Najaarsnota 2022



Gemeente Nieuwkoop
10 november 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
1 Leeswijzer 3
2 Inleiding 4
3 Financieel beeld 5
4 Voortgang begroting 2022 6
4.1 Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling 6
4.2 Programma 2 Ruimtelijk beheer 11
4.3 Programma 3 Sociaal domein 16
4.4 Programma 4 Bestuur en dienstverlening 23
4.5 Programma 5 Bedrijfsvoering 26
4.6 Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen 30

1 Leeswijzer

Structuur en opzet van de Najaarsnota 2022
De Najaarsnota is een bestuurlijke voortgangsrapportage. De Najaarsnota 2022 beslaat de periode januari t/m augustus van 2022 en geeft een beeld van hoe het ervoor staat met de uitvoering van de begroting 2022-2025. De Najaarsnota werkt van algemeen naar specifiek. Het stuk start met een inleiding en financieel beeld, die in de loop van de daarop volgende hoofdstukken per programma worden uitgewerkt.

Het hoofdstuk, ‘Financieel Beeld’, geeft een financiële vertaling van de realisatie in de eerste acht maanden. Uitgangspunt daarbij is de begroting 2022-2025.
In het hoofdstuk 'Voortgang begroting 2022' geven we gedetailleerd weer wat de voortgang is van de lopende begroting per programma.
Per programma doen we ook voorstellen over de financiële aanpassingen die wij naar aanleiding van de beleidsvoortgang noodzakelijk achten. Belangrijk om te weten is dat we ons in de najaarsnota beperken tot aanpassingen die groter zijn dan € 15.000 (art 5-3 Financiële Verordening) of die nieuw beleid treffen.

2 Inleiding

Hierbij ontvangt u de Najaarsnota 2022. Met de Najaarsnota informeert ons college uw raad over de voortgang van de begroting over de eerste acht maanden van het begrotingsjaar 2022, zowel beleidsmatig als financieel.

Beleidsmatig
De oorlog in Oekraïne die in februari 2022 uitbrak leidde tot een stroom van vluchtelingen waarin wij binnen de veiligheidsregio een taakstelling hebben. Tegelijkertijd steeg het aantal statushouders dat wij moeten huisvesten. Vooralsnog halen wij dit jaar onze taakstellingen. Daarbovenop speelt landelijk de asielcrisis, waaraan wij onze bijdrage leveren door crisis noodopvang voor nareizigers te faciliteren in sporthal de Vlijt. Deze ontwikkelingen komen bovenop het feit dat er landelijk een tekort is aan woningen, waardoor met name jongeren met moeite zelfstandige woonruimte kunnen bemachtigen. De oorlog in Oekraïne heeft geleid tot een energiecrisis. De kosten van energie stijgen naar ongekende hoogte en dat leidt tot energiearmoede. Het Rijk heeft hiervoor extra geld beschikbaar gesteld dat via de gemeenten naar de huishoudens met een laag inkomen gaat. Tegelijkertijd zien wij dat ook de middeninkomens in de knel komen.

Genoemde ontwikkelingen vragen extra inzet van onze medewerkers waardoor een aantal andere onderwerpen vertraging oplopen. Voorbeelden hiervan zijn de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed en de uitwerking van enkele ambities in het dienstverleningsconcept.

Vooralsnog hebben al deze crises nog niet zo veel effect op onze financiële positie.
Het bijgestelde resultaat van de begroting 2022 daalt ten opzichte van de voorjaarsnota maar blijft positief. De belangrijkste mutaties worden hieronder per programma toegelicht. Eén financieel technische mutatie raakt drie programma's én heeft een omvangrijk incidenteel effect op het begrotingsresultaat. Dit betreft de afstemming van de reserves ter dekking van de kapitaallasten van investeringen met de omvang van de betreffende investeringen.

Bij het beoordelen van de vraag of de begroting structureel in evenwicht is moet specifiek gekeken worden of de reserves die gevormd zijn ter dekking van kapitaallasten van investeringen en de boekwaarde van de investeringen op elkaar afgestemd zijn en blijven. Dit is een onderwerp waar de provincie bij het toezicht op de begroting expliciet op let. Bij analyse van de boekwaarden van investeringen, waar dit van toepassing is, is gebleken dat in een aantal gevallen de boekwaarde en de stand van de reserve niet aan elkaar gelijk zijn. Dit wordt nu recht getrokken. Bij programma 2 leidt dit tot een voordeel bij de reserve kapitaallasten voor de Rotonde in Ter Aar. Bij programma 3 is er een incidenteel nadeel bij de reserves voor de kapitaallasten van de reserves voor de Antonius school en de school in Buytewech. Deze mutaties leiden in de begroting 2022 tot een incidenteel nadeel van € 1,26 mln. en een structureel voordeel van € 83.000 in 2023 en verder.

Financieel
In hoofdstuk 3 geven we weer wat de financiële consequenties zijn van de Najaarsnota voor de begroting 2022.

3 Financieel beeld

Totaalbeeld
De voorstellen in deze Najaarsnota hebben een nadelige invloed op het begrotingssaldo 2022 van € 1.129.000.

Het begrotingssaldo 2022 komt na de voorstellen in deze Najaarsnota uit op een bedrag van € 152.000 voordelig.

	2022	2023	2024	2025
Saldo primitieve begroting 2022 t/m 2025 tot VJN 2022	-893	-697	102	10
Wijzigingen Voorjaarsnota 2022	-439	15	19	18
Wijzigingen na Voorjaarsnota 2022	52	-	-	-
Wijzigingen UPN 2023	-	-931	-1.552	-1.972
Wijzigingen Prim begr 2023	-	1.563	1.188	1.096
Begrotingssaldo vóór Najaarsnota	-1.281	-49	-244	-848
Voorstellen Najaarsnota	1.129	-124	-124	-137
Begrotingssaldo na Najaarsnota	**-152**	**-173**	**-368**	**-986**

Bedragen x €1.000

Mutatie per programma Najaarsnota		2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	274	16	16	9
2	Ruimtelijk beheer	-1.502	10	10	10
3	Sociaal domein	3.365	64	64	58
4	Bestuur en dienstverlening	94	-3	-3	-3
5	Bedrijfsvoering	166	18	18	18
6	Algemene dekkingsmiddelen	-1.268	-230	-230	-230
Totaal saldo voorstellen Najaarsnota		**1.129**	**-124**	**-124**	**-137**

Informatie ten behoeve van toezicht

	2022	2023	2024	2025
Wijzigingen in baten en lasten	-808	187	-124	-137
Wijzigingen in reserves	1.937	-311	-	-
Totaal wijzigingen	**1.129**	**-124**	**-124**	**-137**

4 Voortgang begroting 2022

4.1 Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling

4.1.1 Voortgang beleid programma 1

4.1.1.1 Thema Ruimtelijk beleid

Er zijn geen afwijkingen te melden.

4.1.1.2 Thema Grondzaken en Vastgoed

Stand van zaken huisvesting ontheemden Oekraïne
Zoals alle gemeenten in Nederland heeft ook de gemeente Nieuwkoop de opdracht te voorzien in opvang voor ontheemden uit Oekraïne. Voor de eerste 75.000 opvangvoorzieningen landelijk hebben wij als gemeente, volgens het verdeelmodel van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM), een opgave om 114 opvangplaatsen aan te bieden. Tot op heden is het met veel inspanning gelukt te voldoen aan deze opgave. Daarnaast zijn er 15 ontheemden ondergebracht bij particulieren in onze gemeente. Ten opzichte van de situatie in maart/april 2022 is wel zichtbaar dat het aantal particuliere opvangplaatsen afneemt. Gelet op de belasting die opvang in particuliere woningen vormt is dit ook begrijpelijk. De gemeente spant zich in om ontheemden die eenmaal in onze gemeente zijn ook binnen onze gemeente een gemeentelijke opvangplek te bieden. Dit is tot nu toe mogelijk gebleken.

Het verdere verloop van de opvang hangt nauw samen met het verloop van de oorlog. Dit is nog onduidelijk en als gemeente hebben we daar ook geen enkele invloed op. Een punt van zorg is dat een aanzienlijk deel van de gemeentelijke opvangplaatsen tijdelijk beschikbaar is. Om dit op te vangen worden drie gemeentelijke locaties geschikt gemaakt voor opvang, hiervoor is in september een raadsvoorstel aan de raad voorgelegd.

Crisisnoodopvang de Vlijt
Sinds half juli is sporthal de Vlijt in Zevenhoven in gebruik als locatie voor crisisnoodopvang van asielzoekers. De sporthal is hierdoor tot 1 oktober niet beschikbaar voor sportverenigingen en bewegingsonderwijs. Dit zal leiden tot lagere (verhuur) inkomsten en hogere (bijvoorbeeld energie)kosten. Deze lagere inkomsten en hogere kosten zullen (via de Veiligheidsregio) door het Rijk vergoed worden. Bij de Decemberwijziging zullen we de balans opmaken en bekijken of de begroting hierop aangepast moet worden.

Stijging energie en bouw-/onderhoudskosten gemeentelijke panden
Over energiekosten meldden wij in de Voorjaarsnota dat voor 2022 nog geen budgettaire gevolgen te verwachten waren, door een contract met vaste tarieven. Inmiddels is duidelijk dat dit contract nog in 2022 opengebroken moet worden. De, aanzienlijke, verhoging van onze energietarieven zal in 2022 nog beperkt zijn doordat dit slechts voor enkele maanden in 2022 geldt. We proberen de gevolgen op te vangen binnen de bestaande budgetten. In de Meerjarenbegroting 2023-2026 zijn hogere budgetten voor energie opgenomen. Voor de onderhoudskosten van de gemeentelijk gebouwen is het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2019-2028 geactualiseerd, de budgetten worden hierop bijgesteld (zie financiële mutaties onder de verschillende programma's).

Onderzoek centrum Langeraar
Naast de ontwikkeling van het nieuwe IKC in Langeraar zijn er verschillende ideeën van betrokkenen voor ontwikkeling van het centrum van de kern Langeraar. Een van de initiatieven is te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor de herinrichting van het Kerkplein. Dit onderzoek vindt plaats in samenspraak met het kerkbestuur en de initiatiefnemers, waarbij is afgesproken de kosten van het onderzoek gezamenlijk te dragen.

Ambtelijke crisisinzet en vertraging beleidsuitvoering Vastgoed
De aandacht van een aantal medewerkers, die zich normaal bezig houden met het gemeentelijk vastgoed, gaat op dit moment grotendeels naar de noodopvang van vluchtelingen uit Oekraïne, de versnelde huisvesting van statushouders en de crisisnoodopvang van asielzoekers. Daardoor loopt de aanpak van een aantal andere onderwerpen vertraging op. Zo is minder prioriteit gegeven aan de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed en zal het beleidskader voor de huisvesting van arbeidsmigranten waarschijnlijk later opgeleverd worden.

4.1.1.3 Thema Economie, Toerisme, Natuur

Er zijn voor dit thema geen beleidsafwijkingen te melden.

4.1.2 Financiële mutaties programma 1

Totaal

	2022	2023	2024	2025
Wijzigingen in baten en lasten	-451	327	16	9
Wijzigingen in reserves	726	-311	-	-
Totaal wijzigingen	**274**	**16**	**16**	**9**

Baten/lasten

Thema	2022	2023	2024	2025
Ruimtelijk beleid	-42	-	-	-
Grondzaken en vastgoed	12	16	16	9
Economie, toerisme, natuur	-421	311	-	-
Totaal mutatie baten en lasten	**-451**	**327**	**16**	**9**

Reserves

	2022	2023	2024	2025
Toevoeging reserves	592	-	-	-
Onttrekking reserves	134	-311	-	-
Totaal mutatie reserves	**726**	**-311**	**-**	**-**

4.1.2.1 Toelichting op de financiële mutaties programma 1

Toelichting mutaties Najaarsnota 2022

BATEN / LASTEN € 451.000 lagere lasten

Thema Ruimtelijk beleid € 42.000 lagere lasten

- Om op 1 januari klaar te zijn voor het werken conform de Omgevingswet moet de gemeentelijke applicatie worden 'gevuld' met zogenaamde 'toepasbare regels' (de vertaling van juridische regels naar begrijpelijke vragenbomen voor initiatiefnemers). Dit is een gespecialiseerde en arbeidsintensieve klus die niet binnen de bestaande capaciteit kan worden opgepakt. Daarom wordt voorgesteld een budget van € 25.000 beschikbaar te stellen voor het extern beleggen van deze opdracht.
- Na vaststelling van het nieuwe monumentenbeleid is ook een budget beschikbaar gesteld (ten laste van de reserve Monumentenzorg) voor de aanschaf en verstrekking van zogenaamde 'monumentenschildjes'. Het blijkt dat de beoogde leverancier de schildjes op dit moment niet kan leveren. Daarom wordt het budget (€ 24.000) afgeraamd en blijft in de reserve. Gekeken wordt naar een alternatief voor de schildjes.
- De verwachting is dat de opbrengst aan leges voor ruimtelijke procedures in 2022 € 35.000 hoger (extra baten) uitvalt dan eerder begroot.
- Het overige verschil betreft een bijstelling lager dan € 15.000.

De bijstellingen binnen dit thema hebben geen meerjarige gevolgen.

Thema Grondzaken en vastgoed € 12.000 hogere lasten.

- Voor de actualisatie van de vastgoedbudgetten (waaronder de actualisatie van het MJOP) zijn een aantal kleine budgetbijstellingen doorgevoerd.

Deze mutaties hebben ook een meerjarig effect (€ 16.000 in 2023 en 2024, € 9.000 in 2025).

Thema Economie, toerisme en natuur € 421.000 lagere lasten

- In 2017 is een bedrag beschikbaar gesteld voor gemeentelijke subsidiebijdragen voor aanvragers van een LEADER subsidie. Het is lastig van tevoren in te schatten in welk (boek)jaar een kansrijke LEADER-aanvraag wordt gedaan en wanneer een gemeentelijke bijdrage aan de orde is. Het beschikbare budget is daarom al een aantal keer overgeheveld. Voorgesteld wordt het restantbudget van € 60.000 af te ramen en (geoormerkt) in de reserve Economie en Toerisme te storten. Als een gemeentelijke bijdrage wordt toegekend zal het geld dan aan deze reserve worden onttrokken.
- € 424.000 hogere baten/€ 113.000 hogere lasten. Naast de middelen voor de uitvoering van het Klimaatakkoord is een rijksbijdrage ontvangen voor de ondersteuning van huishoudens met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten (energiearmoede) door middel van verduurzamingsmaatregelen (€ 338.000) en voor het Nationale Isolatieprogramma (€ 86.0000). Een deel van deze bijdrage wordt in 2022 als budget opgenomen (€ 113.000) en een deel van dit bedrag (€ 311.000) wordt aan de reserve duurzaamheid toegevoegd om het in 2023 te kunnen besteden. Per saldo geeft dit in de exploitatie een voordeel van € 311.000 in 2022.
- € 17.000 Bijstelling Duurzaamheidsbudgetten. Voor een aantal taken vallen de lasten in 2022 lager uit dan begroot. Zo komen de meeste lasten voor de wijkaanpak uit de transitievisie warmte en wijkaanpak energieneutraal pas vanaf 2023. Daarnaast wordt eerdere besluitvorming over het budget voor de RREW regeling (de verduurzamingsvouchers) in de begroting verwerkt.
- Tot slot zijn er enkele bijstellingen lager dan € 15.000.

Meerjarig effect
Het bedrag dat we hebben ontvangen voor de aanpak van energiearmoede door middel van verduurzamingsmaatregelen en voor het Nationale Isolatieprogramma en dat nog niet in 2022 wordt besteed wordt in 2023 aan de reserve Duurzaamheid onttrokken en als uitvoeringsbudget begroot. Dit leidt tot € 311.000 extra lasten in de exploitatie.

MUTATIES RESERVES 2022 € 726.000 hogere toevoeging

€ 592.000 hogere toevoeging aan reserves:
- Voorgesteld wordt het restantbudget voor LEADER subsidies van € 60.000 (geoormerkt) in de reserve Economie en Toerisme te storten. Als een gemeentelijke bijdrage wordt toegekend zal het geld dan aan deze reserve worden onttrokken.
- Via de Meicirculaire is de jaarlijkse rijksbijdrage voor het uitvoeren van het Klimaatakkoord beschikbaar gesteld (€ 221.000). Dit bedrag wordt toegevoegd aan de reserve Duurzaamheid.
- Middelen Rijksbijdrage voor aanpak van energiearmoede door middel van verduurzamingsmaatregelen en voor het Nationale Isolatieprogramma die pas in 2023 besteed zullen worden (€ 311.000) worden aan de reserve duurzaamheid toegevoegd om deze in 2023 weer te onttrekken.

€ 134.000 lagere onttrekkingen aan reserves:
- € 110.000 als gevolg van bijstelling van de Duurzaamheidsbudgetten
- € 24.000 lagere onttrekking aan de reserve Monumentenzorg omdat de monumentenschildjes niet in 2022 zullen worden aangeschaft.

4.2 Programma 2 Ruimtelijk beheer

4.2.1 Voortgang beleid programma 2

4.2.1.1 Thema Beheer openbare ruimte

Maaien van bermen
In de afgelopen jaren is sterk ingezet op het verbeteren van het maairegime. Onder andere door meer in te zetten op 'maaien en afruimen' en maatwerk oplossingen (o.a. maai-mei-niet). Dit wordt gedaan met als doel de bermen verder te verschralen en/of meer biodiversiteit te krijgen in de bermen. Daarnaast is het bermenareaal volledig herberekend in het beheersysteem. Voorgaande jaren is hier vaker melding van gemaakt en ten tijde van het vorige maaicontract de kosten incidenteel opgevoerd en/of verantwoord. Bij de nieuwe aanbesteding is de contractwaarde de komende vier jaar bepaald. Dit leidt er toe dat de kosten inzichtelijk zijn en de begroting aangepast wordt op deze contractwaarde en werkzaamheden.

Wegen
Door de aanhoudende droogte zijn er in de veengebieden meer zakkingen van de ondergrond. Dit zorgt voor onveilige situatie. Dit heeft voornamelijk betrekking op de asfaltwegen. De onveilige situaties moeten worden opgelost, vooruitlopende op het groot onderhoud dat in de komende jaren staat gepland op de betreffende locaties. Voorbeelden hiervan zijn de Kousweg-Molenweg en de dijkverzwaring Liemeer Nooreinde en de Dorpsstraat. De toegenomen kosten worden gedekt uit de Voorziening Wegen.

Verplaatsing Skatebaan Ter Aar
In het kader van de verslechtering van de openbare orde en veiligheid rondom de skatebaan in Ter Aar is besloten om deze te verplaatsen. Dit is in samenspraak gegaan met de omwonenden, gebruikers en ouders. De nieuwe locatie is ingericht naarst Jongeren Opvang Plek (JOB) nabij de N461, ter hoogte van het gemeentekantoor in Ter Aar.

Geo-informatie
Momenteel wordt een inhaalslag gemaakt op het gebied van de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) en BasisRegistratie Ondergrond (BRO). Het bijhouden en ontsluiten van deze Geo-informatie is een wettelijk taak. Vanuit de Ensia controles is gebleken dat de gemeente Nieuwkoop niet geheel voldoet aan de gestelde eisen. Door het uitvoeren van deze inhaalslag voldoen we eind 2022 wel aan de wettelijke eisen. De inhaalslag betreft het kwalitatief op orde brengen van de geo-datasets. Hiervoor zal opdracht worden gegeven aan een externe partij.

4.2.1.2 Thema Milieu

Milieustraat
In de begroting van 2022 zijn er geen kosten opgenomen voor de inzet van een medewerker van Rijnvicus. De medewerker wordt echter wel ingezet bij de dienstverlening aan onze inwoners op de milieustraat. Tevens zijn meer kosten in 2022 gemaakt voor het onderhoud aan de mobiele kraan en de slagbomen op de milieustraat.

Dienstverleningsovereenkomst met Cyclus
De voorschotnota's aan Cyclus worden jaarlijks bepaald op basis van de contractwaarde. Aan het einde van een contract jaar vindt een verrekening plaats op basis van de gerealiseerde kosten. Door een toename van de prijs voor 'oud papier' en de efficiency slag die is gemaakt voor het inzamelen van het 'oud papier' zijn de kosten aan Cyclus lager dan begroot.

PMD (plastic, metaal en drankkartonnen)
In 2019 is er overeenstemming bereikt tussen het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat, Afvalfonds Verpakkingen en VNG over een nieuwe vergoedingenstructuur voor PMD De gemeenten hebben zijn hier tijdens de buitengewone ALV van de VNG op 29 november 2019 mee akkoord gegaan. Het gevolg van dit nieuwe ketenmodel is dat de kosten voor PMD voor de gemeenten sterk zullen dalen, maar dat ook de vergoedingen sterk zullen afnemen. Dit is in 2022 geëffectueerd en herberekend in het contract met Cyclus voor het inzamelen en verwerken van het PMD.

4.2.2 Financiële mutaties programma 2

Totaal

	2022	2023	2024	2025
Wijzigingen in baten en lasten	42	10	10	10
Wijzigingen in reserves	-1.544	-	-	-
Totaal wijzigingen	**-1.502**	**10**	**10**	**10**

Baten/lasten

Thema	2022	2023	2024	2025
Milieu	-230	7	7	7
Beheer Openbare Ruimte	272	3	3	3
Totaal mutatie baten en lasten	**42**	**10**	**10**	**10**

Reserves

	2022	2023	2024	2025
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-1.544	-	-	-
Totaal mutatie reserves	**-1.544**	**-**	**-**	**-**

4.2.2.1 Toelichting op de financiële mutaties programma 2

Toelichting mutaties Najaarsnota 2022

BATEN / LASTEN € 42.000

Thema Milieu € 230.000 (lagere lasten)

Gevolgen voor 2022

- € 163.000 lagere baten afvalbrengstation
  Bij het omzetten van de kosten en opbrengsten van Cyclus had € 163.000 geboekt moeten worden. Dit is niet gebeurd. De begrote opbrengst moet zijn € 243.000. De verwachting is dat dit ook gerealiseerd wordt.
- € -429.000 Dienstverlening cyclus
  De voorschotnota's 2022 van Cyclus zijn lager dan begroot. De belangrijkste oorzaken zijn een veel hogere opbrengst voor papier en het vervallen van de verwerkingskosten voor PMD. Ook de nagekomen baten zijn een gevolg van de hogere papieropbrengst in 2020.
- € 36.000 Inhuur Milieustraat
  In de begroting 2022 zijn geen kosten voor de inhuur van Rijnvicus (€ 28.000) op de Milieustraat opgenomen. Het overig onderhoud valt duurder uit door groot onderhoud (8.000) kraan en reparatiewerkzaamheden aan slagbomen.

Meerjarige gevolgen

- € 7.000 Onderhoud Milieustraat Schoterhoek
  Het Meerjaren Onderhoudsplan voor gemeentelijke gebouwen is tussentijds geactualiseerd op basis van de laatste informatie. Hierop worden de budgetten bijgesteld met deze mutatie

Thema Beheer openbare ruimte € 273.000 (hogere lasten)

Gevolgen voor 2022

- € 227.000 onderhoud wegen
  Door aanhoudende droogte zijn veel veenlagen in de ondergrond verdroogd. Dit resulteert in verzakkingen. Hierdoor is de weg op veel plaatsen ook verzakt. Dit heeft met name op de asfaltwegen geresulteerd in een flink aantal gevaarlijke situaties welke aangepakt moesten worden. Ook lopen de voorbereiding van de projecten Kousweg-Molenweg en de Dijkverzwaring Liemeer Noordeinde en Dorpsstraat uit. Hierdoor moesten er een aantal verkeersonveilige situaties worden verholpen om de betreffende twee wegen veilig te houden
- € 36.000 verplaatsen skatebaan
  Kosten gemaakt voor het verplaatsen van de skatebaan in Ter Aar in verband met de openbare orde en veiligheid. Het maken van een nieuw asfalt vlak op de nieuwe locatie, het verplaatsen van de skate elementen en het verwijderen van het asfalt en aanbrengen van grond op de oude locatie.
- € 30.000 maaien bermen
  In 2022 is het maaien van de bermen opnieuw aanbesteed. Deze aanbesteding is € 30.000 hoger dan de vorige aanbesteding. Door de wijziging van beleid "maai mei niet" en herijking van het areaal zijn de uitgaven € 30.000 structureel toegenomen in het nieuwe maaicontract.
- € -18.000 actualisatie vastgoedbudgetten
  Het Meerjaren Onderhoudsplan voor gemeentelijke gebouwen is tussentijds geactualiseerd op basis van de laatste informatie. Hierop worden de budgetten bijgesteld met deze mutatie

Meerjarige gevolgen

- € 3.000
  Betreft kleine mutaties

MUTATIES RESERVES € 1.544.000 onttrekking

Onttrekkingen aan reserves

- € 1.544.000 Rotonde Ter Aar
  Bij analyse van de boekwaarden van investeringen, waarvan de afschrijvingslasten worden gedekt uit een Reserve Dekking Kapitaallasten, is gebleken dat in een aantal gevallen de boekwaarde en de stand van de reserve niet aan elkaar gelijk zijn. De stand van de reserve Rotonde Ter Aar wordt verlaagd tot het niveau van de feitelijke boekwaarde van de rotonde. Daarnaast wordt de structurele onttrekking ter dekking van de kapitaallasten aangepast aan de werkelijke kapitaallasten.

4.3 Programma 3 Sociaal domein

4.3.1 Voortgang beleid programma 3

4.3.1.1 Thema Zorg en leefstijl

Jeugdhulp
De voorbereidingen om een deel van de jeugdhulp in Rijnstreek vanaf 2024 verband te organiseren. In het najaar start het bestuurlijk traject waarbij uiteraard ook de raad bij betrokken wordt. Tot 2024 loopt alle gespecialiseerde jeugdhulp via de regio en het Jeugd en gezinsteam Nieuwkoop wordt in 2022/23 wordt op basis van een subsidie aan jeugdhulp aanbieder Cardea voorgezet.

Voor 2022 zijn de kosten van jeugdhulp gebaseerd op de begroting van Holland Rijnland. In juni is aangekondigd dat de kosten regionaal ca. 2,5 miljoen hoger uitkomen (veroorzaakt door o.a. hogere loonkosten, uitvoering "nee ten zij regeling" interventie GGZ wachtlijsten). Vooralsnog is de verwachting dat deze kosten kunnen worden gedekt uit een terug te ontvangen bedrag van regionale jeugdhulp over 2021 en voor het overige deel kunnen worden opgevangen binnen de geraamde kosten voor jeugdhulp. Zoals ook al in de voorjaarsrapportage gemeld is sprake van financiële problemen bij de gesloten jeugdhulp. De problemen worden veroorzaakt door minder plaatsingen en de ontwikkeling naar kleinere groepen. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het in stand houden van deze vorm van cruciale jeugdhulp. De twee aanbieders die in onze regio actief zijn, moeten een plan indienen op welke wijze ze de omslag willen maken naar een meer duurzame bedrijfsvoering. Financiële gevolgen van die omslag worden daarbij ook in beeld gebracht. Deze plannen zijn op het moment van schrijven nog niet definitief.

Preventieakkoord
Het lokaal preventieakkoord geeft de gemeente de kans om meer in te zetten op gezondheidspreventie. Het bevat concrete maatregelen om roken, overgewicht en overmatig alcoholgebruik tegen te gaan. Daarnaast is er ruimte om in te zetten op achterliggende problematiek zoals schulden, armoede en eenzaamheid. Het lokale preventieakkoord loopt door tot en met 2023. VWS is bezig met een brede SPUK-regeling de bundeling en oormerken van middelen richting gemeenten ten behoeve van het bevorderen van de gezondheid, sport- en beweegstimulering, cultuurparticipatie en het versterken van de sociale basis.

4.3.1.2 Thema Werk en inkomen

Uitkeringsbestand
Op 1 januari 2022 ontvingen 234 huishoudens een bijstandsuitkering. Op 31 juli 202 waren dat er 237. Er zijn nog 15 beëindigingen en 5 aanvragen in behandeling.

Instroom
In de periode 1 januari tot en met 31 juli 2022 zijn 48 aanvragen afgehandeld waarvan 7 aanvragen eind 2021 zijn ingediend. Van de 48 afgehandelde aanvragen zijn er 45 toegekend, 2 ingetrokken en 1 buiten behandeling gesteld. Van de aanvragers waren 7 jonger dan 27.

Uitstroom
In de periode 1 januari tot en met 31 juli 2022 bedroeg de uitstroom 39, waarvan 13 naar werk.
Vorig jaar bedroeg de uitstroom naar werk 28 over het gehele jaar.

Het Werkgeversservicepunt Rijnstreek probeert met aanvullende regelingen werkgevers te stimuleren inwoners uit de Participatiewet kansen te blijven geven om werkervaring op te doen.

BBZ lening.
Dit betreft aflossingen op krediethypotheken. Deze worden verstrekt aan mensen die een eigen woning hebben als ze in de bijstand komen. Als de waarde van het huis meer bedraagt dan op grond van de Participatiewet is toegestaan wordt de bijstand (levensonderhoud) als lening verstrekt. Op het moment dat deze mensen uit de bijstand zijn/gaan moeten ze rente en aflossing gaan betalen. Er is meer terugbetaald dan we hebben begroot.

Energiearmoede
Om huishoudens met een laag inkomen en hoge energielasten te ondersteunen heeft het Rijk voor 2022 en 2023 extra middelen beschikbaar gesteld voor deze groep.

Het gaat om een specifieke uitkering die bedoeld is om huishoudens met een laag besteedbaar inkomen en die te maken hebben met energiearmoede, te ondersteunen bij het nemen van energiebesparende maatregelen.

Om de middelen zo effectief mogelijk in te zetten en is aansluiting gezocht bij bestaande activiteiten binnen de gemeenten. Samen met de beleidsmedewerkers duurzaamheid (afd. ROG) wordt een projectplan opgesteld. Dit najaar wordt gestart met een pilot. Daarnaast gaat het om extra middelen om huishoudens met een laag inkomen (tot 120% van het sociaal minimum) een eenmalige energietoeslag uit te keren.

In april is gestart met het ambtshalve uitbetalen aan de groep waarvan het inkomen bekend is en waarvan we op voorhand wisten dat ze recht hebben op de toeslag. Het ging daarbij o.a. om mensen met een uitkering op grond van de P-wet, IOAW, IOAZ of huishoudens die periodieke bijzondere bijstand ontvangen. Ook mensen met een AIO uitkering (Aanvullende Inkomensvoorziening Ouderen) hebben de toeslag ambtshalve van de gemeente ontvangen. De SVB heeft hiervoor de benodigde gegevens geleverd.

Vanaf mei is de regeling opengesteld voor aanvragen. Inmiddels hebben ruim 580 huishoudens (van de ca. 800 huishoudens) een aanvraag ingediend.

Inburgering
Opvang vluchtelingen Oekraïne
Door de oorlog in de Oekraïne heeft Nieuwkoop meer dan 100 vluchtelingen gehuisvest in noodopvanglocaties. Hiermee voldoen we aan de taakstelling die de veiligheidsregio's hebben gekregen. De gemeenten ontvangen € 100 per dag per beschikbaar bed. Dit moet de kosten van huisvesting, leefgeld en dagbesteding dekken. Verschillende Oekraïners zijn inmiddels aan het werk en hebben het leefgeld niet meer nodig. Er wordt gewerkt aan meer permanente huisvesting, waarvoor de gemeenteraad om medewerking is gevraagd. Het bedrag wat we vanuit de Rijksoverheid hiervoor beschikbaar krijgen hebben we geoormerkt voor dit doel.

Huisvesting statushouders
De gemeente gaat de taakstelling voor 2022 ruim behalen en heeft ook de versnellingslijst kunnen realiseren (het huisvesten binnen een korte termijn van 20 statushouders om de AZC's te ontlasten). De nieuwe Wet Inburgering is gestart en met de statushouders wordt een inburgeringsplan gemaakt. Zij worden intensief begeleid naar werk en onderwijs. Nieuwkoop scoort nog steeds boven het landelijk gemiddelde als het gaat om de uitstroom naar arbeid of passend onderwijs binnen. Dit percentage is ongeveer 50% van de volwassen inburgeraars (bron: Benchmark Divosa). Vanwege de toegenomen aantallen statushouders die aan onze gemeente worden toebedeeld is de formatie van het team statushouders uitgebreid.

Crisisopvang nareizigers De Vlijt
Onder regie van de veiligheidsregio zijn in sporthal De Vlijt in Zevenhoven van half juli tot 1 oktober ongeveer 75 nareizigers gehuisvest om de AZC's te ontlasten. Dit is van tijdelijke aard. Uiteindelijk wachten deze mensen op een woning in andere gemeenten. Alle kosten voor het huisvesten, de dagbesteding en het onderwijs van deze statushouders worden gedeclareerd bij de Veiligheidsregio.

4.3.1.3 Thema Vrije tijd en cultuur

Toekomst zwembad De Wel
In het voorjaar heeft een participatietraject plaats gevonden met stakeholders en inwoners in het kader van onderzoek naar de meest geschikte locatie voor mogelijke nieuwbouw van zwembad De Wel. Locatie-opties zijn de huidige locatie van zwembad De Wel, een locatie naast SV Nieuwkoop of een locatie naast zwembad Aarweide. In september bespreekt de gemeenteraad de mogelijke locaties voor nieuwbouw. Nog in 2022 zal er een audit gedaan worden voor het behoud van het Keurmerk Veilig & Schoon. Hier zal extra inzet op worden gepleegd.

Toekomst sportfunctie in Nieuwveen
Als onderdeel van de planverkenning locatiekeuze en functies IKC Nieuwveen is nader onderzoek gedaan naar de voor- en nadelen van een nieuwe sportfunctie bij het IKC ter vervanging van De Ringkant, en de best passende omvang van deze sportfunctie. Een voorstel hierover staat op de agenda van de gemeenteraad in oktober, als onderdeel van een voorstel over locatie en functies van het IKC Nieuwveen.

Sportstimulering jongeren
In 2022 is een medewerker gestart in een dubbelfunctie van jongerenwerker en regisseur van Jongeren op Gezond Gewicht. Deze medewerker kan in samenwerking met de buurtsportcoaches en het Sportpunt de inzet rondom het stimuleren van sport en bewegen voor jongeren versterken.

4.3.1.4 Thema Onderwijs en ontwikkeling

Onderwijs aan kinderen van vluchtelingen
Vanwege de oorlog in Oekraïne en de landelijke crisis in de asielopvang, is de gemeente in 2022 geconfronteerd met een onverwachte grote opgave op het gebied van de opvang van vluchtelingen, waaronder ook het organiseren van (tijdelijk) onderwijs voor kinderen van vluchtelingen. In nauwe samenwerking met de scholen en schoolbesturen is het gelukt om voor deze groepen kinderen een onderwijsaanbod op maat te organiseren.

Plan van aanpak coronasteunpakketten jeugd
De afgelopen twee jaar hebben we gezien dat de coronacrisis impact heeft (gehad) op het leven van kinderen en jongeren. Hun fysieke leefstijl, mentaal welbevinden en schoolresultaten zijn hierdoor negatief beïnvloed. De gemeente heeft vanuit het Rijk diverse steunpakketten ontvangen ten behoeve van het oplossen en voorkomen van problemen die zijn ontstaan tijdens de coronapandemie. Deze steunpakketten zijn voor een aanzienlijk deel bedoeld voor kinderen, jongeren en hun ouders/opvoeders. In het “Plan van aanpak coronasteunpakketten jeugd” zijn 10 effecten geformuleerd waarop het college gaat inzetten. Op basis van deze effecten is een pakket gemaakt van interventies waarvoor de extra financiële middelen ingezet kunnen worden. Dit plan is in maart 2022 ter informatie met de gemeenteraad gedeeld. In het plan van aanpak is beschreven welke interventies het college wil inzetten en wat de verwachte kosten zijn. De uitvoering van dit plan is niet in beton gegoten. Het is ‘work in progress’ en we streven in nauwe samenwerking met onze partners naar breed gedragen maatwerk oplossingen.

Ontwikkelingen in nieuwbouw van Integrale Kindcentra
In 2022 zijn stappen gezet in de ontwikkeling van drie nieuwe Integrale Kindcentra (IKC) in de gemeente, in de kernen Langeraar, Woerdense Verlaat en Nieuwveen. Voor Langeraar is het

stedenbouwkundig kader vastgesteld door de gemeenteraad in februari. Inmiddels is het programma van eisen voor de nieuwbouw gereed en loopt de selectieprocedure voor een architect. Daarnaast is een programma van eisen opgesteld en een uitvraag gedaan voor tijdelijke huisvesting op de locatie naast voetbalvereniging Altior.

In Woerdense Verlaat werkt de gemeente momenteel met de kernpartners en in overleg met omwonenden aan een stedenbouwkundig kader voor het IKC, waarbij ook woningbouw op de huidige locatie van De Meent wordt meegenomen. Het voorstel stedenbouwkundig kader ligt aan het einde van 2022 voor in de gemeenteraad. Voor het IKC Nieuwveen is een maatschappelijke kosten baten analyse uitgevoerd naar de meest geschikte locatie voor het IKC. Daarnaast is een participatieproces doorlopen met kernpartners, maatschappelijke organisaties en inwoners met betrekking tot locatie en functies in het IKC. In oktober ligt een voorstel hierover voor aan de gemeenteraad.

4.3.1.5 Thema Vastgoed Sociaal domein

In 2022 hebben wij stappen gezet in de ontwikkeling van drie nieuwe Integrale Kindcentra (IKC). Een uitgebreidere toelichting hierop is te vinden de paragraaf Onderwijs en Ontwikkeling.
Daarnaast is onderzoek gedaan naar de meest geschikte locatie voor nieuwbouw van zwembad De Wel, en de mogelijkheden voor een sportfunctie bij het IKC Nieuwveen, een uitgebreidere toelichting hierop is te vinden in de paragraaf Vrije Tijd en Cultuur.

4.3.2 Financiële mutaties programma 3

Totaal

	2022	2023	2024	2025
Wijzigingen in baten en lasten	610	64	64	58
Wijzigingen in reserves	2.755	-	-	-
Totaal wijzigingen	**3.365**	**64**	**64**	**58**

Baten/lasten

Thema	2022	2023	2024	2025
Zorg en leefstijl	25	11	11	11
Werk en inkomen	466	9	9	9
Vrije tijd en cultuur	75	-	-	-
Onderwijs en ontwikkeling	10	-	-	-
Vastgoed Sociaal domein	35	44	44	38
Totaal mutatie baten en lasten	**610**	**64**	**64**	**58**

Reserves

	2022	2023	2024	2025
Toevoeging reserves	2.923	-	-	-
Onttrekking reserves	-168	-	-	-
Totaal mutatie reserves	**2.755**	**-**	**-**	**-**

4.3.2.1 Toelichting op de financiële mutaties programma 3

Toelichting mutaties Najaarsnota 2022

BATEN / LASTEN € 610.000

Thema Zorg en leefstijl € 25.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022
Betreft kleine mutaties en budgetneutrale boekingen.

Meerjarige gevolgen

- € 20.000 verslavingspreventie
  Vanaf 2023 worden individuele gemeenten in regio Holland Rijnland verantwoordelijk voor het inrichten van verslavingspreventie. Dit gaat om activiteiten gericht op het voorkomen van (excessief) middelengebruik, met name bij jongeren en jongvolwassenen. Om uitvoerende organisaties, de GGD en Brijder, middels een subsidie te kunnen bekostigen, is het nodig dat er budget voor deze activiteiten beschikbaar is.

Thema Werk en inkomen € 466.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 594.000 energietoeslag (open einde regeling)
- € - 122.000 ontvangen baten BBZ en WWB eenmalig begroot
  Dit betreft aflossingen op krediethypotheken. Deze worden verstrekt aan mensen die een eigen woning hebben als ze in de bijstand komen. Als de waarde van het huis meer bedraagt dan op grond van de Participatiewet is toegestaan wordt de bijstand (levensonderhoud) als lening verstrekt. Op het moment dat deze mensen uit de bijstand zijn/gaan moeten ze rente en aflossing gaan betalen. Er is meer terugbetaald dan we hebben begroot.

Thema Vrije tijd en cultuur € 75.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 30.000 Behoud Keurmerk De Wel - collegeprogramma
- € 50.000 bijramen monumentensubsidies. (meer aanvragen)
- Saldering verschillende kleine posten.

Thema Vastgoed sociaal domein € 35.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 35.000 De hogere lasten bestaan uit een aantal budgetbijstellingen voor het maatschappelijk vastgoed (onder andere actualisatie MJOP) kleiner dan € 15.000.

Meerjarige gevolgen

- € 44.000 De hogere lasten bestaan uit een aantal budgetbijstellingen voor het maatschappelijk vastgoed (onder andere actualisatie MJOP) kleiner dan € 15.000.

MUTATIES RESERVES € 2.755.000
Toevoegingen aan reserves

- € 584.000 Reserve kapitaallasten Antonius school Noorden
- € 2.339.000 Reserve kapitaallasten school Buytewech

Bij analyse van de boekwaarden van investeringen, waarvan de afschrijvingslasten worden gedekt uit een Reserve Dekking Kapitaallasten, is gebleken dat in een aantal gevallen de boekwaarde en de

stand van de reserve niet aan elkaar gelijk zijn. De stand van de reserves voor de Antonius school en de school in Buytewech worden verhoogd tot het niveau van de feitelijke boekwaarde van de scholen.

Onttrekkingen aan reserves

- € 13.000 Kapitaal lasten Museum Ter Aar

Bij analyse van de boekwaarden van investeringen, waarvan de afschrijvingslasten worden gedekt uit een Reserve Dekking Kapitaallasten, is gebleken dat in een aantal gevallen de boekwaarde en de stand van de reserve niet aan elkaar gelijk zijn. De stand van de reserves voor Museuem Ter Aar worden verlaagd tot het niveau van de feitelijke boekwaarde van het museum.

- € -20.000 Kapitaal lasten Antonius school Noorden
- € -111.000 Kapitaal lasten Buytewech

In relatie met de hierboven toegelichte verhoging van de reserve wordt ook de onttrekking aangepast.

- € -50.000 t.b.v. monumentensubsidies

4.4 Programma 4 Bestuur en dienstverlening

4.4.1 Voortgang beleid programma 4

4.4.1.1 Thema Publiekszaken

Ambtelijke crisisinzet opvang Oekraïne en asielopvang
Naast de reguliere werkzaamheden zijn met name de medewerkers burgerzaken ook belast met de registratie van vluchtelingen uit Oekraïne. Dit brengt extra werk met zich mee, waardoor enkele doorontwikkelingen zoals de verdere digitalisering van burgerzaken producten vertraging oploopt. Ook communicatie is extra belast met de communicatie rondom de opvang vluchtelingen Oekraïne, asielopvang. Dit maakt dat de uitwerking van enkele ambities vanuit het dienstverleningsconcept in de tijd iets opschuiven.

4.4.1.2 Thema Bestuur (algemeen en dagelijks)

Bestuurswisseling
Op 18 maart 2022 waren de verkiezingen voor de gemeenteraad gevolgd door de installatie van de nieuw gekozen gemeenteraad. Als uitkomst van de coalitieonderhandelingen werd op 13 juni 2022 het nieuwe college benoemd door de gemeenteraad.

Aanpassing contributie VNG
Gebleken is dat het oorspronkelijk in de begroting opgenomen bedrag voor de contributie aan het VNG (waar alle gemeenten lid van zijn) moest worden bijgesteld. Het bedrag van de contributie wordt door de Algemene Ledenvergadering vastgesteld en alle leden zijn ook verplicht deze contributie af te dragen.

4.4.1.3 Thema Openbare orde en veiligheid

Actualisatie onderhoud
Op basis van de actualisatie van de begroting voor het MJOP zijn de lasten onderhoud van het vastgoed in dit programma aangepast.

4.4.2 Financiële mutaties programma 4

Totaal

	2022	2023	2024	2025
Wijzigingen in baten en lasten	94	-3	-3	-3
Wijzigingen in reserves				
Totaal wijzigingen	**94**	**-3**	**-3**	**-3**

Baten/lasten

Thema	2022	2023	2024	2025
Publiekszaken	-	-	-	-
Algemeen bestuur	10	-	-	-
Dagelijks bestuur	105	-	-	-
Openbare orde en veiligheid	-21	-3	-3	-3
Totaal mutatie baten en lasten	**94**	**-3**	**-3**	**-3**

Reserves

	2022	2023	2024	2025
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Totaal mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**

4.4.2.1 Toelichting op de financiële mutaties programma 4

Toelichting mutaties Najaarsnota 2022

BATEN / LASTEN € 94.000

Thema Publiekszaken
Gevolgen voor 2022
N.v.t.

Meerjarige gevolgen
N.v.t.

Thema Algemeen bestuur € 10.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 10.000
  Dit is een taakmutatie van de meicirculaire algemene uitkering ter dekking van de kosten voor het experiment centrale stemopneming.

Meerjarige gevolgen
N.v.t.

Thema Dagelijks bestuur € 105.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 40.000 I.v.m. de collegewisseling in vervolg op de gemeenteraadsverkiezing is voor 2022 en storting in de Voorziening Wachtgeld Wethouders noodzakelijk.
- € 25.000 Door de collegewisseling hebben wij met eenmalige hogere (algemene) kosten te maken.
- € 40.000 Kosten VNG contributie zijn in overeenstemming gebracht met meerjarige ontwikkelingen. WG bijdrage

Meerjarige gevolgen
N.v.t.

Thema Openbare orde en veiligheid € 21.000 (lagere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 21.000 (lagere lasten) Op basis van de actualisatie van de begroting voor het MJOP zijn de lasten voor klein en groot onderhoud van het vastgoed vallend onder dit programma € 21.000 lager dan eerder begroot.

Meerjarige gevolgen

- € 3.000 (lagere lasten) De lasten voor klein en groot onderhoud van het vastgoed vallend onder dit programma zijn structureel € 3.000 lager dan eerder begroot.

MUTATIES RESERVES
Toevoegingen aan reserves
N.v.t.

Onttrekkingen aan de reserves
N.v.t.

4.5 Programma 5 Bedrijfsvoering

4.5.1 Voortgang beleid programma 5

4.5.1.1 Thema Management en staf

Bij het thema Management en Staf zijn hogere kosten opgenomen voor inhuur. Deze kosten worden met name veroorzaakt door ziekte en moeilijk vervulbare vacatures, terwijl daar werk tegenover staat dat of operationeel of bestuurlijk geen uitstel of afstel kan gedogen.

Per programma betreft het de volgende aspecten:

- Programma 5: EUR 120.000. In de voorjaarsnota is hiervoor een bedrag opgenomen van EUR 450.000. Dit bedrag is niet toereikend. Aanvullend is voor dit jaar een bedrag nodig van EUR 120.000. Het lukt om vacatures in te vullen met medewerkers die geen ervaring hebben met benodigde specialistische kennis van de overheid. Dit in combinatie met een gebrek aan ervaren medewerkers die kunnen inwerken leidt tot de inhuur van tijdelijke externe expertise.

4.5.1.2 Thema Bedrijfsondersteuning

Informatisering & Automatisering
Bij de jaarrekening 2021 is de Reserve ICT Beheerplan ingesteld. Het saldo van de onderbesteding van de budgetten wordt in deze reserve opgenomen.
Deze reserve is ingesteld om de kosten periodieke piekuitgaven te dekken, zoals de voorbereiding en de aanbesteding van de ICT diensten in 2025 en 2026.

4.5.1.3 Thema Huisvesting

Er zijn geen afwijkingen te melden.

4.5.2 Financiële mutaties programma 5

Totaal

	2022	2023	2024	2025
Wijzigingen in baten en lasten	166	18	18	18
Wijzigingen in reserves				
Totaal wijzigingen	**166**	**18**	**18**	**18**

Baten/lasten

Thema	2022	2023	2024	2025
Kostenplaatsen	-300	-	-	-
Management en staf	132	-	-	-
Bedrijfsondersteuning	330	-	-	-
Huisvesting	4	18	18	18
Totaal mutatie baten en lasten	**166**	**18**	**18**	**18**

Reserves

	2022	2023	2024	2025
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Totaal mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**

4.5.2.1 Toelichting op de financiële mutaties programma 5

Toelichting mutaties Najaarsnota 2022

BATEN / LASTEN € 166.000

Thema Kostenplaatsen € 300.000 (lagere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 300.000
  Door vacatureruimte (begin) 2022 zijn lagere personeelslasten gerealiseerd, maar zijn ook minder uren doorbelast naar de grondexploitaties/voorbereidingsbudgetten. Beide worden met deze mutatie (budgettair neutraal) gecorrigeerd. Zie bij Thema Bedrijfsondersteuning.

Meerjarige gevolgen
N.v.t.

Thema Management en staf € 132.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 120.000
  Moeilijk vervulbare vacatures worden bezet door medewerkers die specifieke overheidskennis missen. Er zijn geen medewerkers beschikbaar voor het inwerken van deze collega's. Om die reden is inhuur van gespecialiseerd personeel nodig.
- € 12.000
  De verdere doorontwikkeling van het zaaksysteem stagneert door gebrek aan capaciteit. In de begroting 2023 is hiervoor 1 fte extra opgenomen. Om continuïteit in de doorontwikkeling te bewaren en het zaaksysteem goed werkend te houden is het noodzakelijk dit jaar hier al capaciteit voor beschikbaar te stellen. In 2022 gaat het om 0,5 fte voor 3 maanden.

Meerjarige gevolgen
N.v.t.

Thema Bedrijfsondersteuning € 330.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 300.000
  Door vacatureruimte (begin) 2022 zijn lagere personeelslasten gerealiseerd, maar zijn ook minder uren doorbelast naar de grondexploitaties/voorbereidingsbudgetten. Beide worden met deze mutatie (budgettair neutraal) gecorrigeerd. Zie bij Thema kostenplaatsen.
- € 30.000 Het ontsluiten en bijhouden van Geoinformatie is en wettelijke taak. Om aan de gestelde eisen te kunnen voldoen is een inhaalslag/kwaliteitsslag noodzakelijk. Deze opdracht wordt uitbesteed.

Meerjarige gevolgen
N.v.t.

Thema Huisvesting € 4.000 (hogere lasten)
Gevolgen voor 2022

- € 4.000
  Voor de actualisatie van de vastgoedbudgetten (o.a. energie) zijn diverse kleine budgetbijstellingen verwerkt.

Meerjarige gevolgen

- € 18.000 (hogere lasten)
  Voor de actualisatie van de vastgoedbudgetten (o.a. voor energie) zijn diverse kleine budgetbijstellingen verwerkt.

MUTATIES RESERVES

Toevoegingen aan reserves
N.v.t.

Onttrekkingen aan reserves
N.v.t.

4.6 Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen

4.6.1 Voortgang beleid programma 6

4.6.1.1 Thema Algemene dekkingsmiddelen

Stelpost inflatie
In de Voorjaarsnota 2022 is een stelpost voor de stijgende energie- en brandstofprijzen opgenomen. I.v.m. met de sanctie maatregelen vanuit de Europese Unie is het energiecontract Gazprom m.i.v. vierde kwartaal 2022 opgezegd. De extra kosten voor gemeentelijke gebouwen zijn gecalculeerd op € 250.000 (prijspeil september 2022). Deze extra kosten kunnen gedekt worden uit de stelpost die bij de VJN 2022 is ingesteld.

4.6.2 Financiële mutaties programma 6

Totaal

	2022	2023	2024	2025
Wijzigingen in baten en lasten	-1.268	-230	-230	-230
Wijzigingen in reserves				
Totaal wijzigingen	**-1.268**	**-230**	**-230**	**-230**

Baten/lasten

Thema	2022	2023	2024	2025
Algemene dekkingsmiddelen	-1.268	-230	-230	-230
Totaal mutatie baten en lasten	**-1.268**	**-230**	**-230**	**-230**

Reserves

	2022	2023	2024	2025
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Totaal mutatie reserves	**-**	**-**	**-**	**-**

4.6.2.1 Toelichting op de financiële mutaties programma 6

Toelichting mutaties Najaarsnota 2022

BATEN / LASTEN € 1.268.000

Thema Algemene dekkingsmiddelen € 1.268.000 (hogere baten)
Gevolgen voor 2022

- € 150.000 (lager dividend)
  Als gevolg van gestegen lasten bij Alliander wordt een lager resultaat verwacht. Dit leidt tot een lager dividend.
- € 60.000 (hogere rente)
  Dit betreft de nog niet geraamde rentevergoeding over de in december 2021 aan Alliander verstrekte reverse converteerbare obligatielening.
- € 1.016.000 Algemene uitkering (hogere baten)
  De meicirculaire had een voordelig effect van € 1.016.000 op de baten in programma 6. Dit betreft de technische uitwerking (verschil tussen berekening van de december- en de meicirculaire) minus de reeds opgenomen stelposten in de UPN. Daarnaast heeft BZK in juli de berekening van de taakmutatie energietoeslag gecorrigeerd, deze valt voor Nieuwkoop hoger uit € 63.000

  In totaal had de meicirculaire een effect van € 171.000 op het resultaat van de begroting, dit betreft het genoemde resultaat van € 148.000 in de raadsinformatiebrief en € 23.000 niet geclaimde taakmutaties.
- € 23.000 verhoging bijdragen SVHW (gewijzigde begroting 2022).
- € 230.000 hoger baten door aanpassing OZB aan de hand van de ramingen van de SVHW.
- € 140.000 lagere lasten mutatie rente

Meerjarige gevolgen
€ 230.000 hoger baten door aanpassing OZB aan de hand van ramingen van de SVHW.

MUTATIES RESERVES
Toevoegingen aan reserves
N.v.t.

Onttrekkingen aan reserves
N.v.t.