamen;
- participatie een goede plaats geven bij rehabilitatieprojecten;
- voldoende aandacht voor wet- en regelgeving op het gebied van trillings- en geluidshinder door wegen.

In 2020 is een start gemaakt met het opstellen van een nieuw beheerplan voor de periode van 2021-2025. De koers van de afgelopen jaren wordt doorgezet maar in aanvulling daarop ligt in het nieuwe plan de focus op integraliteit en klimaatadaptatie. Bij het opstellen van het wegbeheerplan is goed gekeken naar de knelpunten die uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) naar voren kwamen.

Hierbij is gekeken waar de twee plannen elkaar door een integrale aanpak kunnen versterken en uitgewerkt in de projectplanning. Door integrale afstemming in de projectplanning tussen wegen en verkeer wordt de slagkracht van de aanpak van verkeersonveilige situaties vergroot. Ook worden de klimaatadaptie maatregelen uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) meegenomen.

De uitgangspunten voor de bermen zijn opgenomen in het Beleids- en beheerplan Openbaar Groen 2016-2020. Dit plan wordt eveneens in 2021 aan de raad voorgelegd.

Wat hebben we gedaan?
De onderstaande projecten en reconstructies zijn in 2020 afgerond:

- Parkverhardingen Buytenwecht eerste fase
- Parkverhardingen Aalscholverlaan
- onderhoud asfalt
- onderhoud elementenverhardingen

- Groot onderhoud elementen Julianalaan Nieuwkoop
- Reconstructie Achttienkavels
- Reconstructie Fietspad W.P. Speelmanweg Korenveldweg
- Molenweg Fietspad
- De Kuil Fase 1 (95% gerealiseerd)
- Langeraarseweg Zuid

Financiële ontwikkeling
Algemene opmerking: De opbrengsten uit vergunningen en/of instemmingsbesluiten vanuit het kabels en leidingen worden bij het afsluiten van de jaarrekening naar de voorziening Wegen geboekt ter compensatie van de gemaakte onderhoudskosten.

Stand voorziening onderhoud wegen

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Stand van de voorziening 1-1-2020	-7.330.357
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	400.870
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Storting in voorziening 2020	-1.232.800
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-8.162.287

Voorziening toereikend: Ja

Openbare verlichting

Masten	5.662	st
Armaturen	5.687	st
Lampen	5.745	st

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beleid voor en daarmee de kwaliteit van de Openbare Verlichting (OV) staat beschreven in het beheerplan Openbare Verlichting. De milieudoelstellingen zijn vastgelegd in het Energieakkoord Holland Rijnland. De belangrijkste beleidsuitgangspunten voor de instandhouding van het OV zijn: duurzaam en doelmatig verlichten en de installatiekwaliteit goed op peil te houden. Het gewenste kwaliteitsniveau is vertaald naar het beleids- en beheerplan Openbare Verlichting 2020-2024.

Maatschappelijke doelstellingen
Functionele en goed onderhouden openbare verlichting draagt bij aan de uitstraling van de openbare ruimte, sociale veiligheid en de uitstraling van het openbaar gebied. We verlichten daar waar naar nodig is, maar niet overal. In het buitengebied is naast de Veiligheid het ook van belang dat de flora en fauna niet wordt verstoord.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Voorafgaand aan het opstellen van het beheerplan openbare verlichting zijn diverse onderzoeken uitgevoerd. Op basis van de voormalige NPR richtlijn en de huidige ROVL 2011 is de hoeveelheid openbare verlichting meer dan voldoende.

Beheerplan
Het beheerplan openbare verlichting is in het voorjaar van 2020 door de gemeenteraad vastgesteld, voor een periode van 5 jaar..
Wij streven in de komende beleidsperiode de volgende doelen na: duurzaam verlichten, doelmatig, verlichten en de installatiekwaliteit goed op peil houden. De belangrijkste beleidsuitgangspunten zijn:

- Bij vervangingen worden energie-efficiënte LED-armaturen toegepast met een lichtkleur die de sociale- of verkeersveiligheid verbeteren. In de nachtelijke uren worden deze gedimd.
- Om het areaal op peil te houden, plannen we de vervangingen van masten en armaturen in op basis van de economische levensduur.
- Wij passen bij vervanging of nieuwbouw het verlichtingsniveau aan welke minimaal is benodigd conform de ROVL-2011 richtlijn.
- We verlichten in het buitengebied alleen daar waar noodzakelijk is vanuit (verkeers) veiligheid.

Wat hebben we gedaan?
Met het groot onderhoud openbare verlichting zijn diverse straten opgepakt, waaronder de Oranjewijk in Nieuwkoop (Bernhardlaan, Beatrixlaan, Irenelaan, Marijkelaan, Margrietlaan, Julianalaan, Oranjelaan, Emmalaan, Irenelaan en Wilhelminalaan) en Bedrijventerrein De Olm in Nieuwkoop (Energieweg, Handelsweg, Nijverheidsweg, Teddingtonweg). Hierbij zijn de oude armaturen vervangen door LED-armaturen. Daarnaast zijn de masten vervangen op een deel van de Langeraarseweg (vanaf bebouwde kom zijde Ter Aar tot dorpskern Langeraar), aan de Valentijnsingel en aan een deel Paradijsweg.

Financiële ontwikkeling
Vanaf 2017 worden investeringen voor groot onderhoud en vervangingen niet langer ten laste gebracht van een voorziening. Op grond van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) worden de investeringen geactiveerd. Dat betekent dat de kapitaallasten vanaf het jaar na de investering ten laste komen van de exploitatie.

De financiering voor het huidige beheerplan Openbare Verlichting 2020 – 2024 is in de begroting geregeld. In 2021 wordt een nieuwe aanbesteding gestart voor het onderhoudscontract voor regulier onderhoud.

Civiele kunstwerken

Grotere kunstwerken	80	st
Elektrisch mechanisch beweegbare bruggen	4	st
Fiets- en voetgangersbruggen	123	st
Kleine duikers	100	st

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beheerplan Kunstwerken is erop gericht de staat van civiele kunstwerken op het vastgesteld onderhoudsniveau te houden. Dit is kwaliteitsniveau 4 (dit komt overeen met onderhoudsniveau B - sober en doelmatig - volgens CROW). De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding. De maatregelen die voortkomen uit de diverse inspecties worden bepaald op basis van dit kwaliteitsniveau. Dit is noodzakelijk om de functionaliteit, toegankelijkheid en veiligheid te garanderen. In 2019 zijn nieuwe inspecties uitgevoerd over het gehele areaal. Hieruit kwam voort dat circa 2% van de bouwdelen in een slechtere staat is dan op basis van het gemeentelijk beleid gewenst is. De veiligheid is hierbij niet het geding. In het beheerplan Civiele Kunstwerken 2021–2025 hebben deze bouwdelen een hogere prioriteit voor onderhoud gekregen.

Maatschappelijke doelstellingen
Kunstwerken zijn een essentieel onderdeel van de infrastructuur. Een kwalitatief goede infrastructuur draagt bij aan het welzijn, mobiliteit en de veiligheid van inwoners.
Een functionele en goed onderhouden infrastructuur is van groot economisch belang en draagt er toe bij dat de gemeente Nieuwkoop een aantrekkelijke plaats is om in te wonen, te werken en te recreëren.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Bij het actualiseren van het beheerplan zijn de wettelijk benodigde inspecties uitgevoerd, ook voor beweegbare bruggen. Met name bij beweegbare bruggen is de kans op letsel en schade voor inwoners het grootst. Naar aanleiding van de resultaten zijn de benodigde maatregelen geprioriteerd en in het beheerplan opgenomen. Op dit moment vormt de aanwezigheid van civiele kunstwerken geen belemmering in het gebruik van het wegennet. In 2019 zijn nieuwe inspecties van alle civiele kunstwerken uitgevoerd.

Het meest toonaangevende onderhoud aan kunstwerken dat in 2020 heeft plaatsgevonden is het grootschalig conserveren van de ‘bovenbouwen’ van de beweegbare bruggen; Hoekse Aarbrug, Paradijsbrug en de Grote Brug. Dit onderhoud is in 2020 is afgerond.

Beheerplan
De gemeenteraad heeft in december 2020 het beheerplan Civiele Kunstwerken 2021 t/m 2025 vastgesteld. De belangrijkste beleidsuitgangspunten uit het beheerplan is het voldoen aan de wettelijke verplichtingen op het gebied van veiligheid om de civiele kunstwerken in de gemeente duurzaam in stand te houden. Het beheerplan omvat de volgende punten om hier aan te voldoen:

- een inventarisatie van de civiele kunstwerken en de kwaliteit er van op basis van inspecties;
- een beheerstrategie;
- een overzicht van de te nemen maatregelen;
- een overzicht van de kosten.

Financiële ontwikkeling
Stand voorziening civiele kunstwerken

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Stand van de voorziening 1-1-2020	-1.227.169
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	386.092
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Storting in voorziening 2020	-202.041
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-1.043.118

Voorziening toereikend: Ja

Speelvoorzieningen

Speelplaatsen	115	st.
aantal speeltoestellen	352	st.
Skate voorzieningen	3	st.
Trapveldjes (voetbal)	19	st.
Basketbal veldjes	5	st.
Jeu de Boules banen	4	st.
Sport & Beweegplekken	3	st.
Tafeltennistafels	3	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Er is voor speelvoorzieningen geen kwaliteitsindeling beschikbaar. In het beheerplan is bepaald dat het onderhoudsniveau uitgaat van doelmatig onderhoud waarbij veiligheid en speelkwaliteit voorop staat. Dit is vastgesteld in het wettelijke kader van het Attractiebesluit. Het onderhoudsniveau is vergelijkbaar met CROW kwaliteitsniveau A, een kwaliteitsniveau boven sober en doelmatig.

Wat willen we bereiken?

De kwaliteit van de openbare ruimte speelt een rol in het woonplezier van inwoners en heeft invloed op het gedag van gebruikers van deze ruimte. Spelen en bewegen is daarin een belangrijk onderdeel. Dit is ook vastgesteld in het beleidsplan Spelen en Bewegen van de gemeente Nieuwkoop.

De openbare ruimte is schoon, heel, veilig en goed toegankelijk voor onze kinderen, sporters, inwoners en bezoekers van diverse leeftijden. Wij vinden het dan ook belangrijk dat de kwaliteit van onze speelruimte goed is. Bij een uitgangspunt dat speelvoorzieningen naast veilig, voldoende functioneel en aantrekkelijk moeten zijn, behoort een onderhoudsniveau dat ligt boven het basisniveau. Beheer op basisniveau betekent dat speeltoestellen technisch en functioneel zodanig worden onderhouden dat ze aan de veiligheidseisen voldoen en kwalitatief niet achteruit gaan. Het reguliere onderhoud is daarbij minimaal. Een onderhoudsniveau dat daar net boven ligt, betekent onder andere dat speelvoorzieningen er qua beeld comfortabel en schoon uitzien en qua technische kwaliteit goed in orde zijn.

Maatschappelijke doelstellingen

Meer spelen, meer bewegen

Kinderen en jong volwassenen spelen en bewegen veel minder buiten dan voorheen, terwijl het van groot belang is voor de ontwikkeling en gezondheid. Mensen die actief zijn hebben minder kans op overgewicht en bewegen bevordert de lichaamsmotoriek en daarmee de gezondheid.

Daarnaast leren kinderen zo op jonge leeftijd hoe met elkaar om te gaan. Het credo van het beleids- en beheerplan is dan ook ‘meer spelen, meer bewegen’.

Wat willen we bereiken?

Speelplekken op wijkniveau zijn avontuurlijk en uitdagend voor zowel kinderen alsook jongvolwassenen. Zij vinden het leuk om in hun buurt buiten te spelen of te bewegen. Daarnaast ligt de focus op het realiseren van beweegplekken voor alle leeftijden.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

In nieuwe woonwijken en op bestaande speellocaties binnen de gemeente worden, in overleg met de omgeving, speelvoorzieningen gerealiseerd waar kinderen avontuurlijk kunnen spelen en die kinderen uitnodigen om buiten te spelen. Ook (jong) volwassen worden uitgedaagd om te bewegen in de openbare ruimte. Om kinderen meer te motiveren tot buitenspelen, kunnen kinderen meebeslissen over nieuwe speelvoorzieningen in hun buurt.

Beheerplan Spelen en Bewegen
Het beheerplan Spelen en Bewegen 2016-2020 is uitgevoerd. Momenteel zijn wij in de afronden fase van het nieuwe beheerplan 2021-2025. Deze wordt in het eerste kwartaal van 2021 voorgelegd aan de gemeenteraad.

Wat hebben we gedaan?
Er is een nieuwe speelplek aangelegd op Papeneiland in Langeraar. Daarnaast hebben we de volgende speelplekken gerealiseerd: Nieuwkoop Aambeeld, Nieuwkoop Fleurstraat, Noorden Tulplaan, Noorden Fresiastraat, Nieuwveen Rugstreeppad Noord, Ter Aar Vierambachtsstraat, Noordeinde Schinkel en Nieuwkoop Beerstratenlaan.

Financiële ontwikkeling
In 2020 werden de werkzaamheden uitgevoerd conform het beheerplan. De speelplaatsen zijn compleet vernieuwd en daarbij is er ook rekening gehouden met het groen en verharding in de directe omgeving. Veelal valt het vernieuwen van de speelplaats ook samen met vernieuwing van het groen. Het vervangen van houtschorsondergronden is afgerond. Bij renovaties zullen we zoveel mogelijk kunstgras toepassen als valdempende ondergrond. Bij de vernieuwing, verbetering, omvorming van speelplaatsen worden de bewoners altijd betrokken.

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Stand van de voorziening 1-1-2020	-19.968
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	130.548
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Storting in voorziening 2020	-130.000
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-19.420

Voorziening toereikend: Ja

Waterpartijen

Watergangen (schonen/Baggeren)	110	km
Beschoeiingen	55	km
Baggerdepot	1	st.

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beheerplan is erop gericht om te voldoen aan de plicht om de waterpartijen met de bijbehorende waterbouwkundige werken te onderhouden op het door de waterschappen vastgestelde niveau zoals is voorgeschreven in de Keur.

Maatschappelijke doelstellingen
Bij renovatie van beschoeiingen en baggeren van watergangen wordt ingespeeld op de klimaatveranderingen. Daar waar mogelijk worden natuurvriendelijke oevers aangelegd om water te kunnen bufferen bij hevige regenval.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Elk jaar wordt een deel van de bestaande oeverbeschermingen vervangen en een deel van de watergangen gebaggerd. Daarnaast wordt in elk najaar de watergangen geschoond.

Beheerplan
Het beheerplan Waterpartijen 2020-2024 is in februari 2020 vastgesteld.

Wat hebben we gedaan?
De watergangen van de baggerclusters 2019 en 2020 zijn gebaggerd. In totaal was dit 35,74 km watergang. Een deel van de bagger (8.000m2) ligt nog in ons baggerdepot. Begin 2021 wordt deze afgevoerd. Totaal open staande kosten vanuit het bestek zijn € 120.000.

Budget 2020 wordt in 2021 gebruikt. Bij speelplaats Bosveen is 53 meter beschoeiing vervangen en bij begraafplaats Zevenhoven is 72 meter beschoeiing vervangen. Dit jaar zijn er geen natuurvriendelijke oevers gemaakt.

Financiële ontwikkeling

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Stand van de voorziening 1-1-2020	-684.621
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	215.527
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Storting in voorziening 2020	-97.000
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-566.095

Voorziening toereikend: Ja

Nautisch- en vaarwegbeheer

Vaarvergunningen verleend plassengebied Nieuwkoop	3875	st.
Behoud vaardiepte watergangen (controleren, baggeren)	43.000	m2
Borden vaarregels en route	120	st.
Voorzieningen bij bruggen, bescherming/aanleggen	7	st.
Loswallen	3	st.
Betonning	14	st.
Bakens	3	st.

Gewenst kwaliteitsniveau
Voor alle voorzieningen voor nautisch beheer en vaarwegbeheer staat de bruikbaarheid en veiligheid voorop. Dit staat gelijk aan de CROW kwaliteitsindeling B, sober en doelmatig. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding. Door de natuurlijke omgeving is enige vorm van beschadiging en verval niet te voorkomen. Dit mag geen belemmering opleveren voor het gebruik van de voorziening.

Maatschappelijke doelstellingen
Nautisch- en vaarwegbeheer zorgt voor een kwalitatief goede infrastructuur op het water wat bijdraagt aan het welzijn en de veiligheid van de gebruikers.
Als gebruikers het vaarwater in Nieuwkoop als prettig en veilig ervaren draagt dit bij aan een verdere recreatieve ontwikkeling van het gebied, daarom zullen de voorzieningen met een laag kwaliteitsniveau worden vervangen/aangepast. Een ander belangrijk onderdeel van het nautisch en vaarwegbeheer is het op diepte houden van de vaarwegen.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
De routeborden zijn gecontroleerd en worden in 2021 opnieuw geschilderd, vervangen is niet nodig. Op de planning stond het baggeren van de watergangen, maar deze waren allemaal op diepte. Voor de aanschaf van de vaarvergunningen zijn er twee betaalautomaten aangeschaft, deze zouden in 2020 geplaatst worden. Maar dat is uitgesteld naar het voorjaar 2021.

Beheerplan
De gemeenteraad heeft het beheerplan nautisch- en vaarwegenbeheer 2018-2022 in juni 2018 vastgesteld.

Wat hebben we gedaan?
Op de Langeraarse Plassen zijn extra betonningen geplaatst. Op de Nieuwkoopse Plassen zijn betonningen vervangen. Op diverse plaatsen in de gemeente zijn bakens geplaatst en is de diepte van de vaarwegen vooruitlopend op het vaarseizoen gepeild en waar nodig op de juiste diepte gebracht.

Financiële ontwikkeling

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Stand van de voorziening 1-1-2020	-47.310
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	8.326
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Storting in voorziening 2020	-25.200
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-64.184

Voorziening toereikend: Ja

Riolering

Vrijverval riolen	176,5	km
Persleiding gemalen	32,7	km
Vacuümleiding	4,5	km
Drukriolering buitengebied	80,4	km
Bergbezinkvoorzieningen	5	st.

Gewenst kwaliteitsniveau
Voorzieningen voor inzameling (riolering), transport en zuivering vormen samen het afvalwatersysteem. Volgens de wet (Wet milieubeheer en Waterwet) heeft de gemeente de inzamelings- en transporttaak en het waterschap de zuiveringstaak. De wettelijke basis is nu gericht op de zorgplicht voor afval-, hemel- en grondwater. In het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021 – 2025 staat hoe wij omgaan met onze drie zorgplichten. Het GRP is in november 2020 vastgesteld door de gemeenteraad.
Riolering moet optimaal en naar geldende wet- en regelgeving functioneren. Het streven is dit zo kostenefficiënt mogelijk te doen.

Maatschappelijke doelstellingen
Rioleringszorg draagt bij aan de volksgezondheid, het milieu en voorkomt financiële en maatschappelijke schade door wateroverlast of wateronderlast in bebouwd gebied.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Het GRP beoogt een duurzame invulling van de rioleringszorg en maakt de benodigde maatregelen inclusief de financiële consequenties hiervan voor het in stand houden van het rioolstelsel op de korte en langere termijn inzichtelijk.

De hoofdlijnen uit het GRP zijn:

- Zorgen voor inzameling van het binnen gemeentelijk gebied geproduceerd afvalwater;
- Zorgen voor doelmatige inzameling en verwerking van afvloeiend hemelwater (voor zover niet verzorgd door particulieren);
- Beperken van structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand (te hoog, maar ook te laag) voor de aan de grond gegeven bestemming in het openbaar gebied;
- Zorgen voor het transport van het ingezamelde water naar een geschikt lozingspunt;
- Goed gebruik van de riolering;
- Zorgen voor het klimaat adaptief maken van de riolering in samenhang met de inrichting van de openbare ruimte om waterover- en onderlast te beperken of te voorkomen.

Bij de uitvoering van het GRP wordt uitdrukkelijk gezocht naar het realiseren van maatschappelijke meerwaarde door het benutten van meekoppelkansen, die zich voordoen bij het integraal uitvoeren van werkzaamheden die voortvloeien uit de verschillende beheerplannen (vooral Wegen en Openbaar Groen).

Wat hebben we gedaan?
In 2020 zijn het BRP en GRP vastgesteld. Er zijn gedurende het jaar diverse klimaatstresstesten gedaan. Verder is in Noorden een deel van het vrijvervalriool vervangen en in de Julianalaan in Nieuwkoop een hemelwateriool aangelegd. Ook zijn diverse hoofdgemalen (gemaal Bootshaak, gemaal Uitweg en gemaal San Sourci) en drukrioleringen (o.a. Oostkanaalweg, Langeraarseweg) gerenoveerd.

Financiële ontwikkeling

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
0923099 - V018	VZ Riolering	Stand van de voorziening 1-1-2020	-77.129.558
0923099 - V018	VZ Riolering	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	-
0923099 - V018	VZ Riolering	Storting in voorziening 2020	-
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-77.129.558

Voorziening toereikend: Ja

Recreatieve voorzieningen

Knooppuntenroute wandelen	1	st.
Knooppuntenroute fietsen	1	st.
Knooppuntenroute varen	1	st.
Vrije aanlegplaatsen plassengebied Nieuwkoop	6	st.
Toiletten vrije aanlegplaatsen	4	st.
Drijvend toilet	1	st.
Zwemstrand (strand Zomer)	1	st.
Aanleghaven (Meijehaven)	1	st.
Trailerhelling (Langeraar)	1	st.
Recreatie eiland Langeraar (Papeneiland)	1	st.
Zelfreinigend toilet Langeraar	1	st.
Aanleg- / vissteigers	40	st.
Watertappunten	7	st.

Gewenst kwaliteitsniveau
Voor alle voorzieningen voor recreatieve voorzieningen staat de bruikbaarheid en veiligheid voorop. Dit staat gelijk aan de CROW kwaliteitsindeling B, sober en doelmatig.

Maatschappelijke doelstellingen
Kwalitatief goed onderhouden recreatieve voorzieningen die aansluiten bij de behoeften van zowel de inwoners van Nieuwkoop als de gewenste bezoekers van onze gemeente.
Een pakket van voorzieningen dat aansluit bij de belangrijkste recreatieve speerpunten van Nieuwkoop: fietsen, wandelen en varen. Daarnaast zijn er recreatieve voorzieningen die ook bijdragen aan de leefbaarheid van kernen, zoals zwemlocaties.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Op verschillende locaties zijn kano- of vissteigers vervangen of opgeknapt. Ook was er een aantal steigers zo slecht aan toe, dat zij niet konden wachten op de planning van het BHP. Het vervangen van deze steigers is naar voren gehaald. De steigers zijn vervangen door een kunststof exemplaren.

Beheerplan
Het beheerplan 2017-2021 is in november 2017 vastgesteld door de gemeenteraad. Het Beheerplan Recreatieve Voorzieningen loopt af in 2021 en dient te worden geactualiseerd. Het nieuwe beleid zal de komende vijf jaar nieuwe richting geven aan de recreatieve voorzieningen van de gemeente.

Wat hebben we gedaan?
In 2020 is het Papeneiland aangelegd met daarop een zelfreinigend toilet. Daarnaast hebben we op zeven plekken langs recreatieve routes een watertappunt geplaatst.
Op deze plekken zijn ook een picknickbank, fietsbeugel en prullenbak geplaatst, als deze er nog niet stonden.

Een deel van de steiger bij strand Zomer is verwijderd, om de doorstroming te vergroten en zo de waterkwaliteit te verbeteren.

NATUUR EN LANDSCHAP

Advisering
Op het terrein van Natuur en Landschap is intern en extern advies/input gegeven. Het gaat daarbij om bouwplannen, Regionale Energie Strategie, Duurzaamheidsprogramma, Bomenstrategie, Omgevingsvisie, Klimaatadaptatie en realisatie van nieuwe natuur.

Wandelpaden
Overdracht contracten van boerenlandpaden naar SLA. Er bestaan vijf boerenland-wandelpaden in Nieuwkoop. Het afsluiten van de contracten voor deze paden is overgedragen van de gemeente aan de Stichting Landschapsfonds Alphen aan den Rijn. De SLA had al het contractbeheer van één pad. De werkzaamheden worden naar tevredenheid uitgevoerd en vanwege de uniformiteit -ook regionaal- is het contractbeheer voor de overige paden ook overgedragen aan de SLA.

Overeenstemming eigenaren Ringdijk, Nieuwveen
Vanwege de wens van de gemeente om over de Ringdijk een boerenlandpad te realiseren, heeft de Stichting Landschapsfonds Alphen aan den Rijn op ons verzoek de eigenaren van deze dijk benaderd. Het betreft het gedeelte Ringdijk vanaf de Molenkade tot de aansluiting met het Zouthuissluizermolenpad. De SLA heeft overeenstemming bereikt over de realisatie van een wandelpad.

BIODIVERSITEIT
Vlinderidylle
In het kader van het beleid tot het vergroten van de biodiversiteit binnen de gemeente is in het najaar van 2019 samen met het IVN en De Vlinderstichting een vlinderidylle aangelegd in de kern Nieuwkoop.
In 2020 is dit project afgerond door het onkruidvrij houden van de opgekomen planten en doorzaaien met hetzelfde zaadmengsel om een goed gesloten geheel te krijgen. Ook zijn vroeg bloeiende bollen in de nabijheid van de idylle geplant. De eerste vlinderinventarisatie heeft inmiddels plaatsgevonden door de vlinderwerkgroep van het IVN.

Insectenhotel/nestkasten volkstuin
Op verzoek van het bestuur van volkstuinvereniging De Geschikte Peer in de kern Ter Aar is in 2020 door de gemeente een groot insectenhotel geplaatst op het volkstuincomplex. Ook werd een vijftal nestkasten opgehangen.

Nestkasten
Op verschillende locaties in de gemeente zijn nestkasten opgehangen. Dit ter vergroting van de biodiversiteit. Een aantal kasten is bevestigd aan eiken om zo een natuurlijke bijdrage te leveren aan de bestrijding van de eikenprocessierups.

Knotwilgen
Om de biodiversiteit te bevorderen is de gemeente over gegaan naar om en om, daar waar mogelijk is, knotten van wilgen. Dit betekend dat om het jaar een deel van de knotwilgen blijft staan, waardoor insecten zich kunnen nestelen.

Vroeg bloeiende bloembollen
Vroeg vliegende insecten hebben in het voorjaar vaak gebrek aan stuifmeel.
Om die reden zijn in de kernen Nieuwveen en Zevenhoven vroeg bloeiende bloembollen geplant.

Financiële ontwikkeling

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V032	VZ onderh. recreat.voorziening	Stand van de voorziening 1-1-2020	-20.550
092299 - V032	VZ onderh. recreat.voorziening	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	-
092299 - V032	VZ onderh. recreat.voorziening	Storting in voorziening 2020	-13.500
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-34.050

Voorziening toereikend: Ja

Gebouwen

Gemeentehuis	2	st.
Sporthal	4	st.
Zwembad	1	st.
Brandweerkazernes	3	st.
Kinderopvang/scholen	7	st.
Overige openbare gebouwen	20	st.
Overig niet openbare gebouwen	7	st.
Overige objecten	11	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Het standaard uitgangspunt voor de kwaliteit van het onderhoud is het duurzaam in stand houden van de gebouwen. Vrij vertaald wordt hieronder verstaan dat een pand de ‘normale veroudering en slijtage’ mag vertonen en dat defecte bouwkundige- en installatietechnische onderdelen door eenzelfde kwaliteitsniveau worden vervangen als reeds aanwezig is. Voor een aantal locaties wordt onderbouwd afgeweken van het standaard kwaliteitsniveau.

Maatschappelijke doelstellingen

- Kwalitatief goede sportcomplexen dragen bij aan het welzijn en de gezondheid van inwoners.
- Kwalitatief goede monumenten, musea, kinderopvang- en verenigingsgebouwen dragen er toe bij dat de gemeente Nieuwkoop een aantrekkelijke plaats is om in te wonen en te recreëren.
- Kwalitatief goede huisvesting voor de brandweer draagt er toe bij dat de gemeente Nieuwkoop een veilige plaats is om te wonen.
- Kwalitatief goede gebouwen voor de eigen organisatie dragen er toe bij dat de eigen medewerkers en het bestuur op een goede manier hun taken kunnen uitvoeren en dat de gemeente een aantrekkelijke plaats is om te werken.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

De vastgestelde kwaliteitsniveaus in het Beheerplan Gebouwen 2019-2028 sluiten aan op de maatschappelijke doelstellingen. Het budget dat jaarlijks beschikbaar is om de gebouwen op het vastgestelde niveau te onderhouden is toereikend. Er zijn geen achterstanden in onderhoud.

Beheerplan

Het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen voor de periode 2019 tot en met 2028 is door de raad vastgesteld. In 2024 wordt het plan geactualiseerd opnieuw aangeboden aan de raad.

Wat hebben we gedaan?

Overeenkomstig het beheerplan zijn de meeste werkzaamheden uit de jaarschijf 2020 uitgevoerd. Mede vanwege de Covid-19 pandemie is het niet gelukt alle groot onderhoud zaken uit te voeren die voor 2020 op de planning stonden, bijvoorbeeld het vervangen van de vloerbedekking van het gemeentehuis Ter Aar en de sportvloer van sporthal De Steupel. Deze werkzaamheden zijn verschoven naar 2021.

Financiële ontwikkeling

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Stand van de voorziening 1-1-2020	-560.016
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Uitgaven 2020 tlv de voorziening	272.603
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Storting in voorziening(B) 2020	-248.898
		Stand van de voorziening 1-1-2021	-536.310

Voorziening toereikend: Ja

Openbaar groen

Bomen	11.765	st.
Bos	214.933	m2
Houtige gewassen	14.962	m2
Kruidige gewassen	1.581	m2
Gazons	332.118	m2
Grasbermen	930.108	m2
Bloemrijke bermen	6.839	m2
Gras voetbalveld	26.670	m2
Afrastering	6.709	m1
Bloembakken	152	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Het beheerplan is erop gericht de staat van wegen op het vastgestelde onderhoudsniveau te houden. Dit is kwaliteitsniveau ‘sober en doelmatig‘, vergelijkbaar met niveau B volgens de CROW richtlijnen. Bij winkelcentra en ouderencentra kwaliteitsniveau ‘goed‘, vergelijkbaar met niveau A. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding.

Maatschappelijke doelstellingen

Groen, zowel beplanting als bomen dragen bij aan een aantrekkelijke leef- en woonomgeving. Tevens draagt het groen bij aan de klimaatadaptatie, zoals wateropname en hittestress. Groen is voor onze inwoners van groot belang, maar ook voor de fauna binnen onze gemeente.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Jaarlijks worden er verspreid door de gemeente plantvakken gerenoveerd. Hierbij wordt de oude beplanting verwijderd en worden er nieuwe, vaak bloemrijke, planten terug geplant. Daarnaast lift groen mee op andere integrale projecten. Dit biedt de kans om verharding die niet wordt gebruikt om te vormen tot groenvak. Hiermee maken we een klimaat robuuste buitenruimte.

Een van de andere hoofdpijlers van het groenbeheerplan is biodiversiteit. Afgelopen jaren is het maaibeleid omgevormd naar een ecologisch maaibeleid waarbij de focus ligt op het verbeteren van de biodiversiteit in het algemeen en de bestuiving van gewassen in het bijzonder.

Beheerplan

Het lopende beheerplan Colour for Green 2016-2020 is in 2020 geactualiseerd. Het nieuwe beleids- & beheerplan Openbaar Groen ‘Gezond Groen’ 2021-2025 wordt in het voorjaar van 2021 voorgelegd aan de raad.

Wat hebben we gedaan?

Er hebben afgelopen jaar flink wat groenrenovaties plaatsgevonden. Verspreid door de gemeente is er afgerond zo’n 2.000 vierkante meter aan plantvakken gerenoveerd. Ook heeft groen meegelift bij het renoveren van twee speelplaatsen, Bosveen en Vogelwikke.

Er is een inventarisatie van bijzondere groenelementen uitgevoerd. Met het opleveren van een inventarisatielijst is het onderzoek afgerond naar bijzondere groenelementen in het gehele landelijk gebied van de gemeente. Te denken valt hierbij aan houtwallen, geriefbosjes en hakhoutbosjes. De groenelementen zullen worden opgenomen in de lijst van beschermwaardig groen. Niet alleen vanwege hun waarde als bijzonder groen maar zeker ook uit cultuur-historisch oogpunt.

Begraafplaatsen/lijkbezorging

Begraafplaatsen in gemeentelijk beheer	4	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

De algemene begraafplaatsen moeten aantrekkelijk zijn en een respectvolle uitstraling hebben. Een uitvaart, herdenking of bezoek moet zonder problemen kunnen plaatsvinden. De inwoners en nabestaanden moeten tevreden zijn over de kwaliteit. Voor de openbare gedeelten op- en rond de begraafplaatsen geldt het kwaliteitsniveau B (sober en doelmatig). Dit is gelijk aan het al het andere openbaar groen van de gemeente.

Maatschappelijke doelstellingen

Iedere inwoner, maar ook geïnteresseerden buiten onze gemeente, die na zijn overlijden begraven wenst te worden op een openbare begraafplaats dan wel na crematie bijgezet wil worden, moet hiervoor in de gelegenheid zijn.

Wat hebben we gedaan?

Naast het reguliere onderhoud aan de begraafplaatsen hebben er afgelopen jaar grafruimingen plaats gevonden op de begraafplaatsen in Ter Aar en Zevenhoven. Ook is er, naar aanleiding van een bewonersinitiatief, op de algemene begraafplaats in Nieuwkoop een herdenkingsmonument voor overleden kinderen geplaatst.

Beheerplan

In 2021 wordt gestart met het opstellen van een beheerplan Begraven. Het nieuwe beleid- en beheerplan zal de komende vijf jaar nieuwe richting geven aan begraven binnen de gemeente. Hiermee wordt het beleid, het onderhoud en de nodige financiële middelen geregeld. Voorafgaand aan het opstellen van het nieuwe beheerplan wordt het toekennen van de kosten en uitgaven aan het ‘product’ begraven besproken met de gemeenteraad.

Wat kost het?

Begraafplaatsen	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Regulier onderhoud	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Groot Onderhoud	NVT	NVT	NVT	NVT	NVT
Kapitaallasten	0	0	0	0	0

Voor het beheerelement Begraven is geen voorziening. De uitgaven worden gedekt uit de Inkomsten van grafrechten.

5.4 Paragraaf Financiering

Inleiding
De paragraaf financiering geeft inzicht in het verwachte risicoprofiel van de gemeente Nieuwkoop op het terrein van de treasury. In deze paragraaf gaan wij achtereenvolgens in op het al bestaand beleid, het risicobeheer, de financieringsbehoefte, de ontwikkeling van de leningenportefeuille, het risicobeheer, de kasgeldlimiet en de risiconorm.

Bestaand beleid
In de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) zijn kaders gesteld voor een verantwoorde en prudente inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie bij decentrale overheden. De Wet Fido verplicht de gemeente tot het opstellen van twee instrumenten op het gebied van treasury, te weten een treasurystatuut en een treasuryparagraaf. Het treasurystatuut is onderdeel van de Financiële verordening gemeente Nieuwkoop 2017. Het huidige treasurystatuut is van 1 januari 2015 in werking getreden. In het treasurystatuut wordt de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Conform de Wet Fido wordt de paragraaf Financiering opgenomen in de begroting en de jaarrekening, waarin de specifieke beleidsvoornemens respectievelijk de uitvoering van het beleid op het gebied van treasury worden weergegeven.

Rentebeleid
De uitvoering van de treasury vereist snelle beslissingen in een complexer wordende geld- en kapitaalmarkt. Renterisico’s bij het aantrekken en uitzetten van gelden worden beperkt door de overeen te komen rentepercentages bij deze transacties te baseren op een rentevisie. Onze rentevisie wordt o.a. gebaseerd op informatie van de huisbankier.

De korte rente is in het algemeen lager dan de lange rente. Op grond van deze veronderstelling is het uitgangspunt om de financieringsbehoefte eerst te dekken met de maximaal toegestane kasgeldlimiet en de resterende behoefte te dekken met langlopende leningen. Van deze looptijd kan worden afgeweken indien deze kan worden gekoppeld aan andere financiële posities. Met deze aanpak gaat de gemeente er van uit dat - rekening houdend met ons risicoprofiel - de financieringskosten zo laag mogelijk zijn.

Risicobeheer
Het risicobeheer is gericht op het beperken van financiële risico’s. In het treasurystatuut zijn richtlijnen en limieten opgenomen, die de basis vormen voor alle transacties op dit gebied. Daarnaast geeft de Wet Fido normen voor het beperken van risico’s. De belangrijkste risicocategorie is het renterisico, waarvan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm belangrijke richtlijnen zijn om renterisico’s te beperken. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd tot één jaar en de renterisiconorm heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd vanaf één jaar. Het doel van deze normen van de Wet Fido is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote verschillen optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de kasgeldlimiet is gelimiteerd op 8,5% van de begrote lasten. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen bedragen. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd. De provincie toetst de kasgeldlimiet en de renterisiconorm uit hoofde van financieel toezicht.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is het wettelijk maximum aan leningen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet stond de gemeente Nieuwkoop in 2020 toe de financieringsbehoefte tot een bedrag van € 6,8 mln. te dekken met kortlopende geldleningen. Zodra de verwachting is dat deze limiet langer dan twee kwartalen wordt overschreden, wordt een langlopende geldlening aangetrokken.

Gelet op de lagere rente voor kredietfaciliteiten maakt de gemeente zoveel mogelijk gebruik van de toegestane norm.
In 2020 is de kasgeld limiet niet overschreden. In onderstaande tabel is een verantwoording per kwartaal opgenomen

Kasgeldlimiet 2020 per kwartaal	Q1	Q2	Q3	Q4
Gemiddeld saldo vlottende middelen	7.724	11.571	12.734	7.703
Kasgeldlimiet 2020 (per 1 januari)	6.773	6.773	6.773	6.773
Overschot t.o.v. kasgeldlimiet	14.497	18.344	19.507	14.476

Renterisiconorm
De renterisiconorm bepaalt het feitelijke renterisico op de langlopende lening. Jaarlijks mogen de renterisico's van renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Wanneer een gemeente een groot gedeelte van zijn schuld moet aflossen en in plaats daarvan nieuwe financieringsmiddelen moet vinden, dan kan dit (in het geval van een stijgende rentevoet) de jaarrekening negatief beïnvloeden.

	Renterisiconorm (x € 1.000)	2020
1a	Renteherziening op langlopende schuld o/g	0
1b	Renteherziening op langlopende schuld u/g	0
1	Netto renteherziening op langlopende schuld (1a+1b)	0
2a	Nieuw aangetrokken langlopende schuld	0
2b	Nieuw uitgezette langlopende leningen	0
2	Netto nieuw aangetrokken langlopende schuld (2a+2b)	0
3	Betaalde aflossingen	5.069
4	Herfinanciering (laagste van 2 en 3)	0
5	Renterisico langlopende schuld (1+4)	-
6	Stand langlopende schuld per 1 januari	19.305
7	Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal bij aanvang)	15.937
	Ruimte onder renterisiconorm (7-5-3)	10.868

Schatkistbankieren
In december 2013 is het schatkistbankieren voor decentrale overheden ingevoerd. Voor decentrale overheden betekent dit dat zij al hun overtollige middelen niet langer mogen aanhouden bij banken, maar dit moeten aanhouden in de schatkist bij het ministerie van financiën.

Gelden tot een drempelbedrag mogen buiten de schatkist worden aangehouden. Dit drempelbedrag bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan € 500 mln. Voor Nieuwkoop bedroeg dit drempelbedrag in 2020 € 597.623. In de toelichting op de balans is verantwoording afgelegd over het gebruik van het drempelbedrag in 2020.

Financieringsbehoefte
Per 1 januari 2020 werd rekening gehouden met een financieringsoverschot van € 13.863.000. Dit is het verschil tussen de aanwezige vaste financieringsmiddelen en de boekwaarde van de investeringen en de te financieren grondexploitaties. In werkelijkheid was er per 1 januari 2020 een financieringsoverschot van € 12.610.000.
Het verschil t.o.v. de begroting wordt met name veroorzaakt door een lager saldo vaste activa als gevolg van lagere investeringen in 2019 dan geraamd.

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	Begroting 2020	1 januari 2020	31 december 2020
Vaste financieringsmiddelen:			
Reserves	48.985	51.692	55.084
Voorzieningen	64.237	62.245	55.637
Opgenomen leningen	19.305	19.305	14.236
Totaal	**132.527**	**133.242**	**124.957**
Te financieren			
Vaste activa	65.309	58.235	73.039
Grondexploitaties	53.355	62.397	49.256
Totaal	**118.664**	**120.632**	**122.295**
Financieringsoverschot	**13.863**	**12.610**	**2.662**

Leningenportefeuille
Het overzicht van de leningenportefeuille ziet er als volgt uit:

Leningenportefeuille	Begroting 2020	31 december 2020
Restantbedrag begin boekjaar	19.305	19.305
Aflossingen	5.069	5.069
Nieuwe geldleningen	-	-
Restantbedrag einde boekjaar	14.236	14.236

Renteresultaat en wijze van toerekenen

Het verschil tussen de financieringslasten en -baten (rente) enerzijds en de toerekening daarvan aan producten anderzijds vormt het renteresultaat. Voor 2020 is het renteresultaat op het taakveld treasury nihil. De rentelasten worden volledig toegerekend aan de grondexploitaties.

Rente toerekening (x € 1.000,--)	2020
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	493
b. De externe rentebaten	-10
Totaal door te rekenen rente	483
c. De rente die aan grondexploitaties moet worden doorberekend	-483
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
Saldo door te rekenen externe rente	0
d1 Rente over eigen vermogen	0
d2 Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
De aan taakvelden toe te rekenen rente	0
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	0
f. Rente resultaat op het taakveld treasury	0

EMU-saldo

Het zogenoemde EMU-saldo van de totale Nederlandse overheid (ook wel financieringstekort, het begrotingstekort van de totale collectieve sector) is al jaren negatief. Overschrijdt het EMU-tekort in enig jaar de 2,5% van het BBP – de zogenoemde signaalwaarde – dan is een land verplicht maatregelen te nemen om ervoor te zorgen dat het tekort niet verder oploopt.

Anticiperend op een mogelijke toekomstige situatie waarin wel de norm van 2,5% overschreden wordt, zijn in bestuurlijk overleg tussen rijk en gemeenten afspraken gemaakt. Deze afspraken moeten leiden tot meer inzicht in de ontwikkeling van het EMU-saldo van gemeenten. Met ingang van de begroting 2008 moeten de gemeenten in dat verband in hun financiële verantwoording en begroting een prognose opnemen van hun eigen EMU-saldo. Voor Nieuwkoop ziet deze prognose er als volgt uit:

	EMU-saldo (x € 1.000)	2020	2021
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	1.434	-547
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.918	2.655
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	2.711	2.489
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	16.582	12.423
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	5.874	7.905
8	Baten bouwgrondexploitatie: baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	11.718	10198
9	Lasten op balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	1.287	2.121
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0
11	Verkoop van effecten: verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0
	Berekend EMU-saldo (1+2+3–4+5+6–7+8–9–10–11)	**-5.962**	**-7.654**

5.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Het BBV schrijft voor om de kosten van overhead expliciet zichtbaar te maken in de begroting. In Nieuwkoop hebben we dit gedaan door een programma bedrijfsvoering in de begroting op te nemen. Dit heeft tot gevolg dat de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering aan de orde komen bij het programma. De verplichting om een paragraaf Bedrijfsvoering op te nemen is echter niet komen te vervallen. De paragraaf wordt daarom wel opgenomen, maar om te voorkomen dat dezelfde inhoud op twee plaatsen in de begroting voorkomt, verwijzen wij de lezer op deze plek naar programma 5 Bedrijfsvoering.

5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Als gemeente werken we in de uitvoering van onze taken samen met andere partijen. Dit kunnen gemeenschappelijke regelingen zijn, bedrijven, stichtingen, verenigingen etc. Op de programma's laten we zien welke verbonden partijen op een programma actief zijn en wat de maatschappelijke doelstellingen zijn die we samen met deze partijen nastreven. In de paragraaf verbonden partijen laten we in een totaaloverzicht zien met welke partijen we samenwerken.

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Er wordt onderscheid gemaakt tussen publiekrechtelijke - en privaatrechtelijke verbonden partijen. Bij publiekrechtelijke verbonden partijen gaat het vooral om gemeenschappelijke regelingen. Bij privaatrechtelijke verbonden partijen gaat het vooral om vennootschappen en stichtingen.

In de begroting 2020 is conform BBV een paragraaf verbonden partijen opgenomen. De paragraaf bevat voor iedere verbonden partij informatie op een aantal vaste aspecten. In de jaarrekening wordt deze informatie voor alle verbonden partijen, voor zover van toepassing, geactualiseerd.

Uitwerking voorgeschreven indeling lijst Paragraaf Verbonden partijen op grond van artikel 15 BBV:
1. Gemeenschappelijke regelingen
2. Vennootschappen en coöperaties
3. Stichtingen en verenigingen
4. Overige verbonden partijen

Inleiding

Gemeenschappelijke regelingen

Naam	**Holland Rijnland**
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Holland Rijnland is een samenwerking van en voor dertien gemeenten in het hart van de Randstad. Binnen Holland Rijnland werken wij samen om de kwaliteit van wonen, werken, leren en leven van inwoners, ondernemers en instellingen te verbeteren. Door gezamenlijk op te treden, vergroten wij de slagkracht en de impact van projecten. Verder lobbyt Holland Rijnland bij de provincie, het rijk en externe partijen om de ambities van de samenwerkende gemeenten te realiseren. Daarnaast worden er taken uitgevoerd op het gebied van leerplicht, jeugdhulp, doelgroepenvervoer en woonruimteverdeling.
Openbaar belang	Holland Rijnland staat ten dienste van de deelnemende gemeenten en geeft op concrete wijze invulling aan de platformrol die van haar gevraagd en verlangd wordt. Het gaat om het initiëren van projecten en programma's en het organiseren van samenwerking.
Deelnemende partijen	13 deelnemende gemeenten, verdeeld over drie subregio's: de Leidse Regio, Duin- en Bollen en Rijn- en Veenstreek
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de GR bestaat uit vertegenwoordigers vanuit de deelnemende gemeenten. De

	gemeente Nieuwkoop is vertegenwoordigd door twee raadsleden. Collegeleden vertegenwoordigen de gemeente Nieuwkoop in diverse Portefeuillehouders overleggen.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur/regio coördinator		
Financieel belang	De bijdrage in 2020 was € 334.802 op jaarbasis (waarvan € 223.947 regulier en € 110.855 TWO). De gemiddelde reguliere bijdrage per inwoner is € 11,84.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	2.861.648	n.n.b.
	Vreemd vermogen	18.482.974	n.n.b.
	Resultaat	2.176.753	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	In 2020 is gestart met de uitwerking van de in 2019 vastgestelde agenda. Een van deze uitwerkingen is de strategische agenda Holland Rijnland. Onderliggende vraag hierbij is: wat voor regio willen we zijn? Met behulp van een dashboard 'verstedelijking en leefomgeving' zijn ruimtelijke effecten in beeld gebracht. De agenda wordt opgebouwd aan de hand van een aantal bouwstenen. Dit zijn: agenda Hart van Holland, agenda Rijn- en Veenstreek, agenda DUin- en Bollen, Woonvisie, visie Bedrijventerreinen, Regionale Strategie Mobiliteit en RES. In 2020 is (o.a.) hiertoe in Rijn- en Veenstreekverband een strategische agenda opgesteld 'de groene poort naar de Randstad'.		

Naam	**Omgevingsdienst West-Holland**
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	De ODWH is een regionale uitvoeringsdienst die is belast met uitvoering van taken op het terrein van het omgevingsrecht voor de deelnemers.
Openbaar belang	Door uitvoering van de wettelijke milieutaken voor de gemeente Nieuwkoop wordt gewaarborgd dat overlast door milieubelastende activiteiten door o.a. bedrijven wordt voorkomen of beperkt.
Deelnemende partijen	Gemeenten Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Zoeterwoude en de provincie Zuid-Holland.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de ODWH bestaat uit de portefeuillehouders Milieu en een tweede vertegenwoordiger. Namens de gemeente Nieuwkoop hebben wethouder Elkhuizen en wethouder Ingwersen zitting in het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de portefeuillehouder Milieu van de provincie Zuid-Holland, de gemeente Leiden en drie vertegenwoordigers van de overige aangesloten gemeenten. Op dit moment zijn dat de gemeenten Noordwijk, Kaag en Braassem en Lisse.

Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop wordt berekend aan de hand van een overeenkomst die de gemeente heeft met de ODWH voor af te nemen taken. De bijdrage wordt jaarlijks bepaald aan de hand van een werkplan.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 864.310	594.305
	Vreemd vermogen	€ 8.145.493	11.768.995
	Resultaat	€ 52.834	208.807
Risico's en ontwikkelingen	Ontwikkeling voor 2022 de komst en implementatie van de Omgevingswet.		

Naam	**VeiligheidsRegio Hollands Midden (VHRM)**		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Vestigingsplaats	Leiden		
Doelstelling	De Veiligheidsregio Hollands Midden wil de veiligheid van iedereen die in Hollands Midden woont, werkt en verblijft vergroten door crisisbeheersing en rampenbestrijding efficiënt, effectief en professioneel te organiseren. Om dit te realiseren werken politie, brandweer, Geneeskundige Hulpverlenings-organisatie in de Regio (GHOR) en alle 18 gemeenten intensief samen in de veiligheidsregio.		
Openbaar belang	Het doelmatig organiseren op veiligheidsregio niveau van brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg bij rampenbestrijding en crisisbeheersing.		
Deelnemende partijen	Alle gemeenten uit de veiligheidsregio Hollands Midden.		
Bestuurlijk belang	De 18 burgemeesters uit de regio Hollands Midden vormen samen het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden. Burgemeester Lenferink van gemeente Leiden is de voorzitter van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De bijdrage voor het programma brandweer voor 2020 is € 1.498.781. De overige programma's (GMK, GHOR, Veiligheidsbureau en Oranje Kolom) die tot de gemeenschappelijke regeling horen, vragen daarnaast nog om een bijdrage van € 52.034.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 6.222.000	€ 7.519.000
	Vreemd vermogen	€ 35.932.000	€ 26.919.000
	Resultaat		€ 2.013.000
Risico's en ontwikkelingen	Het jaar 2020 stond in het teken van Covid-19, waar de veiligheidsregio intensief mee bezig is geweest. Lange tijd was sprake van Grip4 situatie. Het positieve saldo was incidenteel en een gevolg van Covid-19. Er was extra werk (wat gedeeltelijk door het rijk werd gecompenseerd) maar met name opleidingen en trainingen		

	konden niet worden uitgevoerd. De daaraan verbonden kosten vielen daarmee ook weg.

Naam	**Schadeschap Luchthaven Schiphol**		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling met een openbaar lichaam		
Vestigingsplaats	Hoofddorp		
Doelstelling	Het Schadeschap is bevoegd verzoeken voor schadevergoeding te behandelen voor en namens deelnemers.		
Openbaar belang	Een voor belanghebbende duidelijke, deskundige en doelmatige afhandeling te bevorderen van verzoeken om schadevergoeding die verband houden met de uitbreiding van het luchtvaartterrein zoals vastgelegd in de PKB en het uitvoeringsbesluit (LIB).		
Deelnemende partijen	Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat, Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland en de colleges van B&W van de gemeenten Haarlemmermeer en Nieuwkoop.		
Bestuurlijk belang	Inmiddels is de Regeling m.i.v. 1 juni 2020 vervallen.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang	Laag (aan deelname zijn voor de gemeenten geen kosten of overige financiële risico's verbonden).		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Resultaat	n.n.b.	n.n.b.
Risico’s en ontwikkelingen	Vanaf 1 juli 2018 moeten nieuwe claims direct bij het Rijk ingediend worden. Het Schadeschap is m.i.v. deze datum alleen maar bevoegd om de lopende claims af te wikkelen.		

Naam	**RDOG**
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	De Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (RDOG) Hollands Midden, met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Midden, bureau GHOR Hollands Midden en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) Hollands Midden, heeft ten doel de belangen te behartigen van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, de volksgezondheid en de ambulancezorg. Daarnaast voert de GGD namens de gemeenten de verplichtingen op het gebied van Veilig Thuis uit (aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling).
Openbaar belang	De RDOG Hollands Midden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid, veiligheid en het welbevinden van de inwoners in de regio Hollands Midden in zowel reguliere als crisisomstandigheden. Volgens de Wet Publieke Gezondheid zijn gemeenten verplicht een GGD in stand te houden.
Deelnemende partijen	Alle 18 gemeenten in de regio Hollands Midden.

Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de RDOG Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de 18 gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop, heeft wethouder van Duin zitting in het Dagelijks- en Algemeen Bestuur van de RDOG Hollands Midden.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	De kosten van de RDOG Hollands Midden worden gedragen door de deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop bedraagt voor 2020 € 1.589.000		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 3.948.000	€ 6.578.00
	Vreemd vermogen	€ 29.237.000	€ 40.620.000
	Resultaat	€ 516.000	€ 2.808.000
Risico's en ontwikkelingen	Eind 2019 is gestart met het programma RDOG 2024. Dit programma is erop gericht de interne bedrijfsvoering op orde te brengen en te zorgen voor een wendbare, robuuste en datagedreven RDOG die kan snel inspelen op de wensen van de gemeenten en de samenleving. In 2020 is businesscase 1 van dit programma uitgevoerd en hebben de gezamenlijke gemeenten geïnvesteerd in dit programma. In 2021 zullen de ontwikkelingen binnen het programma door worden gezet met businesscase 2. Zoals het er nu naar uit ziet is hier geen extra investering voor nodig.		

Naam	**SVHW**		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Vestigingsplaats	Klaaswaal		
Doelstelling	Het Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW) heft en int de lokale belastingen, stelt de WOZ-waarden vast en beheert de basisregistraties WOZ en BAG. SVHW voert deze taken uit voor haar deelnemers (gemeenten, Waterschap en RAD) tegen de laagst mogelijke kosten op basis van de beste prijs/prestatieverhouding en het gewenste niveau van dienstverlening.		
Openbaar belang	Als publieke, uitvoerende en dienstverlenende organisatie werkt SVHW efficiënt en volgens maatschappelijk aanvaarde bedrijfseconomische principes.		
Deelnemende partijen	Gemeenten, waterschap, RAD.		
Bestuurlijk belang	Het algemeen Bestuur van de SVHW bestaat uit portefeuillehouders Financiën van de deelnemende partijen. Namens de gemeente Nieuwkoop is Wethouder Ingwersen lid van het Algemeen Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang			
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 1.440.000	€ 795.000
	Vreemd vermogen	€ 1.710.000	€ 1.627.000
	Resultaat	€ 479.000	€ - 102.000
Risico's en ontwikkelingen	Het aantal ingediende bezwaar- en beroepschriften tegen de bepaling van de Waardering Onroerende Zaken (WOZ) door		

	no cure no pay-bedrijven is gestegen. Wanneer een bezwaar- of beroepschrift (gedeeltelijk) gegrond wordt verklaard krijgen deze bedrijven een proceskostenvergoedingen en dat kost gemeenten veel geld. Covid-19 kan een risico's zijn van het niet kunnen betalen van de lokale belastingen.

Vennootschappen coöperaties

Naam	**Cyclus**		
Rechtsvorm	Overheids NV		
Vestigingsplaats	Moordrecht		
Doelstelling	De onderneming Cyclus heeft tot doel voor de deelnemende gemeenten afval- en reinigingstaken uit te voeren.		
Openbaar belang	Cyclus draagt op basis van overeenkomst die met Nieuwkoop is afgesloten zorg voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval van de Nieuwkoopse inwoners.		
Deelnemende partijen	Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Kaag en Braassem, Krimpenerwaard, Krimpen aan den IJssel, Nieuwkoop, Waddinxveen en Zuidplas.		
Bestuurlijk belang	De deelnemende gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij het bedrijf door vertegenwoordiging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (eigenaarschap). De gemeente heeft stemrecht als aandeelhouder en wordt vertegenwoordigd door burgemeester Buijserd. De gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij de taakuitvoering van het bedrijf door vertegenwoordiging in het ARA-B (opdrachtgeverschap). De gemeente wordt hierin vertegenwoordigd door wethouder Ingwersen.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang			
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	9.513.000	n.n.b.
	Vreemd vermogen	21.555.000	n.n.b.
	Resultaat	804.000	n.n.b.
Risico’s en ontwikkelingen			

Naam	**Alliander N.V.**
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Arnhem
Doelstelling	Alliander distribueert gas en elektriciteit via energienetwerken aan een groot deel van Nederland.
Openbaar belang	Een ieder onder gelijke condities toegang geven tot gas en energie. Daarnaast levert Alliander een bijdrage om de energiemarkt verder te verduurzamen.
Deelnemende partijen	Alle aandelen van Alliander zijn direct of indirect in handen van Nederlandse provincies en gemeenten. De grootste aandeelhouders zijn de provincies Gelderland, Friesland en Noord-Holland en de gemeente Amsterdam.

Bestuurlijk belang	De raad van bestuur bestaat uit 3 leden, waarvan geen bestuursleden afkomstig uit de gemeente Nieuwkoop. Jaarlijks keert Alliander 45% van het resultaat uit in dividend aan de aandeelhouders.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop heeft 673.371 aandelen in Alliander (0,49%). In 2020 is in de begroting € 400.000 dividend opgenomen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 4.224.000	n.n.b.
	Vreemd vermogen	€ 4.567.000	n.n.b.
	Resultaat	€ 253.000	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	Alliander investeert volop in het netwerk om de energietransitie te kunnen faciliteren en zal dat ook de komende jaren blijven doen. Hiervoor heeft Alliander aanvullende financieringsmiddelen nodig. In het najaar van 2020 is aangekondigd dat in de loop van 2021 hiervoor mogelijk een verzoek aan de aandeelhouders gedaan zal worden. We verwachten dat hier voor de zomer meer duidelijkheid over komt.		

Naam	**Oasen N.V.**		
Rechtsvorm	Structuurvennootschap		
Vestigingsplaats	Gouda		
Doelstelling	Oasen levert schoon drinkwater aan de klanten. Oasen hanteert hiervoor een aantal kernwaarden: volksgezondheid, maatschappelijkheid, duurzaamheid, klantgerichtheid.		
Openbaar belang	Het leveren van schoon drinkwater aan inwoners en bedrijven binnen het verzorgingsgebied.		
Deelnemende partijen	De 30 gemeenten binnen het verzorgingsgebied.		
Bestuurlijk belang	De vennootschap kent een raad van commissarissen. De aandeelhouders zien erop toe dat Oasen haar publieke taak goed en efficiënt uitvoert. De burgemeester woont namens Nieuwkoop de Algemene Aandeelhoudersvergadering bij.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	Het aantal aandelen is gerelateerd aan het aantal inwoners per gemeente. Nieuwkoop heeft 29 aandelen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	112.187	n.n.b.
	Vreemd vermogen	168.537	n.n.b.
	Resultaat		n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen			

Naam	**BNG**
Rechtsvorm	Structuurvennootschap
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling	De BNG bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.

Openbaar belang	Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoner.		
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.		
Bestuurlijk belang	Stemrecht in het kader van aandeelhouderschap.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop bezit 36.348 aandelen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 4.887 mln	€ 5.097 mln
	Vreemd vermogen	€ 144.802 mln	€ 150.262 mln
	Resultaat	€ 163 mln	€ 221 mln
Risico's en ontwikkelingen			

Stichtingen en verenigingen

Naam	**Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten**		
Rechtsvorm	Vereniging		
Vestigingsplaats	Gouda		
Doelstelling	De vereniging heeft tot doel haar leden collectief en individueel bij te staan bij de vervulling van bestuurstaken.		
Openbaar belang	De VZHG is een provinciale afdeling van de Vereniging Nederlandse Gemeenten. De VZHG draagt Zuid-Hollandse vertegenwoordigers voor in landelijke en provinciale commissies.		
Deelnemende partijen	Alle Zuid-Hollandse gemeenten.		
Bestuurlijk belang	Nieuwkoop is lid van de vereniging.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur / regio coördinator		
Financieel belang	De contributie is gebaseerd op het aantal inwoners. Voor 2020 is de contributie voor Nieuwkoop € 2.070.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 52.000	n.n.b.
	Vreemd vermogen	€ 3.000	n.n.b.
	Resultaat	- € 28.000	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	Namens de VZHG vertegenwoordigt wethouder Elkhuizen de Zuid-Hollandse gemeenten in de VNG werkgroep stikstof Zuid-Holland.		

Naam	**Vereniging van Nederlandse Gemeenten**
Rechtsvorm	Vereniging
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling	De deelnemende gemeenten zijn vrijwillig lid van de vereniging en hebben als ambitie een krachtige lokale overheid te zijn door het versterken en vitaliseren van de lokale democratie en met elkaar werken aan maatschappelijke opgaven.
Openbaar belang	De vereniging van Nederlandse Gemeenten is de koepelorganisatie van alle gemeenten. De VNG ondersteunt gemeenten bij het vertalen van nationaal beleid naar gemeentelijk beleid, bij kennisdeling over de uitvoeringspraktijk en behartigt de belangen van alle gemeenten bij diverse partijen.

Deelnemende partijen	388 gemeenten		
Bestuurlijk belang	Nieuwkoop is lid van de VNG en heeft stemrecht in de Algemene Ledenvergadering.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Regio-coördinator/strategisch adviseur		
Financieel belang			
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Resultaat	n.n.b.	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	In 2020 is tweemaal een schriftelijke stemronde uitgevoerd in verband met doorlooptijd van trajecten. Daarnaast is de ALV in juni digitaal georganiseerd en is een tweede ALV in november digitaal georganiseerd. De VNG heeft in 2020 expliciet aandacht en steun bij het rijk gevraagd voor de (zorgelijke) financiële situatie van gemeenten, de problemen rondom jeugdhulp en de ontwikkelingen met betrekking tot de energietransitie / klimaatakkoord.		

Overige verbonden partijen

Naam	**Regiotaxi Holland Rijnland**		
Rechtsvorm	Overgedragen taak aan GR Holland Rijnland		
Vestigingsplaats	Leiden		
Doelstelling	Collectief vraagafhankelijk taxivervoer voor mensen die geen gebruik kunnen of willen maken van het reguliere OV.		
Openbaar belang	Toegankelijk vervoer voor iedereen in de gemeente Nieuwkoop. Regiotaxi Holland Rijnland is als deel van het Openbaar Vervoer (OV) een uitwerking van de OV-visie Holland Rijnland en is te beschouwen als een aanvulling op het bestaande OV.		
Deelnemende partijen	Alle 13 gemeenten van Holland Rijnland		
Bestuurlijk belang	Er is geen apart bestuurlijk overleg. Zaken worden besproken in het portefeuillehoudersoverleg Maatschappij en/of Verkeer en Vervoer van Holland Rijnland.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	Het beheer maakt deel uit van de begroting van Holland Rijnland.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Resultaat	n.v.t.	n.v.t.
Risico's en ontwikkelingen	Naar aanleiding van het klanttevredenheidsonderzoek heeft de regiotaxi een verbeterplan gemaakt. Veel acties uit het verbeterplan zijn uitgevoerd. Vanwege de Covid-19 pandemie is het gebruik van de regiotaxi sterk verminderd. Resultaten van de acties uit het verbeterplan kunnen daardoor niet goed gemonitord worden. De regiotaxi krijgt een compensatieregeling. In de periode maart tot september 2020 hebben zij 80% van de niet gereden ritten gecompenseerd gekregen. Vanaf september bedraagt de compensatie 65% van de niet gereden ritten. Als het gebruik van de regiotaxi		

	weer sterk gaat stijgen bestaat hierdoor het risico dat niet gelijk aan de vraag voldaan worden.

Naam	**Rijnvicus (voorheen SWA)**		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling zonder rechtspersoonlijkheid		
Vestigingsplaats	Alphen aan den Rijn		
Doelstelling	Het gezamenlijk vormgeven van de samenwerking op het gebied van de arbeidsinschakeling van doelgroep Participatiewet, inclusief ondersteuning van de huidige WSW-medewerkers en inwoners die vallen onder Beschut Werken.		
Openbaar belang	Goede uitvoering van de Participatie wet.		
Deelnemende partijen	Alphen aan den Rijn (centrumgemeente), Kaag & Braassem, Nieuwkoop.		
Bestuurlijk belang			
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang			
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Resultaat	n.n.b.	n.n.b.
Risico’s en ontwikkelingen	In de Centrumregeling en de DVO zijn restricties opgenomen voor uittreding		

5.7 Paragraaf Grondbeleid

Inleiding
Volgens artikel 16 van het BBV bevat de verplichte paragraaf grondbeleid ten minste:

1. een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
2. een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
3. een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
4. een onderbouwing van de geraamde winstneming;
5. de beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Beleidskaders en visie
Grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel om maatschappelijke, financiële en ruimtelijke beleidsdoelstellingen te verwezenlijken. De doelstellingen moeten helder zijn evenals de wijze van sturing en beheersing van risico's en verantwoording. Om deze reden is eind 2016 de 'Kadernota grondbeleid 2017-2020' door de gemeenteraad vastgesteld. Deze kadernota vormt het kader waarbinnen het ruimtelijk beleid, zowel ten aanzien van volkshuisvesting, economische ontwikkeling en openbare ruimte, als voor infrastructuur, recreatie en natuur, op een transparante en verantwoorde wijze via het grondbeleid vorm kan krijgen. In de kadernota is beargumenteerd welke keuzes de gemeente kan maken om het grondbeleid uit te voeren. Dit kan actief dan wel faciliterend. Dit beleid heeft betrekking op nieuwe projecten, waarbij de gemeente er ook voor kan kiezen om geen grondpositie in te nemen maar zich beperkt tot haar publiekrechtelijke rol.

Doel van de 'Kadernota grondbeleid 2017-2020' is het mogelijk maken van de ontwikkelingen uit de Structuurvisie Nieuwkoop 2040, het bevorderen van het gewenste ruimtegebruik en de ruimtelijke kwaliteit en een rechtvaardige verdeling van kosten en opbrengsten.

Woningmarkt
Volgens de Macro Economische Verkenning 2021 van het CPB (Centraal Planbureau) zou het Covid-19 virus ingrijpende economische gevolgen hebben. In de Novemberraming van het CPB zijn de cijfers bijgesteld. Door de veerkracht krimpt de economie dit jaar minder dan eerder voorzien. Er wordt nu uitgegaan van een economische groei in 2021 van 3%, na een krimp van ruim 4% in 2020. De werkloosheid loopt op naar 6% in 2021.

De vastgoedmarkt is vooralsnog niet geraakt door de gezondheidscrisis. In het derde kwartaal van 2020 is het aantal verkochte woningen met 5,6% gestegen ten opzichte van het derde kwartaal van 2019. Opvallend is dat met name het aantal verkochte nieuwbouw woningen enorm is gestegen. De gemiddelde verkoopprijs in Nederland is 8,1% gestegen ten opzichte van het derde kwartaal 2019 met een gemiddelde verkoopprijs van woningen in Nederland van 340 duizend euro in het derde kwartaal van 2020. De prijzen van nieuwbouw koopwoningen zijn in het tweede kwartaal van 2020 4,0% gestegen ten opzichte van vorig jaar. Dit is de laagste stijging sinds het derde kwartaal van 2016. Het NVM constateert een afnemende vraag naar nieuwbouw in het hoge prijssegment en juist een verdere toename van de populariteit van het lagere prijssegment. De voorspellingen geven aan dat de woningprijzen in 2021 opnieuw zullen stijgen.

Het aantal te koop staande woningen is historisch laag. De NVM krapte-indicator komt uit op 2,0, wat betekent een woningzoekende op enig moment kan kiezen uit 2,0 te koop staande woningen dat voldoet aan de behoefte en past binnen het budget. Dit is de laagste stand sinds 1999. Met de Eigen Huis Marktindicator meet Vereniging Eigen Huis/OTB het vertrouwen van de consument. In januari 2021 bleek het consumentenvertrouwen licht te zijn gestegen, door onder andere de verwachting van verder stijgende huizenprijzen.

Het grondprijzenbeleid
In de ‘Kadernota grondbeleid 2017-2020’ is opgenomen dat grondprijzen jaarlijks worden geactualiseerd, welke plaats vindt in de vorm van een grondprijzenbrief. Als uitgangspunt is genomen dat de gemeente Nieuwkoop marktconforme prijzen hanteert, maar daarbij wel uitgaat van de basisprincipes van nut, zuiverheid en gelijkheid.

In de grondprijzenbrief 2021 (vastgesteld op d.d. 22 december 2020) is op basis van een analyse van de woningmarkt gekozen voor een grondprijsstijging van 2% voor vrije kavels. Bij het bepalen van de grondprijzen voor woningbouw wordt de residuele grondwaarde methode toegepast. Daarbij wordt ook advies ingewonnen bij adviesbureaus en/of makelaars. Als uitzondering hierop zijn er voor de sociale woningbouw in 2015 afspraken gemaakt met de Woningstichting Nieuwkoop en de Stichting Woondiensten Aarwoude over de grondprijzen.
In de grondprijzenbrief is opgenomen dat er per woningprijscategorie een bandbreedte is vastgesteld waarbinnen de VON prijs moet passen. Dit geeft een meer concrete leidraad in het kader van het vastgestelde doelgroepenbeleid.

Het commerciële vastgoed (bedrijfsterreinen) wordt in beginsel gewaardeerd door een makelaar. Dit gebeurt op basis van de DCF (Discounted Cash Flow) methode. Voor bedrijfsterreinen is een prijsstijging van 2% vastgesteld. Bij maatschappelijk vastgoed wordt er uitgegaan van gemaximaliseerde grondprijzen.

Projecten - looptijd en planning
De komende jaren ligt de focus op het afronden van een aantal lopende projecten. In 2020 is het project Damstaete afgerond en ook het project Land van Koppen is op het afronden van het woonrijp maken na gereed. Bij het project Zuidhoek moet nog een resterende kavel overdragen worden, net als bij project Langeraar Oost. Daarnaast volgen er bij deze projecten nog werkzaamheden voor het woonrijp maken van het gebied.

Naast de afrondende projecten zit project de Verwondering midden in de realisatiefase. Het volledig aantal aangeboden vrije kavels zijn inmiddels verkocht of verkocht onder voorbehoud en het bebouwen van de kavels gaat vlot. Het bedrijventerrein Schoterhoek II heeft veel (lokale) belangstellig. In 2020 zijn de eerste kavels verkocht en overgedragen. Bij project Ter Aar Vernieuwd Verbonden vordert de bouw van het IKC (oplevering medio mei 2021) en worden voorbereidende werkzaamheden getroffen voor de woningbouw op de oude scholenlocaties. Alleen project Buytewech Noord zit in de beginfase van de ontwikkeling. De komende jaren zullen er ook nieuwe projecten worden opgestart en grondexploitaties worden geopend.

De gemeente heeft de afgelopen jaren een groot aantal vrije kavels verkocht. Volgens de vastgestelde grondexploitaties moeten er per 1 januari 2021 nog 55 vrije kavels worden verkocht, waarvan 31 verkocht onder voorbehoud en 24 beschikbaar. De beschikbare kavels zijn onderdeel van Buytewech Noord en de Noordse Buurt en staan momenteel nog niet in de verkoop. Op dit moment zijn de vrije kavels van alle lopende projecten dus uitverkocht.

Actualisatie van grondexploitaties
Conform de regels van de commissie BBV (notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2019) en de vastgestelde 'Kadernota grondbeleid 2017-2020' is de gemeente verplicht jaarlijks de grondexploitaties te actualiseren. In deze actualisatie wordt gerapporteerd over de ontwikkelingen binnen de projecten, de planning, het programma en het verwachtte resultaat. Daarnaast is het risicomanagement van groot belang en wordt er aandacht geschonken aan de voorzieningen en reserves. Na vaststelling vormt de herziene grondexploitatie het financiële kader voor de verder uitvoering van het project. De gemeentelijk eigendommen die mogelijk in de toekomst nog worden ontwikkeld (strategische gronden) zijn in de Materiele Vaste Activa (MVA-s) opgenomen.

Risicomanagement
Om de strategische koers van het grondbedrijf te waarborgen wordt het instrument risicomanagement ingezet. Dit instrument monitort de financiële en inhoudelijke voortgang in de lopende grondexploitaties. Elk project waarin doelen zijn gesteld kent risico's. In het geval van project- of gebiedsontwikkeling gaat het over risico's zoals kostenoverschrijdingen, extra kosten, gederfde inkomsten of vertraging. Het doel van de risicoanalyse is het identificeren, waarderen en beheersen van projectrisico's, zodat we inzicht krijgen in de waarschijnlijkheid van het berekende resultaat in de grondexploitatie.

In de Kadernota grondbeleid 2017-2020 is vastgelegd dat voor alle lopende grondexploitaties jaarlijks een risicoanalyse wordt opgezet als vast onderdeel van de actualisatie. Bij de negatieve complexen wordt het bedrag aan onvoorzien opgenomen in de Reserve onvoorzien. Bij de positieve complexen wordt dit binnen het saldo van de grondexploitatie opgevangen. In de risicoanalyses worden per risico beheersmaatregelen geformuleerd die er op zijn gericht om het risico te mitigeren (verminderen), te vermijden of te accepteren. Hierbij wordt duidelijk welke risico's de grootste financiële impact hebben en welke sturing het meeste rendement oplevert.

Resultaten positieve grondexploitaties
Bij de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2020 was het verwachte positieve resultaat van de positieve complexen samen, met tussentijdse winstneming, € 8,7 miljoen NCW. De grondexploitatie Buytewech-Noord is per 1 mei 2020 tussentijds geactualiseerd, waarbij het resultaat met € 2,5 miljoen naar beneden is bijgesteld vanwege het aangepaste woningbouwprogramma. Bij deze actualisatie is voorgesteld om de grondexploitatie Land van Koppen af te sluiten (met een positief eindresultaat inclusief tussentijdse winstneming van
€ 551.000). In onderstaande tabel is deze grondexploitatie daarom buiten beschouwing gelaten bij de vergelijking.

Resultaten positieve complexen (met tussentijdse winstneming) 2020 – 2021

		NCW	NCW		
	met tussentijdse winstneming	**1-1-2020**	**1-1-2021**	**Verschil**	
	in miljoenen				
	POSITIEVE COMPLEXEN				
GZ25	De Verwondering	€ 2,2	€ 1,5	-€ 0,7	Nadeel
GZ26	Schoterhoek II	€ 2,7	€ 2,2	-€ 0,5	Nadeel
GZ29	Buytewech Noord	€ 1,0	€ 0,1	-€ 0,9	Nadeel
	TOTAAL POSITIEVE COMPLEXEN	**€ 5,9**	**€ 3,8**	**-€ 2,1**	Nadeel

De positieve complexen met een tussentijdse winstneming kennen een verwacht positief resultaat van € 3,8 miljoen, NCW per 1 januari 2021. De tussentijdse winstneming leidt tot een afroming van het te verwachten positieve resultaat met circa € 1,7 miljoen, NCW per 1 januari 2021. Dit betekent ten opzichte van de actualisatie 2020 een nadeel van circa € 2,1 miljoen waarvan € 0,9 te verklaren is door de winstneming bij deze actualisatie.

Het resultaat van de Verwondering is ten opzichte van de actualisatie 2020 met circa € 0,7 miljoen gedaald. Dit komt grotendeels door de tussentijdse winstneming (€ 661.000). Daarnaast zijn de kosten voor het woonrijp maken licht gestegen en de planschadekosten naar boven bijgesteld. Het resultaat van de grondexploitatie Schoterhoek II is ten opzichte van de actualisatie 2020 met € 0,5 miljoen gedaald. Dit komt deels door de tussentijdse winstneming (€ 252.000). Daarnaast zijn de kosten voor het woonrijp maken gestegen en zijn er meer ambtelijke uren gemaakt dan verwacht voor de aanleg van het innovatieve warmtenet en de uitgifte van de bedrijfskavels. Het resultaat van de grondexploitatie Buytewech-Noord is ten opzichte van de per 1 mei 2020 herijkte grondexploitatie met € 0,9 miljoen gedaald. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de stijging van de plankosten door de bovengemiddelde ambtelijke inzet bij de onderhandelingen met een ontwikkelaar over het aangrenzende plangebied. Daarnaast vallen de verwachte opbrengsten van de woningbouw lager uit door de stijging van de bouwkosten.

Resultaten negatieve grondexploitaties
Bij de actualisatie van 2020 was het verwachte negatieve resultaat van de negatieve complexen samen € 38,8 miljoen, NCW. Voorgesteld wordt om de grondexploitaties Zuidhoek en Meije park (met een eindresultaat van € 8.527.000 negatief) en Damstaete (met een eindresultaat van € 323.000 negatief) af te sluiten. In onderstaande tabel zijn deze grondexploitaties buiten beschouwing gelaten bij de vergelijking.

Resultaten negatieve complexen 2020 – 2021

		NCW	NCW		
		1-1-2020	1-1-2021	Verschil	
	in miljoenen				
	NEGATIEVE COMPLEXEN				
GZ32	Langeraar Oost	-€ 0,1	-€ 0,2	-€ 0,2	Nadeel
GZ92	Ter Aar Vernieuwd Verbonden 2e fase Brede school	-€ 1,5	-€ 1,5	€ 0,0	Voordeel
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN	**-€ 1,6**	**-€ 1,7**	**-€ 0,1**	Nadeel
GZ17	Noordse Buurt	-€ 28,0	-€ 28,5	-€ 0,5	Nadeel
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN (incl. Noordse Buurt)	**-€ 29,6**	**-€ 30,2**	**-€ 0,6**	Nadeel

Voor de negatieve complexen is er per 1 januari 2021 sprake van een verwacht negatief resultaat van € 30,2 miljoen, NCW. Dit betekent een verslechtering van circa € 0,6 miljoen ten opzichte van vorig jaar.

Het resultaat van de grondexploitatie Langeraar Oost is ten opzichte van de actualisatie 2020 met € 0,2 miljoen gedaald. De verklaring hiervoor is de stijging van de kosten voor het woonrijp maken van De Landerij en Langeraarseweg. Het resultaat van de grondexploitatie Ter Aar Vernieuwd Verbonden is ten opzichte van de actualisatie 2020 nagenoeg gelijk gebleven.
Het resultaat van de grondexploitatie Noordse Buurt is ten opzichte van de actualisatie van 2020 met € 0,5 miljoen gedaald. Verklaring hiervoor zijn de hoge kosten voor het saneren van het gebied. Ook de plankosten zijn gestegen door de ambtelijke inzet voor de natuurontwikkeling in het gebied (rietmoeras en bos) en de toekomstige inzet voor het opstellen van een schetsontwerp Natuurnetwerk Nederland (NNN)- gebied.

Voorzieningen
Als basis voor het bepalen van de hoogte van de voorziening 'Nadelige saldi grondexploitaties' wordt uitgegaan van de eindwaarde van de grondexploitaties. De stand van de voorziening is per 31 december 2020 circa € 31,5 miljoen.

Saldo per 1 januari 2020		**40.059.000**	EW
Onttrekking Zuidhoek en Meijepark (werkelijk)		-8.527.000	EW
Saldo per 31 december 2020	A1	**31.532.000**	EW

Behoefte per 1 januari 2021
Sinds de wijziging van het BBV in 2016 heeft de gemeente besloten om de Voorziening voor de negatieve grondexploitaties te berekenen op eindwaarde. Voor de negatieve complexen is per 1 januari 2021 € 31,8 miljoen (eindwaarde) nodig om de tekorten via de voorziening af te dekken.

Vergelijking netto contante waarde en eindwaarde 2020 – 2021

		NCW	NCW	EW
		1-1-2020	1-1-2021	variabel
	in miljoenen			
	NEGATIEVE COMPLEXEN			
GZ32	Langeraar Oost	-€ 0,1	-€ 0,2	-€ 0,2
GZ92	Ter Aar Vernieuwd Verbonden 2e fase Brede school	-€ 1,5	-€ 1,5	-€ 1,7
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN	**-€ 1,6**	**-€ 1,7**	**-€ 1,9**
GZ17	Noordse Buurt	-€ 28,0	-€ 28,5	-€ 29,9
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN (incl. Noordse Buurt)	**-€ 29,6**	**-€ 30,2**	**-€ 31,8**

Resultaat
Op 31 december 2020 was het saldo in de voorziening van alle negatieve grondexploitaties op eindwaarde tezamen circa € 31,5 miljoen. De behoefte per 1 januari 2021 is echter circa € 31,8.

Op basis van de actualisatie per 1 januari 2021 moet de Voorziening negatieve complexen verhoogd worden met een bedrag van € 281.000 (eindwaarde) ten laste van het rekening-resultaat 2020. Onderstaand is de berekening van deze Voorziening weergegeven.
Belangrijk is te vermelden dat ten laste van deze Voorziening de negatieve resultaten van de complexen Noordse Buurt, Langeraar Oost en TAVV 2e fase worden gebracht.

Saldo per 1 januari 2020		**40.059.000**	EW
Onttrekking Zuidhoek en Meijepark (werkelijk)		-8.527.000	EW
Saldo per 31 december 2020	A1	**31.532.000**	EW
Behoefte actualisatie 2021			
Noordse buurt zonder onvoorzien		29.931.000	EW
negatieve complexen zonder onvoorzien		1.882.000	EW
Totaal behoefte per 1 januari 2021	B1	**31.813.000**	EW
Benodigde verhoging van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	C1=B1-A1	**281.000**	EW

Reserves en risico's
Om de hoogte van de Reserve Onvoorzien grondexploitaties te bepalen wordt jaarlijks de risico inventarisatie gedaan. Met een Monte Carlo-analyse is het totaal aan onvoorzien in beeld gebracht. Alleen voor de negatieve complexen leidt dit tot een opname van een post in de Reserve Onvoorzien grondexploitaties.

Per 1 januari 2021 komt de post Onvoorzien uit op € 247.000. In onderstaand tabel is een berekening van de post onvoorzien weergegeven.

Overzicht berekende onvoorzien per complex

		NCW	berekende
		1-1-2020	onvoorzien
	in miljoenen		
	NEGATIEVE COMPLEXEN		
GZ32	Langeraar Oost	-€ 0,2	€ 5.752
GZ92	Ter Aar Vernieuwd Verbonden 2e fase Brede school	-€ 1,5	€ 92.326
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN	-€ 1,7	**€ 98.078**
GZ17	Noordse Buurt	-€ 28,5	€ 148.603
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN (incl. Noordse Buurt)	-€ 30,2	**€ 246.681**

Voor het jaar 2020 is een post Reserve onvoorzien gevormd met een saldo van € 469.000. Als gevolg van de risico-inventarisatie, die in het kader van deze actualisatie is gedaan, kan de reserve worden verlaagd naar € 247.000. Dit betekent een verlaging van de post Onvoorzien met € 222.000. Het bedrag wat vrijvalt kan worden toegevoegd aan de Algemene reserve vrij besteedbaar. Zie hieronder voor een berekening van de afbouw van de Reserve onvoorzien.

Berekening saldo Reserve onvoorzien grondexploitaties

Eindsaldo 2020	A2	469.000
Totaal behoefte op basis van risicoberekening negatieve complexen per 1 januari 2021	B2	247.000
Benodigde verlaging van de Reserve onvoorzien	C2=A2-B2	**222.000**

Reserve winstneming
Op basis van de regelgeving van het BBV (besluit, begroting en verantwoording) is bij de actualisatie 2019 voor het eerst een verplichte tussentijdse winst genomen voor positieve complexen die nog niet werden afgesloten. Dit is gebeurd op basis van de POC-methode (percentage of completion), waarbij de voortgang van het project en de realisatie van kosten en opbrengsten in acht worden genomen. De genomen tussentijdse winst wordt als extra kostenpost opgenomen in de grondexploitatie, waardoor het resultaat van de grondexploitatie wijzigt.

Bij de actualisatie 2020 is door de raad een Reserve winstneming ingesteld waarin de tussentijds genomen winst wordt gereserveerd totdat de betreffende grondexploitatie wordt afgesloten. Dit om jaarlijkse schommelingen door het nemen van (verplichte) winst en het mogelijk daarna verplicht weer moeten terugdraaien van die genomen winst te voorkomen. Bij het afsluiten van een grondexploitatie valt de genomen tussentijdse winst vrij in de Algemene reserve.

Bij de actualisatie 2020 is door een lagere eindwaarde en de gewijzigde rekenregels, met betrekking tot de winstneming, een deel van de geboekte winst van de grondexploitatie de Verwondering teruggedraaid (€ 70.000). Verder is voor de grondexploitatie Land van Koppen een verplichte tussentijdse winst van € 205.000 genomen. Dit resulteerde in een storting van € 135.000 in de Reserve winstneming.

Bij de actualisatie 2021 moet opnieuw winst worden genomen. Voor de grondexploitatie de Verwondering gaat het om een winst van € 661.000 en voor de grondexploitatie Schoterhoek II om € 252.000. Daarnaast wordt de grondexploitatie Land van Koppen per 31 december 2020 afgesloten waardoor de tussentijds genomen winst (€ 205.000) uit de reserve winstneming naar de Algemene reserve vloeit. Het bedrag in de Reserve winstneming is daarmee per 1 januari 2021 € 843.000.

Voorziening afgesloten complexen
Met deze actualisatie worden een aantal complexen afgesloten die nog niet helemaal zijn afgerond. Het gaat hierbij om de complexen Damstaete, Zuidhoek en Meijepark en Land van koppen. Vanuit de grondexploitaties worden er (resterende) budgetten overgeheveld naar de Voorziening afgesloten complexen. Het gaat om budgetten voor de afrondende werkzaamheden voor het woonrijp maken, eventueel uit te keren planschade en plankosten. In totaal wordt er vanuit Damstaete, Zuidhoek en Meijepark en Land van Koppen € 1.190.000 overgeheveld.

Daarnaast zijn er voorgaande jaren grondexploitaties afgesloten waarvan nog een budget beschikbaar is in de Voorziening afgesloten complexen. Het gaat hierbij om de complexen Buytewech-Oost, Teylerspark I en gemeentehuis Zevenhoven. De stand van de Voorziening afgesloten complexen is per 1 januari 2021 € 1.356.000.

Overzicht Voorziening afgesloten complexen

		1-1-2020	beschikbaar 31 december 2020	vrijval bij actualisatie 1-1-2021	toevoeging bij actualisatie 1-1-2021	Stand per 1 januari 2021
Buytewech Oost						
	WRM	42.642	16.734			16.734
	Planschade	36.252	36.252			36.252
	Plankosten	4.998	3.734			3.734
Teylerspark I						
	WRM	140.723	0			0
	Plankosten	18.552	10.311			10.311
	Overige kosten	75.000	73.900			73.900
Gemeentehuis Zevenhoven						
	WRM	29.213	20.096			20.096
	Plankosten	5.349	5.094			5.094
Damstaete						
	WRM				1.819	1.819
	Overige kosten				120.000	120.000
Zuidhoek						
	WRM				278.382	278.382
	Overige kosten				15.149	15.149
	Plankosten				63.255	63.255
Land van Koppen						
	WRM				406.323	406.323
	Overige kosten				218.648	218.648
	Plankosten				86.664	86.664
Kosten		**352.729**	**166.122**	**0**	**1.190.240**	**1.356.362**

Gevolgen op het saldo van de jaarrekening 2019 en de Algemene Reserve
De actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2021 heeft een positief effect van € 978.000 op het Jaarrekeningresultaat van 2020. Voor een deel daarvan (€ 913.000) zal worden voorgesteld dit bij de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 te storten in de Reserve winstneming. Het positieve resultaat is als volgt opgebouwd.

Invloed actualisatie grondexploitaties per 1 januari 2021 op Jaarrekeningresultaat 2020

Verhoging Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	€	-281.000
Positieve eindresultaat grondexploitatie Land van Koppen	€	346.000
Winstneming grondexploitatie de Verwondering	€	661.000
Winstneming grondexploitatie Schoterhoek II	€	252.000
Invloed op jaarrekening	**€**	**978.000**

Daarnaast zal er als gevolg van deze actualisatie een bedrag van € 427.000 worden gestort in de Algemene Reserve in het boekjaar 2021.

Stortingen in de algemene reserve (2021)

Vrijval uit Reserve onvoorzien grondexploitaties	€	222.000
Vrijval Reserve winstneming door afronding Land van Koppen	€	205.000
Totaal toevoegingen aan Algemene Reserve	**€**	**427.000**

5.8 Paragraaf Duurzaamheid

Inleiding
In 2020 stonden diverse tot ontwikkeling te brengen strategieën, visies en beleid centraal. Dit waren: de Regionale Energiestrategie (RES 1.0), de Transitievisie Warmte, het Beleidskader Duurzaamheid en het Duurzaamheidsprogramma. In het Beleidskader duurzaamheid zijn de ambities en doelen van de gemeente Nieuwkoop op het gebied van duurzaamheid geformuleerd. De raad heeft op 28 mei 2020 het Beleidskader Duurzaamheid vastgesteld. Dit kader biedt de basis voor een duurzaamheidsprogramma 2021-2024, dat begin 2021 ter vaststelling zal worden aangeboden aan de raad. Parallel aan dit traject is regionaal gewerkt aan de Regionale Energie Strategie (RES) en zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot een Transitievisie Warmte.

Energietransitie
Regionale Energiestrategie (RES 1.0)
Op 1 juli 2021 moet de RES 1.0 Holland Rijnland door de Raad zijn vastgesteld. Vooruitlopend hierop zijn door de Raad in mei 2020 Wensen & Bedenkingen aan Holland Rijnland meegegeven. In de lijn van de Wensen & Bedenkingen is een participatieproces opgezet met inwoners en lokale stakeholders. De participatie begon met een Webinar om inwoners te informeren en uitleg te geven over het nieuwe participatieplatform Denkmee.Nieuwkoop.nl. Op dit platform zijn ongeveer 150 reacties/ideeën geplaatst bij de kansenkaarten voor zonnevelden en windenergie. Bijna 600 inwoners vulden de enquête zon/wind – Nieuwkoop in. In 2021 is het participatieproces voortgezet.

Transitievisie Warmte
Eind 2020 is een aanbestedingsprocedure opgestart voor het opstellen van de visie. De gunning vindt februari 2021 plaats. De Transitievisie Warmte moet op 31 december 2021 zijn vastgesteld en dient elke vijf jaar geactualiseerd te worden. In de visie legt de gemeente concreet de volgorde en het tijdpad vast aan de hand waarvan toegewerkt wordt naar het vinden van alternatieven voor aardgas. Hiervoor worden de meest geschikte verwarmingssystemen in beeld gebracht. Na het opstellen van de visie worden er uitvoeringsplannen per wijk/dorp opgesteld om de transitie op wijkniveau op gang te krijgen. De reden dat wij pas eind 2020 aan de Transitievisie Warmte zijn begonnen, is de inzet die nodig was om een subsidieaanvraag 'proeftuinen aardgasvrije wijken' in te dienen. Helaas is de gemeente Nieuwkoop niet in aanmerking gekomen voor deze subsidie. Wel biedt de subsidieaanvraag zelf handvatten voor de nog op te stellen Transitievisie Warmte.

Duurzaamheid - korte terugblik
Een vastgesteld beleidskader 'Duurzaamheid'
Het Beleidskader Duurzaamheid bevat een visie en een overzicht van de doelen die de gemeente op het gebied van duurzaamheid wil bereiken. Er is een routekaart opgesteld op een zestal thema's: Energietransitie, Klimaatadaptatie, Circulaire Economie, Biodiversiteit, Mobiliteit en het Verduurzamen van de eigen organisatie. Voor de totstandkoming ervan heeft er een uitgebreide interne en externe consultatie plaatsgevonden. Het Beleidskader voldoet aan de wens van de Raad en advies van de Rekenkamer om de duurzaamheidsdoelen concreet en in de uitvoering integraal te maken. Het Beleidskader Duurzaamheid is op 28 mei 2020 vastgesteld.

Duurzaamheidsprogramma – voorbereiding
Vanuit het Beleidskader Duurzaamheid is gewerkt aan het opstellen van een nieuw Duurzaamheidsprogramma voor de periode 2021-2024. Het bevat een overzicht van projecten en activiteiten waarmee de gemeente de komende jaren de beleidsdoelen wil bereiken.
Het programma is een integraal programma dat meerdere beleidsvelden bestrijkt. Vanwege de veelzijdigheid en dynamiek binnen de verschillende duurzaamheidsopgaven is er wel ruimte voor flexibiliteit. Het programma geeft richting en mogelijkheden om concreet toe te werken naar een duurzamer Nieuwkoop.

Duurzaamheid in relatie tot grondexploitaties
In samenwerking met de Gebiedscoöperatie Nieuwkoop en Dorpsvereniging Nieuwveen hebben we een plan van aanpak opgesteld om te onderzoeken of het haalbaar en betaalbaar is om het warmtenet vanuit Schoterhoek II uit te breiden naar de wijk Schoterveld. De aanvraag voor de subsidie hiervoor is met steun van de Raad in mei ingediend. In oktober heeft het Rijk ons medegedeeld dat onze subsidieaanvraag niet is gehonoreerd. Het onderzoek dat we naar aanleiding van de subsidieaanvraag hebben uitgevoerd nemen we mee als input voor het participatietraject rondom de Transitievisie Warmte waar ook de wijk Schoterveld in wordt meegenomen.

Actieprogramma 2019-2022
Vooruitlopend op de vaststelling van het Duurzaamheidsprogramma 2021-2024 zijn in 2020 de volgende activiteiten uitgevoerd:

- *Week van de Duurzaamheid (5 tot 11 oktober)*
  Tijdens deze week lag de focus op duurzame bewustwording via inspirerende activiteiten zoals een duurzaamheidsquiz met leerlingen (Basisschool De Veenvogel) en webinars over duurzaam bouwen (Duurzaamheidscentrale, Duurzaam Bouwloket). Er werden opnames gemaakt van zonnepalen op Omega en Kuijf (postcoderoos projecten) en van een kleine windturbine op een boerenerf in Rijpwetering (videomateriaal voor een draagvlakmeting die in de eerste kwartaal van 2021 gepland is).

- *Duurzaamheidsvouchers voor woningeigenaren (RRE) en huurders*
  Binnen de gemeente Nieuwkoop zijn er in 2020 twee voucheracties van start gegaan. Vanuit de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) ontving onze gemeente een subsidie waarmee alle woningeigenaren een voucher ter waarde van € 70,- ter beschikking kregen. In reactie hierop heeft de gemeenteraad de wens geuit voor eenzelfde regeling voor de huurders.
  Voor de woningeigenaren konden er 2.959 vouchers worden verzilverd, dit is gebaseerd op een verwachte respons van 36% van alle woningeigenaren. Hiervan is eind 2020 70% ingewisseld. De verhouding tussen kleine besparende maatregelen en het energieadvies ligt vrijwel gelijk. Op 5 november 2020 is de regeling vouchers voor huurders aangenomen. Deze regeling loopt door tot in 2021.

- *Energiescans bedrijven (ODWH)*
  De gemeente stimuleert energiebesparing door bedrijven (MKB) door het aanbieden van energiescans. Deze energiescans zijn uitgevoerd door het bedrijf Klimaatroute en werden begeleid voor de Omgevings Dienst West-Holland (ODWH). Er waren twee soorten energiescans beschikbaar: de standaard energiescan gericht op kleine MKB bedrijven zoals winkels en kleine horeca; de uitgebreide scan met koppeling slimme meter en monitoring geschikt voor de grotere bedrijven en VvE's.

- *Energieadvies en zelfbouwconsults (Duurzaam Bouwloket)*
  Vanaf 2020 moeten alle nieuwbouwwoningen verplicht energie neutraal gebouwd worden. Daarom werden een aantal gratis consulten voor energieadvies beschikbaar gesteld aan zelfbouwers. Deze consulten werden uitgevoerd door het Duurzaam Bouwloket. Tijdens het consult werden de duurzame mogelijkheden voor de woning besproken en gekeken naar aandachtspunten als duurzaam casco, isolatie-eisen en duurzame warmte opwekinstallaties. Ook kwamen de kosten-baten, de financieringsmogelijkheden en wat het men oplevert aan bod.

- *Energieadvies Monumenten*
  Het energiezuinig maken van monumenten is een stuk complexer dan bij standaard woningen. Hier is meer kennis en maatwerk bij nodig. Om monument eigenaren uit de gemeente Nieuwkoop te ondersteunen bij energiebesparing is hen de mogelijkheid geboden voor een energieadvies met een onafhankelijk adviseur van het Duurzaam Bouwloket. Tijdens dit gesprek spraken eigenaren met experts over het energiezuinig en duurzaam maken van het pand.

- *Beheer website duurzaam-nieuwkoop.nl*
  Het beheer van de website is overgegaan naar de gemeente. Er is een groot aantal nieuwsberichten geplaatst waarbij de vorderingen omtrent het duurzaamheidsbeleid zijn gepubliceerd. Tot slot was het door middel van de nieuwe functie ‘sticky post’ mogelijk om de voorwaarden van de vouchers voor huurders en woningeigenaren permanent op de homepage zichtbaar te maken.

6. Jaarrekening

6.1 Waarderingsgrondslagen

Inleiding
De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording Provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende onderdeel anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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 baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

De informatievoorziening van het CAK naar de gemeente is om privacy redenen beperkt. Hierdoor kan de gemeente niet de juistheid en volledigheid op persoonsniveau en op totaalniveau van de eigen bijdragen vaststellen. In de kadernota rechtmatigheid 2019 van de commissie BBV geeft de commissie aan dat de wetgever in feite bepaald heeft dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat wij als gemeente geen zekerheid omtrent de omvang en de hoogte van de eigen bijdrage kunnen krijgen. In onze jaarrekening is dus sprake van een (marginale) onzekerheid ten aanzien van deze eigen bijdrage, ook al ligt de oorzaak hiervan niet bij ons als gemeente.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Door het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Agio op obligaties

De afschrijving op de agio van de aangekochte obligaties vindt plaats conform de wettelijke voorschriften.

Onderzoek en ontwikkeling

Kosten voor onderzoek en ontwikkeling (voorbereidingskosten) kunnen worden geactiveerd. De afschrijvingsduur is maximaal vijf jaar.

Materiële vaste activa met economisch nut.

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen).
Gronden uitgegeven in eeuwig durende erfpacht worden conform BBV gewaardeerd op € 1.

Warme gronden

Gronden verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden aangeduid als 'warme gronden' en conform de notitie grondbeleid van de Commissie BBV verantwoord tegen de verwervingskosten. Eventuele duurzame waardevermindering wordt niet in aanmerking genomen wanneer aan de in de notitie grondbeleid opgenomen cumulatieve voorwaarden is voldaan.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.
Slijtende investeringen worden ingaande het jaar na investering annuïtair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.
Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is.
Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De belangrijkste gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Gronden en terreinen	n.v.t.
Riolering	diverse termijnen
Woonruimten	40
Bedrijfsgebouwen (steen)	40
Vervoermiddelen (> 2.000 kilo)	8
Machines, apparaten en installaties	5
Installaties sportterreinen	15
Inventaris	10
ICT, software	5 (maximaal)
ICT, hardware	5 (maximaal)

Overschrijdingen op investeringen worden toegelicht.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.
Investeringen infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals bijvoorbeeld wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken, > € 25.000 worden conform de nota Activa en afschrijvingen 2017 geactiveerd.

De belangrijkste gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Wegen	25-70
Kunstwerken	25-80
Openbare verlichting - Masten	40
Openbare verlichting - Armaturen	20
Beschoeiingen	10-50
Nautisch en vaarwegenbeheer	10-40
Speelvoorzieningen	8

Financiële vaste activa
Leningen u/g aan gemeenschappelijke regelingen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering gelukkig niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt boven de verkrijgingsprijs.

Obligaties worden geactiveerd tegen nominale waarde.

Vlottende activa
Voorraden
De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken). Ook een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten valt hieronder.
Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die in voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten helemaal op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Op basis van de regelgeving van het BBV (besluit, begroting en verantwoording) moet verplichte tussentijdse winst worden genomen voor positieve complexen die nog niet werden afgesloten. Dit gebeurd op basis van de POC-methode (percentage of completion), waarbij de voortgang van het project en de realisatie van kosten en opbrengsten in acht worden genomen. Bij de actualisatie 2020 is door de raad een Reserve winstneming ingesteld waarin de tussentijds genomen winst wordt gereserveerd totdat de betreffende grondexploitatie wordt afgesloten.

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten.
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Eigen Vermogen
In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene reserve en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een raadsbesluit genomen voor het einde van het begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.
De pensioenverplichting voor de wethouders is echter op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.
De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen 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 hiervoor geformuleerd zijn. In de paragraaf ‘onderhoud kapitaalgoederen’ die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid hiervoor nader uiteengezet.
Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

6.2 Balans

Activa

(bedragen x € 1.000,-) ACTIVA	31 december 2019		31 december 2020	
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		53		362
Agio op obligaties	0		0	
Onderzoek en ontwikkeling	53		362	
Materiële vaste activa		56.677		70.989
- Investeringen met een economisch nut				
- gronden uitgegeven in erfpacht	334		334	
- overige investeringen met een economisch nut	51.679		64.176	
- Investeringen met uitsluitend een maatschappelijk nut	4.664		6.479	
Financiële vaste activa		1.505		1.926
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	411		411	
- Leningen aan:				
- woningbouwcorporaties	0		0	
- obligatieportefeuille	0		0	
- overige langlopende leningen u/g	1.094		1.515	
Totaal vaste activa		**58.235**		**73.277**
Vlottende activa				
Voorraden		21.848		17.446
- Grond- en hulpstoffen:				
- overige voorraden	5		4	
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		0	
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	62.397		49.256	
- af: voorzieningen grondexploitaties	-40.554		-31.814	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		18.168		10.381
- Vorderingen op openbare lichamen	8		125	
- Belastingdienst	3.919		4.486	
- Rekening-courant Rijk	13.178		3.999	
- Overige vorderingen	1.063		1.771	
- Overige uitzettingen	0			
Liquide middelen		341		312
- Kas, bank- en girosaldi	341			
Overlopende activa		676		3.369
Totaal vlottende activa		**41.033**		**31.508**
Totaal-generaal		**99.268**		**104.785**

Passiva

(bedragen x € 1.000,-) PASSIVA	31 december 2019		31 december 2020	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		53.649		55.083
- Algemene reserve	25.694		23.090	
- Bestemmingsreserves				
- voor egalisatie van tarieven	0		0	
- overige bestemmingsreserves	25.998		31.525	
- Nog te bestemmen resultaat	1.957		468	
Voorzieningen		20.940		23.163
-Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.906		3.502	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	9.890		10.875	
- Voorzieningen van derden verkregen middelen	8.144		8.786	
Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer		19.316		14.246
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken	19.305		14.236	
- Waarborgsommen	11		10	
Totaal vaste passiva		**93.905**		**92.492**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar		2.727		6.200
- Kasgeldleningen	0		0	
- Pensioenfonds	0		0	
- Overige schulden	2.727		6.200	
Overlopende passiva		2.636		6.093
Totaal vlottende passiva		**5.363**		**12.293**
Totaal generaal		**99.268**		**104.785**
Gewaarborgde geldleningen		35.653		38.221

6.3 Toelichting op de balans

Toelichting op de balans per 31 december 2020

(bedragen in tabellen/overzichten x € 1.000)

ACTIVA

Vaste Activa

Immateriële vast activa

Boekwaarde per	31-12-2019	31-12-2020
Obligaties boven pari	0	0
Onderzoek en ontwikkeling	53	362

Materiële vast activa

Boekwaarde per	31-12-2019	31-12-2020
In erfpacht uitgegeven gronden	334	334
Overige investeringen met een economisch nut	51.679	64.176
Investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut	4.664	6.479
Totaal	**56.677**	**70.989**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

	Boek-waarde 31-12-2019	Investe-ringen	Des-investe-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Boek-waarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	6.493	2.029	-363	-14	-470	7.675
Strategische gronden	4.054	0	0	0	0	4.054
Woonruimten	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	23.495	11.308	-29	-860	0	33.914
Grond-, weg- en waterb.kundige werken	15.267	730	0	-539	0	15.458
Vervoermiddelen	341	268	0	-87	0	522
Mach., apparaten en installaties	567	744	0	-65	-88	1.158
Ov. materiële activa	1.462	328	-77	-273	-45	1.395
	51.679	**15.407**	**-469**	**-1.838**	**-603**	**64.176**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, weer:

	Boek-waarde 31-12-2019	Investe-ringen	Des-investe-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Boek-waarde 31-12-2020
Grond-, weg- en waterb.kundige werken	15.267	730	0	-539	0	15.458

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van investeringen met maatschappelijk nut weer:

	Boek-waarde 31-12-2019	Investe-ringen	Des-investe-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Boek-waarde 31-12-2020
Wegen	3.471	1.590	0	-55	0	5.006
Kunstwerken	620	0	0	-9	0	611
Openbare verlichting	273	277	0	-10	0	540
Nautisch beheer	28	0	0	-1	0	27
Waterpartijen	273	28	0	-6	0	295
	4.665	**1.895**	**0**	**-81**	**0**	**6.479**

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld:

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed in 2020	Cumulatief	Verschil
Ashram civieltechniek	1.122	331	722	400
Ashram bouwsom	6.259	556	6.259	0
Woonkern Langeraar(BH2018)	800	20	567	233
Zevenhoven Molenweg	320	103	263	57
Ontwikkeling Brede school TA	675	234	234	441
Ontwikkeling IKC Zevenhoven	4.420	1.394	1.508	2.912
Ontwikkeling IKC Ter Aar	15.971	7.945	7.945	8.026
Huisvesting GW, grond	846	805	805	41
Huisvesting GW, bouwkundige kosten	1.188	129	268	920

Toelichting op overschrijdingen

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boek-waarde 31-12-2019	Saldo 31-12-2019 (excl voorz)	Inves-tering 2019	Aflos-singen/ afschrij-vingen	Afwaar-deringen	Saldo 31-12-2020	Voor-ziening oninbaar-heid	Boek-waarde 31-12-2020
Deelnemingen	411	411	0	0	0	411	0	411
Woningbouwcorporaties	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen langer dan 1 jaar	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	1.094	1.537	490	-137		1.752	-237	1.515
Totaal	**1.505**	**1.948**	**490**	**-137**	**0**	**2.163**	**-237**	**1.926**

Vlottende activa

Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

Overige voorraden	31-12-2019	31-12-2020
- waardepapieren	5	4
- overig	0	0
	5	**4**

Boekwaarde per	31-12-2019	31-12-2020
Bouwgronden:		
- bouwgronden in exploitatie	62.397	49.256
Af: voorziening nadelige saldi grondexploitatie	40.059	31.814
Af: voorziening permanente sociale woningbouw, verlies grex	495	0
	21.843	**17.442**

In de grondexploitaties wordt gerekend met een aantal algemene (reken)parameters, marktonderzoek, WACC berekening en commissie BBV. De uitgebreide toelichting op de gehanteerde parameters is terug te vinden in de jaarlijkse grondprijzenbrief 2021.

Om de strategische koers van het grondbedrijf goed te waarborgen wordt risicomanagement ingezet, om de financiële en inhoudelijke voortgang in de lopende grondexploitaties te monitoren. Bij de actualisatie van de grondexploitaties wordt voor alle lopende grondexploitaties jaarlijks een risicoanalyse opgezet. Daarnaast zijn er ook een aantal risico’s die expliciet worden benoemd in het MPG.

Op basis van de regelgeving van het BBV (besluit, begroting en verantwoording) moet verplichte tussentijdse winst worden genomen voor positieve complexen die nog niet werden afgesloten. Dit gebeurd op basis van de POC-methode (percentage of completion), waarbij de voortgang van het project en de realisatie van kosten en opbrengsten in acht worden genomen. Bij de actualisatie 2020 is door de raad een Reserve winstneming ingesteld waarin de tussentijds genomen winst wordt gereserveerd totdat de betreffende grondexploitatie wordt afgesloten.

De voorziening nadelige saldi grondexploitaties en de voorziening permanente sociale woningbouw verlies grexen zijn credit posten (zie toelichting bij de voorzieningen). Conform verslaggevingsvoorschriften dient deze post debet in mindering gebracht te worden.
De waardering van de gronden in exploitatie per 31 december 2020 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties per 1 januari 2021 en de uitkomsten van de door de gemeente uitgevoerde risicoanalyses ter zake.

Dit betreft de beste inschatting op dit moment die omgeven is door de nodige risico's, aannames en veronderstellingen die periodiek (jaarlijks) zullen worden herzien. Deze periodieke herziening kan - mede gezien de huidige onzekere marktomstandigheden - leiden tot een aangepaste waardering van de gronden in exploitatie en de hiermee samenhangende voorziening voor negatieve grondexploitaties.
Dat geldt zowel voor de nog te maken kosten als de nog te verwachten opbrengsten. De grootste risico's ten aanzien van de huidige schattingen en de mogelijke uitkomst daarvan zijn gelegen in de realisatie van de ingeplande verkoopaantallen. De ingerekende aantallen zijn gebaseerd op afspraken met de Provincie. Indien er vertraging in deze afzet ontstaat dan kan dit effect hebben op de vermogenspositie van de gemeente.

Naast het afsluiten van drie grondexploitaties per 31 december 2020, zijn er nog zes lopende grondexploitaties. De looptijd van de lopende projecten is gemiddeld tot en met 2024. Daarbij loopt het project Langeraar Oost tot en met 2021, de Noordse Buurt, de Verwondering, Schoterhoek II en TAVV tot en met 2023 en Buytewech Noord tot en met 2028.

Vooralsnog ziet de gemeente geen noodzaak om naar aanleiding van de Covid-19 pandemie maatregelen te nemen met betrekking tot de kavelverkoop van de gemeentelijke projecten. De kavelverkoop van de woningbouwprojecten is boven verwachting soepel verlopen. Echter is voor Schoterhoek II (bedrijventerrein) gekozen om de kaveluitgifte met één jaar te verlengen, omdat het voor ondernemers een zeer onzekere tijd is. In de grondprijzenbrief 2021 en in het MPG zijn uitgebreide marktanalyses te vinden die bovenstaande onderbouwen.

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Van/naar mva	Investering 2020	Verkopen/ Bijdragen derden 2020	Winst- / verlies-neming	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden in exploitatie						
Cplx Noordse buurt	30.384	0	1.033	-55	0	31.362
Cplx 16 Zuidhoek	7.730	-448	2.218	-973	-8.527	0
Cplx 25 De Verwondering	11.564	0	538	-7.258	661	5.505
Cplx 26 Schoterhoek-II	10.820	0	241	-2.328	252	8.985
Cplx Land van Koppen	-1.426	0	1.465	-385	346	0
Cplx Buytenweg-Noord	2.392	0	298	-13	0	2.677
Cplx Langeraar Oost	529	0	368	-1.154	0	-257
Cplx Ter Aar Vernieuwd Verbonden	514	0	470	0	0	984
Cplx Damstaete	-110	0	433	0	-323	0
Totaal gronden in exploitatie	**62.397**	**-448**	**7.064**	**-12.166**	**-7.591**	**49.256**
					Nog te maken kosten	25.088
					Nog te verwachten opbrengsten	46.546
					Verwacht exploitatieresultaat (- is voordelig)	**27.798**

Uitzettingen korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Balanssaldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020	Voorziening oninbaar-heid	Balanssaldo 31-12-2020
Vorderingen op publ. lichamen	8	125	0	125
Belastingdienst	3.919	4.486	0	4.486
Rekening-courant Rijk	13.178	3.999	0	3.999
Overige vorderingen	1.063	2.194	-423	1.771
	18.168	**10.804**	**-423**	**10.381**

Schatkistbankieren

Gelden tot een drempelbedrag mogen buiten de schatkist (rekening-courant Rijk) worden gehouden. Dit drempelbedrag bedraagt 0,75 % van het begrotingstotaal voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan € 500 mln. Voor Nieuwkoop bedroeg dit drempelbedrag in 2020 € 597.623. Bij de jaarrekening dienen decentrale overheden verantwoording af te leggen over het gebruik van dit drempelbedrag. In onderstaand overzicht is het gebruik in 2019 weergegeven.

	1e kwartaal 2020	2e kwartaal 2020	3e kwartaal 2020	4e kwartaal 2020
Gemiddeld saldo	333	310	321	331
Drempelbedrag 2020	598	598	598	598
Ruimte	**265**	**288**	**277**	**267**

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	31-12-2019	31-12-2020
Kassaldi	33	8
Banksaldi	308	304
Deposito's		
	341	**312**

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	31-12-2019	31-12-2020
Vooruitbetaalde bedragen	23	2.061
Nog te ontvangen bedragen	653	1.308
	676	**3.369**

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

De stand van de reserves is als volgt:

	Stand 31-12-2019	Stand 31-12-2020
Algemene reserve	25.694	23.090
Bestemmingsreserves:		
voor egalisatie van tarieven		
overige bestemmingsreserves	25.998	31.525
Resultaat na bestemming	1.957	468
Totaal	**53.649**	**55.083**

Het verloop in 2020 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Stand 31-12-2019	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2020
Algemene reserves:				
R02 Algemene reserve vrij besteedbaar	22.694	3.539	-6.143	20.090
R03 Algemene reserve weerstandsvermogen	3.000	0	0	3.000
Totaal algemene reserves	**25.694**	**3.539**	**-6.143**	**23.090**

	Stand 31-12-2019	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2020
Bestemmingsreserves:				
R08 Recreatie en toerisme	56	0	-56	0
R10 Wmo	90	0	0	90
R12 Huisvesting gemeente	550	0	-148	402
R14 LOP (Landschaps Ontwikklings Plan)	33	0	-4	29
R18 Dekking kapitaallasten	7.216	0	-265	6.951
R19 Frictiekosten personeel	186	84	-56	214
R20 Monumentenzorg	153	28	-5	176
R21 Onderwijshuisvesting	3.099	0	-39	3.060
R22 Duurzaamheid	1.107	1.112	-110	2.109
R23 Reservering woningbouw	2.834	0	0	2.834
R24 Onvoorziene kosten grondexploitaties	943	0	-474	469
R25 Fietspad Zevenhovenseweg	1.452	0	-1.452	0
R26 Herwaardering invest.maatschappelijk nut	3.759	1.199	0	4.958
R27 Omgevingsvisie	150	0	-61	89
R28 Frictiekosten ODWH	17	0	0	17
R29 Implementatie omgevingswet	241	0	-115	126

R30 Rotonde Ter Aar	2.000	0	0	2.000
R31 Economie	55	0	-55	0
R32 Grootschalige evenementen	60	0	0	60
R33 Waterrecreatie	74	0	0	74
R34 Egalisatie baten omgevingsvergunningen	293	330	0	623
R35 Egalisatie sociaal domein	1.600	0	-258	1.342
R36 Reserve Economie en Toerisme	0	311	-24	287
R37 Verkiezingen	30	0	0	30
R38 Reserve Verbetering fietsverbindingen	0	1.417	-1.417	0
R39 Reserve winstneming grexen	0	135	0	135
R40 Reserve storting vz onderhoud gebouwen	0	500	-50	450
R41 Reserve Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	0	5.000	0	5.000
Totaal bestemmingsreserve	**25.998**	**10.116**	**-4.589**	**31.525**
Resultaat dienstjaar	**1.957**	**468**	**1.957**	**468**
Totaal eigen vermogen gemeente Nieuwkoop	**53.649**	**14.123**	**-8.775**	**55.083**

Onderstaand een nadere toelichting op de reserves (bedragen x € 1.000).

Algemene reserves

Naam van de reserve	R2 Algemene reserve vrij besteedbaar		
Type	Algemene reserve		
Doel van de reserve	De Algemene reserve is het deel van het eigen vermogen dat niet bestemd is voor een bepaald doel, vandaar de toevoeging 'vrij besteedbaar'. De algemene reserve vervult een algemene bufferfunctie. Positieve rekeningresultaten worden gestort in de algemene reserve, negatieve worden eraan onttrokken. Aan de toe- of de afname van de algemene reserve over de jaren is te zien of de financiële positie van de gemeente zich in positieve of in negatieve zin ontwikkelt.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager Bedrijfsvoering		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Grexen, positief resultaat LNGO (Actualisatie 1-1-19)	Prim. begroting	38	0
Actualisatie grexen 1-1-20, tegenboeken resultaat LNGO	RB 2020-034, 28-05-2020	-38	0
Vrijval reserve onvooorziene kosten grexen naar AR (Act 1-1-20)	RB 2020-034, 28-05-2020	474	474
Resultaatbestemming JR 2019, tbv overheveling	RB 2020-049, 02-07-2020	40	40
Resultaatbestemming JR 2019, restant	RB 2020-049, 02-07-2020	1545	1545
Decembernota 2020, Budgetoverhevelingen:	RB 2020-111, 10-12-2020		
- Duurzaamheidsvouchers		48	48
- Leader Projecten		55	0
- Regionale woonagenda		17	0
- Taakstelling huisvesting statushouders		257	0
- Digitale handtekening		28	0
- Hollandse Plassen		47	47
- Implementatie software Omgevingswet		44	44
- Kennisbank & Functioneel Beheer		85	85
- Maatschappelijke Samenlevingsinitiatieven		15	15
- Stelpost MO Covid-19		200	200
- Modules Burgerzaken		15	15
- Nutsvoorzieningen Scheve Huisjes		69	0
- Onderwijshuisvesting		50	0
- Parkeerduurmeting		17	17
- Duurzame Samenlevingsinitiatieven		15	15
- Inhuur personeel Implementatie Omgevingswet		31	31
- Opleidingen Omgevingswet		15	15
- Speelplek Zudde		115	0

- Stemapp		21	21
- Steunfonds COVID-19		400	0
- Subsidie TV Nieuwveen		26	26
- Vernieuwing Website		40	40
- Watertappunten		11	11
- Zaakgericht Werken		226	226
- 'Verkiezingen		40	40
- Diverse uitgaven afdelingsactiviteiten		15	15
Diverse uitgaven Crisis Covid-19		468	468
- Taakstelling inburg/begeleiden statushouders (mei+sept circulaire 2020)		83	83
- Taakstelling MO september circulaire 2020		18	18
			3.539
Onttrekking			
Centrummanager Reghthuysplein / Lindenplein (collegeprogr 2017)	Prim. begroting	40	34
Aanvullen reserve economie	Prim. begroting	200	200
Extra storting reserve duurzaamheid	Prim. begroting	500	500
Incidentele kosten I&A	Prim. begroting	250	0
Decemberwijziging 2019, budgetoverheveling	RB 2019-108, 12-12-2019:		
- Digitale handtekening		50	22
- Vervangen dak brandweer		37	37
- Economische actieagenda		21	21
- Leader projecten		80	0
- Visie centrum Nieuwkoop		53	32
- Onderzoek ontw centrum TA (collegeprogr 2017)		35	23
- Regionale woonagenda		18	1
- GVVP		27	22
- Onderhoud wegen (Langeraarse-weg Zuid)		260	205
- Natuurlijke speelplaatsen		40	0
- Uitkijktoren Oud Hollandse Waterlinie (collegeprogr 2017)		100	0
- Waterrecreatie		19	6
- Nutsvoorzieningen Scheve Huisjes		72	3
- Taakstelling huisvesting statushouders		330	73
- Evalualie en doorontwikkeling zorglandschap (collegeprogr 2017)		80	76
- Subsidie onderwijs		25	25
- Onderwijshuisvesting		60	10
- Kerkenvisie		22	22
- Code oranje		30	20
- Uitvoering FG taken		18	18
- Topdesk, iwriter en Oracle		55	0
- Release kosten Corsa versie 2019		30	0

Amendement Dec. wijz., LED verlichting tennisverenigingen	RB 2019-108, 12-12-2019	202	193
Beheerplan openbare verlichting	RB 2020-022, 23-04-2020	413	412
Steunfonds COVID-19	RB 2020-024, 23-04-2020	500	77
Resultaatbestemming JR 2019:	RB 2020-049, 02-07-2020		
- overheveling ambulantisering jeugdzorg		20	8
- overheveling sportvisie en sportakkoord		20	20
- onttr voor storting reserve st vz onderh gebouwen		500	500
Herinrichting speeltuin De Zudde	RB 2020-071, 24-09-2020	115	0
Onttrekking voor storting reserve Gemeentelijke Vervoersplan (GVVP)	RB 2020-108, 10-12-2020	3.583	3.583
Decemberwijziging 2019, budgetoverheveling	RB 2019-108, 12-12-2019:		
Digitale handtekening		-28	
Leader projecten		-25	
Regionale woonagenda		-17	
Nutsvoorzieningen Scheve Huisjes		-69	
Taakstelling huisvesting statushouders		-257	
Onderwijshuisvesting		-50	
Kerkenvisie		-19	
Overhevelen niet besteedbudget Kerkenvisie naar reserve mon zorg		19	
Steunfonds COVID-19		-423	
Herinrichting speeltuin De Zudde		-115	
			6.143

Naam van de reserve	**R3 Weerstandsvermogen**		
Type	Algemene reserve		
Doel van de reserve	Deze reserve heeft als doel een financiële buffer te vormen voor zogenaamde 'algemene en onbenoemde risico's' en beoogt daarmee een minimumstand van het eigen vermogen te handhaven. De reserve is daarmee niet zonder meer vrij besteedbaar.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager Bedrijfsvoering		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking --	--	--	--

Bestemmingsreserves

Naam van de reserve	R8 Recreatie en toerisme		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ter dekking van kosten voor recreatie en toerisme		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Recreatie en Toerisme		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
			0
Onttrekking			
Opheffen reserve, naar reserve Economie en toerisme	2020-050, 02-07-2020	55	56
			56

Naam van de reserve	R10 Wmo		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Deze reserve is gevormd ten behoeve van initiële kosten van Wmo projecten.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Zorg en Ondersteuning		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R12 Huisvesting gemeente		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van de uitgaven ten behoeve van de huisvesting van de gemeente.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O		
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Bijdr. inz. huisvest. buitendienst Schoterhoek	Primaire begroting	88	88
Bijdr. Huisvesting KCC	Primaire begroting	48	48
Bijdr. Huisvesting klimaatbeheersing	Primaire begroting	12	12
			148

Naam van de reserve	R14 LOP (Landschaps Ontwikkelings Plan)		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Ter dekking van uitgaven van het uitvoeringsdeel LandschapsOntwikkelingsPlan. Het LOP is een deeluitwerking van de structuurvisie die op 16 juli 2009 is vastgesteld. Het beoogde effect is een verbetering van de landschappelijke en ruimtelijke kwaliteit en het landschap van de Rijn- en Veenstreek.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Natuur en Landschap		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie --	--	--	--
Onttrekking			
Wandelpaden	Primaire begroting	7	4
			4

Naam van de reserve	R18 Dekking kapitaallasten		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van kapitaallasten van diverse gebouwen binnen het sociaal domein		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Bijdrage in kapitaallasten	Primaire begroting	265	265
			265

Het gaat om de volgende reserves:

Overzicht Bestemmingsreserves ter dekking van de kapitaallasten	Stand per 31-12-2020
Reserve bibliotheek Ter Aar	263
Reserve de Vlinder	128
Reserve peuterspeelzaal ´t Rakkertje	161
Reserve kunstgrasveld de Dulen	77
Reserve Museum Ter Aar	330
Reserve school Buytewech-Oost (gebouw)	4.309
Reserve school Noorden	1.333
Reserve Papeneiland	350
Totaal	**6.951**

Naam van de reserve	R19 Frictiekosten personeel
Type	Bestemmingsreserve
Doel van de reserve	Opvangen frictiekosten personeel.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O

Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Restant budget 2020	Primaire begroting	0	84
			84
Onttrekking			
Generatiepact en frictiekosten	Primaire begroting	56	56
			56

Naam van de reserve	**R20 Monumentenzorg**		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Beschikbaar houden van overtollig budget monumentenzorg.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Monumenten		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Restant budget 2020	Primaire begroting	0	9
Overhevelen niet besteedbudget Kerkenvisie AR naar reserve mon zorg	RB 2020-111, 10-12-2020		19
			28
Onttrekking			
Monumenten harmonistatie/ modernisering	Primaire begroting	5	5
			5

Naam van de reserve	**R21 Onderwijshuisvesting**		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Direct inzetbare middelen ter beschikking hebben ten behoeve van onderwijshuisvesting (nieuwbouw en/of renovatie)		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Onderwijs en huisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Tijdelijke units Zevenhoven (2602)	Primaire begroting	39	39
			39

Naam van de reserve	**R22 Duurzaamheid**
Type	Bestemmingsreserve
Doel van de reserve	Bekostigen van de duurzaamheidsagenda 2015-2018 (€ 450.000) en de Energietransitie 2018-2021 (€ 2 mln.)
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Duurzaamheid/ Pho Energiestransitie
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G

	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie			
Energietransitie	Prim. begroting	375	375
Duurzaamheid	Prim. begroting	500	500
Resultaatbestemming JR 2019	RB 2020-049, 02-07-2020	237	237
			1.112
Onttrekking			
Inhuur expertise en onderzoekskosten Energieakkoord	Primaire begroting	14	14
Energieakkoord, Holland Rijnland	Primaire begroting	14	14
Samenlevingsinitiatieven	Prim. begroting (amendement)	35	22
Duurzaamheidsagenda (VJN 2020)	RB 2020-050, 02-07-2020 (VJN)	22	22
Proeftuinen (VJN 2020)	RB 2020-050, 02-07-2020 (VJN)	42	38
			110

Naam van de reserve	R23 Reservering woningbouw
Type	Bestemmingsreserve
Doel van de reserve	Het voor jongeren financieel en maatschappelijk mogelijk maken om in de gemeente Nieuwkoop te blijven wonen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G

	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R24 Onvoorziene kosten grondexploitatie
Type	Bestemmingsreserve
Doel van de reserve	Het opvangen van onvoorziene uitgaven als gevolg van het in exploitatie brengen van gronden.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G

	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
vrijval reserve onvoorz.grondexploitaties actualisatie 1-1-2020	RB 2020-034, 28-05-2020	474	474
			474

Naam van de reserve	R25 Fietspad Zevenhovenseweg
Type	Bestemmingsreserve
Doel van de reserve	Dekking van het gemeentelijk deel van de kosten voor aanleg fietspad Zevenhovenseweg
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte

Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie --	--	--	--
Onttrekking			
Fietsveiligheid Zevenhovenseweg (restant € 10.460 afgeboekt ivm opheffen res)	RB 2019-092, 14-11-2019	35	35
Opheffen reserve (tgv nieuwe reserve Fietsverbindingen)	RB 2019-092, 14-11-2019	1417	1.417
			1.452

Naam van de reserve	**R26 Herwaardering investering maatschappelijk nut**		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Deze reserve is ingesteld bij de begroting 2017. In dat jaar zijn we in Nieuwkoop gestart met het activeren van investeringen in het maatschappelijk nut. De kosten van dit soort investeringen werden tot dan toe gedekt uit voorzieningen waar jaarlijks vaste stortingen in werden gedaan. Door het verdwijnen van die vaste storting uit de begroting ontstond jaarlijks een vrijval van middelen die gelijk was aan het verschil tussen de reële afschrijvingslasten en de oorspronkelijke stortingen in de voorzieningen. Die vrijval wordt jaarlijks gestort in de reserve herwaardering. Doel van de jaarlijkse stortingen is het voorkomen van een ogenschijnlijk voordeel in de begroting. De middelen die in de reserve terechtkomen hebben conform het raadsbesluit het volgende doel: 'de dekking van onverwachte toekomstige kapitaallasten samenhangend met investeringen in de openbare ruimte'.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager Bedrijfsvoering		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Storting tlv wegen	Prim. begroting	475	475
Storting tlv kunstwerken	Prim. begroting	132	132
Storting tlv openbare verlichting	Prim. begroting	86	86
Storting tlv waterpartijen	Prim. begroting	65	65
Aanpassen storting tlv waterpartijen	RB 2020-050, 02-07-2020 (VJN)	10	10
Storting recreatieve voorzieningen	Prim. begroting	14	14
Beheerplan OV, aanpassen storting OV	RB 2020-022, 23-04-2020	4	4
Beheerplan OV, vrijval voorziening OV	RB 2020-022, 23-04-2020	413	413
			1.199
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	**R27 Omgevingsvisie**
Type	Bestemmingsreserve
Doel van de reserve	Dekking van kosten voor het opstellen van een eigenstandige gemeentelijke omgevingsvisie

Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	**--**	**--**	**--**
Onttrekking			
Omgevingsvisie t.b.v. participatiekosten	Prim. begroting	20	20
Overheveling startnotitie naar 2020	RB 2019-108, 12-12-2019	95	41
			61

Naam van de reserve	**R28 Frictiekosten omgevingsdienst West Holland**		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Bekostigen van frictiekosten van de omgevingsdienst West Holland		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Milieu		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	**R29 Implementatie omgevingswet**		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van kosten voor implementatie omgevingswet		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Implementatie omgevingswet	Prim. begroting	41	42
Implementatie omgevingswet	RB 2020-021, 23-04-2020	70	73
			115

Naam van de reserve	**R30 Rotonde Ter Aar**		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekken kapitaallasten aanleg rotonde Ter Aar		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R31 Economie		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van de lasten die de uitvoering van de economische actieagenda met zich meebrengt.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Economie		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Opheffen reserve (tgv nieuwe reserve economie en toerisme)	RB 2020-050, 02-07-2020 (VJN)	55	55
			55

Naam van de reserve	R32 Grootschalige evenementen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve Grootschalige evenementen is ingesteld ter dekking van lasten die kunnen voortvloeien uit de ondersteuning, op basis van de notitie grootschalige evenementen, van grootschalige niet-commerciële evenementen binnen de gemeente Nieuwkoop.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Evenementen		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager PUZA		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R33 Waterrecreatie		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van de lasten die voortvloeien uit de regionale samenwerking met betrekking tot het aantrekkelijker maken van de Hollandse Plassen.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Hollandse Plassen		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatiee	--	--	--
Onttrekking			
Collegeprogramma 2017	Prim. begroting	0	0
Overheveling HUP naar 2020	RB 2019-108, 12-12-2019	1	0
			0

Naam van de reserve	R34 Egalisatie baten omgevingsvergunningen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Egalisatie van baten mbt omgevingsvergunningen		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Vergunningen		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager PUZA		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Egalisatie baten omgevingsvergunningen	Primaire begroting	350	330
			330
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R35 Egalisatie sociaal domein		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Egalisatie van lasten Zorg en ondersteuning		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Sociaal Domein		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Meerkosten jeugdhulp obv begroting Holland Rijnland	Primaire begroting	258	258
			258

Naam van de reserve	R36 Economie en Toerisme		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ter dekking van kosten voor recreatie en toerisme en de kosten die de uitvoering van de economische actie-agenda met zich meebrengt.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder recreatie en toerisme		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Toevoeging recreatie en toerisme	Prim. begroting	100	100
Toevoeging economie	Prim. begroting	100	100
Saldo res recreatie en toerisme	RB 2020-050, 02-07-2020 (VJN)	55	56
Saldo res economie	RB 2020-050, 02-07-2020 (VJN)	55	55
			311
Onttrekking			
Bevordering toerisme	Prim. begroting	4	4
Uitvoering economische actie-agenda	Prim. begroting	20	20
			24

Naam van de reserve	R37 Verkiezingen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Reserveren bijdragen vanuit de Algemene Uitkering voor de organisatie van verkiezingen		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Publiekszaken		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager PUZA		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R38 Verbetering fietsbverbindingen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Middelen beschikbaar te hebben voor de verbetering van de fietspaden en structuur binnen de gemeente.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Infrastructuur		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Opheffen reserve Fietspad Zevenhovensewe tgv reserve Fietsverbindingen)	RB 2019-092, 14-11-2019	1.417	1.417
			1.417
Onttrekking			
Onttrekking voor storting reserve Gemeentelijke Vervoersplan (GVVP)	RB 2020-108, 10-12-2020	1.417	1.417
			1.417

Naam van de reserve	R39 Winstneming grexen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Het vooorkomen van schommelingen in het nemen van tussentijdse winst en het terugdraaien van tussentijdse winst.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Tussentijdse winstneming grexen JR 2019	RB 2020-049, 02-07-2020	135	135
			135
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R40 Storting voorziening onderhoud gebouwen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Het dekken van hogere stortingen in de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**

Dotatie			
Instellen reserve	RB 2020-049, 02-07-2020	500	500
			500
Onttrekking			
Onttrekking Res egalisatie Voorz. MJOP gem geb			50
			50

Naam van de reserve	**R41 Gemeentelijke Vervoersplan**		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ter dekking van kosten voor maatregelen om een verkeersveilig, leefbaar en duurzaam wegennet te creëren		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Infrastructuur		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	**Raming**	**Werkelijk**
Dotatie			
Storting van algemene reserve reserve Gemeentelijke Vervoersplan (GVVP)	RB 2020-108, 10-12-2020	3.583	3.583
Storting van reserve verbet. Fietsverbind.naar res Gem. Vervoersplan (GVVP)	RB 2020-108, 10-12-2020	1.417	1.417
			5.000
Onttrekking	--	--	--

Voorzieningen

Aanwendingen van voorzieningen worden rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

Het verloop van de voorzieningen 2020 is als volgt:

	Stand 31-12-2019	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen,				
verliezen en risico's				
V01 Wethouderspensioen	375	102	0	477
V05 Wachtgeld wethouders	116	5	-7	114
V07 Personeel ISDR	90	0	-31	59
V08 Afgesloten grondexploitaties	353	1190	-187	1.356
V27 Voorwegzone	828	0	0	828
V28 Voormalig personeel	60	0	-5	55
V29 Flexibel meerjaren progr. R&V	289	0	0	289
V30 Perm. sociale woningbouw 1	455	0	-455	0
V31 Tijdelijke woningbouw	340		-16	324
Totaal voorzieningen voor verpl. e.d.	**2.906**	**1.297**	**-701**	**3.502**

	Stand 31-12-2019	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2020
Onderhoudsegalisatievoorzieningen				
V11 Onderhoud gem. gebouwen	560	249	-273	536
V13 Speelvoorzieningen	20	130	-130	20
V15 Onderhoud wegen	7.331	1.511	-230	8.612
V16 Onderhoud civiele kunstwerken	1.227	202	-386	1.043
V17 Onderhoud waterpartijen en baggeren	684	97	-216	565
V19 Nautisch- en vaarwegbeheer	47	25	-8	64
V32 Onderhoud recreatieve voorzieningen	21	14	0	35
Totaal onderhoudsegalisatievoorz.	**9.890**	**2.228**	**-1.243**	**10.875**

	Stand 31-12-2019	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2020
Voorzieningen van derden verkregen middelen				
V26 Egalisatie afvalstoffenheffing	51	0	-49	2
V06 Woonfonds	964	335	0	1.299
V18 Egalisatie riolering	7.129	356		7.485
Totaal vz van derden verkregen middelen	**8.144**	**691**	**-49**	**8.786**
TOTAAL VOORZIENINGEN	**20.940**	**4.216**	**-1.993**	**23.163**

Onderstaand een nadere toelichting op de voorzieningen (bedragen x € 1.000).

Verplichtingen en verliezen

Naam van de Voorziening	**V1 Wethouderspensioenen**	
Type	Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.	
Doel van de Voorziening	Op grond van de APPA en de verordening wethouderspensioenen kunnen voormalig wethouders aanspraak maken op pensioen, afkoop van pensioenrechten of overdracht hiervan aan een pensioenverzekeraar. In overeenstemming met het BBV is voor de toekomstige verplichting (wethouderspensioenen / weduwenpensioenen) c.q. de verplichting tot overdracht van pensioenen c.q. afkoop deze voorziening gevormd.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O	
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur	
Storting	Toevoeging 2020	12
	Storting, opgaaf ASR (Loyalis)	90
		102
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening	V3 Nadelige saldi grondexploitaties	
Type	Voorziening ter afdekking van geprognotiseerde verliezen.	
Doel van de voorziening	Dekking van verwachte nadelige saldi van grondcomplexen. Feitelijk is deze voorziening een correctie op de waardering van de balanspost voorraden (onderhanden werken) en wordt aan de debetzijde van de balans opgenomen.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G	
Storting	Actualisatie grexen 1-1-21	€281
		€281
Onttrekking	Negatief resultaat Zuidhoek	8.527
		8.527

Naam van de voorziening	V5 Wachtgeld wethouders	
Type	Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.	
Doel van de voorziening	Afdekking van de ingeschatte wachtgeldverplichting van oud-wethouders.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O	
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur	
Storting	Toevoeging 2020	5
		5
Onttrekking	Uitbetalingen 2020	7
		7

Naam van de voorziening	V7 Voorziening personeel ISDR	
Type	Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.	
Doel van de voorziening	Afdekking van de ingeschatte verplichtingen salariskosten voormalig personeel ISDR.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O	
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur	
Storting	--	
Onttrekking	Uitkeringen 2020	31

Afdekken risico's

Naam van de voorziening	V8 Afgesloten grondexploitaties	
Type	Voorziening ter afdekking van risico's.	
Doel van de voorziening	De voorziening is ingesteld om te voorkomen dat grondexploitaties te lang openstaan vanwege nog (beperkte) te maken kosten.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G	
Storting	Storting Damstaete	122
	Storting Land van Koppen	712
	Storting Zuidhoek	356
		1.190

Onttrekking	Kosten afgesloten grexen	187
		187

Naam van de voorziening	V27 Voorwegzone
Type	Voorziening ter afdekking van kosten voor het project Voorwegzone
Doel van de voorziening	Dekking van de kosten voor het project Voorwegzone
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G
Storting	--
Onttrekking	--

Naam van de voorziening	V28 Voormalig personeel
Type	Voorziening ter afdekking van kosten voor voormalig personeel
Doel van de voorziening	Dekking van de kosten voor voormalig personeel
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur
Storting	--

Onttrekking	Betalingen 2020	5
		5

Naam van de voorziening	V29 Flexibele meerjaren programma Rijn- en Veenstreek
Type	Voorziening ter afdekking van kosten van het meerjaren programma Rijn- en Veenstreek
Doel van de voorziening	Dekking van kosten voor het meerjarenprogramma Rijn- en Veenstreek
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G
Storting	--
Onttrekking	--

Naam van de voorziening	V30 Permanente sociale woningbouw 1
Type	Voorziening ter afdekking van kosten voor het realiseren van permanente sociale huurwoningen
Doel van de voorziening	Dekking van kosten voor het realiseren van permanente sociale woningen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G
Storting	--

Onttrekking	Overboeken saldo naar reserve woningbouw	455
		455

Naam van de voorziening		V33 Permanente sociale woningbouw 2 verlies grexen
Type		Voorziening ter afdekking van geprognotiseerde verliezen.
Doel van de voorziening		Dekking van verwachte nadelige saldi van grondcomplexen agv sociale woningbouw. Feitelijk is deze voorziening een correctie op de waardering van de balanspost voorraden (onderhanden werken) en wordt aan de debetzijde van de balans opgenomen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	Negatief resultaat Damstaete	323
	Overboeken saldo naar reserve woningbouw	172
		495

Naam van de voorziening		V31 Tijdelijke woningbouw
Type		Voorziening ter afdekking van kosten voor het realiseren van tijdelijke wooneenheden voor statushouders.
Doel van de voorziening		Dekking van kosten voor het realiseren van tijdelijke wooneenheden voor statushouders.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	Tekort expl. Units Zh	16

Egalisatie van kosten van groot onderhoud

Naam van de voorziening		V11 Onderhoud gemeentelijke gebouwen
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		Egalisatie van de grootonderhoudskosten van de panden die ten dienste staan aan de gemeentelijke organisatie zoals gemeentehuizen, werkplaatsen, brandweerkazernes, ambtswoning(en). Als onderbouwing dient een actueel beheerplan aanwezig te zijn.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2020	249
		249
Onttrekking	Onderhoud 2020	273
		273

Naam van de voorziening		V13 Speelvoorzieningen
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		Vervangen speelplekken (speelvoorzieningen).
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2020	130

		130
Onttrekking	Onderhoud 2020	130
		130

Naam van de voorziening		V15 Onderhoud wegen
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de onderhoudskosten t.b.v. het duurzaam instandhouden van de wegen. Als onderbouwing dient er een actueel beheerplan aanwezig te zijn.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2020	1.233
	Toevoeging kabels/leidingen	278
		1.511
Onttrekking	Onderhoud 2020	230
		230

Naam van de voorziening		V16 Onderhoud civiele kunstwerken
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de kosten groot onderhoud van de gemeentelijke civiele kunstwerken (bruggen e.d.).
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2020	202
		202
Onttrekking	Onderhoud 2020	386
		386

Naam van de voorziening		V17 Onderhoud waterpartijen en baggeren
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de onderhoudskosten van de waterpartijen en beschoeiingen en de kosten voor het baggeren.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2020	97
		97
Onttrekking	Onderhoud 2020	216
		216

Naam van de voorziening	V19 Voorziening Nautisch – en vaarwegbeheer
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van groot onderhoud en vervangingen in het Plassengebied.
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de (onderhouds)kosten van het bevaarbaar houden, de vaarwegen en recreatief verkeer van de Nieuwkoopse plassengebied en de Langeraarse plassen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte

Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2020	25
		25
Onttrekking	Onderhoud 2020	8
		8

Naam van de voorziening	**V32 Voorziening onderhoud recreatieve voorzieningen**
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten voor recreatieve voorzieningen
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van kosten voor het in stand houden van de goede kwaliteit van de recreatieve voorzieningen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Recreatie en Toerisme
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR

Storting	Toevoeging 2020	14
		14

Van derden verkregen middelen

Naam van de Voorziening	**V1 Wethouderspensioenen**
Type	Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.
Doel van de Voorziening	Op grond van de APPA en de verordening wethouderspensioenen kunnen voormalig wethouders aanspraak maken op pensioen, afkoop van pensioenrechten of overdracht hiervan aan een pensioenverzekeraar. In overeenstemming met het BBV is voor de toekomstige verplichting (wethouderspensioenen / weduwenpensioenen) c.q. de verplichting tot overdracht van pensioenen c.q. afkoop deze voorziening gevormd.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur

Storting	Toevoeging 2020	12
	Storting, opgaaf ASR (Loyalis)	90
		102
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening	**V3 Nadelige saldi grondexploitaties**
Type	Voorziening ter afdekking van geprognotiseerde verliezen.
Doel van de voorziening	Dekking van verwachte nadelige saldi van grondcomplexen. Feitelijk is deze voorziening een correctie op de waardering van de balanspost voorraden (onderhanden werken) en wordt aan de debetzijde van de balans opgenomen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G

Storting	Actualisatie grexen 1-1-21	€281
		€281
Onttrekking	Negatief resultaat Zuidhoek	8.527
		8.527

Naam van de voorziening		V5 Wachtgeld wethouders
Type		Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.
Doel van de voorziening		Afdekking van de ingeschatte wachtgeldverplichting van oud-wethouders.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	Toevoeging 2020	5
		5
Onttrekking	Uitbetalingen 2020	7
		7

Naam van de voorziening		V7 Voorziening personeel ISDR
Type		Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.
Doel van de voorziening		Afdekking van de ingeschatte verplichtingen salariskosten voormalig personeel ISDR.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	--	
Onttrekking	Uitkeringen 2020	31
		31

Afdekken risico's

Naam van de voorziening		V8 Afgesloten grondexploitaties
Type		Voorziening ter afdekking van risico's.
Doel van de voorziening		De voorziening is ingesteld om te voorkomen dat grondexploitaties te lang openstaan vanwege nog (beperkte) te maken kosten.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	Storting Damstaete	122
	Storting Land van Koppen	712
	Storting Zuidhoek	356
		1.190
Onttrekking	Kosten afgesloten grexen	187
		187

Naam van de voorziening		V27 Voorwegzone
Type		Voorziening ter afdekking van kosten voor het project Voorwegzone
Doel van de voorziening		Dekking van de kosten voor het project Voorwegzone
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V28 Voormalig personeel
Type		Voorziening ter afdekking van kosten voor voormalig personeel
Doel van de voorziening		Dekking van de kosten voor voormalig personeel
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	--	
Onttrekking	Betalingen 2020	5
		5

Naam van de voorziening		V29 Flexibele meerjaren programma Rijn- en Veenstreek
Type		Voorziening ter afdekking van kosten van het meerjaren programma Rijn- en Veenstreek
Doel van de voorziening		Dekking van kosten voor het meerjarenprogramma Rijn- en Veenstreek
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V30 Permanente sociale woningbouw 1
Type		Voorziening ter afdekking van kosten voor het realiseren van permanente sociale huurwoningen
Doel van de voorziening		Dekking van kosten voor het realiseren van permanente sociale woningen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	Overboeken saldo naar reserve woningbouw	455
		455

Naam van de voorziening		V33 Permanente sociale woningbouw 2 verlies grexen
Type		Voorziening ter afdekking van geprognotiseerde verliezen.
Doel van de voorziening		Dekking van verwachte nadelige saldi van grondcomplexen agv sociale woningbouw. Feitelijk is deze voorziening een correctie op de waardering van de balanspost voorraden (onderhanden werken) en wordt aan de debetzijde van de balans opgenomen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	Negatief resultaat Damstaete	323
	Overboeken saldo naar reserve woningbouw	172
		495

Naam van de voorziening	V31 Tijdelijke woningbouw	
Type	Voorziening ter afdekking van kosten voor het realiseren van tijdelijke wooneenheden voor statushouders.	
Doel van de voorziening	Dekking van kosten voor het realiseren van tijdelijke wooneenheden voor statushouders.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G	
Storting	--	
Onttrekking	Tekort expl. Units Zh	16
		16

Egalisatie van kosten van groot onderhoud

Naam van de voorziening	V11 Onderhoud gemeentelijke gebouwen	
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.	
Doel van de voorziening	Egalisatie van de grootonderhoudskosten van de panden die ten dienste staan aan de gemeentelijke organisatie zoals gemeentehuizen, werkplaatsen, brandweerkazernes, ambtswoning(en). Als onderbouwing dient een actueel beheerplan aanwezig te zijn.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR	
Storting	Toevoeging 2020	249
		249
Onttrekking	Onderhoud 2020	273
		273

Naam van de voorziening	V13 Speelvoorzieningen	
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.	
Doel van de voorziening	Vervangen speelplekken (speelvoorzieningen).	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR	
Storting	Toevoeging 2020	130
		130
Onttrekking	Onderhoud 2020	130
		130

Naam van de voorziening	V15 Onderhoud wegen	
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.	
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de onderhoudskosten t.b.v. het duurzaam instandhouden van de wegen. Als onderbouwing dient er een actueel beheerplan aanwezig te zijn.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR	
Storting	Toevoeging 2020	1.233
	Toevoeging kabels/leidingen	278
		1.511

Onttrekking	Onderhoud 2020	230
		230

Naam van de voorziening	**V16 Onderhoud civiele kunstwerken**
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de kosten groot onderhoud van de gemeentelijke civiele kunstwerken (bruggen e.d.).
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR

Storting	Toevoeging 2020	202
		202
Onttrekking	Onderhoud 2020	386
		386

Naam van de voorziening	**V17 Onderhoud waterpartijen en baggeren**
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de onderhoudskosten van de waterpartijen en beschoeiingen en de kosten voor het baggeren.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR

Storting	Toevoeging 2020	97
		97
Onttrekking	Onderhoud 2020	216
		216

Naam van de voorziening	**V19 Voorziening Nautisch – en vaarwegbeheer**
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van groot onderhoud en vervangingen in het Plassengebied.
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de (onderhouds)kosten van het bevaarbaar houden, de vaarwegen en recreatief verkeer van de Nieuwkoopse plassengebied en de Langeraarse plassen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR

Storting	Toevoeging 2020	25
		25
Onttrekking	Onderhoud 2020	8
		8

Naam van de voorziening	**V32 Voorziening onderhoud recreatieve voorzieningen**
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten voor recreatieve voorzieningen
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van kosten voor het in stand houden van de goede kwaliteit van de recreatieve voorzieningen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Recreatie en Toerisme
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR

Storting	Toevoeging 2020	14

		14
Onttrekking	--	

Van derden verkregen middelen

Naam van de voorziening		V26 Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van het tarief afvalstoffenheffing.
Doel van de voorziening		De egalisatie van de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffingen
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	--	
Onttrekking	Invoering DIFTAR	49
		49

Naam van de voorziening		V6 Woonfonds
Type		Verevening opbrengsten en tekorten tussen projecten met een lager respectievelijk hoger percentage sociale woningbouw dan in het in de Woonvisie vastgestelde percentage.
Doel van de voorziening		De toegankelijkheid van de woningmarkt te bevorderen en de woningmarkt voor iedereen toegankelijk te maken.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	Verkoopopbrengsten	335
		335
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V18 Egalisatievoorziening riolering
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van het tarief rioolheffing.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de kapitaallasten die voortvloeien uit toekomstige investeringen voor vervanging en renovatie
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Kostendekkendheid	356
		356
Onttrekking	--	

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

	Saldo 31-12-2019	Opgenomen leningen	Aflossing	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen binnenland	19.305	0	-5.069	14.236
Waarborgsommen	11		-1	10
	19.316	**0**	**-5.070**	**14.246**

In 2020 is € 0,5 mln rente betaald over deze geldleningen.
Het kortlopende deel van de langlopende leningen bedraagt € 5,4 mln.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	31-12-2019	31-12-2020
Schulden < 1 jaar	2.727	6.200
Overlopende passiva	2.636	6.093
	5.363	**12.293**

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	31-12-2019	31-12-2020
Beklemde middelen	109	4.459
Transitorische rente	133	92
Vooruit ontvangen	49	0
Nog te betalen bedragen	2.345	1.542
	2.636	**6.093**

De beklemde middelen betreffen door het rijk verstrekte bestemmingsbedragen waarover verantwoording naar het rijk moet worden afgelegd. Een resterend bedrag moet dan worden terugbetaald. Het verloop over 2020 is als volgt:

	Saldo 31-12-2019	Rijks-bijdrage 2020	Afwikkeling in 2020	Te betalen	Besteding 2020	Saldo 31-12-2020
Onderwijs achterstandenbeleid	81	281	0	0	-200	162
BBZ2004	0	0	0	100	0	100
TOZO	0	6.860	0	0	-2.663	4.197
	81	**7.141**	**0**	**100**	**-2.863**	**4.459**

Waarborgen en garanties

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen aan natuurlijke- en rechtspersonen kan als volgt naar de aard van de geldlening gespecificeerd worden:

Geldnemer	Aard / Om-schrijving	Oorspronke-lijk bedrag	Percentage Borgstelling	Restant 31-12-2019	Restant 31-12-2020
Personeel	hypotheken	1.019	100	200	194
Publiekrechtelijke instellingen	leningen	4.927	100	3.678	3.584
Privaatrechtelijke instellingen	leningen	510	50-100	113	56
		6.456		3.991	3.834
Door WSW gewaarborgde leningen				31.662	34.352
Totaal				**35.653**	**38.186**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De gemeente heeft de volgende langlopende verplichtingen:

- De huurverplichting voor de huisvesting van de buitendienst bedraagt ca. € 176.000 per jaar. De overeenkomst is ingegaan op 15 maart 2009 en loopt tot en met 14 maart 2021. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd.
- In 2018 zijn er contracten gesloten voor gas en elektra. De verplichting is aangegaan per 1 januari 2020 tot en met 31 december 2021. Het contract kan daarna 6 x met een jaar verlengd worden (inmiddels is hier 3 x van gebruik gemaakt). De prijs is afhankelijk van marktomstandigheden en verbruik. Naar inschatting bedragen de kosten in totaal ca. € 500.000 per jaar.
- In 2018 is er een contract gesloten voor de schoonmaak van diverse panden. Het contract gaat in op 1 januari 2019 voor de duur van twee jaar, tot en met 31 december 2020 (met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden). Van de optie tot verlenging is gebruik gemaakt en het contract is met een jaar verlengd tot 31 december 2021. Het contract De verplichting bedraagt ca. € 119.000 per jaar.
- In 2017 is er een DVO gesloten voor de uitvoering van Werk en inkomen. De DVO is ingegaan op 1 januari 2018 voor de duur van drie jaar, tot en met 31 december 2020. Het contract is met een jaar verlengd tot 31-12-2021 De verplichting bedraag t ca. € 1.300.000 per jaar.
- In 2020 is er een DVO met de TWO/Holland Rijnland afgesloten voor uitvoering van jeugdhulp en het contract loopt tot en met 31-12-2021. De verplichting bedraagt ca. € 158.000 per jaar.
- Voor het verzorgen van hulp in de huishouding is met ingang van 1 januari 2018 een raamovereenkomst gesloten met zes leveranciers voor een periode van 24 maanden, tot en met 31 december 2019 (met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden). Het betreft een overeenkomst zonder afname verplichting. Naar inschatting zullen de kosten ca. € 1.300.000 per jaar bedragen. Van de optie tot verlenging is twee maal gebruik gemaakt en de contracten zijn nu verlengd tot eind 2021. In 2021 zal een nieuwe aanbesteding plaatsvinden.
- Voor het verstrekken van hulpmiddelen zijn er, na een Europese aanbesteding, met ingang van 1 januari 2017 met twee leveranciers contracten gesloten voor een periode van 24 maanden, tot en met 31 december 2018. Het contract is verlengd met een periode van één jaar, tot en met 31 december 2019. Het betreft contracten zonder afname verplichting. Naar inschatting bedragen de kosten in totaal ca.
  € 335.000 per jaar. Van de optie tot verlenging is gebruik gemaakt en de contracten zijn verlengd tot eind 2020. Voor het jaar 2021 is een overbruggingsovereenkomst afgesloten. Inmiddels is een nieuwe aanbesteding voor 2022 en verder gepubliceerd.
- Voor sociale participatie is er, na een Europese aanbesteding, met ingang van 1 januari 2015 een contract gesloten met een samenwerkingsverband van aanbieders voor een periode van vier jaar, tot en met 31 december 2018. Het contract is verlengd met een periode van twee jaar, tot en met

31 december 2020. Voor het jaar 2021 is een overbruggingsovereenkomst gesloten. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 930.000 per jaar. Voor de periode vanaf 2022 is een nieuwe aanbesteding gepubliceerd.

- In 2017 is er een DVO gesloten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval. Het DVO is ingegaan op 1 januari 2018 voor de duur van vijf jaar, tot en met 31 december 2022. De vergoeding wordt jaarlijks bepaald en is o.a. afhankelijk van het aantal aansluitingen.
- Er is een DVO gesloten voor het heffen en invorderen van gemeentelijke belastingen en de uitvoering van de Wet WOZ met ingang van 1 januari 2013 voor onbepaalde tijd. De vergoeding wordt jaarlijks bepaald en is afhankelijk van de begroting van de gemeenschappelijke regeling.
- In 2019 is er een contract gesloten voor leerlingenvervoer. Het contract is aangegaan per 1 augustus 2019 voor de duur van vier jaar, tot 1 augustus 2023. Er is een optie om het contract 2x te verlengen met 2 jaar. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 440.000.
- In 2017 is er een contract gesloten voor het onderhoud en beheer van de automatisering. Het contract is aangegaan voor de duur van vier jaar, tot 1 september 2021 (met een optie tot eenmalige verlenging van vier jaar). De jaarlijkse verplichting bedraagt € 500.000 per jaar.

Gebeurtenissen na balansdatum

Zoals vermeld in de Voorjaarsnota 2020 is er een niet begrote schade-uitkering gedaan vanwege paalrot, waarvoor wij een claim hebben ingediend bij de verzekeraar. De uitkomst van de discussie met de verzekeraar met betrekking tot het vergoeden van deze schade was onzeker. Echter op vrijdag 7 mei 2021 hebben wij van de verzekeraar bericht ontvangen dat wij een schade-uitkering ontvangen. Wij zijn nog in overleg met de verzekeraar over de hoogte van het toegekende bedrag.

6.4 Overzicht baten en lasten

	Begroting 2020 vóór wijziging			Begroting na wijziging 2020			Rekening 2020		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Ruimtelijke ontwikkeling	-22.417	23.980	1.563	-44.967	47.305	2.337	-38.394	38.882	488
Ruimtelijk beheer	-7.727	13.015	5.287	-7.432	13.292	5.861	-8.053	14.075	6.021
Sociaal domein	-5.129	25.781	20.651	-11.482	32.146	20.664	-8.466	28.955	20.488
Bestuur en dienstverlening	-293	5.485	5.193	-293	5.914	5.621	-370	5.937	5.568
Bedrijfsvoering	-180	8.624	8.444	-258	8.806	8.547	-317	9.618	9.301
Subtotaal programma's	**-35.747**	**76.885**	**41.138**	**-64.432**	**107.463**	**43.031**	**-55.600**	**97.467**	**41.866**
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Waarvan:									
- Heffing VPB	-	-	-	-	-	-	-	*7*	*7*
- Onvoorzien	-	*120*	*120*	-	*20*	*20*	-	-	-
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**-42.028**	**613**	**-41.415**	**-44.010**	**776**	**-43.234**	**-44.237**	**936**	**-43.300**
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten			**-276**			**-204**			**-1.434**
Toevoeging/Onttrekking aan reserves									
Ruimtelijke ontwikkeling	-923	1.088	166	-2.777	2.405	-372	-2.243	2.315	71
Ruimtelijk beheer	-7	772	765	-7.314	7.759	446	-7.095	7.644	549
Sociaal domein	-617	-	-617	-1.425	703	-723	-975	336	-639
Bestuur en dienstverlening	-50	-	-50	-667	1.338	671	-178	910	732
Bedrijfsvoering	-455	-	-455	-557	15	-542	-222	99	-123
Algemene dekkingsmiddelen	-	375	375	-	375	375	-	375	375
Totaal programma's	**-2.051**	**2.236**	**185**	**-12.740**	**12.596**	**-145**	**-10.714**	**11.680**	**966**
Gerealiseerde totaal			**-92**			**-348**			**-468**

6.5 Toelichting op baten en lasten

Voor toelichtingen per programma verwijzen wij u naar de bijlage 5 'Specificaties financiële overzichten'.

6.6 Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op gemeente Nieuwkoop van toepassing zijnde regelgeving: Algemeen WNT maximum.
Het bezoldigingsmaximum in 2020 voor gemeente Nieuwkoop is € 201.000 Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2020 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

	E.R. van Holthe	G.G.G. Slooters
Functie	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
Individueel WNT-maximum	€ 201.000	€ 201.000
Bezoldiging 2020		
Beloning, incl. belastbare onkostenvergoedingen	€ 86.118	€ 113.416
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.642	€ 27.075
Subtotaal	€ 106.760	€ 140.491
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	-	-
Totaal bezoldiging	€ 106.760	€ 140.491

Bezoldiging 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Beloning, incl. belastbare onkostenvergoedingen	€ 85.562	€ 119.413
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.534	€ 19.467
Totaal	€ 100.096	€ 138.880

Er zijn in 2020 geen topfunctionarissen werkzaam geweest zonder dienstbetrekking.

De inkomens laten ten opzicht van 2019 geen noemenswaardige mutaties zien.

6.7 Overzicht incidentele baten en lasten

Nr	Programma	Jaarrekening	Specificatie	Bedrag
1	**Ruimtelijke ontwikkeling**			
	Incidentele lasten	€ 32.527	Kosten Paradijsweg Natte Kant	68
			Structuur en bestemmingsplannen	152
			Kosten ontwikkeling en implementatie omgevingswet	114
			Kosten grondexploitaties en Vastgoed	31.762
			Kosten ondernemerfonds (wordt gedekt uit extra verhoging OZB-niet-woningen)	250
			Kosten duurzaamheidsactiviteiten	63
			Kosten centrummanager en detailhandel	109
			Overige incidentele lasten	9
			Totaal	**32.527**
	Incidentele baten	€ -36.707	Subsidie toekomstvisie detailhandel	-20
			Inkomsten grondexploitaites en Vastgoed	-36.687
			Totaal	**-36.707**
	Toevoeging reserves	€ 2.941	Storting reserve egalisatie baten omgevingsvergunningen	330
			Storting algemene reserve voor omgevingswet (overheveling)	90
			Storting reserve voorziening onderhoud gebouwen	500
			Storting vrijval reserve onvoorzien grexen in algemene reserve	474
			Storting reserve woningbouw vanuit vrijval voorziening grexen	627
			Storting extra reserve duurzaamheid	515
			Storting reserve economie en toerisme	405
			Totaal	**2.941**
	Onttrekking reserves	€ -2.193	Onttrekking reserve omgevingswet implementatie	-115
			Onttrekking reserve omgevingsvisie	-116
			Onttrekking reserve monumentenzorg voor harmonisatie	-4
			Onttrekking algemene reserve voor instellen storting reserve voorziening onderhoud gebouwen	-500
			Vrijval reserve onvoorziene kosten grexen	-474
			Onttrekking algemene reserve voor extra storting reserve duurzaamheid	-500
			Onttrekking algemene reserve voor storting reserve economie en toerisme	-311
			Onttrekking centrummanager en detailhandel	-34
			Onttrekking reserve economie voor economische actie-agenda	-41
			Onttrekking reserve duurzaamheid energieakkoord	-28
			Onttrekking reserve duurzaamheid initiatieven en -agenda	-70
				-2.193

2	**Ruimtelijk beheer**			
	Incidentele lasten	€ 869	Hogere kosten afval en milieu	21
			Kosten diverse verkeersonderzoeken	39
			Diverse kosten openbare verlichting	44
			Diverse onderhoudskosten openbaar groen	559
			Opstellen GVVP	22
			Diverse onderhoudskosten wegen	184
			Totaal	**869**
	Toevoeging reserves	€ 6.434	Storting algemene reserve voor reserve Gemeentelijke Vervoersplan (GVVP)	5.000
			Storting reserve Fietspad Zevenhovenseweg in reserve verbetering fietsverbindingen	1.417
			Storting algemene reserve voor verkeersmaatregelen (overheveling)	17
			Totaal	**6.434**
	Onttrekking reserves	€ -7.092	Onttrekking algemene reserve voor reserve Gemeentelijke Vervoersplan (GVVP)	-3.605
			Onttrekking reserve fietspad zevenhovenseweg	-35
			Onttrekking reserve fietspad zevenhovenseweg in reserve verbetering fietsverbindingen	-1.417
			Onttrekking reserve verbetering fietsverbindingen voor reserve Gemeentelijke Vervoersplan (GVVP)	-1.417
			Onttrekking algemene reserve voor reserve Herwaardering investeringen maatschappelijk nut (beheerplan OV)	-413
			Onttrekking algemene reserve voor onderhoud wegen (Langeraarse-weg Zuid)	-205
			Totaal	**-7.092**
3	**Sociaal domein**			
	Incidentele lasten	€ 3.259	Hogere kosten Wmo en gezonheidszorg	285
			Hogere kosten werk en inkomen (TOZO Covid-19)	2.500
			Hogere kosten werk en inkomen (bedrijfskredieten Covid-19)	201
			Hogere kosten vrije tijd en cultuur	193
			Hogere kosten onderwijs	72
			Hogere kosten vastgoed sociaal domein	8
			Totaal	**3.259**
	Incidentele baten	€ -2.763	Subsidies en bijdragen werk en inkomen (TOZO Coovid-19)	-2.663
			Subsidies en bijdragen voor zorg en leefstijl	-39
			Subsidies en bijdragen voor sportaccomodaties (Covid-19)	-53
			Nagekomen baten vastgoed sociaal domein	-8
			Totaal	**-2.763**

	Toevoeging reserves	€ 327	Storting algemene reserve voor maatschappelijk ondersteuning (covid-19)	200
			Storting algemene reserve voor taakstelling maatschappelijk ondersteuning	18
			Storting algemene reserve voor taakstelling statushouders	83
			Storting algemene reserve voor subsidie sportaccomodaties	26
			Totaal	**327**
	Onttrekking reserves	€ -398	Onttrekking algemene reserve voor huisvesting statushouders	-73
			Onttrekking algemene reserve scheve huisjes	-11
			Onttrekking algemene reserve voor LED verlichting tennisverenigingen	-193
			Onttrekking algemene reserve sportvisie en sportakkoord	-20
			Onttrekking algemene reserve subsidie onderwijs	-25
			Onttrekking algemene reserve doorontwikkeling zorg	-76
			Totaal	**-398**
4	**Bestuur en dienstverlening**			
	Incidentele lasten	€ 347	Kosten implementatie zaakgericht werken	145
			Hogere kosten in verband met Covid-19	100
			Hogere kosten publiekszaken o.a. code oranje	20
			Kosten huisvesting brandweer	45
			Hogere kosten duurzaamheidsinitiatieven	27
			Hogere kosten dagelijks bestuur	10
			Totaal	**347**
	Toevoeging reserves	€ 910	Storting algemene reserve voor diverse uitgaven Covid-19 (overheveling)	468
			Storting algemene reserve voor zaakgericht werken (overheveling)	226
			Storting algemene reserve voor kennisbank en functioneel beheer (overheveling)	85
			Storting algemene reserve voor vernieuwing website (overheveling)	40
			Storting algemene reserve voor stemapp (overheveling)	21
			Storting algemene reserve voor modules burgerzaken (overheveling)	15
			Storting algemene reserve voor verkiezingen (overheveling)	40
			Storting algemene reserve voor maatschappelijke samenlevingsinitiatieven (overheveling)	15
			Totaal	**910**
	Onttrekking reserves	€ -178	Onttrekking algemene reserve voor digitale handtekening	-22
			Onttrekking algemene reserve voor steunfonds Covid-19	-78
			Onttrekking algemene reserve voor vervangen dak brandweer	-37
			Onttrekking algemene reserve voor code oranje	-20

			Onttrekking algemene reserve voor dorpsgerichte activiteiten	-21
			Totaal	**-178**
5	**Bedrijfsvoering**			
	Incidentele lasten	€ 707	Hogere personele kosten, met name inhuur derden	707
			Totaal	**707**
	Onttrekking reserves	€ -162	Onttrekking reserve voor huisvesting buitendienst	-88
			Onttrekking reserve voor uitvoeren FG taken	-74
			Totaal	**-162**
6	**Algemene Dekkingsmiddelen**			
	Incidentele baten	€ -280	Hogere OZB- niet-woningen ten behoeve van Ondernerfonds	-250
			Nagekomen baten uitkering Gemeentefonds	-30
			Totaal	**-280**
	Toevoeging reserves	€ 375	Storting reserve duurzaamheid voor energietransitie	375
			Totaal	**375**
	Totaal	***€ -1.076***		

6.8 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Nr	Programma	Soort	B2020	W2020	Toelichting
1	**Ruimtelijke ontwikkeling**	toevoeging reserve	€ -	€ -	-
		onttrekking reserve	€ -	€ -	-
2	**Ruimtelijk beheer**	toevoeging reserve	€ 1.210	€ 1.210	Reserve Herwaardering investeringen maatschappelijk nut.
		onttrekking reserve	€ -7	€ -4	Reserve Landschap Ontwikkelings Plan (LOP)
3	**Sociaal domein**	toevoeging reserve	€ -	€ 9	Reserve Monumentenzorg
		onttrekking reserve	€ -265	€ -265	*Reserve Dekking kapitaallasten: Peuterspeelzaal 't Rakkertje, Kunstgrasveld De Dulen, Bibliotheek Ter Aar, Sporthal De Vlinder, Museum Ter Aar; School Buytewech; School Antonius Noorden.*
		onttrekking reserve	€ -	€ -258	Reserve Egalisatie Sociaal Domein
		onttrekking reserve	€ -5	€ -5	Reserve Monumentenzorg
		onttrekking reserve	€ -98	€ -49	Reserve onderwijshuisvesting
4	**Bestuur en dienstverlening**	toevoeging reserve	€ -	€ -	-
		onttrekking reserve	€ -	€ -	-
5	**Bedrijfsvoering**	toevoeging reserve	€ 15	€ 99	Reserve Frictiekosten personeel
		onttrekking reserve	€ -60	€ -60	Bijdrage kapitaallasten huisvesting KCC en klimaatbeheersingsinstallatie.
6	**Algemene Dekkingsmiddelen**	toevoeging reserve	€ -	€ -	-
		onttrekking reserve	€ -	€ -	-
Saldo structurele posten			**€ 790**	**€ 678**	

7. Bijlagen

7.1 Uitvoeringsinformatie

Uitvoeringsinformatie per programma

Lasten

Programma Taakveld		Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
1 Ruimtelijke ontwikkeling					
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	199	606	603	-3
	0.10 Mutaties reserves	1.088	1.905	1.815	-91
	3.1 Economische ontwikkeling	312	807	729	-78
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.583	5.382	2.328	-3.054
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	24	34	43	8
	3.4 Economische promotie	141	161	115	-46
	5.5 Cultureel erfgoed	42	46	46	1
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	76	76	55	-21
	8.1 Ruimtelijke ordening	605	911	977	66
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	17.478	38.119	32.907	-5.212
	8.3 Wonen en bouwen	1.518	1.661	1.577	-84
Subtotaal		**25.066**	**49.710**	**41.197**	**-8.513**
2 Ruimtelijk beheer					
	0.10 Mutaties reserves	772	1.325	1.210	-115
	2.1 Verkeer en vervoer	4.276	11.194	11.434	241
	2.2 Parkeren	12	12	10	-3
	2.3 Recreatieve havens	-	-	2	2
	2.4 Economische havens en waterweg	395	392	389	-3
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.189	2.280	2.382	101
	6.3 inkomensregelingen	116	1	1	-
	7.2 Riolering	1.726	1.729	2.029	300
	7.3 Afval	3.306	3.090	3.291	201
	7.4 Milieubeheer	867	890	806	-84
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	128	139	166	27
Subtotaal		**13.787**	**21.052**	**21.719**	**667**
3 Sociaal domein					
	0.10 Mutaties reserves	-	608	310	-298
	1.2 Openbare orde en veiligheid	40	40	43	2
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.198	985	1.015	30
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.404	1.496	1.512	16
	5.2 Sportaccommodaties	2.608	2.937	2.885	-51
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	94	97	88	-10
	5.4 Musea	74	70	74	4
	5.5 Cultureel erfgoed	154	146	134	-12
	5.6 Media	449	460	461	-
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.199	4.074	4.055	-19
	6.3 inkomensregelingen	4.790	11.086	7.634	-3.452
	6.4 Begeleide participatie	60	60	63	3
	6.5 Arbeidsparticipatie	761	767	720	-47
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.436	3.115	3.399	284
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.547	4.833	4.861	27

	7.1 Volksgezondheid	1.965	2.073	2.038	-36
Subtotaal		**25.779**	**32.849**	**29.291**	**-3.558**
4 Bestuur en dienstverlening					
	0.1 Bestuur	1.712	1.736	1.878	142
	0.2 Burgerzaken	1.492	1.797	1.772	-25
	0.10 Mutaties reserves	-	1.338	910	-428
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.847	1.896	1.811	-85
	1.2 Openbare orde en veiligheid	435	484	477	-8
Subtotaal		**5.486**	**7.252**	**6.848**	**-404**
5 Bedrijfsvoering					
	0.4 Overhead	8.624	8.806	9.702	896
	0.10 Mutaties reserves	-	15	15	-
Subtotaal		**8.624**	**8.821**	**9.717**	**896**
6 Algemene dekkingsmiddelen					
	0.5 Treasury	105	105	31	-74
	0.61 OZB woningen	324	332	302	-30
	0.8 Overige baten en lasten	184	339	597	258
	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	7	7
	0.10 Mutaties reserves	375	375	375	-
	0.11 Resultaat van de rekening van	92	348	-	-348
Subtotaal		**1.080**	**1.499**	**1.311**	**-188**
TOTAAL		**79.822**	**121.182**	**110.082**	**-11.100**

Baten

Programma Taakveld	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
1 Ruimtelijke ontwikkeling				
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-66	-147	-153	-6
0.64 Belastingen overig	-32	-32	-33	-1
0.10 Mutaties reserves	-923	-2.777	-2.243	534
3.1 Economische ontwikkeling	-	-76	-58	18
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-3.583	-5.382	-2.328	3.054
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-58	-39	-40	-1
8.1 Ruimtelijke ordening	-56	-75	-213	-137
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-17.484	-38.117	-34.504	3.613
8.3 Wonen en bouwen	-1.138	-1.098	-1.065	33
Subtotaal	**-23.340**	**-47.744**	**-40.638**	**7.107**
2 Ruimtelijk beheer				
0.10 Mutaties reserves	-7	-7.314	-7.097	216
2.1 Verkeer en vervoer	-584	-584	-1.032	-448
2.2 Parkeren	-23	-23	-25	-1
2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-5	2
2.4 Economische havens en waterweg	-73	-73	-87	-14
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-30	-30	-14	16
7.2 Riolering	-2.657	-2.602	-2.612	-10
7.3 Afval	-4.192	-3.951	-4.050	-99
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-161	-161	-228	-67
Subtotaal	**-7.733**	**-14.745**	**-15.149**	**-404**
3 Sociaal domein				
0.10 Mutaties reserves	-617	-1.415	-969	447
4.2 Onderwijshuisvesting	-57	-39	-68	-29

	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-214	-304	-311	-7
	5.2 Sportaccommodaties	-1.027	-950	-901	49
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-14	-10	-10	-
	5.4 Musea	-35	-35	-35	-
	5.6 Media	-	10	-53	-63
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-146	-156	-133	24
	6.3 inkomensregelingen	-3.492	-9.897	-6.824	3.073
	6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-	-
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-145	-111	-138	-27
Subtotaal		**-5.747**	**-12.907**	**-9.441**	**3.466**
4 Bestuur en dienstverlening					
	0.1 Bestuur	-	-	-	-
	0.2 Burgerzaken	-218	-218	-295	-76
	0.10 Mutaties reserves	-50	-667	-178	489
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-64	-64	-68	-4
	1.2 Openbare orde en veiligheid	-10	-10	-7	3
Subtotaal		**-342**	**-960**	**-547**	**413**
5 Bedrijfsvoering					
	0.4 Overhead	-180	-258	-317	-59
	0.10 Mutaties reserves	-455	-557	-222	335
Subtotaal		**-635**	**-815**	**-539**	**276**
6 Algemene dekkingsmiddelen					
	0.5 Treasury	-485	-644	-768	-124
	0.61 OZB woningen	-6.466	-6.631	-6.540	90
	0.62 OZB niet-woningen	-1.137	-1.251	-1.172	79
	0.64 Belastingen overig	-709	-709	-692	17
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-33.230	-34.775	-35.065	-289
Subtotaal		**-42.027**	**-44.010**	**-44.237**	**-227**
TOTAAL		**-79.824**	**-121.182**	**-110.551**	**10.632**

Saldo

Programma Taakveld		Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
1 Ruimtelijke ontwikkeling					
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	133	459	450	-10
	0.64 Belastingen overig	-32	-32	-33	-1
	0.10 Mutaties reserves	166	-872	-429	443
	3.1 Economische ontwikkeling	312	731	671	-60
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-33	-4	3	7
	3.4 Economische promotie	141	161	115	-46
	5.5 Cultureel erfgoed	42	46	46	1
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	76	76	55	-21
	8.1 Ruimtelijke ordening	549	836	765	-71
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-5	2	-1.597	-1.599
	8.3 Wonen en bouwen	380	563	512	-51
Subtotaal		**1.729**	**1.966**	**559**	**-1.407**
2 Ruimtelijk beheer					
	0.10 Mutaties reserves	765	-5.989	-5.887	101
	2.1 Verkeer en vervoer	3.691	10.609	10.402	-207
	2.2 Parkeren	-11	-11	-15	-4

	2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-2	4
	2.4 Economische havens en waterweg	323	319	303	-17
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.159	2.250	2.367	117
	6.3 inkomensregelingen	116	1	1	-
	7.2 Riolering	-931	-873	-583	290
	7.3 Afval	-886	-861	-759	103
	7.4 Milieubeheer	867	890	806	-84
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-33	-22	-62	-40
Subtotaal		**6.054**	**6.307**	**6.570**	**263**
3 Sociaal domein					
	0.10 Mutaties reserves	-617	-808	-659	149
	1.2 Openbare orde en veiligheid	40	40	43	2
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.141	946	947	1
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.190	1.193	1.201	9
	5.2 Sportaccommodaties	1.581	1.987	1.984	-3
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	81	88	78	-10
	5.4 Musea	39	35	39	4
	5.5 Cultureel erfgoed	154	146	134	-12
	5.6 Media	449	470	408	-62
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.053	3.918	3.923	5
	6.3 inkomensregelingen	1.298	1.189	810	-378
	6.4 Begeleide participatie	60	60	63	3
	6.5 Arbeidsparticipatie	761	767	720	-47
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.292	3.004	3.261	257
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.547	4.833	4.861	27
	7.1 Volksgezondheid	1.965	2.073	2.038	-36
Subtotaal		**20.034**	**19.942**	**19.849**	**-92**
4 Bestuur en dienstverlening					
	0.1 Bestuur	1.712	1.736	1.878	142
	0.2 Burgerzaken	1.274	1.579	1.477	-102
	0.10 Mutaties reserves	-50	671	732	61
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.783	1.832	1.743	-89
	1.2 Openbare orde en veiligheid	424	474	470	-4
Subtotaal		**5.143**	**6.292**	**6.300**	**8**
5 Bedrijfsvoering					
	0.4 Overhead	8.444	8.547	9.385	838
	0.10 Mutaties reserves	-455	-542	-207	335
Subtotaal		**7.989**	**8.005**	**9.178**	**1.173**
6 Algemene dekkingsmiddelen					
	0.5 Treasury	-380	-539	-737	-198
	0.61 OZB woningen	-6.142	-6.299	-6.239	60
	0.62 OZB niet-woningen	-1.137	-1.251	-1.172	79
	0.64 Belastingen overig	-709	-709	-692	17
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-33.230	-34.775	-35.065	-289
	0.8 Overige baten en lasten	184	339	597	258
	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	7	7
	0.10 Mutaties reserves	375	375	375	-
	0.11 Resultaat van de rekening van	92	348	-	-348
Subtotaal		**-40.947**	**-42.511**	**-42.925**	**-414**
TOTAAL		**2**	**-**	**-468**	**-468**

Uitvoeringsinformatie per hoofdgroep

Lasten

Hoofdgroep Taakveld		Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
0 Bestuur en ondersteuning					
	0.1 Bestuur	1.712	1.736	1.878	142
	0.2 Burgerzaken	1.492	1.797	1.772	-25
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	199	606	603	-3
	0.4 Overhead	8.624	8.806	9.702	896
	0.5 Treasury	105	105	31	-74
	0.61 OZB woningen	324	332	302	-30
	0.8 Overige baten en lasten	184	339	597	258
	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	7	7
	0.10 Mutaties reserves	2.236	5.566	4.635	-931
	0.11 Resultaat van de rekening van	92	348	-	-348
Subtotaal		**14.968**	**19.636**	**19.526**	**-109**
1 Veiligheid					
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.847	1.896	1.811	-85
	1.2 Openbare orde en veiligheid	475	525	519	-5
Subtotaal		**2.322**	**2.421**	**2.330**	**-91**
2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
	2.1 Verkeer en vervoer	4.276	11.194	11.434	241
	2.2 Parkeren	12	12	10	-3
	2.3 Recreatieve havens	-	-	2	2
	2.4 Economische havens en waterweg	395	392	389	-3
Subtotaal		**4.683**	**11.598**	**11.835**	**237**
3 Economie					
	3.1 Economische ontwikkeling	312	807	729	-78
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.583	5.382	2.328	-3.054
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	24	34	43	8
	3.4 Economische promotie	141	161	115	-46
Subtotaal		**4.060**	**6.385**	**3.215**	**-3.170**
4 Onderwijs					
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.198	985	1.015	30
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.404	1.496	1.512	16
Subtotaal		**2.602**	**2.481**	**2.527**	**46**
5 Sport, cultuur en recreatie					
	5.2 Sportaccommodaties	2.608	2.937	2.885	-51
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	94	97	88	-10
	5.4 Musea	74	70	74	4
	5.5 Cultureel erfgoed	197	192	180	-12
	5.6 Media	449	460	461	-
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.265	2.356	2.437	80
Subtotaal		**5.687**	**6.113**	**6.125**	**12**
6 Sociaal domein					
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.199	4.074	4.055	-19
	6.3 inkomensregelingen	4.906	11.086	7.635	-3.452
	6.4 Begeleide participatie	60	60	63	3
	6.5 Arbeidsparticipatie	761	767	720	-47
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.436	3.115	3.399	284

	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.547	4.833	4.861	27
Subtotaal		**17.909**	**23.936**	**20.732**	**-3.204**
7 Volksgezondheid en milieu					
	7.1 Volksgezondheid	1.965	2.073	2.038	-36
	7.2 Riolering	1.726	1.729	2.029	300
	7.3 Afval	3.306	3.090	3.291	201
	7.4 Milieubeheer	867	890	806	-84
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	128	139	166	27
Subtotaal		**7.992**	**7.921**	**8.329**	**408**
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
	8.1 Ruimtelijke ordening	605	911	977	66
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	17.478	38.119	32.907	-5.212
	8.3 Wonen en bouwen	1.518	1.661	1.577	-84
Subtotaal		**19.601**	**40.692**	**35.462**	**-5.230**
TOTAAL		**79.824**	**121.182**	**110.082**	**-11.100**

Baten

Hoofdgroep Taakveld		Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
0 Bestuur en ondersteuning					
	0.1 Bestuur	-	-	-	-
	0.2 Burgerzaken	-218	-218	-295	-76
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-66	-147	-153	-6
	0.4 Overhead	-180	-258	-317	-59
	0.5 Treasury	-485	-644	-768	-124
	0.61 OZB woningen	-6.466	-6.631	-6.540	90
	0.62 OZB niet-woningen	-1.137	-1.251	-1.172	79
	0.64 Belastingen overig	-741	-741	-724	16
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-33.230	-34.775	-35.065	-289
	0.10 Mutaties reserves	-2.051	-12.730	-10.710	2.021
Subtotaal		**-44.574**	**-57.396**	**-55.743**	**1.653**
1 Veiligheid					
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-64	-64	-68	-4
	1.2 Openbare orde en veiligheid	-10	-10	-7	3
Subtotaal		**-74**	**-74**	**-75**	**-1**
2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
	2.1 Verkeer en vervoer	-584	-584	-1.032	-448
	2.2 Parkeren	-23	-23	-25	-1
	2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-5	2
	2.4 Economische havens en waterweg	-73	-73	-87	-14
Subtotaal		**-686**	**-687**	**-1.148**	**-461**
3 Economie					
	3.1 Economische ontwikkeling	-	-76	-58	18
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-3.583	-5.382	-2.328	3.054
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-58	-39	-40	-1
Subtotaal		**-3.641**	**-5.497**	**-2.426**	**3.071**
4 Onderwijs					
	4.2 Onderwijshuisvesting	-57	-39	-68	-29
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-214	-304	-311	-7
Subtotaal		**-271**	**-343**	**-379**	**-36**

5 Sport, cultuur en recreatie					
	5.2 Sportaccommodaties	-1.027	-950	-901	49
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-14	-10	-10	-
	5.4 Musea	-35	-35	-35	-
	5.6 Media	-	10	-53	-63
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-30	-30	-14	16
Subtotaal		**-1.106**	**-1.015**	**-1.013**	**2**
6 Sociaal domein					
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-146	-156	-133	24
	6.3 inkomensregelingen	-3.492	-9.897	-6.824	3.073
	6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-	-
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-145	-111	-138	-27
Subtotaal		**-3.783**	**-10.164**	**-7.094**	**3.070**
7 Volksgezondheid en milieu					
	7.2 Riolering	-2.657	-2.602	-2.612	-10
	7.3 Afval	-4.192	-3.951	-4.050	-99
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-161	-161	-228	-67
Subtotaal		**-7.010**	**-6.715**	**-6.889**	**-175**
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
	8.1 Ruimtelijke ordening	-56	-75	-213	-137
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-17.484	-38.117	-34.504	3.613
	8.3 Wonen en bouwen	-1.138	-1.098	-1.065	33
Subtotaal		**-18.678**	**-39.291**	**-35.782**	**3.509**
TOTAAL		**-79.823**	**-121.182**	**-110.551**	**10.632**

Saldo

Hoofdgroep Taakveld		Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
0 Bestuur en ondersteuning					
	0.1 Bestuur	1.712	1.736	1.878	142
	0.2 Burgerzaken	1.274	1.579	1.477	-102
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	133	459	450	-10
	0.4 Overhead	8.444	8.547	9.385	838
	0.5 Treasury	-380	-539	-737	-198
	0.61 OZB woningen	-6.142	-6.299	-6.239	60
	0.62 OZB niet-woningen	-1.137	-1.251	-1.172	79
	0.64 Belastingen overig	-741	-741	-724	16
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-33.230	-34.775	-35.065	-289
	0.8 Overige baten en lasten	184	339	597	258
	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	7	7
	0.10 Mutaties reserves	185	-7.164	-6.074	1.090
	0.11 Resultaat van de rekening van	92	348	-	-348
Subtotaal		**-29.606**	**-37.761**	**-36.217**	**1.543**
1 Veiligheid					
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.783	1.832	1.743	-89
	1.2 Openbare orde en veiligheid	465	514	512	-2
Subtotaal		**2.248**	**2.347**	**2.255**	**-92**
2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
	2.1 Verkeer en vervoer	3.691	10.609	10.402	-207
	2.2 Parkeren	-11	-11	-15	-4

	2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-2	4
	2.4 Economische havens en waterweg	323	319	303	-17
Subtotaal		**3.997**	**10.911**	**10.687**	**-224**
3 Economie					
	3.1 Economische ontwikkeling	312	731	671	-60
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-33	-4	3	7
	3.4 Economische promotie	141	161	115	-46
Subtotaal		**420**	**888**	**789**	**-98**
4 Onderwijs					
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.141	946	947	1
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.190	1.193	1.201	9
Subtotaal		**2.331**	**2.139**	**2.148**	**9**
5 Sport, cultuur en recreatie					
	5.2 Sportaccommodaties	1.581	1.987	1.984	-3
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	81	88	78	-10
	5.4 Musea	39	35	39	4
	5.5 Cultureel erfgoed	197	192	180	-12
	5.6 Media	449	470	408	-62
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.235	2.326	2.423	96
Subtotaal		**4.582**	**5.098**	**5.111**	**13**
6 Sociaal domein					
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.053	3.918	3.923	5
	6.3 inkomensregelingen	1.414	1.189	811	-378
	6.4 Begeleide participatie	60	60	63	3
	6.5 Arbeidsparticipatie	761	767	720	-47
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.292	3.004	3.261	257
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.547	4.833	4.861	27
Subtotaal		**14.127**	**13.772**	**13.638**	**-133**
7 Volksgezondheid en milieu					
	7.1 Volksgezondheid	1.965	2.073	2.038	-36
	7.2 Riolering	-931	-873	-583	290
	7.3 Afval	-886	-861	-759	103
	7.4 Milieubeheer	867	890	806	-84
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-33	-22	-62	-40
Subtotaal		**982**	**1.206**	**1.440**	**234**
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
	8.1 Ruimtelijke ordening	549	836	765	-71
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-5	2	-1.597	-1.599
	8.3 Wonen en bouwen	380	563	512	-51
Subtotaal		**924**	**1.401**	**-320**	**-1.721**
TOTAAL		**5**	**-**	**-468**	**-468**

Programma Taakveld		Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
	Maatwerkdienstverlening 18-	300	315	346	31
Subtotaal		**300**	**315**	**346**	**31**
TOTAAL		**300**	**315**	**346**	**31**

7.2 Controleverklaring

7.3 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*		
			€ 341.767	€ 26.309	€ 0	€ 161.488		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*		
		1						
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 3.007.925	€ 43.856	€ 259.569	€ 3.261	€ 48.959	€ 2.991
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/12*
			€ 8.435	€ 400	€ 0	€ 260.619	€ 0	Ja
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 133.171	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/07*					
			Ja					

SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020** 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? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.684.929	€ 195.770	€ 54.854	€ 12.342	€ 172
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 321.101	€ 35.157	€ 252	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 206.834	€ 0	€ 553	€ 0	€ 0
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) *Aard controle R* *Indicator: G4/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	399	40	€ 0	Ja	
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	94	10		Ja	
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	92	3		Ja	
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/12*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/14*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R.* *Indicator: H4/01*	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 141.041	-€ 35.336				
			Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1		€ 176.377	€ 62.129	€ 112.899	€ 1.349	
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord**	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/01*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/02*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/03*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	
			€ 0	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	Ja	

7.4 Rapportage Interbestuurlijk Toezicht

4.a Rapportage provincie

Financiën	Rood/ Oranje/ Groen	TOELICHTING
Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2021 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2022-2024		Uit de programmabegroting 2021-2024 blijkt dat er in alle jaren sprake is van een begrotingsevenwicht. Uit de programmabegroting 2021-2024 blijkt dat er sprake is van begrotingsevenwicht. In de jaren 2021 en 2022 geven we incidenteel meer uit maar dat wordt opgevangen binnen de structurele ruimte. In 2024 zijn zowel het incidentele als het structurele saldo in evenwicht. Dit betekent dat voor nieuw beleid dekking gevonden zal moeten worden.
Is er reden voor extra aandacht?	nee	
Ruimtelijke ordening		TOELICHTING
De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.		Onze bestemmingsplannen zijn in overeenstemming met de Omgevingsverordening Zuid-Holland. Wel is er met de provincie discussie geweest over gewijzigde vaststelling bestemmingsplan Paradijsweg Westzijde fase 1 en de ingediende zienswijze aangaande het omzetten van een stacaravan in de bestemming 'recreatiewoning'. De provincie heeft echter bevestigd geen reactieve aanwijzing te zullen geven en dat het vastgestelde bestemmingsplan kan worden gepubliceerd.
Is er reden voor extra aandacht?	nee	
Omgevingsrecht		TOELICHTING
Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken zijn het beleidsplan VTH vóór 15 mei door B&W is vastgesteld, is het uitvoeringsprogramma vóór 1 februari van het jaar waarop dit programma betrekking heeft door B&W vastgesteld en is de jaarrapportage en de evaluatie vóór 1 mei van het jaar dat volgt op het jaar waarop dit verslag betrekking heeft door B&W vastgesteld. De gemeenteraad en de provincie zijn uiterlijk twee maanden na vaststelling van bovenstaande stukken hierover geïnformeerd.		Milieu (Groen) De uitvoering van de milieutaken wordt verantwoord door de ODWH. BWT (Oranje) In het huidige (softwaresysteem) SquitXO is nog geen adequate rapportagefunctie beschikbaar. Die wordt verwacht met de inwerkingtreding de Omgevingswet, per 1 januari 2022, in de vorm van de opvolger Squit2020. In afwachting daarvan zijn geen kosten gemaakt om nog afzonderlijke rapportagefunctionaliteiten te laten maken.

Is er reden voor extra aandacht?	nee	Komt bij Omgevingswet	
Monumentenzorg		TOELICHTING	
De gemeente heeft een adviescommissie die adviseert over uit te voeren werken aan (rijks)monumenten op grond van de Monumentenwet en de samenstelling is deskundig.		Wij zijn aangesloten bij de centrale erfgoed-commissie van de Vereniging Dorp, Stad en Land. Zij hebben alle benodigde deskundigheid in huis en de continuïteit is gewaarborgd. Deze commissie is aangevuld met een burger lid om de lokale kennis te borgen.	
Is er reden voor extra aandacht?	nee		
Archief- en informatiebeheer		Het KPI verslag Archief- en informatiebeheer zal, net als in 2019, via het college naar de Raad gestuurd worden.	
Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde		In afwachting van B&W besluit	
Is er reden voor extra aandacht?	ja/nee	In afwachting van B&W besluit	
Huisvesting Vergunninghouders		TOELICHTING	
De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand		Gevraagde informatie	Stand van zaken
		~~Voorsprong~~/achterstand per 1 januari van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	2
		Fase interventieladder op 1 januari	Informatie opvragen valideren
		Taakstelling eerste halfjaar van het verantwoordingsjaar	9
		In het eerste halfjaar gehuisveste vergunninghouders	12
		Voorsprong/~~achterstand~~ per 1 juli van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	1
		Fase interventieladder op 1 juli	Taakstelling gerealiseerd
		Taakstelling tweede halfjaar van het verantwoordingsjaar	11
		In het tweede halfjaar gehuisveste vergunninghouders	7
		~~Voorsprong/~~achterstand per 31 december van het verantwoordingsjaar (doorhalen wat niet van toepassing is)	3
		Fase interventieladder op 31 december	Signaleren

		Toelichting
		In de eerste helft van 2020 is de opgelopen achterstand van 2019 ingehaald. In de tweede helft van 2020 is er onverhoopt wederom een achterstand ontstaan. Hiervoor zijn twee redenen. De eerste is dat verwachte nareizigers door Covid-19 niet naar Nederland konden komen. De tweede reden is dat er te weinig geschikte woningen beschikbaar kwamen vanuit de woningbouwcorperaties.
Is er reden voor extra aandacht?	Ja	

4.b Rapportage eigen beleid

	Rood/ Oranje / Rood	TOELICHTING
Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)		BV
De gemeente voldoet sinds 25 mei 2018 aan de minimale eisen van de AVG. Onze Functionaris gegevensbescherming (FG) heeft zijn jaarverslag met zijn bevindingen/aanbevelingen over 2020 aan ons gestuurd en toegelicht.		Uit het jaarverslag blijkt dat we het afgelopen jaar weer werk hebben verzet, maar er nog niet zijn. Covid-19 en thuiswerken zijn daar mede de oorzaak van. Sinds 1 mei 2020 hebben we gezamenlijk met de gemeenten Alphen aan den Rijn, Kaag en Braassem en Waddinxveen een FG. Het jaarverslag van de FG zal via de lijst van ingekomen stukken aan uw raad kenbaar gemaakt. Naar aanleiding van het jaarverslag laten wij een werkprogramma 2021(met een doorloop/doorkijk naar de volgende jaren) opstellen van uit te voeren werkzaamheden en (prioritering van te nemen) acties. Op basis van de aanbevelingen van de FG. Dit werkprogramma zullen wij u gelijktijdig met het jaarverslag 2020 doen toekomen.
Is er reden voor extra aandacht?	Nee	

7.5 Specificaties financiële overzichten

7.5.1 Ruimtelijke ontwikkeling

Lasten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	**1.997**	**2.383**	**2.410**	**27**
Vergunningen en toezicht	1.241	1.317	1.276	-41
Wonen	713	1.020	1.088	67
Monumenten en beeldkwaliteit	42	46	46	1
Grondzaken en vastgoed	**21.261**	**43.607**	**35.338**	**-8.269**
Alle grondexploitaties	18.928	33.831	25.822	-8.010
Grondgebiedzaken beheer complex	137	139	125	-13
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	2.195	9.638	9.391	-247
Economie, toerisme, natuur	**722**	**1.314**	**1.133**	**-180**
Economie	337	842	772	-70
Toerisme	141	161	115	-46
Natuur en Landschap	76	76	55	-21
Duurzaamheid	169	235	191	-44
Totaal Lasten	**23.980**	**47.305**	**38.882**	**-8.423**

Baten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	**-1.194**	**-1.174**	**-1.278**	**-105**
Vergunningen en toezicht	-1.138	-1.098	-1.065	33
Wonen	-56	-75	-213	-137
Grondzaken en vastgoed	**-21.133**	**-43.647**	**-36.985**	**6.661**
Alle grondexploitaties	-18.928	-33.831	-25.822	8.010
Grondgebiedzaken beheer complex	-161	-205	-204	1
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	-2.044	-9.610	-10.959	-1.349
Economie, toerisme, natuur	**-90**	**-147**	**-131**	**17**
Economie	-90	-147	-131	17
Toerisme	-	-	-	-
Totaal Baten	**-22.417**	**-44.967**	**-38.394**	**6.573**

Saldo

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	**803**	**1.210**	**1.132**	**-77**
Vergunningen en toezicht	103	219	211	-8
Wonen	657	945	875	-70
Monumenten en beeldkwaliteit	42	46	46	1
Grondzaken en vastgoed	**128**	**-39**	**-1.647**	**-1.608**
Alle grondexploitaties	-	-	-	-
Grondgebiedzaken beheer complex	-23	-66	-79	-12
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	151	27	-1.569	-1.596
Economie, toerisme, natuur	**632**	**1.166**	**1.003**	**-164**
Economie	247	694	641	-53
Toerisme	141	161	115	-46
Natuur en Landschap	76	76	55	-21
Duurzaamheid	169	235	191	-44
Totaal saldo van lasten en baten	**1.563**	**2.337**	**488**	**-1.850**
Toevoeging reserves	**1.088**	**2.405**	**2.315**	**-91**
Economie	200	413	359	-53
Vergunningen en toezicht	350	440	420	-20
Wonen	-	17	-	-17
Toerisme	-	47	47	-
Natuur en Landschap	-	-	-	-
Monumenten en beeldkwaliteit	-	-	-	-
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	38	974	974	-
Duurzaamheid	500	515	515	-
Onttrekking reserves	**-923**	**-2.777**	**-2.243**	**534**
Economie	-288	-563	-474	88
Vergunningen en toezicht	-85	-201	-115	86
Wonen	-20	-221	-117	104
Alle grondexploitaties	-	-	-	-
Toerisme	-29	-196	-10	186
Monumenten en beeldkwaliteit	-	-3	-3	-
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	-	-974	-1.024	-50
Duurzaamheid	-500	-619	-500	119

Saldo mutaties reserves	**166**	**-372**	**71**	**443**
Gerealiseerd resultaat	**1.729**	**1.966**	**559**	**-1.407**

Thema Ruimtelijk beleid

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Ruimtelijk beleid	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Vergunningen en toezicht	**1.241**	**1.317**	**1.276**	**-41**
Bouw en woningtoezicht	372	372	366	-6
Vergunningen (volkshuisvesting)	870	946	911	-35
Wonen	**713**	**1.020**	**1.088**	**67**
Bestemmingsplannen	359	407	530	122
Structuurplannen & ruimtelijke visies	246	504	448	-56
Wonen	108	109	110	1
Monumenten en beeldkwaliteit	**42**	**46**	**46**	**1**
Monumenten en beeldkwaliteit	42	46	46	1
Totaal Lasten	**1.997**	**2.383**	**2.410**	**27**

Lasten thema Ruimtelijk beleid € 27.000

Productgroep Vergunningen € 41.000 voordeel
In 2020 hebben we ruim 25% meer omgevingsvergunningaanvragen ontvangen dan voorgaande jaren. De forse toename van het aantal aanvragen valt waarschijnlijk toe te schrijven aan een moeilijke woningmarkt, een andere ruimtebehoefte als gevolg van thuiswerken (verbouwen) en het nergens anders aan uit kunnen geven van (vakantie)geld.
Hoewel de begrotingscijfers anders doen vermoeden zijn de legesinkomsten ook fors hoger dan vooraf geraamd. Het tekort aan inkomsten ten opzichten van de begroting, is het gevolg van de manier waarop de begrotingscijfers tot stand komen. Voor de legesinkomsten wordt gerekend op het gemiddelde van de inkomsten van de afgelopen 4 jaar. De reële prognose voor 2021 was echter een stuk gematigder vanwege een lagere woningbouwprognose uit onze grondexploitaties. Nu de legesinkomsten toch aanzienlijk hoger blijken te zijn dan deze reële prognose hoeft minder onttrokken te worden uit het ingestelde vereveningsfonds voor de bouwleges.

Productgroep Wonen € 67.000 nadeel
<u>Bestemmingsplannen</u>
Dit nadeel is deels het gevolg van extra kosten voor het bestemmingsplan Paradijsweg West Zijde fase 1, zijnde de plankosten en kosten projectmatige inhuur. Daartegenover staan echter de baten in 2020 in de vorm van de provinciale bijdrage aan dit project en de bijdragen van de initiatiefnemers aan de plankosten.

Verder wordt het nadeel veroorzaakt door een forse toename van door ons gevraagde adviezen van de Omgevingsdienst West Holland. In 2020 zijn veel meer aanvragen geweest voor bestemmingsplannen door derden en principeverzoeken. Ook was er sprake van meer algemene vragen aan de ODWH. Daartegenover staan weliswaar de legesinkomsten, echter die worden gaandeweg de procedure geïnd en dekken dus voor 2020 niet alle kosten.
Daarnaast is er als gevolg van een vacature nog sprake geweest van niet geraamde kosten voor projectmatige inhuur.

Structuurplannen & Ruimtelijke visies
Dit voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door lager uitvallende kosten voor de (totstandkoming) van de Omgevingsvisie en het feit dat een deel van de kosten voor het centrumplan Ter Aar pas in 2021 gemaakt zullen worden. Beide visie worden op zijn vroegst in 2021 afgerond. Daartegenover staat de (geringe) overschrijdingen op de kosten voor de implementatie van de Omgevingswet.

Toelichting Baten

Baten

Thema Ruimtelijk beleid	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Vergunningen en toezicht	**-1.138**	**-1.098**	**-1.065**	**33**
Bouw en woningtoezicht	-	-	-	-
Vergunningen (volkshuisvesting)	-1.138	-1.098	-1.065	33
Wonen	**-56**	**-75**	**-213**	**-137**
Bestemmingsplannen	-56	-56	-193	-137
Structuurplannen & ruimtelijke visies	-	-20	-20	-
Wonen	-	-	-	-
Totaal Baten	**-1.194**	**-1.174**	**-1.278**	**-105**

Afwijking Baten thema Ruimtelijk beleid € -105.000

Productgroep Vergunningen € 33.000 nadeel
In 2020 hebben we ruim 25% meer omgevingsvergunningaanvragen ontvangen dan voorgaande jaren. De forse toename van het aantal aanvragen valt waarschijnlijk toe te schrijven aan een moeilijke woningmarkt, een andere ruimtebehoefte als gevolg van thuiswerken (verbouwen) en het nergens anders aan uit kunnen geven van (vakantie)geld. Echter zijn er geen particuliere initiatieven geweest, waardoor de werkelijke baten van planschade niet op dit product zijn binnen gekomen.

Productgroep Wonen € 137.000 voordeel
Naast iets hogere inkomsten op secretarieleges (baten bestemmingsplannen) wordt het voordeel voor 2020 veroorzaakt door een uitgekeerde provinciale bijdrage (subsidie) voor het transformatieproject Paradijsweg Natte kant en de afgesproken bijdragen van de initiatiefnemers aan dat project.

Thema Grondzaken en vastgoed

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Grondzaken en vastgoed	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Alle grondexploitaties	**18.928**	**33.831**	**25.822**	**-8.010**
Buytewech-Oost (Nieuwkoop)	-	-	-	-
Gemeentehuis Zevenhoven	700	-	-	-
Zuidhoek/Meijepark	1.606	10.307	10.836	528
Noordse Buurt	690	952	1.033	81
De Verwondering	4.579	12.267	7.258	-5.009
Schoterhoek II	3.583	5.382	2.328	-3.054
Buytewech-Noord	4.005	785	298	-487
Langeraar Noord-West	110	-	-	-
Langeraar Oost	651	1.541	1.154	-387
Ter Aar Middelweg	-	-	-	-
Teylerspark I	647	-	-	-
Damstaete	558	605	635	30
Ter Aar Vernieuwd verbonden	1.207	1.087	470	-617
Land van Koppen	593	906	1.811	905
Grondgebiedzaken beheer complex	**137**	**139**	**125**	**-13**
Beheer	137	139	125	-13
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	**2.195**	**9.638**	**9.391**	**-247**
Algemeen	1.985	9.491	9.254	-237
Beleidsontwikkeling	11	40	34	-6
Overige objecten	73	80	73	-7
Vastgoed	126	26	30	3
Totaal Lasten	**21.261**	**43.607**	**35.338**	**-8.269**

Lasten thema Grondzaken en vastgoed € -8.269.000

Productgroep Alle Grondexploitaties € 8.010.000 voordeel
Dit voordeel ontstaat door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties. Een gedetailleerde verantwoording van de resultaten (financieel en niet-financieel) van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie van de grondexploitaties per 31 december 2020. Tegenover dit voordeel voor wat betreft de lasten staat een nadeel voor wat betreft de baten van dit product.

Productgroep Grondgebiedszaken Beheercomplex € 13.000 voordeel

Productgroep Grondgebiedszaken Algemeen Beleidsontwikkeling € 247.000 voordeel
Dit voordeel is grotendeels ontstaan door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties. Een gedetailleerde verantwoording van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie per 31 december 2020.

Toelichting Baten

Baten

Thema Grondzaken en vastgoed	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Alle grondexploitaties	**-18.928**	**-33.831**	**-25.822**	**8.010**
Buytewech-Oost (Nieuwkoop)	-	-	-	-
Gemeentehuis Zevenhoven	-700	-	-	-
Zuidhoek/Meijepark	-1.606	-10.307	-10.836	-528
Noordse Buurt	-690	-952	-1.033	-81
De Verwondering	-4.579	-12.267	-7.258	5.009
Schoterhoek II	-3.583	-5.382	-2.328	3.054
Buytewech-Noord	-4.005	-785	-298	487
Langeraar Noord-West	-110	-	-	-
Langeraar Oost	-651	-1.541	-1.154	387
Ter Aar Middelweg	-	-	-	-
Teylerspark I	-647	-	-	-
Damstaete	-558	-605	-635	-30
Ter Aar Vernieuwd verbonden	-1.207	-1.087	-470	617
Land van Koppen	-593	-906	-1.811	-905
Grondgebiedzaken beheer complex	**-161**	**-205**	**-204**	**1**
Beheer	-161	-205	-204	1
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	**-2.044**	**-9.610**	**-10.959**	**-1.349**
Algemeen	-1.978	-9.463	-10.806	-1.343
Overige objecten	-66	-140	-146	-6
Vastgoed	-	-7	-7	-
Totaal Baten	**-21.133**	**-43.647**	**-36.985**	**6.661**

Afwijking Baten thema Grondzaken en vastgoed € 6.661.000

Productgroep Alle Grondexploitaties € 8.010.000 nadeel
Dit nadeel is ontstaan door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties. Een gedetailleerde verantwoording van de resultaten (financieel en niet-financieel) van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie van de grondexploitaties per 31 december 2020. Tegenover dit nadeel voor wat betreft de baten staat een voordeel voor wat betreft de lasten van dit product.

Productgroep Grondgebiedszaken Beheercomplex € 1.000 nadeel

Productgroep Grondgebiedszaken Algemeen Beleidsontwikkeling € 1.349.000 voordeel
Dit voordeel is grotendeels ontstaan door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties. Een gedetailleerde verantwoording van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie per 31 december 2020.

Thema Economie, toerisme, natuur

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Economie, toerisme, natuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Economie	**337**	**842**	**772**	**-70**
Bedrijvigheid	312	807	729	-78
Ambulante handel	24	34	43	8
Toerisme	**141**	**161**	**115**	**-46**
Bevordering toerisme	141	161	115	-46
Natuur en Landschap	**76**	**76**	**55**	**-21**
Natuur	39	39	18	-21
Landschap	37	37	38	-
Duurzaamheid	**169**	**235**	**191**	**-44**
Duurzaamheid ontwikkeling	169	235	191	-44
Totaal Lasten	**722**	**1.314**	**1.133**	**-180**

Lasten thema Economie, toerisme, natuur € -180.000

Productgroep Economie € 70.000 voordeel
Binnen deze productgroep valt zowel bedrijvigheid als duurzaamheid op en geeft daardoor een divers beeld qua onder- en overschrijding. Veelal gaat het om kleinere bedragen en uiteindelijk dus een voordeel.
Bij de overschrijding valt uiteindelijk alleen het budget van de economische actieagenda op: hier is sprake geweest van verkeerde boekingen en hadden de facturen van Nieuwkoop Marketing, na besluitvorming van de nota Recreatie en Toerisme op 5 november 2020, geboekt moeten worden op het product recreatie en toerisme. Voor 2020 was hiervoor € 25.000 beschikbaar. Een volgende die opvalt is de onderschrijding bij de LEADER projecten. Met de decembernota was rekening gehouden met een restant van € 25.000 in verband met een positief (provinciaal) besluit voor een Leaderproject in Langeraar. Ondanks een reminder is voor het gemeentelijk aandeel geen factuur ontvangen. Als derde valt op dat de stelpost van € 27.000 voor het Ondernemersfonds niet is gebruikt. Het is zo dat de totale OZB-opbrengst naar verwachting met € 278.000 toeneemt; daarvan komt naar schatting € 27.000 ten laste van de gemeentelijke objecten. Voor het Ondernemersfonds resteert dan € 251.000, waarvan € 250.000 is bevoorschot. De stelpost komt hiermee dus te vervallen.

Productgroep Toerisme € 46.000 voordeel
Binnen deze productgroep valt de onderschrijding op van € 25.000 in verband met de uitvoering van de Nota Recreatie & Toerisme. Dit is dus als gevolg van een verkeerde boeking. Zie de verantwoording onder de productgroep 0601. Verder zijn er kleinere verschillen op diverse producten welke bijdragen aan het voordeel.

Productgroep Natuur € 21.000 voordeel
De uitgaven zijn lager uitgevallen doordat de actualisatie van het Landschaps Ontwikkelingsplan niet eerder dan in 2021 kan starten. Daarnaast is het onderzoek naar de mogelijkheden voor natuurlijke bestrijding van de eikenprocessierups wel in voorbereiding maar nog niet gestart.

Productgroep Duurzaamheid € 44.000 voordeel
Binnen deze productgroep is het voordeel volledig toe te schrijven aan de onderschrijding op het budget van de duurzaamheidsvouchers. Er zijn in 2020 nog niet veel vouchers verzilverd, na het raadsbesluit van 5 november. Bij het opmaken van de decembernota was dit beeld nog niet duidelijk. Evenwel had met het opmaken van de decembernota een substantieel bedrag overgeheveld moeten worden naar 2021. Dit is niet gebeurd.

Toelichting Baten

Baten

Thema Economie, toerisme, natuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Economie	**-90**	**-147**	**-131**	**17**
Bedrijvigheid	-32	-108	-91	18
Ambulante handel	-58	-39	-40	-1
Toerisme	**-**	**-**	**-**	**-**
Bevordering toerisme	-	-	-	-
Totaal Baten	**-90**	**-147**	**-131**	**17**

Afwijking Baten thema Economie, toerisme, natuur € 17.000

Productgroep Economie € 17.000 nadeel
De baten bestaan hier uit een Rijksbijdrage in relatie tot de verstrekte RRE subsidie (duurzaamheidsvouchers koopwoningen) en de heffingen voor de BIZ Nieuwkoop en Ter Aar. Het totale bedrag van €76.461 (Rijksbijdrage) - minus factuur gemeente Leiden communicatie voucher- aangemerkt om te besteden aan de lokale communicatie verduurzaming gebouwde omgeving, waaronder uitvoering van de duurzaamheidsvouchers.

Mutaties reserves

Toelichting Toevoeging Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Toevoeging reserves	**1.088**	**2.405**	**2.315**	**-91**
Economie	200	413	359	-53
Vergunningen en toezicht	350	440	420	-20
Wonen	-	17	-	-17
Toerisme	-	47	47	-
Natuur en Landschap	-	-	-	-
Monumenten en beeldkwaliteit	-	-	-	-
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	38	974	974	-
Duurzaamheid	500	515	515	-
Totaal Toevoeging reserves	**1.088**	**2.405**	**2.315**	**-91**

Toelichting Onttrekking Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Onttrekking reserves	**-923**	**-2.777**	**-2.243**	**534**
Economie	-288	-563	-474	88
Vergunningen en toezicht	-85	-201	-115	86
Wonen	-20	-221	-117	104
Alle grondexploitaties	-	-	-	-
Toerisme	-29	-196	-10	186
Monumenten en beeldkwaliteit	-	-3	-3	-
Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling	-	-974	-1.024	-50
Duurzaamheid	-500	-619	-500	119
Totaal Onttrekking reserves	**-923**	**-2.777**	**-2.243**	**534**

Voor diverse productgroepen zijn verschillende budgetten beschikbaar gesteld welke niet allemaal volledig zijn uitgegeven waardoor de onttrekkingen uit de reserves ook niet altijd zijn doorgevoerd. Naast de verwerking van de budgetoverhevelingen betreft het de volgende mutaties:

Economie en Toerisme

- In verband met opheffen reserve Economie is € 55.000 onttrokken en toegevoegd aan reserve Economie en Toerisme;
- € 100.000 budgetoverheveling uit 2019 voor Uitkijktoren OHW, deze middelen zijn bij de decembernota vervallen;
- € 17.000 lagere onttrekking voor HUP vanuit de reserve Waterrecreatie;

- € 36.000 lagere onttrekking voor Waterrecreatie waarvan € 13.000 uit de Algemene reserve en
  € 22.500 uit de reserve Waterrecreatie;
- € 25.000 onttrokken uit de reserve Economie en toerisme n.a.v. raadsbesluit Nota recreatie en toerisme in november. Dit geld is niet besteedt.

Wonen

- € 17.000 lagere onttrekking voor onderzoekskosten naar aanleiding van de in juli 2020 ingediende motie om onderzoek te doen naar wonen-zorg. Doordat wij in 2020 druk zijn geweest met het ontwikkelen voor diverse instrumenten voor het doelgroepenbeleid in Nieuwkoop (starterslening, woonfonds, doelgroepenverordening) zijn wij in 2020 niet meer toegekomen aan dit onderzoek. Wij beschikken jaarlijks over een klein bedrag (€ 10.000). Met de overheveling van 18.000 kan dit onderzoek nu worden gefinancierd. De opdracht is inmiddels verstrekt aan Companen;
- € 54.000 lagere onttrekking voor de Omgevingsvisie. Met de decembernota had dit restant overgeheveld moeten worden naar 2021 voor de afronding en formele vaststellingstraject. Dat is niet gebeurd waarmee de middelen terugvloeien in de reserve Omgevingsvisie;
- € 23.000 lagere onttrekking voor Centrumplan Nieuwkoop. Plan was in 2020 afgerond en de kosten zijn lager uitgevallen dan van te voren was geraamd.

Grondgebiedzaken Algemeen Beleidsontwikkeling

- € 50.000 jaarlijkse onttrekking onderhoud gebouwen.

Duurzaamheid

- € 57.000 lagere onttrekking voor Duurzaamheidsvouchers huurders uit de reserve Duurzaamheid.

7.5.2 Ruimtelijk beheer

Lasten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Milieu	**6.015**	**5.709**	**6.127**	**417**
Milieu	77	77	71	-6
Afvalverwijdering en verwerking	4.156	3.903	4.027	123
Riolering en waterzuivering	1.781	1.729	2.029	300
Beheer Openbare Ruimte	**7.000**	**7.583**	**7.948**	**365**
Verkeer en vervoer	394	479	446	-33
Infrastructuur	3.894	4.293	4.564	271
Openbaar water	395	392	389	-3
Groen en recreatieve voorzieningen	2.189	2.280	2.384	103
Lijkbezorging	128	139	166	27
Totaal Lasten	**13.015**	**13.292**	**14.075**	**782**

Baten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Milieu	**-6.850**	**-6.554**	**-6.662**	**-108**
Afvalverwijdering en verwerking	-4.192	-3.951	-4.050	-99
Riolering en waterzuivering	-2.657	-2.602	-2.612	-10
Beheer Openbare Ruimte	**-878**	**-878**	**-1.392**	**-514**
Verkeer en vervoer	-25	-25	-26	-1
Infrastructuur	-583	-583	-1.033	-450
Openbaar water	-73	-73	-87	-14
Groen en recreatieve voorzieningen	-36	-36	-19	18
Lijkbezorging	-161	-161	-228	-67
Totaal Baten	**-7.727**	**-7.432**	**-8.053**	**-622**

Saldo

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Milieu	**-835**	**-844**	**-535**	**309**
Milieu	77	77	71	-6
Afvalverwijdering en verwerking	-36	-48	-23	25
Riolering en waterzuivering	-876	-873	-583	290
Beheer Openbare Ruimte	**6.123**	**6.705**	**6.556**	**-149**

Verkeer en vervoer	370	455	420	-35
Infrastructuur	3.310	3.709	3.531	-178
Openbaar water	323	319	303	-17
Groen en recreatieve voorzieningen	2.153	2.244	2.365	121
Lijkbezorging	-33	-22	-62	-40
Totaal saldo van lasten en baten	**5.287**	**5.861**	**6.021**	**160**
Toevoeging reserves	**772**	**7.759**	**7.644**	**-115**
Verkeer en vervoer	-	6.434	6.434	-
Infrastructuur	693	1.110	1.110	-
Openbaar water	65	75	75	-
Groen en recreatieve voorzieningen	14	140	25	-115
Onttrekking reserves	**-7**	**-7.314**	**-7.095**	**218**
Verkeer en vervoer	-	-6.479	-6.474	5
Infrastructuur	-	-673	-618	55
Milieu	-	-	-	-
Afvalverwijdering en verwerking	-	-	-	-
Groen en recreatieve voorzieningen	-7	-162	-4	158
Lijkbezorging	-	-	-	-
Saldo mutaties reserves	**765**	**446**	**549**	**103**
Gerealiseerd resultaat	**6.053**	**6.307**	**6.570**	**263**

Thema Milieu

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Milieu	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Milieu	**77**	**77**	**71**	**-6**
Milieuprogramma	48	48	47	-1
Toezicht & Handhaving milieu	29	29	25	-5
Afvalverwijdering en verwerking	**4.156**	**3.903**	**4.027**	**123**
Inzameling en verwerking rest-,gft- en grof huish. afval	2.901	2.952	2.976	24
Inzameling en verwerking droge componenten	956	674	807	133
Inzameling en verwerking huishoudelijk chemisch afval	1	1	1	-

Inzameling van overige afvalstoffen	146	171	158	-13
Ongediertebestrijding	21	21	7	-14
Afvalstoffenverwerking	61	1	1	-
Beleid en ondersteuning afvalverwerking en verwijdering	70	84	78	-6
Riolering en waterzuivering	**1.781**	**1.729**	**2.029**	**300**
Riolering	1.569	1.569	1.874	305
Rioolrechten	56	1	1	-
Beleid en ondersteuning Riolering	156	159	154	-5
Totaal Lasten	**6.015**	**5.709**	**6.127**	**417**

Lasten thema Milieu € 417.000

Productgroep Milieu € 6.000 voordeel

Productgroep Afvalverwijdering en verwerking € 123.000 nadeel
Capaciteit milieustraat
Het nadeel komt voort aan de inzet van een extra medewerker op de milieustraat. Deze extra capaciteit was noodzakelijk om het door Covid-19 beperkte aantal bezoekers te reguleren en de verruimde openingstijden te bemensen.

Naheffing Cyclus
Omdat er bij de invoering van Afval Anders meer containers mutaties zijn geweest dan begroot zijn er meer kosten gemaakt. Dit betrof de wisselingen op verzoek van inwoners die naderhand tóch een andere volume containers wilden en/of tóch een papiercontainer.

Groente-, fruit- en tuinafval (GFT)
De kosten voor het inzamelen en verwerken van GFT afval is toegenomen door hogere tarieven per ton bij de afvalverwerker.

Productgroep Riolering en waterzuivering € 300.000 nadeel
Op 14 januari 2020 is er een brief naar de raad verstuurd inzake de funderingsschade door paalrot bij woningen in de Vosholstraat in Ter Aar. Deze schade is aan twee bewoners, vooruitlopend op de uitkering vanuit de verzekeraar, betaald door de gemeente. Er is een vaststellingsovereenkomst met deze twee bewoners gemaakt. Wij zijn bezig met de verzekeraar om deze schade aan ons uitgekeerd te krijgen. De verzekeraar heeft aangegeven dat aan één van de bewoners, niet zijnde de twee waar de gemeente een vaststellingsovereenkomst mee heeft, van de Vosholstraat inmiddels een bedrag is uitgekeerd. De verzekeraar zal op basis van het definitieve schaderapport en het antwoord op de aansprakelijkheidsvraag bepalen of dit schadebedrag vanuit de verzekeraar aan de gemeente zal worden vergoed. Er vanuit gaande dat de verzekeraar tot uitkering is gekomen bij een van de bewoners, hebben wij de verwachting dat de dossiers van de andere twee bewoners spoedig zal worden afgerond.

Tevens is er een nadeel ontstaan door een hogere storting in de voorziening dan begroot. Dit heeft te maken met de kostendekkendheid van riolering. Daarnaast zijn enkele projecten nog in uitvoering zoals het project 'Vervangen vrijverval riool De Kuil in Noorden'.

Toelichting Baten

Baten

Thema Milieu	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Afvalverwijdering en verwerking	**-4.192**	**-3.951**	**-4.050**	**-99**
Inzameling en verwerking rest-,gft- en grof huish. afval	-46	-70	-65	5
Inzameling en verwerking droge componenten	-477	-352	-423	-70
Inzameling van overige afvalstoffen	-	-33	-33	-
Afvalstoffenverwerking	-3.669	-3.495	-3.529	-34
Beleid en ondersteuning afvalverwerking en verwijdering	-1	-1	-	1
Riolering en waterzuivering	**-2.657**	**-2.602**	**-2.612**	**-10**
Riolering	-15	-15	-18	-3
Rioolrechten	-2.642	-2.587	-2.594	-6
Totaal Baten	**-6.850**	**-6.554**	**-6.662**	**-108**

Afwijking Baten thema Milieu € -108.000

Productgroep Afvalverwijdering en verwerking € 99.000 voordeel
Het was de verwachting dat er minder restafval door inwoners zou worden aangeboden in 2020. In de voorjaarsnota zijn de te verwachten inkomsten dan ook bijgesteld. Uiteindelijk blijkt dat er toch meer aan heffing is binnengekomen.

Productgroep Riolering en waterzuivering € 10.000 voordeel

Thema Beheer openbare ruimte

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Beheer Openbare Ruimte	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Verkeer en vervoer	**394**	**479**	**446**	**-33**
Openbaar vervoer	35	35	35	-
Verkeersmaatregelen	216	301	270	-31
Parkeren	12	12	10	-3
Verkeer en mobiliteit	130	130	130	-
Infrastructuur	**3.894**	**4.293**	**4.564**	**271**
Wegen en verhardingen	3.137	3.392	3.579	186
Kunstwerken	296	295	314	19
Openbare verlichting	222	365	405	41
Straatmeubilair	106	108	133	25

Beleid en ondersteuning infrastructuur	133	133	133	-
Openbaar water	**395**	**392**	**389**	**-3**
Nautisch beheer	94	94	92	-3
Waterpartijen	286	283	285	2
Beleid en ondersteuning openbaar water	15	15	13	-2
Groen en recreatieve voorzieningen	**2.189**	**2.280**	**2.384**	**103**
Openbaar groen	1.737	1.730	1.855	125
Recreatieve voorzieningen	101	119	124	5
Speelvoorzieningen	263	343	299	-44
Hertenkampen	15	15	31	15
Beleid en ondersteuning groen en recreatieve voorzieningen	73	73	75	2
Lijkbezorging	**128**	**139**	**166**	**27**
Lijkbezorging	128	139	166	27
Totaal Lasten	**7.000**	**7.583**	**7.948**	**365**

Lasten thema Beheer Openbare Ruimte € 365.000

Productgroep Verkeer en vervoer € 33.000 voordeel

Parkeerdrukmeting

De kosten voor de nachtelijke parkeerdrukmeting die in mei 2020 is uitgevoerd voor de hele gemeente Nieuwkoop is lager uitgevallen dan aanvankelijk was begroot

Gemeentelijke Verkeers- en vervoersplan (GVVP)

De kosten totale kosten voor het actualiseren van het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan zijn lager uitgevallen dan begroot, ondanks dat er meerwerk was om de participatie onder Covid-19 omstandigheden mogelijk te maken.

Zevenhovenseweg

Voor het project Zevenhovenseweg waren de kosten voor het aanbrengen van LEDverlichting op rijbaan tussen Korteraar en de rotonde met de N231 lager dan begroot

Productgroep Infrastructuur € 271.000 nadeel

Kabels en leidingen

Doordat er veel meer onderhoud is uitgevoerd aan de netten van de nutsbeheerders dan in de voorgaande jaren zijn er zowel er meer kosten gemaakt voor het in eigen beheer dichtstraten van de kabels en leidingen sleuven. Hier staat tegenover dat er bij de baten meer inkomsten aan degeneratiekosten zijn doorgerekend aan de nutsbedrijven.

Onkruid op verharding

Het bestrijden van onkruid op verharding wordt door onze eigen buitendienst uitgevoerd met een tweetal machines die gebruik maken van kokend water. De machines hebben in 2020 te kampen gehad met storingen, waardoor er een overschrijding is op reparatiekosten. We zijn ondertussen overgestapt naar een andere dealer, waar de onderdelen en arbeid goedkoper zijn.

Productgroep Openbaar water € 3.000 voordeel

Productgroep Groen en recreatieve voorzieningen € 103.000 nadeel
Inhuur medewerkers Groen:
In 2020 is tot tweemaal toe een uitbraak geweest van Covid-19 bij de Buitendienst. Een deel van de medewerkers en ingehuurd personeel van Rijnvicus, is hierdoor uitgevallen door ziekte of preventief in quarantaine geplaatst omdat zij bij de kwetsbare doelgroep behoren.
Hierdoor is er extra personeel ingehuurd om de werkzaamheden in de wijkteams toch uit te voeren. Ook is een deel van de groenmedewerkers ingezet op de milieustraat om dat ook hier de medewerkers van Rijnvicus preventief in quarantaine zijn geplaatst.

Productgroep Lijkbezorging € 27.000 nadeel
Grafdelven
In 2020 zijn er in totaal 46 personen begraven op de gemeentelijke begraafplaatsen. Dit zijn er 10 meer dan in 2019. Dit heeft geleid tot hogere kosten voor grafdelving.

Vervangingen
In 2020 is de grafbekisting (incl baarrok) vervangen en is er een nieuw watertappunt aangelegd op de begraafplaats Nieuwkoop.

Herdenkingsmonument
Er is vanuit een bewonersinitiatief een herinneringsmonument voor kinderen gerealiseerd op de begraafplaats Nieuwkoop.

Toelichting Baten

Baten

Thema Beheer Openbare Ruimte	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Verkeer en vervoer	**-25**	**-25**	**-26**	**-1**
Verkeersmaatregelen	-1	-1	-1	-
Parkeren	-23	-23	-25	-1
Infrastructuur	**-583**	**-583**	**-1.033**	**-450**
Wegen en verhardingen	-576	-576	-1.015	-439
Openbare verlichting	-7	-7	-16	-9
Straatmeubilair	-	-	-2	-2
Openbaar water	**-73**	**-73**	**-87**	**-14**
Nautisch beheer	-73	-73	-87	-14
Groen en recreatieve voorzieningen	**-36**	**-36**	**-19**	**18**
Openbaar groen	-20	-20	-20	-
Recreatieve voorzieningen	-12	-12	2	14
Speelvoorzieningen	-4	-4	-	4
Lijkbezorging	**-161**	**-161**	**-228**	**-67**
Lijkbezorging	-161	-161	-228	-67
Totaal Baten	**-878**	**-878**	**-1.392**	**-514**

Afwijking Baten thema Beheer Openbare Ruimte € -514.000

Productgroep Verkeer en vervoer € 1.000 voordeel

Productgroep Infrastructuur € 450.000 voordeel
Kabels en leidingen
Doordat er veel meer onderhoud is uitgevoerd aan de netten van de nutsbeheerders dan in de voorgaande jaren, zijn er op de inkomsten in de vorm van 'leges' en 'degeneratiekosten' meer inkomsten gegenereerd. Hier staan wel meer kosten voor herstraten tegenover. Door de aanstelling van de coördinator en toezichthouder kabels en leidingen is de post inhuur ongebruikt gebleven. In 2021 is deze ook niet meer opgenomen in de begroting.

Onkruid op verharding
Doordat de machines voor het bestrijden van het onkruid op verharding te kampen hebben gehad met storingen is ook minder gebruik gemaakt van inhuur personeel (Rijnvicus) en energie (brandstoffen).

Wegen
Door een aanbestedingsvoordeel zijn de geraamde kosten voor het project Langeraarseweg Zuid lager uitgekomen.

Subsidie verkeersveiligheid fietsroutes:
In 2020 is de subsidie van de provincie binnen gekomen voor het aanleggen van de rode fietsstroken op het Nieuwveens Jaagpad en Oostkanaalweg. De werkzaamheden waren al in 2019 uitgevoerd.

Regulier klein onderhoud wegen:
Er zijn meerdere grote schades aan de verharding ontstaan (o.a. door zwaar verkeer) die adequaat moesten worden opgelost en niet konden wachten op het reguliere groot onderhoud

Productgroep Openbaar water € 14.000 voordeel
In 2020 zijn diverse watergangen gepeild en is gebleken dat de hoeveelheid bagger lager uit kwam dan vooraf begroot was.

Productgroep Groen en recreatieve voorzieningen € 18.000 nadeel
Dit verschil wordt o.a. veroorzaakt doordat er een correctie (negatieve baat) in 2020 is uitgevoerd, maar deze correctie heeft betrekking op 2019. Daarnaast is er een wijziging in het ontvangen van de te ontvangen erfpacht van een clubgebouw. De inkomsten komen binnen in Programma van Grondzaken, Programma Ruimtelijk ontwikkeling). Het te ontvangen bedrag staat nu nog bij programma Ruimtelijk beheer begroot. Dit wordt aangepast middels de voorjaarsnota.

Productgroep Lijkbezorging € 67.000 voordeel
In 2020 zijn er 46 personen begraven, verdeeld over de gemeentelijke begraafplaatsen. Dit zijn er 10 meer dan 2019 waarop de begroting is gebaseerd. Hierdoor zijn er meer inkomsten gegenereerd dan begroot.

Mutaties reserves

Toelichting Toevoeging Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Toevoeging reserves	**772**	**7.759**	**7.644**	**-115**
Verkeer en vervoer	-	6.434	6.434	-
Infrastructuur	693	1.110	1.110	-
Openbaar water	65	75	75	-
Groen en recreatieve voorzieningen	14	140	25	-115
Totaal Toevoeging reserves	**772**	**7.759**	**7.644**	**-115**

Toelichting Onttrekking Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Onttrekking reserves	**-7**	**-7.314**	**-7.095**	**218**
Verkeer en vervoer	-	-6.479	-6.474	5
Infrastructuur	-	-673	-618	55
Milieu	-	-	-	-
Afvalverwijdering en verwerking	-	-	-	-
Groen en recreatieve voorzieningen	-7	-162	-4	158
Lijkbezorging	-	-	-	-
Totaal Onttrekking reserves	**-7**	**-7.314**	**-7.095**	**218**

Infrastructuur
In 2019 is het bedrag door de raad vrijgemaakt voor een initiatief van bewoners van de Langeraarseweg tussen de Grote brug en de grens bebouwde kom. Het plan is in 2020 voorgelegd aan de raad. De uitvoering is gestart in 2020 en wordt in 2021 afgerond.

Groen en recreatieve voorzieningen
In 2019 is er een budgetoverheveling geweest van € 40.000 t.b.v. de speelvoorzieningen. Het budget is in 2020 niet uitgegeven, omdat het Hoogheemraadschap van Rijnland nog werkzaamheden aan de dijk gaat uitvoeren bij locatie de Ran.

7.5.3 Sociaal domein

Lasten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	**7.915**	**7.698**	**7.909**	**212**
Zorg en ondersteuning	5.811	5.523	5.758	236
Volksgezondheid	1.870	1.971	1.947	-24
Sociaal-cultureel werk	234	204	203	-
Werk en inkomen	**5.611**	**11.797**	**8.313**	**-3.485**
Inkomen	4.790	10.971	7.530	-3.441
Werkgelegenheid	821	827	783	-44
Vrije tijd en cultuur	**2.039**	**2.275**	**2.206**	**-69**
Cultuur en ontwikkeling	601	622	608	-14
Sport	619	831	805	-26
Zwembad	819	822	793	-29
Onderwijs en ontwikkeling	**7.722**	**8.022**	**8.164**	**142**
Lokale voorzieningen onderwijs	1.156	1.413	1.432	19
Onderwijs en huisvesting	372	355	377	22
Jeugd	6.194	6.254	6.355	101
Vastgoed Sociaal domein	**2.494**	**2.355**	**2.363**	**9**
Vastgoed Sociaal Domein	2.494	2.355	2.363	9
Totaal Lasten	**25.781**	**32.146**	**28.955**	**-3.192**

Baten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	**-168**	**-169**	**-178**	**-9**
Zorg en ondersteuning	-168	-169	-178	-9
Volksgezondheid	-	-	-	-
Werk en inkomen	**-3.492**	**-9.897**	**-6.824**	**3.073**
Inkomen	-3.492	-9.897	-6.824	3.073
Werkgelegenheid	-	-	-	-
Vrije tijd en cultuur	**-670**	**-601**	**-596**	**5**
Sport	-141	-177	-224	-47
Zwembad	-529	-424	-372	52
Onderwijs en ontwikkeling	**-210**	**-274**	**-312**	**-38**
Lokale voorzieningen onderwijs	-210	-274	-281	-7
Onderwijs en huisvesting	-	-	-31	-31

Jeugd	-	-	-	-
Vastgoed Sociaal domein	**-590**	**-541**	**-557**	**-16**
Vastgoed Sociaal Domein	-590	-541	-557	-16
Totaal Baten	**-5.129**	**-11.482**	**-8.466**	**3.016**

Saldo

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	**7.747**	**7.529**	**7.731**	**203**
Zorg en ondersteuning	5.643	5.354	5.580	227
Volksgezondheid	1.870	1.971	1.947	-24
Sociaal-cultureel werk	234	204	203	-
Werk en inkomen	**2.119**	**1.900**	**1.489**	**-411**
Inkomen	1.298	1.074	706	-367
Werkgelegenheid	821	827	783	-44
Vrije tijd en cultuur	**1.369**	**1.674**	**1.610**	**-64**
Cultuur en ontwikkeling	601	622	608	-14
Sport	478	654	582	-73
Zwembad	291	398	421	23
Onderwijs en ontwikkeling	**7.512**	**7.747**	**7.851**	**104**
Lokale voorzieningen onderwijs	946	1.138	1.150	12
Onderwijs en huisvesting	372	355	346	-9
Jeugd	6.194	6.254	6.355	101
Vastgoed Sociaal domein	**1.904**	**1.814**	**1.807**	**-7**
Vastgoed Sociaal Domein	1.904	1.814	1.807	-7
Totaal saldo van lasten en baten	**20.651**	**20.664**	**20.488**	**-176**
Toevoeging reserves	**-**	**703**	**336**	**-367**
Zorg en ondersteuning	-	627	301	-326
Cultuur en ontwikkeling	-	-	9	9
Lokale voorzieningen onderwijs	-	-	-	-
Onderwijs en huisvesting	-	50	-	-50
Sport	-	26	26	-
Vastgoed Sociaal Domein	-	-	-	-
Onttrekking reserves	**-617**	**-1.425**	**-975**	**451**
Inkomen	-	-	-	-
Zorg en ondersteuning	-50	-552	-160	392
Cultuur en ontwikkeling	-5	-5	-5	-

Lokale voorzieningen onderwijs	-	-25	-25	-
Onderwijs en huisvesting	-39	-99	-49	50
Sport	-	-222	-213	8
Jeugd	-258	-258	-258	-
Vastgoed Sociaal Domein	-265	-265	-265	-
Saldo mutaties reserves	**-617**	**-723**	**-639**	**84**
Gerealiseerd resultaat	**20.035**	**19.942**	**19.849**	**-92**

Thema Zorg en leefstijl

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Zorg en leefstijl	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Zorg en ondersteuning	**5.811**	**5.523**	**5.758**	**236**
Maatschappelijke begeleiding en advies	345	333	321	-12
Vrijwilligerswerk	20	2	-	-2
Zorg	98	96	108	12
Vreemdelingen	300	373	362	-11
Wmo	2.686	2.565	2.746	181
Sociale participatie	1.557	1.550	1.522	-28
Subsidies zorg en ondersteuning	54	54	46	-8
PGB Sociale participatie	750	550	653	103
Volksgezondheid	**1.870**	**1.971**	**1.947**	**-24**
Openbare gezondheidszorg	1.591	1.692	1.664	-28
Jeugdgezondheidszorg	79	79	77	-3
Subsidies volksgezondheidszorg	8	8	7	-1
CJG	191	191	199	8
Sociaal-cultureel werk	**234**	**204**	**203**	**-**
Ouderen	60	30	28	-2
Club- en buurthuiswerk	-	-	-	-
Maatschappelijk beleid	110	110	105	-5
Dierenbescherming	40	40	43	2
Subsidies sociaal-cultureel werk	23	23	28	5
Totaal Lasten	**7.915**	**7.698**	**7.909**	**212**

Lasten thema Zorg en leefstijl € 212.000

Productgroep Zorg en ondersteuning € 236.000 nadeel
Op productgroep Zorg en ondersteuning is een overschrijding van € 236.000 omdat in de decembernota de Wmo uitgaven teveel zijn afgeraamd. Dit geldt zowel voor de PGB sociale participatie (€ 103.000) als voor de lasten voor huishoudelijke hulp (€ 156.000).

Productgroep Volksgezondheid € 24.000 voordeel
De productgroep Volksgezondheid is er minder uitgeven aan de bijdragen aan de RDOG (€ 30.000) veroorzaakt door een BTW voordeel (doorschuif BTW) die niet was begroot. Daarnaast zijn er diverse kleine afwijkingen.

Productgroep Sociaal-cultureel werk € 0

Toelichting Baten

Baten

Thema Zorg en leefstijl	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Zorg en ondersteuning	**-168**	**-169**	**-178**	**-9**
Zorg	-	-	-	-
Vreemdelingen	-23	-23	-1	22
Wmo	-145	-111	-138	-27
Sociale participatie	-	-35	-39	-4
Volksgezondheid	**-**	**-**	**-**	**-**
Jeugdgezondheidszorg	-	-	-	-
Totaal Baten	**-168**	**-169**	**-178**	**-9**

Afwijking Baten thema Zorg en leefstijl € -9.000

Productgroep Zorg en ondersteuning € 9.000 voordeel
Binnen het thema zorg en ondersteuning is een klein voordeel op de baten. Dat komt grotendeels doordat de bijdrage uit het regionale investeringsfonds voor de begeleiding van de mensen in de units in zevenhoven niet was geraamd. Daar staat tegenover dat we geen inkomsten hebben vanuit het COA voor nieuwe statushouders en dat er minder eigen bijdragen waren op de Wmo.

Productgroep Volksgezondheid € 0

Thema Werk en inkomen

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Werk en inkomen	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Inkomen	**4.790**	**10.971**	**7.530**	**-3.441**
Inkomen	4.790	10.971	7.530	-3.441
Werkgelegenheid	**821**	**827**	**783**	**-44**
Werkgelegenheid	821	827	783	-44
Totaal Lasten	**5.611**	**11.797**	**8.313**	**-3.485**

Lasten thema Werk en inkomen € -3.485.000

Productgroep Inkomen € 3.441.000 voordeel
Op het thema werk en inkomen zijn alle rijksbijdragen in verband met Covid-19 begroot, deze worden ook uitgegeven in 2021. Dit levert in de lasten een voordeel op van € 3.352.000. Daarnaast zijn er lagere uitgaven dan begroot op de reguliere budgetten voor inkomensondersteuning en schuldhulpverlening, ca. € 70.000

Productgroep Werkgelegenheid € 44.000 voordeel
Op productgroep Werkgelegenheid zijn er lagere uitgaven dan begroot op het regulier budget voor werkbedrijf € 47.000.

Toelichting Baten

Baten

Thema Werk en inkomen	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Inkomen	**-3.492**	**-9.897**	**-6.824**	**3.073**
Inkomen	-3.492	-9.897	-6.824	3.073
Werkgelegenheid	**-**	**-**	**-**	**-**
Werkgelegenheid	-	-	-	-
Totaal Baten	**-3.492**	**-9.897**	**-6.824**	**3.073**

Afwijking Baten thema Werk en inkomen € 3.073.000

Productgroep Inkomen € 3.073.000 nadeel
De afwijking op de baten bedraagt ruim € 3 miljoen euro. Voor een groot deel heeft dit te maken met de financiële techniek die verband houdt met de wijze waarop Covid19 baten en lasten zijn verwerkt in de administratie (€ 3.352.000). Deze baten zijn verantwoord naar 2021. Daarnaast zijn de baten op de reguliere werk en inkomen budgetten ca. € 275.000 hoger dan begroot.

Thema Vrije tijd en cultuur

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Vrije tijd en cultuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Cultuur en ontwikkeling	**601**	**622**	**608**	**-14**
Openbaar bibliotheekwerk	346	357	357	-
Vormings- en ontwikkelingswerk	-	10	10	-
Oudheidkunde en musea	32	32	36	4
Monumenten	126	126	116	-10
Culturele en recreatieve voorzieningen	35	35	34	-1
Subsidies cultuur en ontwikkeling	62	62	55	-6
Sport	**619**	**831**	**805**	**-26**
Sportdeelname	195	215	211	-4
Sportaccomodaties	49	47	29	-19
Sportterreinen	301	494	496	2
Subsidies sportdeelname	75	75	70	-5
Zwembad	**819**	**822**	**793**	**-29**
Zwembad De Wel	740	743	713	-31
Aarweide	79	79	80	1
Totaal Lasten	**2.039**	**2.275**	**2.206**	**-69**

Lasten thema Vrije tijd en cultuur € -69.000

Productgroep Cultuur en ontwikkeling € 14.000 voordeel

Productgroep Sport € 26.000 voordeel
Minder uitgeven op sportaccommodaties overige goederen.

Productgroep Zwembad € 29.000 voordeel
Zwembad de Wel heeft door Covid-19 lagere kosten op opleidingen en horeca.

Toelichting Baten

Baten

Thema Vrije tijd en cultuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Sport	**-141**	**-177**	**-224**	**-47**
Sportdeelname	-105	-141	-181	-40
Sportaccomodaties	-36	-36	-43	-7
Zwembad	**-529**	**-424**	**-372**	**52**
Zwembad De Wel	-529	-424	-372	52
Totaal Baten	**-670**	**-601**	**-596**	**5**

Afwijking Baten thema Vrije tijd en cultuur € 5.000

Productgroep Sport € 47.000 voordeel
Op productgroep Sport is er een voordeel door een hogere uitkering Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2019. De totale subsidieplafond is niet overschreden, waardoor er meer is uitgekeerd dan begroot. Daarnaast is de uitkering van SPUK Sportakkoord uitgekeerd wat niet begroot was.

Productgroep Zwembad € 52.000 nadeel
Zwembad de Wel heeft lagere baten. De lagere baten zijn vooral bij de horeca en toegangskaarten recreatief zwemmen. Dit is vanwege de sluiting in verband met Covid-19.

Thema Onderwijs en ontwikkeling

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Onderwijs en ontwikkeling	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Lokale voorzieningen onderwijs	**1.156**	**1.413**	**1.432**	**19**
Leerlingenvervoer	593	593	631	38
Onderwijsbegeleiding	-	-	-	-
Voorzieningen onderwijs	563	820	801	-19
Onderwijs en huisvesting	**372**	**355**	**377**	**22**
Onderwijs	69	69	69	-
Onderwijshuisvesting	303	286	308	22
Ashram	-	-	-	-
Jeugd	**6.194**	**6.254**	**6.355**	**101**
Jeugd- en Jongerenwerk	171	94	56	-39
Kinderopvang	58	61	51	-9
Peuterspeelzalen	167	-	-	-
Jeugdhulp	4.547	4.833	4.861	27
Subsidies jeugd	37	37	33	-4
Jeugdhulp lokaal	1.213	1.228	1.354	125

Totaal Lasten	**7.722**	**8.022**	**8.164**	**142**

Lasten thema Onderwijs en ontwikkeling € 142.000

Productgroep Lokale voorziening onderwijs € 19.000 nadeel
Het nadeel wordt vooral veroorzaakt door een kostenstijging op het leerlingenvervoer. Oorzaak is een toename van aantal leerlingen in het leerlingenvervoer en indexatie. In het contract is afgesproken dat de NEA indexatie wordt gebruikt. Deze was in 2020 6.7%. Het voordeel op onderwijsvoorzieningen komt door de lagere kosten voor VVE.

Productgroep Onderwijs en huisvesting € 22.000 nadeel
Het nadeel wordt veroorzaakt door onverwachte schade (circa € 24.000) aan de Antoniusschool. De schade was niet begroot.

Productgroep Jeugd € 101.000 nadeel
De kosten voor de jeugdhulp zijn hoger dan geraamd. In 2020 is weliswaar door sommige aanbieders minder zorg geleverd dan was begroot, dat wordt volledig gecompenseerd door toename van de kosten van het Landelijk Transitie Arrangement, het expertteam en veiligheid. Holland Rijnland lijkt een waterbed effect te zien vanwege de cliëntenstops in de regio. Daar staat tegenover dat we minder hebben uitgegeven aan jeugd en jongerenwerk. De middelen die we in 2020 hadden voor jeugd en jongerenwerk zijn omgezet naar formatie.

Toelichting Baten

Baten

Thema Onderwijs en ontwikkeling	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Lokale voorzieningen onderwijs	**-210**	**-274**	**-281**	**-7**
Leerlingenvervoer	-12	-12	-	12
Voorzieningen onderwijs	-198	-263	-282	-19
Onderwijs en huisvesting	**-**	**-**	**-31**	**-31**
Onderwijshuisvesting	-	-	-31	-31
Jeugd	**-**	**-**	**-**	**-**
Jeugdhulp lokaal	-	-	-	-
Totaal Baten	**-210**	**-274**	**-312**	**-38**

Afwijking Baten thema Onderwijs en ontwikkeling € -38.000

Productgroep Lokale voorzieningen onderwijs € 7.000 voordeel

Productgroep Onderwijs en huisvesting € 31.000 voordeel
De gemeente is voornemens de schade bij de Antoniusschool te claimen bij de aannemer die de schade heeft veroorzaakt. Omdat de lasten van de schade in de jaarrekening 2020 zitten, worden deze verwachten baten ook verwerkt in de jaarrekening 2020.

Thema Vastgoed Sociaal domein

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Vastgoed Sociaal domein	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Vastgoed Sociaal Domein	**2.494**	**2.355**	**2.363**	**9**
Vastgoed zorg en leefstijl	225	209	206	-3
Vastgoed vrije tijd en cultuur	1.340	1.410	1.410	-
Vastgoed onderwijs en ontwikkeling	929	736	748	12
Totaal Lasten	**2.494**	**2.355**	**2.363**	**9**

Lasten thema Vastgoed Sociaal domein € 9.000

Productgroep Vastgoed Zorg en Leefstijl € 3.000 voordeel

Productgroep Vastgoed Vrije tijd en Cultuur € 0

Productgroep Vastgoed Onderwijs en Ontwikkeling € 12.000 nadeel

Toelichting Baten

Baten

Thema Vastgoed Sociaal domein	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Vastgoed Sociaal Domein	**-590**	**-541**	**-557**	**-16**
Vastgoed zorg en leefstijl	-103	-81	-84	-3
Vastgoed vrije tijd en cultuur	-406	-364	-384	-19
Vastgoed onderwijs en ontwikkeling	-81	-96	-89	6
Totaal Baten	**-590**	**-541**	**-557**	**-16**

Afwijking Baten thema Vastgoed Sociaal domein € -16.000

Productgroep Vastgoed Sociaal Domein € 16.000 voordeel
In 2020 hebben we voor € 53.000 aan ‘tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties’ (TVS) van de Rijksoverheid ontvangen, als compensatie voor de misgelopen inkomsten als verhuurder van onze sportaccommodaties tijdens de eerste 3 maanden van de Covid-19 'lockdown'. Deze inkomsten waren gezien het onzekere karakter nog niet begroot. Ook in de tweede helft van 2020 zijn echter de sportaccommodaties vrijwel de gehele periode gesloten gebleven. Hierdoor zijn ook in de tweede helft van het jaar inkomsten (in totaal € 47.000) misgelopen. Ook hiervoor zal tegemoetkomen worden gevraagd, maar dit is nog niet in 2020 ontvangen. Het overige verschil is een samenstel van afwijkingen lager dan de rapportagegrens.

Mutaties reserves

Toelichting Toevoeging Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Toevoeging reserves		**703**	**336**	**-367**
Zorg en ondersteuning	-	627	301	-326
Cultuur en ontwikkeling	-	-	9	9
Lokale voorzieningen onderwijs	-	-	-	-
Onderwijs en huisvesting	-	50	-	-50
Sport	-	26	26	-
Vastgoed Sociaal Domein	-	-	-	-
Totaal Toevoeging reserves		**703**	**336**	**-367**

Toelichting Onttrekking Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Onttrekking reserves	**-617**	**-1.425**	**-975**	**451**
Inkomen	-	-	-	-
Zorg en ondersteuning	-50	-552	-160	392
Cultuur en ontwikkeling	-5	-5	-5	-
Lokale voorzieningen onderwijs	-	-25	-25	-
Onderwijs en huisvesting	-39	-99	-49	50
Sport	-	-222	-213	8
Jeugd	-258	-258	-258	-
Vastgoed Sociaal Domein	-265	-265	-265	-
Totaal Onttrekking reserves	**-617**	**-1.425**	**-975**	**451**

Zorg en ondersteuning
Op zorg en ondersteuning is € 54.000 minder onttrokken door minder evaluatie en doorontwikkeling op zorglandschap.

Daarnaast hebben er budgetoverhevelingen plaats gevonden bij taakstelling huisvesting statushouders, scheve huisjes en onderwijshuisvesting. De onttrekking en de toevoeging van de reserves zijn communicerende vaten, de verschillen zijn een gevolg van administratieve handeling.

7.5.4 Bestuur en dienstverlening

Lasten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Publiekszaken	**1.064**	**1.193**	**1.190**	**-3**
Dienstverlening	1.064	1.193	1.190	-3
Algemeen bestuur	**722**	**828**	**844**	**16**
Raad	704	718	704	-14
Verkiezingen	18	110	140	30
Dagelijks bestuur	**1.418**	**1.512**	**1.615**	**103**
College B&W	660	670	815	145
Bestuurlijke samenwerking	324	324	335	10
Communicatie	216	331	306	-24
Rechtsbescherming	23	23	24	-
Dorpsgerichte activiteiten	194	164	136	-28
Openbare orde en veiligheid	**2.282**	**2.381**	**2.287**	**-93**
Brandweerzorg	1.606	1.670	1.636	-33
Rampenbestrijding	242	227	174	-52
Integrale veiligheid	164	177	170	-6
Vergunningen (openbare orde en veiligheid)	240	240	243	2
T&H (APV en Bijzondere wetten)	30	67	64	-3
Totaal Lasten	**5.485**	**5.914**	**5.937**	**24**

Baten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Publiekszaken	**-218**	**-218**	**-295**	**-76**
Dienstverlening	-218	-218	-295	-76
Algemeen bestuur	**-**	**-**	**-**	**-**
Raad	-	-	-	-
Dagelijks bestuur	**-**	**-**	**-**	**-**
College B&W	-	-	-	-
Openbare orde en veiligheid	**-74**	**-74**	**-75**	**-1**
Brandweerzorg	-64	-64	-68	-4
Integrale veiligheid	-	-	-	-
Vergunningen (openbare orde en veiligheid)	-10	-10	-4	6
T&H (APV en Bijzondere wetten)	-	-	-3	-3

Totaal Baten	**-293**	**-293**	**-370**	**-77**

Saldo

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Publiekszaken	**846**	**975**	**896**	**-79**
Dienstverlening	846	975	896	-79
Algemeen bestuur	**722**	**828**	**844**	**16**
Raad	704	718	705	-13
Verkiezingen	18	110	140	30
Dagelijks bestuur	**1.418**	**1.512**	**1.615**	**103**
College B&W	660	670	815	145
Bestuurlijke samenwerking	324	324	335	10
Communicatie	216	331	306	-24
Rechtsbescherming	23	23	24	-
Dorpsgerichte activiteiten	194	164	136	-28
Openbare orde en veiligheid	**2.207**	**2.306**	**2.212**	**-94**
Brandweerzorg	1.541	1.606	1.568	-37
Rampenbestrijding	242	227	174	-52
Integrale veiligheid	164	177	170	-7
Vergunningen (openbare orde en veiligheid)	230	230	238	8
T&H (APV en Bijzondere wetten)	30	67	61	-6
Totaal saldo van lasten en baten	**5.193**	**5.621**	**5.568**	**-53**
Toevoeging reserves	**-**	**1.338**	**910**	**-428**
Dienstverlening	-	1.283	855	-428
Brandweerzorg	-	-	-	-
Verkiezingen	-	40	40	-
Communicatie	-	-	-	-
Dorpsgerichte activiteiten	-	15	15	-
Onttrekking reserves	**-50**	**-667**	**-178**	**489**
Dienstverlening	-	-550	-99	451
Brandweerzorg	-	-37	-37	-
Communicatie	-	-30	-20	10
Dorpsgerichte activiteiten	-50	-50	-22	28
Saldo mutaties reserves	**-50**	**671**	**732**	**61**
Gerealiseerd resultaat	**5.143**	**6.292**	**6.300**	**8**

Thema Publiekszaken

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Publiekszaken	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Dienstverlening	**1.064**	**1.193**	**1.190**	**-3**
Burgerlijke stand	41	41	40	-1
Naturalisatie, opties en naamswijzigingen	18	18	35	17
Persoonsdocumenten	352	345	346	2
Algemene kosten KCC	588	464	471	7
Programma Dienstverlening	66	326	298	-28
Totaal Lasten	**1.064**	**1.193**	**1.190**	**-3**

Lasten thema Publiekszaken € -3.000

Productgroep Dienstverlening € 3.000 voordeel

Toelichting Baten

Baten

Thema Publiekszaken	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Dienstverlening	**-218**	**-218**	**-295**	**-76**
Burgerlijke stand	-27	-27	-26	1
Naturalisatie, opties en naamswijzigingen	-5	-5	-27	-22
Persoonsdocumenten	-186	-186	-242	-56
Totaal Baten	**-218**	**-218**	**-295**	**-76**

Afwijking Baten thema Publiekszaken € -76.000

Productgroep Dienstverlening € 76.000 voordeel
In 1986 is de geldigheid van het rijbewijs is van 5 naar 10 jaar gegaan. Het duurt ongeveer 50 jaar voordat deze cyclus niet meer zichtbaar is in zogenaamde golfbewegingen.
We zitten nu in een piek en deze zal tot 2021 duren. Daarnaast stijgt het aantal mensen dat in bezit is van een rijbewijs. Dit heeft te maken met het aantal jongeren onder de 20.
Tevens zijn er in 2020 meer aanvragen gedaan van naturalisatie. Hierdoor hebben wij meer inkomsten.

Thema Algemeen bestuur

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Algemeen bestuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Raad	**704**	**718**	**704**	**-14**
Raad	704	718	704	-14
Verkiezingen	**18**	**110**	**140**	**30**
Verkiezingen en referenda	18	110	140	30
Totaal Lasten	**722**	**828**	**844**	**16**

Lasten thema Algemeen bestuur € 16.000

Productgroep Raad € 14.000 voordeel

Productgroep Verkiezingen € 30.000 nadeel
Om de aankomende verkiezingen zo veilig mogelijk te laten verlopen is er meer geld hieraan uitgegeven. Tevens zijn enkele applicatie t.b.v. verkiezingen aangeschaft en zijn de nodige licenties vernieuwd.

Toelichting Baten

Baten

Thema Algemeen bestuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Raad	**-**	**-**	**-**	**-**
Raad	-	-	-	-
Totaal Baten	**-**	**-**	**-**	**-**

Afwijking Baten thema Algemeen bestuur € 0

Voor dit Thema zijn er geen baten.

Thema Dagelijks bestuur

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Dagelijks bestuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
College B&W	**660**	**670**	**815**	**145**
College B&W	660	670	815	145
Bestuurlijke samenwerking	**324**	**324**	**335**	**10**
Bestuurlijke samenwerking	324	324	335	10
Communicatie	**216**	**331**	**306**	**-24**

Communicatie	216	331	306	-24
Rechtsbescherming	**23**	**23**	**24**	**-**
Rechtsbescherming	23	23	24	-
Dorpsgerichte activiteiten	**194**	**164**	**136**	**-28**
Dorpsgerichte activiteiten	116	116	101	-15
Samenlevingsinitiatieven	78	48	35	-13
Totaal Lasten	**1.418**	**1.512**	**1.615**	**103**

Lasten thema Dagelijks bestuur € 103.000

Productgroep College B&W € 145.000 nadeel
Het nadeel wordt veroorzaakt door diverse kleinere overschrijdingen. De belangrijkste oorzaak betreft twee wisselingen in het dagelijks bestuur te weten de benoeming van een nieuwe burgemeester en een tussentijdse wisseling van wethouder. Daarnaast heeft het college besloten om als waardering voor alle inspanningen in verband met Covid-19 van de raad en van de ambtelijke organisatie het jaarlijkse kerstgeschenk aan te vullen met een extra cadeaubon. Deze kosten konden niet worden voorzien bij het opstellen van de begroting in 2019. Voor de pensioenvoorzieningen van het bestuur is een afwijkend bedrag ten opzichte van de begroting in de voorziening gestort.

Productgroep Bestuurlijke samenwerking € 10.000 nadeel

Productgroep Communicatie € 24.000 voordeel
Het voordeel wordt veroorzaakt door het uiteindelijk voordeliger uitvallen van de aanbesteding Nieuwkoop Nieuws.

Productgroep Dorpsgerichte activiteiten € 28.000 voordeel
Door het Covid-19 hebben de activiteiten afgelopen jaar nagenoeg stil gelegen, wat resulteert in minder uitgaven dan bij de begroting verwacht.

Toelichting Baten

Baten

Thema Dagelijks bestuur	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
College B&W	**-**	**-**	**-**	**-**
College B&W	-	-	-	-
Totaal Baten	**-**	**-**	**-**	**-**

Voor dit Thema zijn er geen baten.

Thema Openbare orde en veiligheid

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Openbare orde en veiligheid	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Brandweerzorg	**1.606**	**1.670**	**1.636**	**-33**
Brandweerzorg	1.606	1.670	1.636	-33
Rampenbestrijding	**242**	**227**	**174**	**-52**
Rampenbestrijding	242	227	174	-52
Integrale veiligheid	**164**	**177**	**170**	**-6**
Integrale veiligheid	164	177	170	-6
Vergunningen (openbare orde en veiligheid)	**240**	**240**	**243**	**2**
Vergunningen (openbare orde en veiligheid)	240	240	243	2
T&H (APV en Bijzondere wetten)	**30**	**67**	**64**	**-3**
Toezicht & Handhaving (APV en bijzondere wetten)	30	67	64	-3
Totaal Lasten	**2.282**	**2.381**	**2.287**	**-93**

Lasten thema Openbare orde en veiligheid € -93.000

Productgroep Brandweerzorg € 33.000 voordeel
In deze productgroep was een bedrag opgenomen van € 25.000 voor het realiseren van te water laat plaatsen voor de brandweer. Deze zijn in 2020 niet gerealiseerd. Dit gebeurt alsnog in 2021. Van het budget van € 10.000 voor het realiseren van extra brandkranen is in 2020 géén gebruik gemaakt.

Productgroep Rampenbestrijding € 52.000 voordeel
M.i.v. het jaar 2020 is de jaarlijkse bijdrage aan de Veiligheidsregio Hollands Midden aangepast. Het onderdeel Veiligheidsbureau is ondergebracht bij de Brandweerzorg. De verlaging van de bijdrage voor dit onderdeel resulteert in een voordeel van € 43.000. De overige verschillen op deze productgroep (trainingen en telefonie) leiden tot een voordeel van € 9.000.

Productgroep Integrale veiligheid € 6.000 voordeel

Productgroep Vergunningen (openbare orde en veiligheid) € 2.000 nadeel

Productgroep IT&H (APV en Bijzondere wetten) € 3.000 voordeel

Toelichting Baten

Baten

Thema Openbare orde en veiligheid	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Brandweerzorg	**-64**	**-64**	**-68**	**-4**
Brandweerzorg	-64	-64	-68	-4
Integrale veiligheid	**-**	**-**	**-**	**-**
Integrale veiligheid	-	-	-	-
Vergunningen (openbare orde en veiligheid)	**-10**	**-10**	**-4**	**6**
Vergunningen (openbare orde en veiligheid)	-10	-10	-4	6
T&H (APV en Bijzondere wetten)	**-**	**-**	**-3**	**-3**
Toezicht & Handhaving (APV en bijzondere wetten)	-	-	-3	-3
Totaal Baten	**-74**	**-74**	**-75**	**-1**

Afwijking Baten thema Openbare orde en veiligheid € -1.000

Productgroep Brandweerzorg € 4.000 voordeel

Productgroep Vergunning (openbare orde en veiligheid) € 6.000 nadeel

Productgroep T&H (APV en Bijzondere wetten) € 3.000 voordeel

Mutaties reserves

Toelichting Toevoeging Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Toevoeging reserves		**1.338**	**910**	**-428**
Dienstverlening	-	1.283	855	-428
Brandweerzorg	-	-	-	-
Verkiezingen	-	40	40	-
Communicatie	-	-	-	-
Dorpsgerichte activiteiten	-	15	15	-
Totaal Toevoeging reserves		**1.338**	**910**	**-428**

Toelichting Onttrekking Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Onttrekking reserves	**-50**	**-667**	**-178**	**489**
Dienstverlening	-	-550	-99	451

Brandweerzorg	-	-37	-37	-
Communicatie	-	-30	-20	10
Dorpsgerichte activiteiten	-50	-50	-22	28
Totaal Onttrekking reserves	**-50**	**-667**	**-178**	**489**

Dienstverlening
Begin dit jaar heeft het college de gemeenteraad voorgesteld een ‘Steunfonds Covid-19 maatschappelijk organisaties van vitaal belang’ in te stellen. De raad heeft bij zijn besluit van 23 april 2020 een bedrag van € 500.000 beschikbaar gesteld. Ulteindelijk is er minder uitgegeven dan het beschikbaar gestelde budget. HIerdoor is er ook minder onttrokken aan de reserve, waardoor dit verschil is ontstaan.

7.5.5 Bedrijfsvoering

Lasten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	**-**	**364**	**-**	**-363**
Facilitaire Zaken	-	15	-	-15
Management en staf	-	349	-	-348
Management en staf	**1.525**	**1.560**	**1.562**	**2**
Management en staf	1.525	1.560	1.562	2
Bedrijfsondersteuning	**6.122**	**5.834**	**6.970**	**1.136**
Bedrijfsondersteuning	6.984	6.296	5.895	-400
Doorbel Overhead grexen	-863	-863	-521	341
Saldo kostenplaatsen	-	401	1.596	1.195
Huisvesting	**977**	**1.048**	**1.085**	**38**
Huisvesting	977	1.048	1.085	38
Totaal Lasten	**8.624**	**8.806**	**9.618**	**812**

Baten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	**-**	**-78**	**-**	**78**
Facilitaire Zaken	-	-	-	-
Management en staf	-	-78	-	78
Management en staf	**-22**	**-22**	**-262**	**-240**
Management en staf	-22	-22	-262	-240
Bedrijfsondersteuning	**-158**	**-158**	**-37**	**122**
Bedrijfsondersteuning	-158	-158	-37	122
Huisvesting	**-**	**-**	**-18**	**-18**

Huisvesting	-	-	-18	-18
Totaal Baten	**-180**	**-258**	**-317**	**-59**

Saldo

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	**-**	**286**	**-**	**-286**
Facilitaire Zaken	-	15	-	-15
Management en staf	-	271	-	-271
Management en staf	**1.504**	**1.539**	**1.300**	**-238**
Management en staf	1.504	1.539	1.300	-238
Bedrijfsondersteuning	**5.963**	**5.675**	**6.933**	**1.258**
Bedrijfsondersteuning	6.826	6.137	5.858	-279
Doorbel Overhead grexen	-863	-863	-521	341
Saldo kostenplaatsen	-	401	1.596	1.195
Huisvesting	**977**	**1.048**	**1.068**	**20**
Huisvesting	977	1.048	1.068	20
Totaal saldo van lasten en baten	**8.444**	**8.547**	**9.301**	**754**
Toevoeging reserves	**-**	**15**	**99**	**84**
Bedrijfsondersteuning	-	15	99	84
Onttrekking reserves	**-455**	**-557**	**-222**	**335**
Bedrijfsondersteuning	-307	-409	-74	335
Huisvesting	-148	-148	-148	-
Saldo mutaties reserves	**-455**	**-542**	**-123**	**419**
Gerealiseerd resultaat	**7.989**	**8.005**	**9.178**	**1.173**

Thema Management en staf

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Management en staf	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Management en staf	**1.525**	**1.560**	**1.562**	**2**
Bedrijfsvoering	118	118	118	-
MO	78	78	78	-
DIR	326	326	326	-
RO&G	262	262	262	-

PUZA	362	362	363	-
BOR binnen	327	327	327	-
BOR buiten	53	88	89	2
Totaal Lasten	**1.525**	**1.560**	**1.562**	**2**

Lasten thema Management en staf € 2.000

Productgroep Management en Staf € 2.000 nadeel

Toelichting Baten

Baten

Thema Management en staf	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Management en staf	**-22**	**-22**	**-262**	**-240**
Bedrijfsvoering	-	-	-262	-262
MO	-22	-22	-	22
DIR	-	-	-	-
RO&G	-	-	-	-
PUZA	-	-	-	-
BOR binnen	-	-	-	-
BOR buiten	-	-	-	-
Totaal Baten	**-22**	**-22**	**-262**	**-240**

Afwijking Baten thema Management en staf € -240.000

Productgroep Management en staf € 240.000 voordeel
De extra inkomsten hebben o.a. betrekking op de vergoedingen in verband met langdurig zieken. Deze inkomsten zijn ter dekking van de inhuur.

Thema Bedrijfsondersteuning

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Bedrijfsondersteuning	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Bedrijfsondersteuning	**6.984**	**6.296**	**5.895**	**-400**
Financiële ondersteuning	1.011	1.011	1.011	-
Juridische ondersteuning	345	363	349	-14
Personeel en organisatie	785	871	838	-33
Documentaire informatie voorziening	1.026	1.081	1.135	54
Informatisering en automatisering	2.866	2.026	1.814	-212
Communicatie	405	405	405	-

GEO-informatie	100	93	108	14
Personeel algemeen	446	446	236	-210
Doorbel Overhead grexen	**-863**	**-863**	**-521**	**341**
Overhead	-863	-863	-521	341
Saldo kostenplaatsen	**-**	**401**	**1.596**	**1.195**
Saldo kostenplaatsen	-	401	1.596	1.195
Totaal Lasten	**6.122**	**5.834**	**6.970**	**1.136**

Lasten thema Bedrijfsondersteuning € 1.136.000

Productgroep Bedrijfsondersteuning € 400.000 voordeel
Personeel en Organisatie voordeel € 33.000
Op de post werving en selectie is een bedrag overgehouden van € 26.000. Dit is veroorzaakt door een andere manier van werven; minder advertenties en vacatures langer open laten staan en onder de aandacht brengen in de netwerken van onze professionals. Daarnaast is een bedrag over van € 22.000 op de post overige diensten. Dit wordt veroorzaakt door Covid-19. Aan de andere kant is het budget Arbo overschreden met € 10.000 voor ondersteuning van onze medewerkers tijden het thuis werken door Covid-19. Aan de batenkant heeft dit geleid tot een eenmalige subsidie van het A&O fonds van € 10.000.

Documentaire Informatievoorziening nadeel € 54.000
Op de post contributies, lidmaatschappen abonnementen, vakliteratuur is een overschrijding van € 29.000 omdat er in 2020 nog een rekening van 2019 is betaald voor dit bedrag. Op de post software en automat.contracten is een overschrijding van € 12.000, door extra kosten aan de implementatie van Corsa 2019. Op de post portokosten is een overschrijding van € 8.000, door meer mailingen en meer pakketpost (ook ivm pakketpost aan thuiswerkende medewerkers). Op de post Streekarchief is een overschrijding van
€ 5.000 euro door prijscompensatie over meerdere jaren, de aangevraagde begrotingsaanpassing voor 2020 ter dekking hiervan is niet gehonoreerd.

Informatisering en Automatisering voordeel € 212.000
De Covid-19 crisis heeft een flinke impact gehad op de workload van Informatisering en Automatisering. Er was een plotselinge behoefte voor thuiswerken, het beschikbaar stellen van thuiswerkfaciliteiten en een versnelde introductie van Microsoft Teams en Microsoft Onedrive.Ook werd prioriteit gegeven aan zaakgericht werken, vanuit de relatie met het Digitale Stelsel Omgevingswet. Een aantal uitvoeringsplannen, zoals gemeld in het beheerplan ICT en invoering van maatregelen in het kader van de Baseline Informatiebeveliging Overheid (BIO) zijn hierdoor doorgeschoven naar 2021 en verder, waardoor zowel de implementatiekosten (€ 50.000) als de eerste structurele kosten (€ 60.000,-) niet in 2020 zijn uitgegeven. Het overschot dat ontstond door het verschuiven van de uitvoeringsplannen naar 2021 is geïnvesteerd in een ander ICT-gerelateerd project namelijk de implementatiefase van het nieuwe financiële systeem.

Voorziene uitbreiding van werkstations (€ 34.000) is op de investeringen verantwoord, zodat de werkstations conform het afschrijvingsbeleid worden afgeschreven. Het geraamde bedrag Op de post "Investeringen <25000 " is niet gebruikt.
Op de post I&A advies inhuur blijft een bedrag over van € 65.000. Doordat facturen zijn geboekt op de algemene post inhuur is daar een tekort ontstaan, die gedeeltelijk wegvalt tegen de onderschrijding op "I&A Advies (inhuur)".

Op de post ICT Infrastructuur is een onderschrijding doordat voorziene structurele kosten voor het GGI netwerk pas gaan lopen vanaf 2021.

Personeel Algemeen voordeel € 210.000
Als gevolg van Covid-19 zijn er minder trainingen/ cursussen geweest dan was gepland.
Een bedrag van € 127.000 betrof twee bij Holland Rijnland gedetacheerde medewerkers. Zij hebben elders een functie aanvaard en daardoor vervallen ook deze loonkosten.
Daar staat tegenover dat een zelfde bedrag niet aan vergoeding voor de detachering van Holland Rijnland is ontvangen.

Productgroep Doorbelasting Overhead grexen € 341.000 nadeel
In 2020 zijn er minder uren toegerekend aan de grondexploitaties. Doordat er minder uren zijn geschreven, wordt er ook minder overhead toegerekend dan begroot.

Productgroep Saldo kostenplaatsen € 1.195.000 nadeel
De overschrijding op saldo kostenplaatsen wordt veroorzaakt door meer inhuur dan begroot. De voornaamste redenen hiervoor zijn de vervanging van langdurig zieken, invoering van Unit4Financials en de vacatures (inhuur is duurder dan eigen personeel). En er zijn minder uren toegerekend aan de grondexploitaties.

Toelichting Baten

Baten

Thema Bedrijfsondersteuning	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Bedrijfsondersteuning	**-158**	**-158**	**-37**	**122**
Juridische ondersteuning	-24	-24	-	24
Personeel en organisatie	-	-	-11	-11
GEO-informatie	-8	-8	-26	-18
Personeel algemeen	-127	-127	-	127
Totaal Baten	**-158**	**-158**	**-37**	**122**

Afwijking Baten thema Bedrijfsondersteuning € 122.000

Productgroep Bedrijfsondersteuning € 122.000 nadeel
Personeel Algemeen € 127.000 nadeel
De geraamde bijdrage voor twee gedetacheerde werknemers is niet gerealiseerd. Beide personen zijn 2020 niet meer bij de gemeente Nieuwkoop werkzaam. Dit betekent dat onder de lasten voor beide personen ook geen lasten zijn verantwoord.

Detachering van twee medewerkers naar een andere organisatie zijn beëindigd. Hierdoor is de geraamde bijdrage niet gerealiseerd. De loonkosten voor deze medewerkers zijn ook verminderd.

Juridische ondersteuning € 24.000 nadeel
De baten zijn verantwoord bij het onderdeel bedrijfsvoering.

Thema Huisvesting

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Huisvesting	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Huisvesting	**977**	**1.048**	**1.085**	**38**
Huisvesting, organisatie en werkplek	586	641	671	30
Huisvesting., gemeente werven	241	251	274	23
Huisvesting, gebouwen beheer	151	156	141	-15
Totaal Lasten	**977**	**1.048**	**1.085**	**38**

Lasten thema Huisvesting € 38.000

Productgroep Huisvesting € 38.000 nadeel

Huisvesting, organisatie en werkplek € 30.000 nadeel

De schoonmaakkosten hoger uitgevallen als gevolg van de prijsaanpassing conform contract. Daarnaast zijn als gevolg van Covid-19 diverse goederen en meubilair aangeschaft om thuis te kunnen werken.

Huisvesting, gemeente werven € 23.000 nadeel

Het afgelopen jaar zijn er diverse bouwkundige maatregelen genomen om de werkzaamheden tijdens de corona pandemie door te laten gaan. Het betreft hier o.a. extra wasbakken t.b.v. meer handen was mogelijkheden en fysieke voorzieningen om de afstand goed te kunnen handhaven.

Huisvesting, gebouwen beheer € 15.000 voordeel

Dit verschil is te verklaren door Covid-19, door het thuiswerken en sporadisch op kantoor werken zijn er ook minder onderhoudskosten veroorzaakt (slijtage / klachten).

Toelichting Baten

Baten

Thema Huisvesting	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Huisvesting	**-**	**-**	**-18**	**-18**
Huisvesting, organisatie en werkplek	-	-	-	-
Huisvesting, gebouwen beheer	-	-	-17	-17
Totaal Baten	**-**	**-**	**-18**	**-18**

Afwijking Baten thema Huisvesting € -18.000

Productgroep Huisvesting € 18.000 voordeel

Deze ontvangen baten betreft de inruilwaarde van de vervangingsinvesteringen.

Mutaties reserves

Toelichting Toevoeging Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Toevoeging reserves		**15**	**99**	**84**
Bedrijfsondersteuning	-	15	99	84
Totaal Toevoeging reserves		**15**	**99**	**84**

Bedrijfsondersteuning € 84.000 nadeel
In 2020 heeft een storting van € 84.000 plaatsgevonden in de reserve frictiekosten. In de jaarrekening wordt het exploitatiesaldo van de post frictiekosten gestort of onttrokken aan deze reserve. In 2020 was er een overschot waardoor deze storting heeft plaatsgevonden.

Toelichting Onttrekking Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Onttrekking reserves	**-455**	**-557**	**-222**	**335**
Bedrijfsondersteuning	-307	-409	-74	335
Huisvesting	-148	-148	-148	-
Totaal Onttrekking reserves	**-455**	**-557**	**-222**	**335**

Bedrijfsondersteuning € 335.000 nadeel
Bij de begroting 2020 is een bedrag van € 250.000 als onttrekking uit de Algemene Reserve geraamd voor extra kosten IenA. De uitgaven die met de geraamde onttrekking zouden worden gedekt, zijn niet gedaan en worden op een later moment gedaan.
Van 2019 is een bedrag van € 85.000 overgeheveld als budget naar 2020 voor Topdesk Iwriter Oracle € 55.000 en € 30.000 release kosten Corsa. Beide bedragen zijn niet aangewend. Deze kosten zijn binnen de bestaande budgetmogelijkheden uitgevoerd.

7.5.6 Algemene dekkingsmiddelen

Lasten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	**613**	**776**	**936**	**161**
Algemene dekkingsmiddelen	613	776	936	161
Totaal Lasten	**613**	**776**	**936**	**161**

Baten

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	**-42.028**	**-44.010**	**-44.237**	**-227**

Algemene dekkingsmiddelen	-42.028	-44.010	-44.237	-227
Totaal Baten	**-42.028**	**-44.010**	**-44.237**	**-227**

Saldo

Thema Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	**-41.415**	**-43.234**	**-43.300**	**-66**
Algemene dekkingsmiddelen	-41.415	-43.234	-43.300	-66
Totaal saldo van lasten en baten	**-41.415**	**-43.234**	**-43.300**	**-66**
Toevoeging reserves	**375**	**375**	**375**	**-**
Algemene dekkingsmiddelen	375	375	375	-
Onttrekking reserves	**-**	**-**	**-**	**-**
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo mutaties reserves	**375**	**375**	**375**	**-**
Gerealiseerd resultaat	**-41.040**	**-42.859**	**-42.925**	**-66**

Thema Algemene dekkingsmiddelen

Toelichting Lasten

Lasten

Thema Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	**613**	**776**	**936**	**161**
Gemeentelijke belastingen	324	332	302	-30
Financiéle middelen	289	444	635	191
Totaal Lasten	**613**	**776**	**936**	**161**

Lasten thema Algemene dekkingsmiddelen € 161.000

Productgroep Algemene dekkingsmiddelen € 161.000 nadeel
Gemeentelijke belastingen € 30.000 voordeel
Voordeel op Gemeentelijke belastingen wordt veroorzaakt door een BTW voordeel (doorschuif BTW) die niet was begroot.

Financiéle middelen € 191.000 nadeel
Het nadeel van € 191.000 op het onderdeel financiële middelen komt voornamelijk door de komst van het financiële systeem. Zoals reeds benoemt in eerdere stukken heeft de implementatie van het financiële systeem in de aanloopfase met tegenslagen te maken gehad. Door toedoen van corona, uitval van de functioneel beheerder en het vertrek van de projectleiders zijn er al in het eerste gedeelte van 2020 meer kosten gemaakt dan begroot.

Op 15 oktober 2020 is het nieuwe financiële systeem geïmplementeerd. Onderdeel van het project (in 2019) was dat na implementatie van het financiële systeem de organisatie zelf de inrichting zou gaan verzorgen iets dat niet begroot was voor 2020. Dit bleek achteraf niet haalbaar door de uitval van de functioneel beheerder. Hierdoor hebben wij kosten moeten maken om de complexe inrichting door externen naar de wens van de organisatie uit te voeren.

Doordat wij binnen bedrijfsvoering op ICT-gebied goed vinger aan de pols hebben gehouden kunnen wij dit nadeel opvangen binnen het ICT-budget. De kosten gemaakt binnen financiële middelen zijn allen ICT-gerelateerde kosten.

Toelichting Baten

Baten

Thema Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	**-42.028**	**-44.010**	**-44.237**	**-227**
Gemeentelijke belastingen	-8.312	-8.591	-8.404	186
Financiéle middelen	-33.715	-35.419	-35.832	-413
Totaal Baten	**-42.028**	**-44.010**	**-44.237**	**-227**

Afwijking Baten thema Algemene dekkingsmiddelen € -227.000

Productgroep Algemene dekkingsmiddelen € 227.000 voordeel
Gemeentelijke belastingen € 186.000 nadeel
Dit komt doordat bij de forensenbelasting te ruim begroot is (€ 22.000). Daarnaast is er minder binnengekomen bij de OZB (€ 172.000), dit komt doordat er meer verminderingen (bezwaarschriften, kwijtscheldingen en oninbaar verklaard) zijn. De verhoging van de vermindering komt door de hogere gehonoreerde bezwaren. Het aantal WOZ bezwaren op object niveau zijn verdubbeld in vergelijking tot belastingjaar 2019. De explosieve toename van het aantal WOZ bezwaren is toe te schrijven aan de toename en agressieve acquisitie van de No-Cure-No-Pay (NCNP) bureaus.

Financiële middelen € 413.000 voordeel
Er is per saldo sprake van een hogere algemene uitkering (afrekening) van de jaren 2017, 2018 en 2019.
Verder wordt het voordeel veroorzaakt door een vrijval van de in 2019 gevormde voorziening voor oninbaarheid van de aan stichting De Bun in het verleden verstrekte lening van € 136.000. Na verkoop van haar accommodatie heeft de stichting de lening in het boekjaar 2020 volledig afgelost.

Mutaties reserves

Toelichting Toevoeging Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Toevoeging reserves	**375**	**375**	**375**	**-**
Algemene dekkingsmiddelen	375	375	375	-
Totaal Toevoeging reserves	**375**	**375**	**375**	**-**

Toelichting Onttrekking Reserves

Productgroep	Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening	Verschil
Onttrekking reserves				**-**
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Totaal Onttrekking reserves				**-**

7.6 Investeringen

Overzicht af te sluiten kredieten per 31-12-2020

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2020	Werkelijk 31-12-2020	Restant 31-12-2020
8010101	Geluidsapparatuur raadszaal	70.000	15.212	9.248	5.965
8060101	Voorb.kred.warmtenet Schoterh	150.000	76.190	77.033	-843
8110105	Voorb.aanl.rotonde Aardw.-West	182.669	63.025	57.506	5.519
8110119	Achttienkavels (BH2018)	620.000	617.786	542.363	75.423
8110123	Woonkern Langeraar(BH2018)	800.000	253.940	20.478	233.462
8110125	Zevenhoven Molenweg	320.000	159.379	102.546	56.834
8110128	TA, v schagerhof asf/klinkers	450.000	450.000	0	450.000
8110131	TA, Ophogen dijklichamen	250.000	230.000	3.255	226.745
8110133	Vervangen stratos -35-36	35.000	35.000	35.520	-520
8110134	Vervangen stratos B08-24	30.000	30.000	29.260	740
8110135	NK, Roerdompstraat asf/klinkers	120.000	120.000	0	120.000
8110136	NV, fietspad WP Speelman/Korenvw.	42.500	42.500	42.750	-250
8110137	NRD, fietspad Veenweg tegels/asf	25.000	25.000	0	25.000
8110302	OV armaturen (BH2018)	138.000	99.384	67.865	31.519
8110303	OV armaturen (BHP2019)	171.750	93.351	59.948	33.403
8130105	Afvalbrengstation,civiel tc	546.505	17.777	0	17.777
8140163	Vrijvervalrioleringen 2018	387.000	320.220	320.220	0
8140164	Hoofdgemalen 2018	255.000	26.431	22.195	4.236
8150204	Dam- en schottenbeschoeingen	970.000	15.549	16.094	-546
8260301	Ashram bouwsom	6.259.420	556.073	557.053	-980
8260302	Aanvullend kr.Ashram duurzaamh	412.762	410.802	419.770	-8.968
8530629	Vervanging Iveco PU (2-VRF-26)	50.000	50.000	47.860	2.140
8530631	Vervanging Iveco PU (2-VRH-44)	50.000	50.000	47.860	2.140
8530632	Vervanging Iveco PU (2-VRH-46)	50.000	50.000	47.860	2.140
8530633	Vervang.Iveco bestel (7-VRB-52)	50.000	50.000	60.478	-10.478
8530634	Vervang.Iveco pick-up (2-VRF-25)	50.000	50.000	43.176	6.824
8620514	Uitbreiding werkstation(afs 4)	48.000	34.726	34.985	-259
8620515	Diverse projecten I&A	110.000	90.169	53.406	36.763

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8010101	Betreft meerprijs voor vervanging van het in 2019 geleverde nieuwe draadloze geluidssysteem (en de restantprijs voor dat systeem) door een nieuw bedraad geluidssysteem om storingen te voorkomen. Gefinancierd uit het eerder vrijgegeven krediet.
8060101	Het voorbereidingskrediet voor het warmtenet onder Schoterhoek II kan worden afgesloten.
8110105	Voorbereiding van de aanleg rotonde is afgerond.
8110119	Achttienkavels is afgerond
8110123	Woonkern Langeraar is afgerond met aanbestedingsvoordeel
8110125	Zevenhoven Molenweg is afgerond
8110128	Vervallen

8110131	Ophogen Dijklichamen is afgerond en wordt opnieuw gepland in beheerplan 2021
8110133	Vervangen is afgerond
8110134	Vervangen is afgerond
8110135	Vervallen, wordt opnieuw gepland in beheerplan 2021
8110136	Project is afgerond
8110137	Vervallen, wordt opnieuw gepland in beheerplan 2021
8110302	Project is afgerond
8110303	Project is afgerond
8130105	Project is afgerond
8140163	Project is afgerond
8140164	Project is afgerond
8150204	Project is afgerond
8260301	De nieuwbouw van het Ashram College is afgerond en het krediet kan afgesloten worden.
8260302	De nieuwbouw van het Ashram College is afgerond en het krediet kan afgesloten worden.
8530629	Vervanging is afgerond
8530631	Vervanging is afgerond
8530632	Vervanging is afgerond
8530633	Vervanging is afgerond
8530634	Vervanging is afgerond
8530635	Vervanging is afgerond
8620514	Deze kan afgesloten worden, werkstations zijn geleverd en geïnstalleerd.
8620515	Projecten I&A kan afgesloten worden, project is in 2019 afgerond

Overzicht investeringen die per 31 december 2020 langer dan 2 jaar openstaan

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2020	Werkelijk 31-12-2020	Restant 31-12-2020
8040300	Modernisering GBA (2013)	60.000	37.419	0	37.419

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8040300	Het project modernisering GBA is door de overheid wel stop gezet, maar de verplichtingen die we aangegaan zijn voor wat betreft I-burgerzaken lopen gewoon door.

Overzicht investeringen die van 2020 doorlopen naar 2021

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2020	Werkelijk 31-12-2020	Restant 31-12-2020
8060102	Warmtenet Schoterhoek II	1.408.000	1.408.000	514.176	893.824
8110126	Rotonde ardamseweg/Westkanaalw	2.000.000	1.918.496	96.064	1.822.432
8110132	Ruimtelijk plan Dorpspl Noorde	340.000	332.257	282.399	49.858
8110138	TA, Venenbuurt	600.000	600.000	4.740	595.260
8110139	NRD De Kuil fase 1	950.000	950.000	438.169	511.832
8110304	OV armaturen (BHP2020)	106.925	106.925	37.121	69.804
8110305	OV masten (BHP2020)	288.000	288.000	111.618	176.382
8140166	Vrijverval riolering 2019	425.000	424.933	32.250	392.683
8140167	Hoofdgemaal bouwkundig 2019	120.000	64.279	0	64.279
8140168	Hoofdgemalen 2019	350.000	302.429	235.437	66.992
8140169	Minigemalen 2019	168.000	140.209	120.208	20.001

8140170	Stelpost hemelgrondwater 2019	100.000	35.960	0	35.960
8140171	Vrijverval riolering 2020	464.106	464.106	0	464.106
8140172	Hoofdgemaal bouwkundig 2020	50.000	50.000	0	50.000
8140173	Hoofdgemaal mech.electr.2020	135.000	135.000	0	135.000
8140174	Minigemalen 2020	167.800	167.800	0	167.800
8140175	Stelpost hemel/grondwater	50.000	50.000	0	50.000
8150205	Dam-en schottenbesch.(BHP2020)	114.925	114.295	12.280	102.015
8160110	Bovenwijks Driekoppenland	308.025	308.025	0	308.025
8160200	Grond Papeneiland	24.070	24.070	0	24.070
8160201	Aanleg Papeneiland	772.150	772.150	306.240	465.910
8160202	Inrichting Papeneiland	159.388	159.388	98.595	60.793
8160203	Container Papeneiland	12.100	12.100	0	12.100
8260300	Ashram civieltechniek	1.121.695	731.380	331.089	400.291
8280102	Warmtepomp zwembad	115.000	115.000	0	115.000
8330301	Voorb.krd.herontw.Ashram	200.000	150.080	109.700	40.380
8330302	Voorb.krd.Teylersplein II	200.000	197.040	67.584	129.456
8330303	Voorb.krd.Vrouwenakker	150.000	150.000	29.151	120.849
8330304	Voorb.krd.schoolloc.Noordeinde	220.000	220.000	101.463	118.537
8330305	Voorb.krd.dijkkavels Noordeinde	50.000	50.000	0	50.000
8330306	Voorb.krd. Vlinderlocatie	200.000	200.000	1.704	198.296
8530635	Vervang.Piaggio (6-VPB-48)	15.388	15.388	20.811	-5.423
8530636	Vervang Ford tr.pick-up (7-VSX-01)	28.614	28.614	0	28.614
8570301	Ontwikkeling Brede school TA	1.021.386	674.564	242.011	432.553
8570302	IKC Zevenhoven	504.333	114.379	114.164	215
8570303	IKC Zevenhoven (B)	2.465.000	4.305.571	1.393.847	2.911.724
8570304	IKC Ter Aar (B)	6.145.000	15.971.098	7.945.121	8.025.977
8570310	IKC Terr Aar inrichting	495.000	495.000	0	495.000
8620516	Mobiele telefoon (afs 2 jr)	100.000	100.000	77.001	22.999
8620517	Diverse projecten I&A (5 jr)	53.000	53.000	0	53.000
8630105	Doorontw. gemeentekantoor TA	200.000	200.000	183.032	16.968
8630106	Meubilair 2020	20.000	20.000	9.595	10.405
8630200	Huisvesting GW, grond	846.000	805.000	805.000	0
8630201	Huisvesting GW, bouwk.kosten	2.186.005	1.049.345	129.256	920.089
8630202	Huisvesting GW, install kst	927.986	432.386	0	432.386
8630203	Huisvesting GW, civiel tech ks	238.467	238.467	0	238.467
8630204	Huisvesting GW, inrichting kst	123.130	123.130	0	123.130
8630205	Huisvesting GW, duurzaamheidsm	159.500	159.500	0	159.500

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8060102	De aanleg van het warmtenet onder Schoterhoek II zal in 2021 worden afgerond.
8110126	Realisatie in 2021
8110132	Financiële afronding begin 2021
8110138	Realisatie in 2021
8110139	In uitvoering
8110304	Financiële afronding begin 2021

8110305	Financiële afronding begin 2021
8140166	In uitvoering
8140167	In uitvoering
8140168	In uitvoering
8140169	In uitvoering
8140170	In uitvoering
8140171	In uitvoering
8140172	In uitvoering
8140173	In uitvoering
8140174	In uitvoering
8140175	In uitvoering
8150205	In uitvoering
8160110	In uitvoering
8160200	Financiële afronding begin 2021
8160201	Financiële afronding begin 2021
8160202	Financiële afronding begin 2021
8160203	Financiële afronding begin 2021
8260300	De inrichting van de buitenruimte van het nieuwe Ashram College zal in 2021 worden afgerond.
8280102	Vervanging van de warmtepomp vindt plaats in 2021
8330301	In uitvoering
8330302	De planvorming voor het project Teylerpark II loopt door in 2021.
8330303	De planvorming voor het project Vrouwenakker West loopt door in 2021.
8330304	De planvorming voor het project schoollocatie Noordeinde (Tochtpad) loopt door in 2021.
8330305	De planvorming voor het project locatie dijkkavels Noordeinde moet nog worden opgestart.
8330306	De planvorming voor het project Vlinderlocatie loopt door in 2021.
8530635	De vervanging is in 2020 gerealiseerd, echter is er nog een terugvordering van het BPM-bedrag.
8530636	Vervanging wordt in 2021 uitgevoerd.
8570301	Het IKC de Vaart met sporthal in Ter Aar is in aanbouw en zal medio 2021 worden opgeleverd.
8570302	Het IKC 7Hoven in Zevenhoven is in aanbouw en zal in het voorjaar van 2021 worden opgeleverd.
8570303	Het IKC 7Hoven in Zevenhoven is in aanbouw en zal in het voorjaar van 2021 worden opgeleverd.
8570304	Het IKC de Vaart met sporthal in Ter Aar is in aanbouw en zal medio 2021 worden opgeleverd.
8570310	Het IKC de Vaart met sporthal in Ter Aar is in aanbouw en zal medio 2021 worden opgeleverd.
8620516	I.v.m. corona nog niet volledig uitgevoerd
8620517	I.v.m. corona nog niet volledig uitgevoerd
8630105	project ontvangstzuil wordt in 2021 opgepakt
8630106	aanschaf meubilair vertraagd ivm Corona, wordt 2021
8630200	Realisatie in 2021
8630201	Realisatie in 2021
8630202	Realisatie in 2021
8630203	Realisatie in 2021
8630204	Realisatie in 2021
8630205	Realisatie in 2021

7.7 ENSIA verantwoording

Informatiebeveiligingsbeleid, doelstellingen en ambities (ENSIA verantwoording)

De bestuurlijke doelstelling is om te voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) als basisnormenkader informatiebeveiliging en dat de gemaakte afspraken over de ENSIA-verantwoording worden nagekomen. Door vertaald naar bedrijfsvoering is de doelstelling om door middel van informatiebeveiliging de continuïteit van de gemeentelijke informatie en de informatievoorziening te kunnen waarborgen.

Hierbij kan men op hoofdlijnen denken aan:

- Zorgvuldig omgaan met informatie.
- Betrouwbare en continue dienstverlening.
- Voldoen aan wet- en regelgeving (zoals die geldt voor de BIO en AVG).
- Beheersen van risico's (Governance, Risk en Compliance).

Samenvattend beeld en resultaten afgelopen periode
In 2020 stond informatiebeveiliging onder andere in het teken van uitvoering gegeven aan het vernieuwde informatiebeveiligingsbeleid van april 2020 en tevens de nodige beveiligingsmaatregelen treffen ter uitvoering van BIO-maatregelen. De gemeente Nieuwkoop heeft de complete ICT-infrastructuur uitbesteed inclusief de daarbij behorende dienstverlengingsprocessen op ICT gebied. Hierdoor heeft bedrijfsvoering meer dan ooit tevoren een regiefunctie op het gebied van ICT. Ook informatiebeveiliging maakt hier onderdeel van uit. Techniche informatiebeveiligingsmaatregelen worden in samenwerking met de dienstenleverancier getroffen, waarbij de regie en de verantwoordelijkheid bij de gemeente Nieuwkoop ligt. Organisatorische maatregelen worden door de gemeente Nieuwkoop zelf uitgevoerd. Zo is er een cloudbeleid en cloud-checklist ontwikkeld en in gebruik genomen om als gemeente Nieuwkoop steeds meer grip te krijgen op ICT in de cloud. Daarnaast worden steeds meer toegangsprocedures geanalyseerd en daar waar nodig aanscherpt met bijvoorbeeld het implementeren van Multi Factor Authenticatie.

Belangrijkste beheersmaatregelen informatiebeveiliging
Een compact overzicht van de belangrijkste maatregelen die bijdragen aan het realiseren van de informatiebeveiligingsdoelstellingen:

- Informatiebeveiliging uitvoeren op basis van een Information Security Management System (ISMS) om de gehele PDCA-cyclus op het gebied van informatiebeveiliging op gestructureerde wijze af te dekken, risicomanagement uit te voeren, overzicht en structuur te behouden en continue verbetering te bewerkstelligen.
- Continue bewustwording instellen voor de organisatie.
- Organisatorische en technische maatregelen instellen om informatiebeveiliging naar een hoger volwassenheidsniveau te brengen.

Realisatie doelstellingen informatiebeveiligingsbeleid
Met behulp van de ENSIA verantwoording is er een toets moment voor het behalen van onze doelstellingen van informatiebeveiliging. Naast de landelijk verplichte audit inzake de informatiebeveiliging van DigiD en Suwinet is de gehele BIO-normering voor de gemeente Nieuwkoop door een onafhankelijke IT auditor getoetst op basis van opzet en bestaan. Op deze manier hebben we een compleet beeld over de stand van zaken rondom informatiebeveiliging en het compliant zijn met de BIO.

In de publicatie van deze jaarrekening meldt de ENSIA-coördinator dat de gemeente Nieuwkoop over 2020 voldoet aan de wettelijke normen voor Suwinet, vastgesteld door de IT-auditor. Daarnaast voldoet de gemeente Nieuwkoop over 2020 niet aan alle normen voor DigiD, tevens vastgesteld door de IT-auditor. De gemeente Nieuwkoop heeft een verbeterplan opgesteld om op korte termijn te voldoen aan alle normen voor DigiD. Hierbij zal de IT-auditor gaan toetsen of alle maatregelen uit het verbeterplan correct zijn uitgevoerd waardoor er wel voldaan wordt aan alle normen voor DigiD. Bij de kwaliteitscontroles op de Basisregistratie Adressen & Gebouwen (BAG), de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) en de Basisregistratie Ondergrond (BRO) zijn de scores voor de BAG en de BGT voldoende gebleken. De score voor de BRO is onvoldoende gebleken. Er is een werkgroep ingesteld om te onderzoeken hoe de gemeente Nieuwkoop er voor kan zorgen dat zij op korte termijn kan voldoen aan haar wettelijke verplichtingen vanuit de BRO.