Jaarstukken 2022



Gemeente Nieuwkoop
29 juni 2023

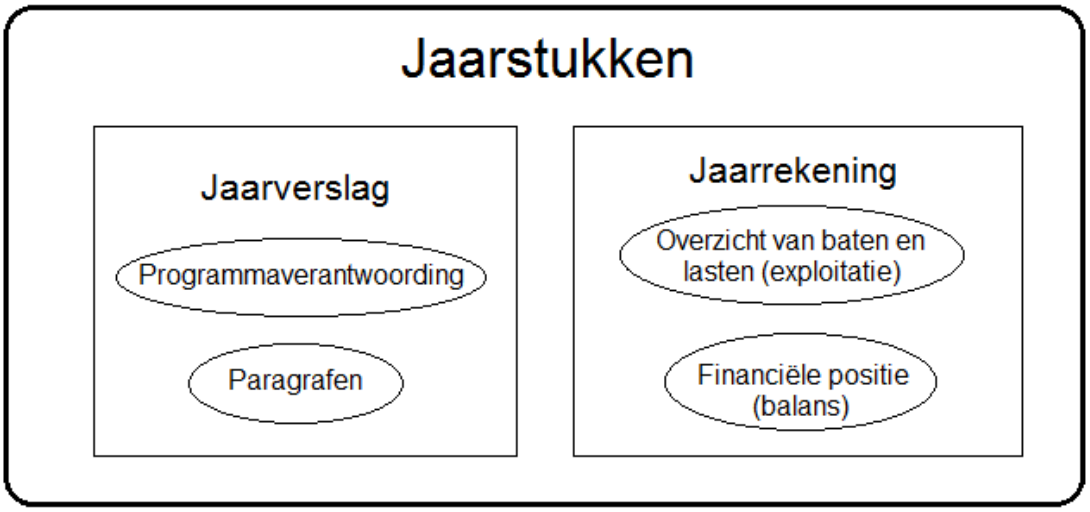
Inhoudsopgave

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 38
4.4 Programma Bestuur en dienstverlening 59
4.5 Programma Bedrijfsvoering 68
4.6 Algemene dekkingsmiddelen 78
5. Paragrafen 82
5.1 Paragraaf Lokale heffingen 82
5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 88
5.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 93
5.4 Paragraaf Financiering 111
5.5 Paragraaf Bedrijfsvoering 115
5.6 Paragraaf Verbonden partijen 116
5.7 Paragraaf Grondbeleid 126
5.8 Paragraaf Duurzaamheid 132
6. Jaarrekening 134
6.1 Waarderingsgrondslagen 134
6.2 Balans 139
6.3 Toelichting op de balans 141
6.4 Overzicht baten en lasten 162
6.5 Toelichting op baten en lasten 164
6.6 Wet Normering Topinkomens 165
6.7 Overzicht incidentele baten en lasten 166
6.8 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves 169
7. Bijlagen 170
7.1 Uitvoeringsinformatie 170
7.2 Controleverklaring 179
7.3 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen 180
7.4 Rapportage Interbestuurlijk Toezicht 184
7.5 Investeringen 187
7.6 ENSIA verantwoording 193

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 2022 is in 8 paragrafen (7 verplichte en 1 zelf toegevoegde) beleid geformuleerd, waarop in de jaarstukken 2022 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 2022 per programma zijn geweest en hoe deze zich verhouden tot de baten en lasten volgens de laatste stand van de begroting 2022. De verschillen tussen de begrote en de gerealiseerde baten en lasten zijn in de jaarstukken voorzien van een toelichting. Afwijkingen op productniveau > x% met een minimum van € xx.xxx worden toegelicht.

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 2022 maken hiervan onder andere het overzicht van investeringen en het overzicht van de reserves en voorzieningen deel uit.

3. Samenvatting

Het jaar 2022 was een bijzonder jaar waarin we te maken kregen met diverse crises.

De oorlog in Oekraïne, de asiel-, de energie-, de stikstofcrisis en de crisis op de woningmarkt het zijn met elkaar verweven problemen die de politieke agenda in 2022 domineerden.

Toen het einde van de coronapandemie in zicht kwam, brak de oorlog in Oekraïne uit. Een verschrikkelijke oorlog die leidde tot een grote vluchtelingencrisis. Ook de gemeente Nieuwkoop heeft haar aandeel geleverd in de opvang van ontheemden uit Oekraïne.
Daarnaast heeft de verhoogde instroom van reguliere asielzoekers in Nederland veel gevraagd van de organisatie en de flexibiliteit van onze inwoners.
Om het COA te ontlasten werd door de veiligheidsregio samen met de gemeente gedurende drie maanden (juli t/m september) crisisnoodopvang uitgevoerd in sporthal De Vlijt in Zevenhoven. Dit verliep goed.

Een gevolg van de Russische invasie was dat de energieprijzen (en de inflatie) de pan uit rezen. Voor onze inwoners met een laag inkomen hebben we geregeld dat zijn in aanmerking konden komen voor een energietoeslag.

Dan was en is er ook nog de woningcrisis. Ter uitvoering van de raadsbesluiten van 2021 hebben we in 2022 een start gemaakt met de versnelling van de woningbouw.
Om te bouwen moeten er geschikte locaties zijn, voldoende betaalbare bouwmaterialen, genoeg bouwvakkers en stikstofruimte. Al met al een uitdaging.

De jaarrekening 2022 sluit met een positief financieel resultaat van 4,3 miljoen euro. Dit oogt in eerste instantie fors, maar is grotendeels het gevolg van een klein aantal relatief grote incidentele voordelen die niet eerder gemeld konden worden.

1. De eerste is het resultaat van de grondexploitaties. Dit jaar was dit € 1,1 miljoen positief. Dit is een jaarlijks terugkerend fenomeen omdat dit resultaat pas bepaald kan worden bij de actualisatie van de grondexploitaties per einde van het jaar. Dat er een resultaat zal zijn is bekend, hoe hoog en zelfs of dit positief of negatief zal zijn kan niet eerder worden aangegeven.
   Het is belangrijk de kanttekening te plaatsen dat het positieve resultaat van de grondexploitaties zeker geen automatisme is. Het jaarlijkse resultaat hangt af van de programma's van de grondexploitaties maar zeker ook van diverse andere factoren zoals bouwkosten en de doorlooptijd van juridische procedures.

De reguliere exploitatie, waarbij grondexploitaties buiten beschouwing worden gelaten, kende in 2022 een positief resultaat van € 3,2 miljoen.

2. De twee andere belangrijke verklaring is een hoger bedrag aan vergoeding dan aan kosten in verband met de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Het rijk heeft alle gemeente een standaard vergoeding toegekend per gerealiseerde gemeentelijk opvang voor vluchtelingen Oekraïne. Onze werkelijke kosten zitten onder dit niveau, omdat Nieuwkoop ten opzichte van andere gemeenten een andere aanpak heeft gekozen, waardoor bijvoorbeeld geen kosten voor bewaking noodzakelijk waren. Ook hebben we de projectleiding met eigen capaciteit ingevuld. Dit betekende veel extra werk voor met name Maatschappelijke Ontwikkeling en Vastgoed zonder dat dit tot veel hogere kosten leidde. Een groot deel van de vergoeding voor kosten uit 2022 hebben we in januari 2023 ontvangen. In totaal komen we voor dit onderdeel uit op een positief bedrag van ongeveer € 1.200.000,-

3. Tenslotte heeft het Rijk in de decembercirculaire van het gemeentefonds voor Nieuwkoop nog een voordeel van € 860.000 vermeld.

Een gedetailleerde toelichting op de verschillen is te vinden aan het einde van ieder programma
In totaal een goed financieel resultaat, maar met die kanttekening dat een zeer belangrijk deel daarvan incidenteel is.

Het positieve resultaat kunnen we goed gebruiken om onze reserves te versterken of om een voorschot te kunnen nemen om de afgesproken ambities te realiseren.
We zijn een financieel gezonde gemeente en dat moeten we ook vooral blijven. Financiële stabiliteit is een van de hoekstenen voor een stabiele en productieve gemeente.

Met het jaar 2022 sluiten we een bewogen jaar waarin we met een nieuwe raad en een nieuw college een groot deel van de reguliere opgaven hebben kunnen realiseren, maar ook de extra niet voorziene opgaves op een goede wijze kunnen invullen. Mede door de grote interne inzet hebben we de extra kosten weten te beperken, waardoor het naast goede resultaten ook een positief financieel resultaat hebben kunnen boeken.

	Begroting na wijziging 2022			Jaarrekening 2022			Verschil		
Programma's	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Ruimtelijke ontwikkeling	-19.885	22.488	2.603	-19.859	20.749	890	27	-1.739	-1.713
Ruimtelijk beheer	-10.377	15.472	5.095	-9.682	15.406	5.723	694	-67	627
Sociaal domein	-9.700	37.971	28.271	-10.500	37.464	26.964	-799	-507	-1.306
Bestuur en dienstverlening	-1.037	6.651	5.614	-732	6.133	5.402	305	-518	-213
Bedrijfsvoering	-428	10.262	9.834	-273	10.223	9.950	155	-39	114
Algemene dekkingsmiddelen	-52.896	1.287	-51.609	-54.042	840	-53.202	-1.147	-447	-1.593
Totaal	**-94.323**	**94.132**	**-191**	**-95.087**	**90.816**	**-4.271**	**-765**	**-3.317**	**-4.082**

-=

4. Programmaverantwoording

4.1 Programma Ruimtelijke ontwikkeling

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:

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

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

In 2022 hebben we ingezet op een versnelling van de woningbouw gericht op het realiseren van in totaal 1900 woningen in de periode 2019-2030. Hiermee willen we voorzien in de woningbehoefte van onze inwoners. Het verhogen van de woningbouwproductie in onze gemeente kan niet los gezien worden van de krapte op en dynamiek van de woningmarkt. Dit vraagt constante alertheid en de bereidheid om, als dat nodig is, het beleid aan te passen en nieuwe instrumenten in te zetten. Het is een markt die wij als Nieuwkoop niet kunnen veranderen; we kunnen ons er alleen zo goed mogelijk op aanpassen.

Niet alleen lokaal maar ook landelijk had versnelling van de woningbouw in 2022 veel aandacht. Met Woondeals en uitvoeringsagenda's maakte het Rijk, Provincies en de sector (woningbouwcorporaties, bouwers), afspraken over het versnellen van de woningbouwproductie. Deze afspraken zijn in de tweede helft van 2022 vertaald naar regionale afspraken waarin ook onze gemeente een rol heeft. Als Nieuwkoop willen we graag bijdragen maar we moeten ook (letterlijk) de ruimte krijgen om dat te doen. We hebben daarom op verschillende manieren geprobeerd onze 'zachte' woningbouwplannen een stap verder te brengen en een meer 'harde' status te geven. Dit doen we bijvoorbeeld bij de jaarlijkse actualisatie van de provinciale planlijst, door onze belangen te verdedigen in Holland Rijnland en middels regulier overleg op projectniveau met de provincie en specifiek voor Langeraar West door het indienen van een zienswijze bij de actualisatie van het provinciaal omgevingsbeleid Wonen.

2022 was ook het eerste uitvoeringsjaar van onze nieuwe Omgevingsvisie. De meerwaarde van de Omgevingsvisie Nieuwkoop heeft zich de afgelopen anderhalf jaar al op diverse vlakken bewezen. Deze is gebruikt bij visie- en beleidsvorming binnen de brede scope van de fysieke leefomgeving. Concreet bij projecten en initiatieven, aan regionale en provinciale tafels, maar bijvoorbeeld ook bij de totstandkoming van het gemeentelijke participatiebeleid. De invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouwen werd echter opnieuw uitgesteld.

In de regio vormden de in 2021 vastgestelde regionale strategieën onze leidraad, waaronder de strategische visie van de Rijnstreek 'de Groene Poort naar de Randstad, landschap als motor voor ontwikkeling', de Regionale Omgevingsagenda Holland Rijnland, de Regionale Strategie Mobiliteit en de Regionale Energiestrategie (RES).

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.1.1 Thema Ruimtelijk beleid

Realisatie van het beleid

Wat wilden we bereiken?

Ruimtelijk Beleid
• Een prettige woon- en werkomgeving door een goede ruimtelijke ordening voor ons gehele grondgebied.
• Een integraal ruimtelijk beleidskader.
• Soepele invoering van de Omgevingswet.
• Het actief betrekken van inwoners en andere belanghebbenden bij de keuzes op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling die hen raken.
• Behoud van de natuur- en landschappelijke waarde van onze gemeente.

Wat wilden we bereiken?

Wonen
• Een passend en gevarieerd woningaanbod dat tegemoetkomt aan de wensen en behoeften van onze inwoners.
• Een duurzame en toekomstbestendige woningvoorraad.
• Goede samenwerking met de woningbouwcorporaties voor realisatie van doelstellingen op het gebied van huisvesting en uitvoering van de prestatieafspraken.
• Voldoende kansen voor doelgroepen waaronder starters op de woningmarkt.
• Ruimte (aantallen) zodat we voldoende woningbouw kunnen realiseren om onze doelstellingen te bereiken.

Regio (Rijn en Veenstreek & Holland Rijnland)
• Verankering Nieuwkoop in de diverse strategische (sub) regionale agenda's waar onder de 'De Groene Poort naar de Randstad', Hart van Holland, Woonvisie, Regionale Strategie Mobiliteit (RSM) en de Regionale Energie Strategie (RES)
• Aan de hand van de gezamenlijke strategische agenda Ruimte ervoor zorgen dat Nieuwkoop aansluiting vindt op bovenregionale agenda’s en lobbytrajecten, zoals het Groeifonds, MIRT en verstedelijkingsstrategie Zuid-Holland 2.0.

Energietransitie
• Uitvoeren maatregelen Klimaatakkoord.
• Aardgasvrij maken gebouwde omgeving waaronder ook ons eigen vastgoed.
• Leveren van een bijdrage aan het opstellen van een regionale energiestrategie.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Ruimte

Implementatie Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging bouwen
Aan de hand van het 'Programmaplan invoering Omgevingswet' zijn de voorbereidingen getroffen om op 1 juli 2023 (na opnieuw uitstel van 1 juli 2022 tot in eerste instantie 1 januari 2023 en later 1 januari 2024) te kunnen werken volgens de Omgevingswet. Belangrijk is om ondanks het uitstel de doelstellingen van de Omgevingswet niet uit het oog te verliezen. We blijven prioriteit geven aan het zoveel mogelijk voorkomen van een ‘dip’ in de dienstverlening bij de overgang naar het nieuwe stelsel.

Het is in 2022 gelukt om de software tijdig goed werkend te krijgen. Als tweede gemeente van Nederland zijn we april 2022 live gegaan met vergunningensoftware die Omgevingswetproof is. Ook

de koppeling met de testomgeving van het nieuwe DSO is gelegd en werkend. Naast vergunningssoftware is ook de implementatie van plansoftware voor bestemmings- en omgevingsplan in vergevorderde fase. De noodzakelijke verordeningen zijn aangepast en de gemeenteraad heeft besloten over wanneer hij gebruik wil maken van het adviesrecht bij omgevingsvergunningsaanvragen. In februari staat nog de vaststelling van de participatieverordening gepland.

Het doorlopend uitstellen van de wetten leidt echter ook tot extra werk. Zo komt er een nieuwe planning voor bijscholingscursussen voor de organisatie en moeten de financiële consequenties van het uitstel, voor vooral de legesinkomsten, opnieuw worden bekeken. Ook zal de raad tussentijds aanpassingen moeten doen op de legestarieventabel waarbij was uitgegaan van implementatie per 1-7-2023.

Openbaar vervoer
Het aantal reizigers is na de Corona-dip nog niet terug op het niveau van 2019 en de nieuwe concessie Zuid-Holland Noord heeft twee jaar vertraging opgelopen. In augustus 2022 hebben Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland aan vervoerder Arriva een noodconcessie verleend om zo de continuïteit van het Openbaar Vervoer te waarborgen. Deze noodconcessie loopt van half december 2022 tot half december 2024.

In het tweede kwartaal van 2022 heeft de provincie Zuid-Holland de procedure voor de nieuwe concessie weer opgepakt. In oktober 2022 is het Programma van Eisen Concessie Zuid-Holland Noord door Gedeputeerde Staten vastgesteld. Daarna is de inschrijvingsfase van de openbare aanbesteding van start gegaan. Naar verwachting wordt rond de zomer van 2023 de nieuwe vervoerder bekend gemaakt.

In 2022 overlegden we met Arriva. Er is door Arriva voor de dienstregeling van 2023 gekeken naar kleine verbeteringen van de lijn tussen Nieuwkoop en Alphen aan den Rijn voor met name middelbare scholieren.

Recreatieparken
In september 2021 nam Provinciale Staten de Motie ‘Permanente bewoning woonparken gemeente Nieuwkoop’ aan. De provincie toetst de parken aan de provinciale meetlatprocedure. De gemeente heeft nogmaals gevraagd om snelle besluitvorming door een zienswijze in te dienen bij de provinciale herziening van de ‘Module Ruimte en Wonen’. De reactie van de provincie was dat besluitvorming met betrekking tot de recreatieparken met een afzonderlijk voorstel aan Provinciale Staten wordt voorgelegd. Besluitvorming wordt in 2023 verwacht.

Wonen

Versnellen woningbouw
Op 1 oktober 2021 is, in het kader van Nieuwkoop Bouwt, het nieuwe team Woningbouw van start gegaan. Direct bij aanvang is ingezet op het aanbrengen van focus, op het tot stand brengen van een goede samenwerking, het opdoen en delen van kennis en het optimaliseren van processen gericht op het versnellen van de woningbouwopgave. Om te kunnen versnellen zijn raamcontracten aanbesteed en is ingezet op het vergroten van kennis op het gebied van planselectie. Een belangrijk evenement hierbij was de leerzame netwerkmeeting met een groot aantal marktpartijen. Er is veel kennis opgehaald gericht op het succesvol organiseren van planselecties in een overspannen markt. Ook hebben wij hiermee Nieuwkoop als aantrekkelijke opdrachtgever op de kaart gezet. De organisatorische randvoorwaarden voor een versnelling zijn op orde. Waar mogelijk wordt versneld (zie voor een nadere toelichting per woningbouwproject het thema Grondzaken en Vastgoed).

Anticiperen woningmarkt
De ontwikkelingen op de woningmarkt laten zich moeilijk voorspellen. Wij zetten ons er desondanks voor in om woningen in de gemeente zo (financieel) bereikbaar en betaalbaar mogelijk te houden en te maken. In 2022 heeft de raad, voortbordurend op de 'verkenning instrumenten betaalbare woningen voor jongeren en starters', het maximumbedrag van de starterslening verhoogd naar € 50.000 en de prijsgrenzen in de doelgroepenverordening aangepast. Hiermee blijft het tot op zekere hoogte mogelijk om te sturen op betaalbaarheid, ondanks de prijsstijgingen van de afgelopen jaren. We blijven daarnaast zoeken naar mogelijkheden om instrumenten zoals koop- en erfpachtconstructies in te zetten. Via tenders voor woningbouwprojecten hebben we ontwikkelaars gevraagd hierin actief mee te denken over (on)mogelijkheden.

Actualiseren Regionale Woonagenda en Huisvestingsverordening
Onderzoeksbureau Companen werkte in 2022 in opdracht van de regio Holland Rijnland verder aan het actualiseren van de Regionale Woonagenda (RWA) en de Huisvestingsverordening (HVV). Hierin maken we als regio afspraken over respectievelijk de woningbouw en de woonruimteverdeling. De stukken zijn ter inzage gelegd door het Dagelijks Bestuur van Holland Rijnland, zodat onder andere gemeenteraden kunnen reageren met een zienswijze.

Nationale Woon- en Bouwagenda
Ook de Rijksoverheid heeft zich in 2022 geroerd via de Nationale Woon- en Bouwagenda (NWBA). Het Rijk pakt hiermee meer regie op het gebied van volkshuisvesting. In de NWBA worden financiële regelingen, instrumentarium en wetgeving aangekondigd, met als doel de woningbouw vlot te trekken en zoveel mogelijk te zorgen voor passende en betaalbare huisvesting. De uitgangspunten in de programma's beïnvloeden het toekomstige regionale en lokale woonbeleid. We noemen hieronder een aantal voorbeelden:

- Woningbouwprogrammering met tweederde betaalbare woningbouw;
- Streven tot toegroeien naar 30% sociale huurwoningen per gemeente;
- Verplichting voor gemeenten om een woonzorgvisie op te stellen;
- Voorstel tot aanpassing van de huisvestingswet, onder andere met betrekking tot toewijzing van woningen aan woningzoekenden met lokale binding;
- Voorbereiding Wet versterken regie volkshuisvesting met onder andere definities van sociale en midden huurwoningen.

Regionale Realisatieagenda Wonen
Op basis van de NWBA heeft het Rijk in 2022 Samenwerkingsafspraken Woningbouw gemaakt met de provincies. De Regionale Realisatieagenda Wonen (RRAW) Holland Rijnland is een doorvertaling hiervan naar de gemeenten in onze regio. In 2022 is een concept van de RRAW geschreven. Het doel is het versnellen van de woningbouw in de regio. De RRAW biedt kansen om afspraken te maken met het Rijk en de Provincie over knelpunten en randvoorwaarden die we tegenkomen in onze eigen woningbouwprojecten. De uitwerking daarvan vindt plaats aan zogenaamde 'versnellingstafels'. Aan deze versnellingstafels overleggen overheden, woningcorporaties en marktpartijen over de voortgang van de realisatie van de woningbouwopgave. Hierbij worden mogelijke knelpunten besproken en oplossingen gecreëerd. Hier kunnen wij bijvoorbeeld de opname van Langeraar-West op de planlijst bepleiten.

Samenwerking woningcorporaties
In samenwerking met woningcorporaties Woondiensten Aarwoude, Woningstichting Nieuwkoop en hun huurdersorganisaties hebben wij in 2022 uitvoering gegeven aan de prestatieafspraken 2022-2025. Eén van de hoogtepunten hiervan was de ontwikkeling van 16 nieuwe sociale huurwoningen door Woondiensten Aarwoude op de voormalige locatie van basisschool De Vosseschans in Ter Aar. Voor de periode 2023-2025 hebben we nieuwe afspraken vastgelegd in een addendum. In het addendum op de lokale prestatieafspraken in Nieuwkoop hebben we een doorvertaling gegeven aan

de nationale prestatieafspraken. De onderwerpen waarover nieuwe afspraken zijn gemaakt zijn: duurzaamheid, monitoring van de afspraken, beschikbaarheid en nieuwbouw, doorstroming en het vergemakkelijken van de overstap naar een levensloopbestendige woning en het opstellen van een Woon-zorgvisie.

Met Vestia waren er geen lopende prestatieafspraken in 2022. Woningstichting Vestia is per 1 januari 2023 opgesplitst in drie lokale corporaties. De woningen in Nieuwkoop zijn onderdeel van de nieuwe woningcorporatie Hof Wonen, die voornamelijk woningen heeft in de gemeente Den Haag. De insteek voor de woningen in de gemeente Nieuwkoop is niet veranderd. Het doel van Hof Wonen is de woningen in Nieuwkoop te verkopen. Sinds het najaar van 2022 is er sprake van overleg tussen Woondiensten Aarwoude en Hof Wonen over de overname van 'Vestia bezit'.

Wonen met zorg
Companen presenteerde in 2022 de resultaten van hun behoefteonderzoek naar ouderenhuisvesting in Nieuwkoop aan de gemeenteraad. Wij hebben hierover nadere afspraken gemaakt met de woningcorporaties. Ook zetten we in op realisatie van woonzorgconcepten in onze gemeentelijke woningbouwprojecten, bijvoorbeeld in Buytewech-Noord en Vrouwenakker-West. Tot slot heeft de portefeuillehouder het startsein gegeven voor de bouw van een nieuwe locatie van Futura Zorg op de oude locatie van Het Kompas in Ter Aar.

Flexwoningen
In september beoordeelde de raad de plannen voor de plaatsing van achttien flexwoningen als onvoldoende uitgewerkt. De woningen waren in eerste instantie bedoeld voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne om daarna beschikbaar te komen voor andere doelgroepen. Daarop is besloten een aantal stappen terug te zetten en eerst het eerder aangekondigde onderzoek naar flexwonen af te ronden. Dit spoor is gericht op het snel toevoegen van (tijdelijk) sociale huurwoningen voor een brede doelgroep zoals starters en jongeren. Op basis van een opgesteld plan van aanpak is gestart met het onderzoek. Daarbij is ook het Expertteam Woningbouw van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland om advies gevraagd.

Schiphol
In oktober 2022 is de Bestuursovereenkomst Intenties Samenwerking Novex Schipholregio ondertekend door diverse ministers en de voorzitter van de Bestuurlijke Regie Schiphol. Bedoeling is een betere samenwerking tussen het Rijk, provincies en gemeenten in de Schipholregio.

Aanvullingswet geluid (cumulatie van vliegtuiggeluid)
Het was de bedoeling dat gelijktijdig met de invoering van de Omgevingswet (1 januari 2024) ook de Aanvullingswet geluid in werking zou treden. Deze aanvullingswet formuleert nieuwe rekenregels voor vliegtuiggeluid die veel strenger zijn dan nu het geval is. Hierdoor wordt het moeilijker om woningbouwplannen in de nabijheid van de luchthaven Schiphol te ontwikkelen. Deze wet heeft dan ook tot veel bezwaren geleid bij alle gemeenten rondom Schiphol en andere belangengroepen. Ook Nieuwkoop heeft gereageerd. Het onderdeel in de wet over de strengere rekenregels voor luchtvaartgeluid is door het Rijk in de pauzestand gezet. De regels treden dus niet automatisch in werking als de nieuwe Omgevingswet ingaat.

Herziening provinciaal Omgevingsbeleid 2022
De herziening van het provinciaal Omgevingsbeleid Ruimte en Wonen 2022 omvatte een vijftal onderwerpen rondom de thema’s ruimte en wonen. Zowel de gemeente als de regio Holland Rijnland dienden in juni 2022 een zienswijze in op het beleid en hebben ingesproken tijdens de provinciale hoorzitting. Hierin is gevraagd de locatie Langeraar Noordwest uit te breiden met Langeraar West. Deze locaties kunnen dan als één integraal plan worden ontwikkeld. De provincie heeft aangegeven dat er op dit moment meer dan voldoende woningbouwplannen zijn in de regio. In de eerste helft van

2023 kijkt de provincie of er nieuwe programmeerruimte is, dan kan deze locatie opnieuw regionaal afgewogen worden.

4.1.2 Thema Grondzaken en Vastgoed

Realisatie van het beleid

Wat wilden we bereiken?

• Goede invulling van ons ruimtelijk beleid en realisatie van ruimtelijke doelstellingen.
• Verlaging van de risico's die onze grondposities en projecten met zich mee brengen.
• Doelmatig gebruik van het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Grondzaken

Woningbouwprojecten
In 2022 is gewerkt aan veertien woningbouwprojecten verdeeld over zeven kernen in onze gemeente. Bij twee projecten voert de Woning Stichting Nieuwkoop (WSN) regie; de overige twaalf projecten worden onder regie van de gemeente voorbereid en uitgevoerd.

Eigen projecten

Nieuwkoop
De realisatie van Buytewech-Noord is gestart met het aanbrengen van een voorbelasting voor de aan te leggen rotonde. De voorbereidingen voor de planselectie voor de bouw van de koop- en middenhuurwoningen zijn gestart. Met Woningstichting Nieuwkoop overleggen we over de realisatie van de 66 huurwoningen in het project. Eind 2022 zijn ook de onderhandelingen afgerond met de ontwikkelaar die samen met de gemeente grondpositie heeft binnen dit project. Hiermee kunnen de komende jaren alle 290 geplande woningen gerealiseerd worden. Helaas is het bestemmingsplan Buytewech-Noord nog niet onherroepelijk, doordat de beroepsprocedure bij de raad van State (nog geen zittingsdatum bekend) op zich laat wachten.

Voor de bouw van 65 woningen aan de Lindelaan is met succes een planselectie doorlopen. Een lokale ontwikkelende bouwer heeft de tender gewonnen. Op de locatie van het voormalig Ashram College komen drie gebouwen van drie tot vijf bouwlagen met sociale huur-, middenhuur- en koopwoningen.

Ter Aar
Voor de ontwikkeling van Ter Aar Noordoost, met naar schatting zo'n 300 woningen, zijn gesprekken gevoerd met alle grondeigenaren. Vervolgens is op een aantal percelen een gemeentelijk voorkeursrecht gevestigd. Ook is een aantal keer met de ontwikkelaars met een grondpositie ter plaatse gesproken over een exploitatiemodel. Voor de bepaling van de grondwaarde zijn taxaties uitgevoerd. Verder is overlegd met de dorpsraad en aanwonenden en zijn diverse voorbereidende onderzoeken uitgevoerd. De ontwerpopgave wordt voor een belangrijk deel bepaald door de ontsluiting van de nieuwe woonwijk in relatie tot de huidige problematiek op de Kerkweg.

Voor het Dorpshart Ter Aar is een partnerselectie georganiseerd en na afronding daarvan halverwege 2022 een partnerovereenkomst ondertekend. De ontwikkelaar en de gemeente hebben gezamenlijk gewerkt aan het opstellen van een masterplan. We hebben uitgebreid geparticipeerd met ondernemers, eigenaren in het centrum, omwonenden, de begeleidingsgroep en de dorpsraad. Daarnaast voerde de ontwikkelaar gesprekken met individuele ondernemers, eigenaren en bewoners.

Op de (voormalige) basisschoollocaties in Ter Aar zijn zestien sociale huurwoningen opgeleverd en is gestart met de bouw van 22 koopwoningen.

Nieuwveen
Project de Verwondering loopt richting afronding, De laatste kavels worden bebouwd waarna de inrichting openbare ruimte wordt afgerond.

Tegen het vastgestelde bestemmingsplan Teylerspark II, dat de bouw van 61 woningen mogelijk maakt, is geen beroep ingesteld. Daarmee is het bestemmingsplan onherroepelijk en de weg vrij voor de partnerselectie waarvoor de voorbereidingen zijn opgestart.

Woningstichting Nieuwkoop heeft de bouw van 48 woningen aan het Weteringplein aanbesteed. De plannen voor de inrichting van het openbaar gebied en de gebouwen zijn in Nieuwveen met veel enthousiasme ontvangen.

Vrouwenakker
Begin 2022 heeft de raad de 'Visie op wonen in Vrouwenakker West 2025' vastgesteld. Tevens is in het eerste half jaar de grondaankoop afgerond voor de ontsluiting van de nieuwe woonwijk op het Nieuwveens Jaagpad. Zoals bekend is de tijdsdruk om te komen tot realisatie van 70 tot 90 woningen als gevolg van beperkingen vanuit het Luchthaven Indelingsbesluit (Lib) Schiphol hoog. Daarom is gekozen voor een ontwikkeltraject waarbij de grond vroegtijdig wordt aanbesteed. Deze planselectie is in het vierde kwartaal gestart.

Noordeinde
Halverwege 2022 stelde de raad het bestemmingsplan voor de bouw van 42 woningen binnen het woningbouwproject Tochtpad Noordeinde vast. Tegen het bestemmingsplan is beroep aangetekend bij de Raad van State. Er is nog geen zittingsdatum bepaald. In samenspraak met Woondiensten Aarwoude is de voorbereiding voor de planselectie opgestart. Verschillende opties worden bezien om de vertraging als gevolg van het beroep zoveel mogelijk te beperken.

Noorden
In het derde kwartaal is gestart met de planverkenning voor project Land van Koppen fase 3. Op basis van deze planverkenning is een aantal verkennende onderzoeken in gang gezet en zijn drie project start-ups georganiseerd. Onder andere een start-up met de raad eind januari 2023. Vooralsnog wordt uitgegaan van 54 woningen.

Langeraar
Bij de provincie is tevergeefs aangedrongen op uitbreiding van de woningbouwlocatie Langeraar Noordwest met Langeraar West. Ook een positieve, specifiek geformuleerde zienswijze namens de regio Holland Rijnland bracht de provincie niet op andere gedachten. We blijven de uitbreiding van het plangebied agenderen.

Grondaankoop Kaag en Braassem
Gelet op de mogelijke woningbouwontwikkelingen in Langeraar is besloten in te schrijven op te koop staande gronden gelegen aan de Kerkweg te Rijnsaterwoude. De koop werd aan de gemeente gegund en in december 2022 overgedragen aan de gemeente. In afwachting van de ontwikkelingen in Langeraar worden de gronden kortdurend verpacht. De opbrengst is voldoende om de beheerkosten te dekken.

<u>Projecten Woning Stichting Nieuwkoop (WSN)</u>
Het bestemmingsplan voor het woningbouwplan op de locatie van het voormalige Koesthuis werd in 2022 onherroepelijk. Daarmee is de weg vrij voor de bouw van 31 woningen.

Aan de Grendel is de bouw van de twee appartementengebouwtjes met twee keer acht woningen gestart in het derde kwartaal. De appartementen worden in het tweede kwartaal van 2023 opgeleverd.

Vervallen stikstofvrijstelling
In november 2022 oordeelde de Raad van State dat de bouwvrijstelling in de Wet natuurbescherming in strijd is met het hogere Europese natuurbeschermingsrecht. Het onderliggende maatregelenpakket is te algemeen, te onzeker en bovendien grotendeels nog niet uitgevoerd. Net als voor de Programmatische Aanpak Stikstof (PAS) geldt ook hier: stikstofruimte op krediet mag niet (meer).

Door deze uitspraak zijn direct de consequenties voor lopende (woning)bouwprojecten bekeken. Voor een aantal projecten met een onherroepelijk bestemmingsplan is stikstof een aandachtspunt tijdens de omgevingsvergunningsprocedure en zijn er mogelijk maatregelen noodzakelijk. Voor een aantal projecten die nog in de opstartfase zijn moeten de consequenties van het vervallen van de bouwvrijstelling verder onderzocht worden. De voorlichting rond initiatieven van derden is in dezelfde lijn aangescherpt.

De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) is meegegeven om bij het Rijk aan te dringen op een sluitende oplossing voor het stikstofprobleem, om (nieuwe) onzekerheden en vertraging bij de bouwopgave te voorkomen.

Vastgoed

Opvang Ontheemden Oekraïne
Vanaf begin maart 2022 kregen alle gemeenten in Nederland de opgave vluchtelingen (ontheemden) uit Oekraïne op te vangen. De coördinatie is belegd bij de Veiligheidsregio en aan gemeenten de taak om te voorzien in noodopvang. Naast de opgedragen 123 gemeentelijke huisvestingsplaatsen zijn er ook in onze gemeente particuliere opvangplaatsen. Binnen onze gemeente is gekozen voor kleinschalige opvang op diverse locaties. Daarbij werden ook leegstaande gemeentelijke gebouwen omgevormd tot noodopvang. Met deze aanpak heeft de gemeente Nieuwkoop voldaan aan haar taakstelling en konden we de vluchtelingen passende opvang bieden.

Beukenpad 1 Ter Aar (voormalige bibliotheek De Aarlezer)
Na opening van het IKC De Vaart is ook de bibliotheek verhuisd en kwam de oude locatie leeg te staan. Een herbestemming voor de langere termijn is onderdeel van het project Dorpshart Ter Aar. De gemeenteraad heeft een krediet beschikbaar gesteld om de ruimte voorlopig te verbouwen naar zeven onzelfstandige woonunits, geschikt voor de opvang van 20 tot 25 ontheemden. Het uitwerken van een plan en het vinden van een aannemer heeft door krapte op de aannemersmarkt enige tijd gekost. De verwachting is dat medio 2023 de locatie in gebruik genomen kan worden.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed
In 2022 hebben we opdracht gegeven om te onderzoeken hoe de gemeentelijke gebouwen De Verbinding (Nieuwkoop), De Steupel (Nieuwkoop) en De Vlijt (Zevenhoven) verduurzaamd kunnen worden. De uitkomsten hiervan worden in 2023 gedeeld met de gemeenteraad.

Stijgende energiekosten gemeentelijke panden
Zoals vele particulieren en bedrijven werd de gemeente Nieuwkoop geconfronteerd met sterk gestegen gasprijzen als gevolg van de oorlog in Oekraïne. In opdracht van de Rijksoverheid moest ook onze gemeente het contract met een dochter van het Russische Gazprom verbreken. De nieuwe aanbesteding betekende een sterk gestegen energietarief. De Minister kijkt, op verzoek van de Tweede Kamer, nog naar hoe gemeenten gecompenseerd kunnen worden voor de extra kosten die het openbreken van het contract en tussentijds opnieuw aanbesteden met zich meebrachten.

4.1.3 Thema Economie, Toerisme, Natuur

Realisatie van het beleid

Wat wilden we bereiken?

Economie
• Een ondernemende gemeente met een gezonde en duurzame lokale economie en een goed vestigingsklimaat.
• Voldoende werkgelegenheid voor onze inwoners.
• Geen onnodige regels en beperkingen die ondernemen lastiger maken.

Detailhandel
• Een gezond, divers en bereikbaar winkelaanbod dicht bij onze inwoners.
• Regionale aantrekkingskracht van de kern Nieuwkoop.
• Een vitaal centrum in Ter Aar.

Recreatie en Toerisme
• Nieuwkoop is een toeristisch centrum.
• Goede mogelijkheden voor onze inwoners en toeristen om in Nieuwkoop te recreëren en van de natuur te genieten.
• Een breed en gevarieerd aanbod van toeristische attracties.
• Goede bereikbaarheid van onze toeristische trekpleisters en plassen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Economie

Economie (algemeen)
Voor veel ondernemers was 2022 een roerig jaar. Met de coronacrisis net achter de rug werden zij geconfronteerd met sterk stijgende energiekosten, toenemende inflatie en een grote krapte op de arbeidsmarkt. Wij willen voor ondernemers goed bereikbaar zijn en door middel van 'accountmanagement' meer proactief met hen in gesprek.

Greenport Aalsmeer (GPA)
2022 was voor veel tuinders en kwekers een bewogen jaar vanwege de sterk gestegen energie prijzen. In een gezamenlijke adhesiebetuiging hebben wij in GPA-verband onze zorgen over de impact van de hoge energieprijzen aan de Minister geuit en hem gevraagd om perspectief te bieden. Verder is in 2022 door de GPA gebouwd aan de gekozen langjarige themaprogramma's: Duurzame Gebiedsontwikkeling, Arbeid & Onderwijs, en Circulariteit. Daarnaast is door GPA uitvoering gegeven aan een kennisknooppunt dat ondernemers verbindt met de juiste overheden, opleidingen of kennis- en onderzoeksinstanties. Ook is er een Taskforce ingericht die zich bezig houdt met de huisvesting van internationale medewerkers (arbeidsmigranten).

Visie maatwerkgebieden
In 2022 hebben gesprekken plaatsgevonden met stakeholders om te komen tot een Visie op 'het maatwerkgebied'. Het maatwerkgebied is onderdeel van het huidige glastuinbouwgebied en de visie moet het kader gaan vormen waaraan we ruimtelijke initiatieven voor dit gebied in de toekomst zullen toetsen. Vervolgens is een inloop- en informatieavond georganiseerd. Conceptvisie op het maatwerkgebied.

Schoterhoek II
Het warmtenet is afgerond en in gebruik genomen, de reeds gerealiseerde bedrijfspanden zijn aangesloten en ontvangen koude en warmte. In 2022 zijn weer vijf bedrijfskavels geleverd, er volgen nog vijf kavels in 2023. Hierna is de kaveluitgifte afgerond.

Arbeidsmigranten
We hebben input geleverd binnen de Greenport Aalsmeer over de huisvesting van arbeidsmigranten. De planning voor het opstellen van een lokaal beleidskader arbeidsmigranten heeft vertraging opgelopen. Dit als gevolg van veel, urgent, extra werk ten aanzien van de opvang van ontheemden uit Oekraïne en statushouders. Eind 2023 willen we de raad een beleidskader ter vaststelling voorleggen.

MKB-deal Rijnstreek
Vanuit het programma MKB-deal zijn in 2022 verschillende activiteiten georganiseerd. Het programma van de MKB-deal bestaat uit drie hoofdonderdelen: Communicatie en bewustwording, Masterclasses en Individuele MKB-hulp bij praktijkcases. Zo is bijvoorbeeld het programma Boost Your Digital Business gestart, om een impuls te geven aan digitalisering in het MKB.

Detailhandel

Detailhandel/centrummanagement/ondernemersfonds
We hebben de actie Koop Lokaal (financieel) ondersteund om ondernemers een handje te helpen in tijden van stijgende kosten en een teruglopend bestedingspatroon van consumenten. Daarnaast is de Bedrijfsinvesteringszone (BIZ) Reghthuysplein verlengd voor de periode 2023-2027. De centrummanager heeft bewezen een gewaardeerde verbindende rol te spelen in het contact tussen gemeente en ondernemers. Daarnaast draagt de centrummanager bij aan de totstandkoming en uitvoering van de centrumplannen. Verschillende projectvoorstellen zijn bij het Ondernemersfonds ingediend en met financiering vanuit het fonds tot uitvoering gekomen.

Centrumplan Nieuwkoop
In maart 2022 zijn we gestart met de uitvoering van verkeersmaatregelen in het centrum Nieuwkoop. Een deel van het Reghthuysplein wordt autovrij met bijbehorende belijning en bebording. Gesprekken over het gebruik van de buitenruimte door markt en horeca waren eind 2022 in een afrondende fase. In 2022 is de centrumvisie vertaald naar een uitvoeringsplan voor het centrum van Nieuwkoop. Dit uitvoeringsplan is ter besluitvorming aangeboden aan de Raad.

Recreatie en Toerisme

Waterrecreatie
Met het oog op verdere (duurzame) ontwikkeling van waterrecreatie is voor drie projecten in 2022 provinciale subsidie ontvangen. Het project Marketing onderzoek om de “Hollandse Plassen” meer naamsbekendheid te geven, het realiseren van een (tweede) drijvend toilet voor gebruik op de Nieuwkoopse Passen en het plaatsen van twee elektrische laadvoorzieningen voor elektrische vaartuigen. Dit laatste project wordt in 2023 afgerond.

Nieuwkoop Marketing - Ontdek Nieuwkoop
Nieuwkoop Marketing (NM) heeft in 2022 in het kader van 'Nieuwkoop Herstelt' een subsidie ontvangen om een accountmanagementronde te doen waarbij vrijwel alle toeristisch ondernemers persoonlijk bezocht werden. Nieuwkoop Marketing heeft een nieuwe website gemaakt en een nieuw logo, de otter. De activiteiten en projecten van 2022 zijn verantwoord in hun jaarverslag 2022.

Natuur

Gebiedsgerichte aanpak (GGA) Nieuwkoop

Onder regie van de provincie Zuid-Holland hebben ook in 2022 overheden en gebiedspartijen samengewerkt aan de gerichte aanpak voor het Natura2000-gebied Nieuwkoopse Plassen en De Haeck. Uitgangspunt blijft een haalbare combinatie van maatregelen en natuurherstel. Het doel is een gezondere staat van de natuur, die ook ruimte biedt voor nieuwe ontwikkelingen. Parallel hieraan wordt de actualisatie van het beheerplan in de loop van 2023 afgerond. Het lopende GGA-proces heeft in 2022 een bredere context gekregen. Dit heeft dus aanzienlijk meer bestuurlijke en ambtelijke inzet vereist.

Gouwe Wiericke

De interbestuurlijke samenwerking Gouwe Wiericke richt zich op de integrale afronding van het Natuur Netwerk Nederland (NNN). Beleefbaarheid, betrokkenheid en draagvlak zijn hierbij belangrijke randvoorwaarden. De provincie Zuid-Holland heeft formeel de rol van opdrachtgever. De stuurgroep Gouwe Wiericke, waarin ook Nieuwkoop is vertegenwoordigd, is in beginsel verantwoordelijk voor de realisatie. Oplopende tijdsdruk, die vooral provinciaal op het proces werd gelegd, heeft eind 2022 geleid tot een besluit van Provinciale Staten om in Westveen voor alle nog niet verworven percelen onteigening mogelijk te maken.

Noordse Buurt

De 1e herziening van het bestemmingsplan Noordse Buurt is onherroepelijk geworden in 2022. Onder regie van de Stuurgroep Gouwe-Wiericke is verder gewerkt aan de ontwikkeling van een dynamisch moeras en overgangszone (27 hectare) en gevarieerd bos en overgangszone (6 hectare) binnen Natuurnetwerk Nederland (NNN). De gronden voor deze ontwikkeling zijn door de gemeente verkocht aan de Provincie Zuid-Holland. De levering vindt naar verwachting in 2023 plaats. De gemeentelijke bosontwikkeling van 5,5 hectare buiten NNN is ook onderdeel van het ontwerp. De nog resterende woonkavel in eigendom van de gemeente is verkocht. De geplande ontwikkeling van een visvijver is door de initiatiefnemers geannuleerd door sterk gewijzigde persoonlijke omstandigheden.

4.1.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Waar staat je gemeente

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop MJ2022	Nieuwkoop JR2022	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Functiemenging	%	49,6 (2019)	49,2 (2021)	49,6 (2021)	CBS
Vestiging(en) van bedrijven	Per 1.000 inwoners 15-64 jaar	160,3 (2019)	173,7 (2021)	158,5 (2021)	LISA
Aantal banen	Per 1.000 inwoners 15-64 jaar	610,8 (2019)	609,5 (2021)	704,0 (2021)	CBS
Gemiddelde WOZ waarde	Maal € 1.000	324 (2020)	378 (2022)	313 (2022)	CBS
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 inwoners	10,8 (2019	7,8 (2021)	8,0 (2021)	ABF
Demografische druk	%	57,3 (2021)	74 (2022)	79 (2022)	CBS
Gemeentelijke woonlasten - Eenspersoonshuishoudens	€	839 (2020)	940 (2022)	Geen data	COELO
Gemeentelijke woonlasten - Meerpersoonshuishoudens	€	952 (2020)	1051 (2022)	Geen data	COELO

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 10-02-2023.

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 van bedrijven / LISA

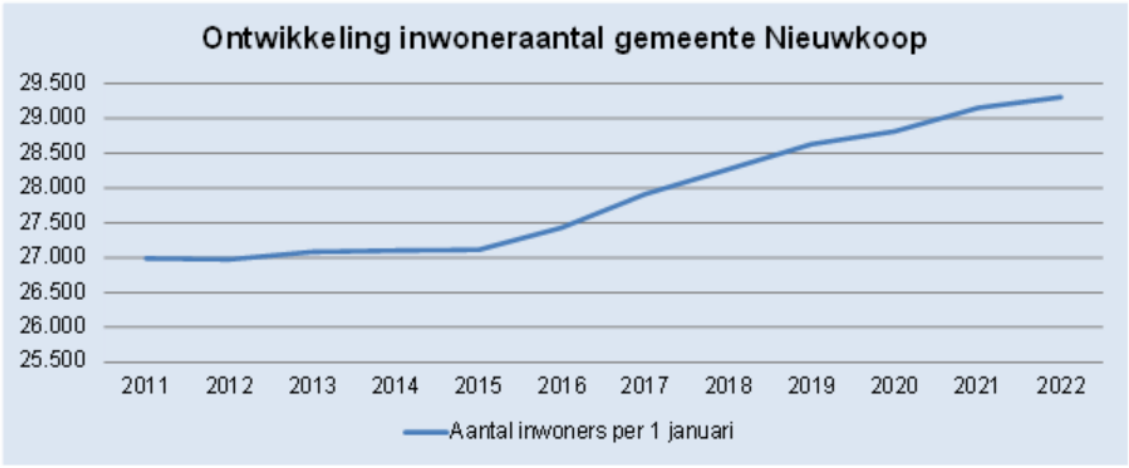
LISA staat voor Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen en is een databestand met gegevens over alle vestigingen in Nederland waar betaald werk wordt verricht.

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 hoog naar verhouding (ten opzichte van de werkenden).

Ontwikkeling inwonersaantal gemeente Nieuwkoop per 1 januari

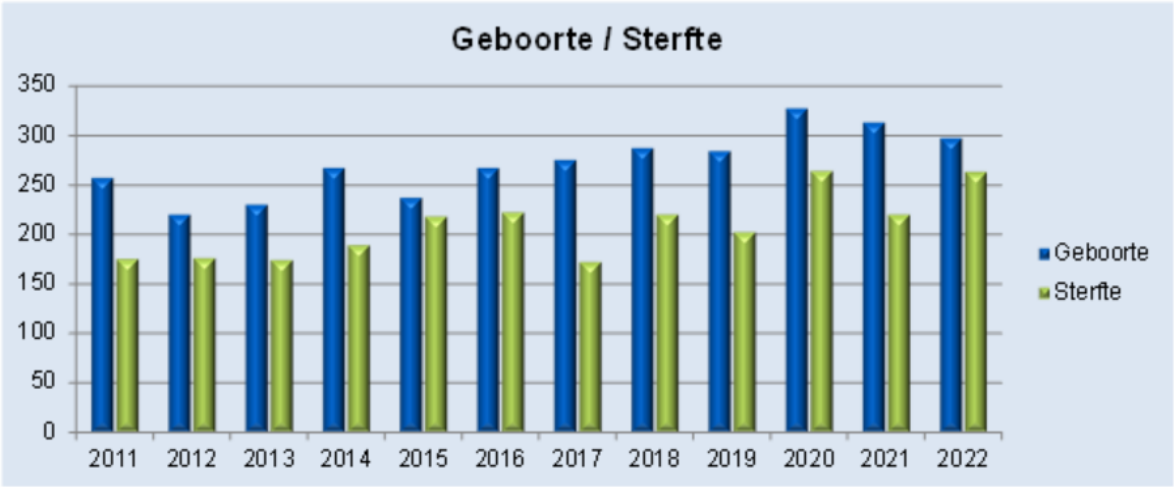
2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
26.988	26.974	27.082	27.104	27.114	27.433	27.914	28.269	28.628	28.811	29.151	29.304



Bron: CBS

Geboorte/ sterfte

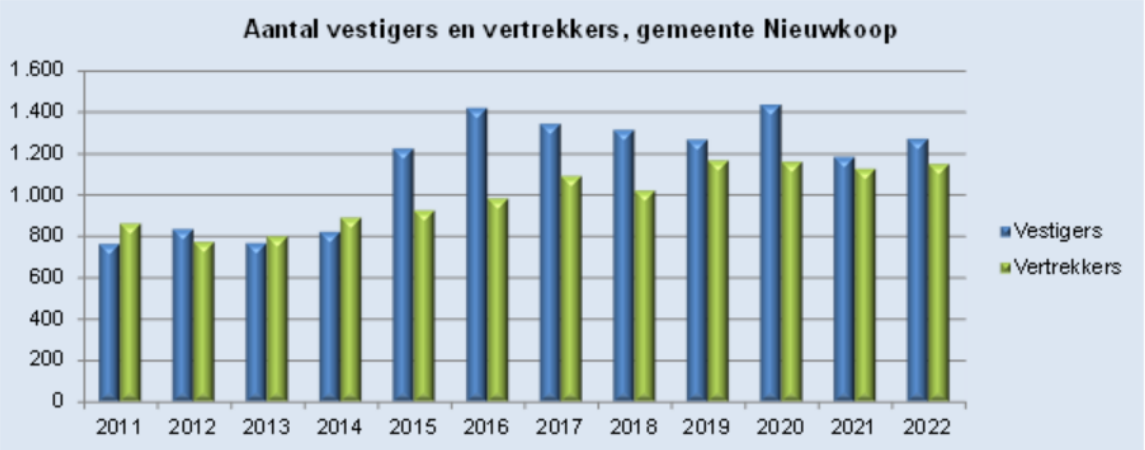
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Geboorte	257	220	230	267	237	267	275	287	284	327	313	297
Sterfte	175	176	174	189	218	222	172	220	202	264	220	263



Bron: CBS

Vestigers en vertrekkers

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Vestigers	763	835	767	821	1.224	1.420	1.344	1.314	1.267	1.437	1.184	1.271
Vertrekkers	862	773	800	890	925	983	1.091	1.021	1.166	1.160	1.126	1.149



Bron: CBS

Startersleningen

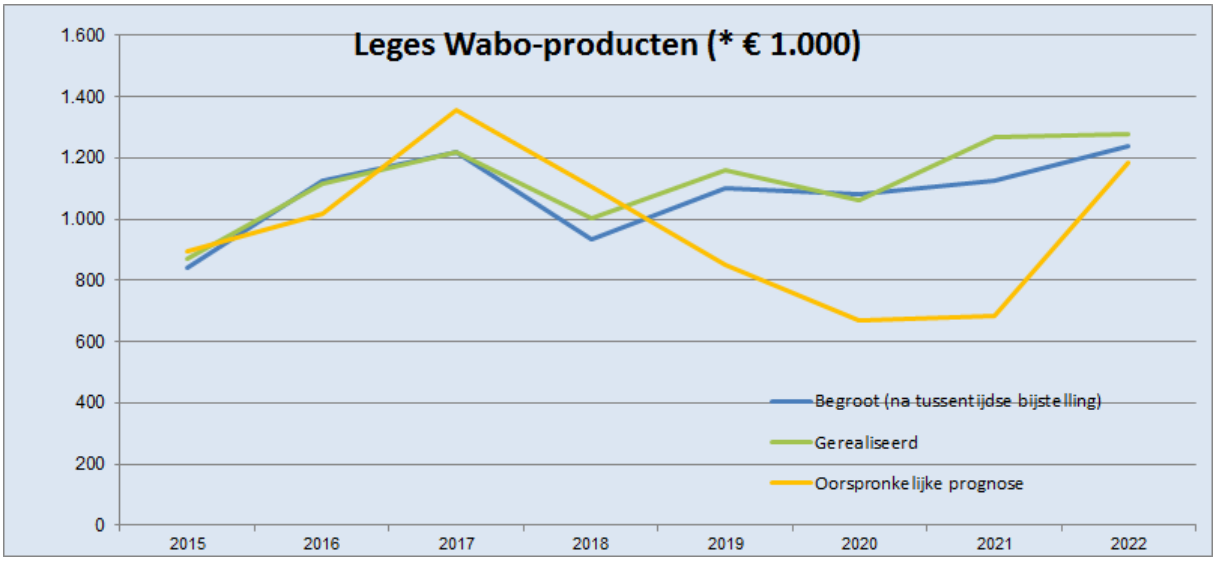
Startersleningen en budget (* € 1.000)								
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aantal verstrekte startersleningen	10	8	3	3	0	4	4	7
Aantal uitstaande leningen bij Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn)	28	36	34	34	26	24	26	27
Beschikbaar budget bij SVn	€ 350.440	€ 229.810	€ 245.202	€ 248.110	€ 354.542	€ 384.894	€ 717.949	€ 245.006
Schuldrest van de uitstaande leningen bij SVn	€ 591.308	€ 712.035	€ 659.673	€ 642.954	€ 393.148	€ 408.628	€ 526.551	€ 671.646

Investeringsbudget sociale woningbouw

Per 31 december	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Reservering volkshuisvesting (Woonfonds)*	106	300	360	382	856	962	1.298	1.298	1.298
Reservering Woningbouw	5.000	4.406	2.262	2.262	2.833	2.833	2.833	3.460	1.949

* Hier werd voorheen 50% van het Woonfonds opgenomen, omdat de andere helft was gereserveerd voor startersleningen. Sinds 10 december 2020 geldt dat het volledige bedrag in het Woonfonds voor de doeleinden van het Woonfonds zelf wordt besteedt.

Leges omgevingsvergunningen



Begroot 2022 na tussentijdse bijstelling	1.237
Oorspronkelijke prognose voor 2022	1.187
Gerealiseerd	1.277
Procentueel t.o.v. prognose	107,58%
Procentueel t.o.v. begroting	103,23%

Omgevingsvergunningen per 31-12-2022

Aantal ingekomen aanvragen* omgevingsvergunning	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Bouwen	227	303	316	329	294	397	347	357
Afwijken ruimtelijke regels	88	84	104	106	97	111	126	105
Uitvoeren van werk of werkzaamheid	31	31	23	27	19	21	39	34
Brandveilig gebruik	4	4	2	2	6	2	3	1
Veranderen van een monument	6	5	6	7	3	7	9	14
Aanleggen of veranderen van een uitweg	40	51	55	51	62	67	53	33
Kappen van beschermde bomen	9	16	10	9	7	9	9	8
Reclame	2	1	1	0	6	3	2	4
Milieu	3	0	4	6	0	1	1	2
Aanbrengen alarmering	1	0	0	1	0	0	0	0
Aanhaakplicht op grond van Natuurbeschermingswet	3	1	1	5	5	3	0	0

*) Een aanvraag kan meerdere activiteiten bevatten)

Aantal ingekomen meldingen								
Brandveilig gebruik	14	15	12	13	9	6	0	6
Sloopactiviteiten	110	159	144	184	159	154	165	184

4.1.5 Financieel overzicht

Ruimtelijke ontwikkeling								
Begroting na wijziging 2022			Rekening 2022			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-19.885	22.488	2.603	-19.859	20.749	890	27	-1.739	-1.713

Lasten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	2.132	2.138	2.111	-27
Grondzaken en vastgoed	11.981	16.607	12.951	-3.656
Economie, toerisme, natuur	1.520	1.826	1.633	-193
Totaal Lasten	**15.633**	**20.571**	**16.695**	**-3.876**

Baten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	-1.346	-1.408	-1.436	-29
Grondzaken en vastgoed	-11.855	-15.120	-14.243	877
Economie, toerisme, natuur	-71	-641	-481	160
Totaal Baten	**-13.272**	**-17.168**	**-16.160**	**1.008**

Saldo

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	786	730	675	-55
Grondzaken en vastgoed	126	1.488	-1.292	-2.780
Economie, toerisme, natuur	1.449	1.185	1.152	-33
Totaal saldo van lasten en baten	**2.361**	**3.403**	**535**	**-2.868**
Toevoeging reserves	108	1.917	4.054	2.137
Onttrekking reserves	-782	-2.717	-3.699	-982
Saldo mutaties reserves	**-674**	**-800**	**355**	**1.155**
Gerealiseerd resultaat	**1.687**	**2.603**	**890**	**-1.713**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN

Thema Ruimtelijk beleid voordeel € 27.000
Er is minder uitgegeven aan projectmatige inhuur voor de behandeling van omgevingsvergunningsaanvragen (€ 17.000 voordeel). Door vertraging bij de invoering van de

Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen vielen de licentiekosten voor software lager uit (€ 24.000 voordeel). Er waren lagere lasten voor (advisering bij) planschade (31.000 voordeel). De lasten voor het onderzoek naar flexwonen waren juist hoger dan verwacht, omdat het onderzoek na het stopzetten van de initiële projecten versneld is opgepakt. Het overige verschil is een samenstel van afwijkingen lager dan de rapportagegrens.

Thema Grondzaken en vastgoed voordeel € 3.657.000
Dit voordeel 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 2022.

Thema Economie, Toerisme en Natuur voordeel € 193.000
Voor de aanleg van aansluitingen op het warmtenet van Schoterhoek II waren in 2022 minder kosten (€ 20.000 voordeel) omdat in 2022 enkele aansluitingen minder zijn gemaakt dan verwacht. Hierdoor zijn ook minder vergoedingen voor deze werkzaamheden ontvangen (zie baten). De subsidies voor de Leader-projecten met betrekking tot de Hollandse Waterlinie, Vosseburch en Hihahut zijn toch al in 2022 uitbetaald. De verwachting was dat de subsidie pas in 2023 zou worden uitgekeerd, daarom was het budget bij de Najaarsnota reeds overgeheveld (€ 32.000 nadeel). De lasten voor het RES-traject vielen lager uit omdat dit jaar niet de begrote bijdrage aan Holland Rijnland betaald hoefde te worden, zij ontvingen voldoende middelen vanuit het Nationaal Programma RES (€ 28.000 voordeel). Tot slot waren er lagere lasten op het gebied van duurzaamheid door minder zelfbouw consulten en verduurzamingsadviezen voor monumenten en schoof een deel van de kosten voor verduurzamingsadvies van gemeentelijk vastgoed door naar 2023 (totaal € 37.000 voordeel). Rijksbijdrage voor Energiearmoede zijn niet geheel besteed, deze worden meegenomen naar 2023 (voordeel 113.000). Het overige verschil is een samenstel van afwijkingen lager dan de rapportagegrens.

BATEN

Thema Ruimtelijk beleid voordeel € 29.000
De legesinkomsten voor omgevingsvergunningen zijn hoger uitgevallen dan begroot (€ 40.000 voordeel). Er was echter geen sprake van verhaalbare planschadekosten (€ 20.000 nadeel). Tot slot is een bedrag ontvangen voor de afkoop van erfpacht onder een woning die door Vestia is verkocht (€ 21.000 voordeel). Het overige verschil is een samenstel van afwijkingen lager dan de rapportagegrens.

Thema Grondzaken en vastgoed nadeel € 878.000
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 2022.

Thema Economie, Toerisme en Natuur nadeel € 160.000
Er zijn enkele aansluitingen minder gemaakt op het warmtenet van Schoterhoek II dan verwacht. Hierdoor zijn minder vergoedingen voor deze werkzaamheden ontvangen (€ 25.000 nadeel). Per abuis zijn ontvangen bijdragen Ènergiearmoede dubbel geraamd in dit programma. (€ 424.000 nadeel).
In 2016 is ten laste van de reserve recreatie en toerisme een voorziening gevormd van € 300.000 om de kosten van het meerjarenprogramma Rijn- en Veenstreek te kunnen financieren.
Het grootste project die onze gemeente binnen dit programma heeft ingebracht was de aanleg van het Papeneiland in Langeraar. Aangezien we volgens de BBV verplicht zijn de investering af te schrijven en niet rechtstreeks ten laste van deze voorziening mogen brengen en er verder ook geen verplichtingen op deze voorziening rusten zijn we verplicht deze voorziening (met een restantsaldo per 31-12-2022 van € 289.000) vrij te laten vallen.

RESERVES

Toevoeging reserves € 2.137.000 verschil
Er is een hoger bedrag gestort in de Reserve Egalisatie baten omgevingsvergunningen doordat de legesinkomsten hoger waren dan geraamd (€ 57.000). Ontvangen bijdragen Klimaatakkoord worden in 2023 besteed (€ 221.000).
Overig verschil betreffen stortingen in de reserves van grondexploitaties.

Onttrekking reserves € 982.000 verschil
Er is € 57.000 minder aan de reserve Duurzaamheid onttrokken omdat een aantal uitgaven vanuit het duurzaamheidsprogramma die hiertegenover stonden lager uitvielen dan begroot. Voor een deel komt dit door slim gebruik van landelijke subsidies (energiearmoede, RREW), maar ook door het vervallen van de RES bijdrage aan Holland Rijnland in 2022 (zie onder lasten). Tot slot waren de personele lasten van de tijdelijke formatie vanuit het duurzaamheidsprogramma lager (€ 21.000).
Overig verschil betreffen onttrekkingen uit de reserves van grondexploitaties.

4.2 Programma Ruimtelijk beheer

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:
- Milieu
- Beheer openbare ruimte

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

Onze inwoners mogen rekenen op een kwalitatief goede en veilige woonomgeving. 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. Door de inwoners te betrekken bij de inrichting en het beheer van hun woonomgeving willen wij bereiken dat zij zich verbonden en verantwoordelijk voelen voor hun woonomgeving.

Ook in 2022 hebben diverse actuele thema's gespeeld die van invloed zijn op de openbare ruimte, zoals klimaatadaptatie, de energietransitie, duurzaamheid, biodiversiteit en bodemdaling. Een goede integratie van die thema’s in de beheerplannen hebben in 2022 bijgedragen aan de kwaliteit van de woon- en leefomgeving van onze inwoners.

Verkeersveiligheid is en blijft een speerpunt. Het Gemeentelijke Verkeers- en VervoersPlan (GVVP) vormt een belangrijke basis om onveilige situaties aan te pakken en onder meer overlast en gevaar door doorgaand verkeer, waaronder vracht- en landbouwverkeer, aantoonbaar te verminderen.

Klimaatverandering vraagt om een adequate aanpak. Ook van de inrichting en het beheer van de openbare ruimte. Het Gemeentelijke RioolbeheerPlan (GRP) legt hiervoor de basis. Door de uitgevoerde stresstesten is inzicht verkregen in de locaties waar wateroverlast, droogte en hitte knelpunten veroorzaken. In het GRP worden deze locaties vertaald naar maatregelen. Deze, maar ook andere maatregelen, moeten 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.
Met meer natuurlijk en ecologisch groenbeheer, willen wij een bijdrage leveren aan een duurzame woonomgeving en een lokale verbetering van de biodiversiteit. Steeds meer zetten wij ons in om maaisel te gebruiken voor circulaire stromen. Denk hierbij aan Bokashi (goed gefermenteerd organisch materiaal), voeding voor meelwormen en als basis product voor bouwmaterialen.

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 Milieu

Realisatie van het beleid

In de gemeente werken wij met het afvalinzamelsysteem, gebaseerd op diftar (gedifferentieerd tarief). Het doel van dit afvalinzamelsysteem is een duurzame afvalinzameling met draagvlak onder onze inwoners. Door actief in te zetten op het verminderen van de hoeveelheid restafval hebben we de doelstelling van honderd kilogram of minder restafval per inwoner behaald. Ook het percentage hergebruik van afvalstoffen is behaald. Voor de percentages verwijzen wij u graag naar 4.2.3 Beleidsindicatoren.

In de samenwerking Holland Rijnland zijn besluiten genomen naar aanleiding van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (klimaatbestendige planontwikkeling). Als vervolg hierop is een traject uitgewerkt voor de eerste drie stappen van het Deltaplan: de (regionale) stresstesten, de te voeren risicodialogen en een uitvoeringsagenda. In het nieuwe GRP zijn deze drie stappen vormgegeven en is een uitvoeringsagenda vastgesteld. In 2022 is hier uitvoering aan gegeven.

De ODWH voert voor Nieuwkoop de wettelijke milieutaken (vergunningen, toezicht en handhaving) uit plus een aantal specialistische milieutaken, waaronder Geluid, Asbest en Bodem. In 2022 is de nieuwe strategie 2022-2025 door de ODWH ingevoerd. De strategie geeft richting aan de toekomstige ontwikkelingen van de dienst.

Wat hebben we bereikt?
Het diftarsysteem heeft geleid tot een sterke afname van de hoeveelheid restafval en een toename van het scheidingspercentage. Onze prioriteit voor 2022 was het verder optimaliseren van de inzameling, met als doel de hoeveelheid restafval verder terug te brengen tot maximaal 100 kg per inwoner per jaar. In 2022 hebben we de kwantitatieve inzameling van oud papier, in samenwerking met Cyclus en de verenigingen verbeterd. Dit is bereikt door het herzien van de ophaalroutes en het weghalen van de zeecontainers voor papierinzameling op diverse locaties.

De laatste jaren zien wij een toename van 10% in het aanbod van grof huisafval op de milieustraat. Om die toename van hoeveelheden te beheersen hebben wij onderzocht wat de oorzaak is van die toename. Door te meten wie, welk afval aanbiedt zijn wij tot de conclusie gekomen dat er ook bedrijfsafval werd aangeboden. Door het introduceren van het afsprakensysteem (registratie) is er een afname ontstaan, zonder een toename van zwerfvuil in de openbare ruimte. In overleg en samenspraak met Cyclus hebben we in 2022 een onderzoek uitgevoerd naar de haalbaarheid en mogelijkheden voor het inzamelen en (laten) verwerken van luiers. De uitkomsten van het onderzoek worden in het najaar van 2023 met de gemeenteraad besproken, waarna de gemeenteraad een beslissing kan nemen. Dit kan tegelijk plaatsvinden met het herzien van het afvalbeleid.

Het klimaat verandert. We krijgen vaker te maken met kortstondige hevige neerslag en langere perioden van droogte. Klimaatverandering heeft grote invloed op onze leefomgeving.
Als gemeente moeten wij ervoor zorgen dat schade door hittestress, wateroverlast, droogte en overstromingen zo min mogelijk toeneemt en daar rekening mee te houden bij de aanleg van nieuwe woonwijken en het herinrichten van de openbare ruimte. Bij woningbouwlocaties, zoals Teylerspark II, Buytenwech-Noord, Tochtpad, Lindelaan en de Verwondering zijn bij het vaststellen van een stedenbouwkundig kader en de gemeentelijke uitgangspunten de klimaat adaptieve maatregelen geïntegreerd. In Holland Rijnland verband doen wij actief mee in de samenwerking Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (DPRA). In 2022 hebben we vier projecten ingediend voor een bijdrage vanuit de Provinciale subsidie. Dit zijn de Harsweg, de Vogelenbuurt, Schoterhoek 1 en het Teylersplein. In totaal ca. 220.000 euro.

Duurzaamheid is het thema voor en van de toekomst en ook in de huidige strategienota van de ODWH is het als kernpunt benoemd. Inmiddels hebben we meer ervaring opgedaan met het thema en is beter uitgekristalliseerd waar de omgevingsdienst wel en niet van kan en wil zijn. Dit is verder uitgewerkt in de strategie 2022-2025 van de ODWH.

Wat hebben we er voor gedaan?
In december 2020 is een klimaatstresstest uitgevoerd. In een stresstest worden de potentiële kwetsbaarheden voor de klimaatthema's binnen een gebied geïdentificeerd. De test bestaat in de kern uit het verzamelen en creëren van informatie die beschrijft welke effecten klimaatverandering (de 'stress' die op het systeem wordt gezet) in de toekomst kan hebben. Er is 2022 verder onderzocht waar, wanneer, welke knelpunten kunnen ontstaan, onder een scala aan mogelijke klimaatontwikkelingen. De stresstest gaat over zowel het stedelijk als landelijk gebied. De stresstest onderzoekt de kwetsbaarheid van allerlei objecten en functies in een gebied, maar specifieke aandacht wordt gevraagd voor de vitale en kwetsbare functies. Dit zijn functies die cruciaal zijn voor de rampenbeheersing, zoals de drinkwatervoorziening en functies die bij uitval of een calamiteit ernstige schade veroorzaken voor mens, milieu of economie. In 2022 zijn we gestart met overleggen (risicodialogen) met (markt)partijen om de risico's van uitval van de functies te verkleinen. Hiermee wordt maatschappelijke ontwrichting voorkomen.

Een van de speerpunten in het GRP is het opstellen van een hemelwater- en grondwaterverordening. De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor de zorgplicht om afvloeiend hemelwater te verwerken. De verordening omschrijft de uitwerking van deze zorgplicht door aan te geven wie, waarvoor verantwoordelijk is en onder welke omstandigheden het regenwater verwerkt kan worden. Zowel op particulier- als op openbaar terrein. In 2022 zijn we gestart met het opstellen van een hemelwater- en grondwaterverordening. Volgens de begroting zouden we deze in het derde kwartaal van 2022 aan de gemeenteraad aanbieden. Dit is door een gebrek aan personele capaciteit niet gelukt. We verwachten de verordening in de tweede helft van 2023 aan te kunnen bieden aan de gemeenteraad.

Onderdeel van de uitvoeringsagenda in het GRP is de communicatie naar onze inwoners over de gevolgen van klimaatverandering. We maken hierbij gebruik van Operatie Steenbreek. De aangenomen motie 'achter het tuinhekje' is hierin meegenomen. In 2022 hebben we diverse evenementen georganiseerd zoals de bloembollenactie, marktacties en het uitdelen van bijenpakketten. Met duurzaamheidsspecials communiceren we dit naar inwoners. Met het doel ze bewust te maken en inzicht te geven in wat zij zelf kunnen doen om de gevolgen van klimaatverandering te beperken.

Vanuit de eerder genoemde zorgplicht is de gemeente ook verantwoordelijk voor het monitoren van het grondwater. In 2022 is het grondwatermeetnet verder uitgebreid met peilbuizen en een meetsysteem. De informatie vanuit het meetsysteem zal worden gebruikt voor de opzet van de hemelwater verordening. Hierin wordt ook het grondwaterbeleid opgenomen.

Tot nu toe was de provincie het bevoegde gezag voor de uitvoering van bodemtaken. Ook die taak is inmiddels bij de gemeenten belegd. De provinciale bodemtaken werden, in de regio Holland-Rijnland, al uitgevoerd door ODWH. Na de overdracht van de bodemtaken door de provincie aan de gemeenten blijft dat zo. Bodem is een specialistische (milieu-) taak, die de ODWH ook voor Nieuwkoop vanaf 2022 uitvoert.

4.2.2 Thema Beheer openbare ruimte

Realisatie van het beleid

Kwaliteit openbare ruimte

Wat wilden we bereiken?

- De openbare ruimte is schoon, heel, veilig en goed toegankelijk voor onze inwoners en bezoekers.
- In nieuwe woonwijken is voldoende ruimte voor de inrichting van een kwalitatief goede openbare ruimte met voldoende groen.
- De kwaliteit van het onderhoud komt overeen met de vastgestelde kwaliteitsniveaus en er is geen achterstallig onderhoud.
- De openbare ruimte is voor senioren en mensen met een beperking goed toegankelijk en looproutes zijn vrij van obstakels.
- De openbare ruimte is klimaat robuust en er is aandacht voor hittestress en kan overtallig regenwater goed afvoeren, bufferen of infiltreren.
- De onderdelen in de openbare ruimte complementeren elkaar en worden integraal benaderd.

Wat hebben we bereikt?
In dit hoofdstuk benoemen wij de resultaten die in 2022 zijn behaald op de actuele thema’s als klimaatadaptatie, energietransitie, duurzaamheid, biodiversiteit en participatie. Voor een complete lijst van activiteiten verwijzen we u graag naar de paragraaf kapitaalgoederen, verderop in deze jaarrekening.

Met de strategische beheervisie in de separate beheerplannen hebben wij de genoemde thema’s geïntegreerd in het beheer van de openbare ruimte. De samenhang tussen de beheerelementen, actuele thema's en het gebruik van de openbare ruimte zijn op elkaar afgestemd. Ook in 2022 hebben we het beheer van de openbare ruimte planmatig uitgevoerd aan de hand van de beheerplannen en beheerprogramma's. De beheerplannen worden periodiek geactualiseerd. Door het adequaat uitvoeren van de beheerprogramma's voorkomen wij dat achterstallig onderhoud ontstaat. In 2022 is het beheerplan Recreatieve Voorzieningen geactualiseerd en door de gemeenteraad vastgesteld. Hiermee zijn de onderhoudsprogramma's en middelen voor de komende jaren geborgd.

Voor de inrichting van de openbare ruimte beschikken wij over een actueel programma van eisen voor de inrichting van de openbare ruimte. Ook dit programma wordt periodiek geactualiseerd, Het programma van eisen draagt bij aan een kwalitatief goede inrichting van de woonomgeving van onze inwoners. Het stelt randvoorwaarden waar projectontwikkelaars, aannemers en adviesbureaus, maar ook de gemeente zelf, zich aan moeten houden bij het ontwerpen, aanleggen en uitgeven van de openbare ruimte. Het programma beschrijft ook de processen die verband houden met het ontwikkelen en inrichten van de openbare ruimte door derden. Deze openbare ruimte wordt na ontwikkeling voor beheer en onderhoud overgedragen aan de gemeente. Nu de woningbouwversnelling wordt ingezet is het actuele programma van eisen een belangrijke basis in het ontwerpen van de nieuwe woningbouwlocaties.

Onze buitendienst is dagelijks aanwezig in de wijken om gebreken snel te verhelpen en meldingen voor te zijn door adequaat onderhoud te plegen. Maar meldingen van inwoners helpen ons ook de openbare ruimte in orde te houden. Meldingen handelen wij dan ook snel af. Via de 'Verbeterdebuurtapp' hebben onze inwoners de mogelijkheid om eenvoudig en laagdrempelig hiaten in hun leefomgeving kenbaar te maken. Er is een meldingenrapportage over het jaar 2022 gemaakt die aan de raad ter informatie is verzonden. Hierin staan naast het aantal ook de aard en termijn van afhandeling van de meldingen.

Onkruid en zwerfvuil bepalen in sterke mate het beeld en de netheid van de openbare ruimte. Met inzet van heet water machines houden we de openbare ruimte zoveel mogelijk vrij van onkruid. Met ondersteuning van Nederland Schoon en in samenwerking met scholen en sportverenigingen houden wij de openbare ruimte vrij van zwerfvuil. Dit programma is ook in 2022 met succes ingezet.

De infrastructuur binnen de gemeente moet voldoen aan de inrichtingscriteria ‘duurzaam veilig’ van het CROW. Verbetermaatregelen worden meegenomen bij vernieuwing en reconstructies. De speerpunten voor duurzame mobiliteit zijn beschreven en vastgelegd in het Gemeentelijk Verkeers- en VervoersPlan (GVVP). Deze loopt tot 2030.

Om de toegankelijkheid van de openbare ruimte te waarborgen voeren wij, in samenwerking met het Platform Gehandicapten en Senioren Nieuwkoop, periodiek schouwen uit in de openbare ruimte. De geconstateerde knelpunten lossen we op. Ook in 2022 is deze samenwerking doorgezet.

Het is voor de leefbaarheid van de wijken belangrijk dat er voldoende parkeerplaatsen zijn. Met het toegenomen autobezit is dat helaas niet overal het geval. In een aantal, vooral oudere wijken is de parkeerdruk hoog. Inwoners en bezoekers moeten kunnen beschikken over voldoende parkeerplaatsen in de wijk. Het aantal woonwijken met een te hoge parkeerdruk moet de komende jaren afnemen. Elke vijf jaar voeren wij in alle kernen een parkeerdrukmeting uit. De laatste meting dateert van 2020. Bij de uitvoering van groot onderhoud breiden wij wanneer nodig en mogelijk het aantal parkeerplaatsen uit. Dit gaat in overleg met de direct omwonenden. In nieuwe woningbouwprojecten wordt in de ontwerpfase al rekening gehouden met voldoende parkeergelegenheid, conform het in 2021 vastgestelde parkeerbeleid.

In overleg met de Provincie en diverse klankbordgroepen is ook in 2022 verder gewerkt aan het voorgenomen vrachtwagenverbod op de Kanaalwegen voor doorgaand vrachtverkeer. Het streven is om dit in 2023 in te voeren.

Beheer samen met onze inwoners
Wat wilden we bereiken?

- Inwoners hebben ruime invloed op en medezeggenschap over de inrichting en het beheer van de woonomgeving.
- Inwoners kunnen meedenken over, meewerken aan en soms meebeslissen over de (her)inrichting van hun woonomgeving.
- Inwoners hebben de mogelijkheid om met initiatieven te komen of de verantwoordelijkheid te nemen in hun woonomgeving.
- Inwoners mogen erop vertrouwen dat haalbare initiatieven waarvoor draagvlak bestaat worden ondersteund.

Met ons omgevingsmanagement weten wij wat er speelt in de kernen en brengen wij de belangen van inwoners en andere betrokkenen in beeld. Door inwoners en belanghebbenden bij projecten te betrekken houden we rekening met hun wensen en belangen. Inwoners kunnen meedenken en vaak ook meebeslissen over de inrichting en veranderingen in hun woonomgeving. Ook de komende jaren blijven wij werken aan het verder ontwikkelen van het omgevingsmanagement en blijven wij experimenteren met nieuwe vormen van participatie en communicatie. Hiervoor zetten we diverse middelen in zoals DenkMeeNieuwkoop, de bouwapp en diverse kanalen zoals de gemeentelijke website, Nieuwkoop Nieuws en Facebook. In 2022 zijn er rond diverse onderhoud- en reconstructie projecten inloopavonden georganiseerd en werkgroepen geformeerd. Voorbeelden hiervan zijn reconstructie Langeraarseweg van dorpscentrum tot Vivero, Reconstructie Venenbuurt en het groot onderhoud van de Gerberastraat.

Wij nodigen onze inwoners uit om zelf verantwoordelijkheid te nemen voor hun woonomgeving en met initiatieven te komen. Rond het thema klimaatadaptatie hebben we actief ingezet op de noodzaak van het vergroenen van de woonomgeving. Dit is inclusief de eigen tuin van inwoners. We hebben ingezet op voorlichting en stimuleren van het vergroenen. We maken hierbij gebruik van de landelijke organisatie 'Operatie Steenbreek'.

Een verkeersveilige openbare ruimte
Wat wilden we bereiken?

- Wegen zijn, waar mogelijk, volgens de principes van Duurzaam Veilig ingericht (functionaliteit, homogeniteit, herkenbaarheid, vergevingsgezindheid, statusonderkenning).
- De situatie op de weg, vooral voor fietsers, is veilig.
- Schoolkinderen kunnen veilig van en naar school.
- Situaties die aantoonbaar onveilig zijn, zijn met passende maatregelen aangepakt.
- Vracht- en (land)bouwverkeer en regionaal doorgaand verkeer in de kernen is aantoonbaar verminderd.

Verkeersveiligheid vinden onze inwoners en ook wij een belangrijk onderwerp. We werken hierbij nauw samen in het samenwerkingsverband Holland Rijnland met betrekking tot het thema Bereikbaarheid en Mobiliteit. Ook in 2022 is de samenwerking in Holland Rijnland gecontinueerd.

De intensiteit van doorgaand verkeer door onze gemeente is in de afgelopen jaren toegenomen. Vooral doorgaand vrachtverkeer zorgt voor veel overlast en een gevoel van onveiligheid. De aanpak van dit knelpunt maar ook een aantal andere verkeersvraagstukken vraagt om een integrale oplossing. In 2020 hebben wij met het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2020-2030 (GVVP) een integraal plan voor het lokale verkeers- en vervoersbeleid vastgesteld. Dit plan zal voor de komende tien jaar een leidraad en toetsingskader zijn voor vele ontwikkelingen binnen de gemeente. Daarnaast omvat het GVVP oplossingsrichtingen voor de grootste verkeerskundige knelpunten binnen onze gemeente en een groot aantal concrete projecten en activiteiten.

Met de gemeenteraad is afgesproken dat de voortgang van het GVVP wordt verantwoord in de jaarrekening. In 2022 zijn de volgende projecten uit het GVVP gerealiseerd.

Aanbrengen fietssuggestiestroken Westkanaalweg (Ter Aar)
Op de westkanaalweg zijn tussen de rotonde Aardamseweg en de hertog van Beijerenstraat rode fietssuggestiestroken aangebracht. De fietssuggestiestroken dragen bij aan het verminderen van de rijsnelheden en bieden de fietser een veiligere plek op de rijbaan.

Aanpassingen kruispunt Hazeweg – Laan de Verwondering (Nieuwveen)
De kruising Hazeweg – Laan der verwondering is aangepast waarmee er meer ruimte is gecreëerd voor de voetganger. Daarnaast zijn er twee oversteekvoorzieningen gerealiseerd die een veilige voetgangersverbinding richting de scholen en het centrum verzorgt.

Aankoop grond aan de Geerweg t.b.v aanpassingen kruispunt Langeraarseweg – Geerweg
Op de kruising Langeraarseweg – Geerweg dient de fietsoversteek te worden verbeterd. Hiervoor zijn aanpassingen nodig aan de kruising. Om dit te kunnen realiseren is een stukje grond gekocht van een particulier.

Verkeersstudie Nieuwveenseweg
Er is een verkeersstudie uitgevoerd om oversteekbaarheid van de Nieuwveenseweg te verbeteren. De verkeersstudie is recent gedeeld met de raad en het ontwerp van de Nieuwveenseweg is vastgesteld.Hiermee zal de Nieuwveenseweg de eerste weg zijn in de gemeente die wordt afgewaardeerd naar een GOW30.

Knipperlichtinstallatie voetgangersoversteekplaats Vosholstraat
Door de komst van IKC De Vaart zijn de verkeersstromen van-en-naar de school veranderd. Hierdoor is het wenselijk gebleken om een veilige voet- en fietsoversteek te realiseren in de Vosholstraat. Dit is gerealiseerd door het plaatsen van een knipperlichtinstallatie.

Wegdekverlichting Churchilllaan
De fiets- en voetgangersoversteekplaats op de Churchilllaan, ter hoogte van de Elleboogvaart, wordt als onveilige ervaren. Er zijn in het verleden al attentie verhogende maatregelen getroffen op de kruising. De werking is niet afdoende gebleken. Er zijn in 2022 extra maatregelen getroffen in de vorm van verlichting in het wegdek. Deze verlichting gaat branden wanneer fietsers en/of voetgangers willen oversteken.

Aanpassen bebording doorgaand verkeer (uitgevoerd door de nationale bewegwijzeringsdienst).
In het GVVP staat de nadrukkelijke wens om het gebiedsvreemde verkeer om Ter Aar heen te leiden. Vooruitlopend op het geplande vrachtwagenverbod is de bewegwijzering aangepast. Verkeer richting Flora Holland wordt nu middels bebording geleid via de N231. Het bedrijventerrein Bovenland wordt volgens de bebording gestuurd via de N207 – N446 - Ringdijk.

In 2022 hebben wij verder invulling gegeven aan de uitvoering van die projecten en activiteiten met als doel een bijdrage te leveren aan een veiligere, meer leefbare en meer toegankelijke gemeente. Projecten die in 2022 een hoge prioriteit hadden zijn o.a. de verkeersafwikkeling rond de West- en Oostkanaalweg, het Zuideinde in Nieuwkoop en de verkeerssituatie Geerweg / Langeraarseweg. De gesprekken met de Provincie over de kanaalwegen is gevoerd en komen tot uitvoering. De voorbereidingen rondom de Geerweg met aanwonenden en belanghebbenden zijn gedaan. Een proefopstelling voor snelheidsremmende maatregelen is gerealiseerd. De aanpassingen aan de Langeraarseweg zijn in uitvoering.

Het gedrag van de weggebruiker heeft een grote rol in de verkeersveiligheid. Het nemen van alleen fysieke maatregelen is meestal niet voldoende. Wij spelen daarom met gerichte verkeerseducatie ook in op het gedrag van de weggebruiker. Wij sluiten zoveel als mogelijk aan bij landelijke en regionale acties, zoals School op Seef, Streetwise en Vomol. In 2022 is dit samen met de scholen uitgevoerd. Omdat het aantal dodelijke slachtoffers in het verkeer sinds jaren weer is toegenomen, zijn wij aangesloten bij de campagne'"Maak een punt van nul verkeersslachtoffers". In 2022 is hier invulling aangegeven met mediacampagnes en samenwerking met de Politie.

Om elektrisch vervoer te stimuleren is het van belang dat het aantal laadpalen in de openbare ruimte wordt vergroot. In de Nationale Agenda Laadinfrastructuur (NAL) staan afspraken die de uitrol van publieke laadinfrastructuur moeten versnellen. In 2021 stelde de gemeenteraad het beleid 'Laadinfrastructuur' vast. In 2022 zijn er, op basis van het vastgestelde beleid, 28 verkeersbesluiten voor laadpalen genomen. Door capaciteitsgebrek bij Liander zijn deze nog niet allemaal geplaatst. In 2023 verwacht Liander hierin een inhaalslag te maken. In totaal hebben we nu 77 laadpalen in onze gemeente.

Ecologisch groenbeheer
Wat wilden we bereiken?

- Het beheer van het openbaar groen levert een bijdrage aan de instandhouding van de biodiversiteit.
- Het openbaar groen draagt bij aan positieve effecten in de woonomgeving op het gebied van hittestress en reguleren van overtollig regenwater.
- Potentiële locaties in de openbare ruimte worden benut voor de realisatie van een meer ecologisch openbaar groen.

Met het groenbeheer zetten wij in op een meer natuurlijk openbaar groen ter ondersteuning van het 'Groene Hart' karakter van de gemeente en de biodiversiteit. Nieuw aan te leggen openbaar groen zal de komende jaren kenmerken door meer kleur en geur en groen dat aantrekkelijk is voor vogels, insecten, etc. In het groenbeheer ligt een belangrijke opgave als het gaat om het klimaatbestendig maken van de openbare ruimte. Groen speelt een belangrijke rol bij het bergen en afvoeren van regenwater en bij het verminderen van hittestress. Het vergroenen van de openbare ruimte biedt ook nieuwe kansen, het zorgt ook voor een meer ecologische en biodiverse woon- en leefomgeving.

Onze bermen worden ecologisch beheerd, waarbij het gewas wordt gemaaid en afgevoerd. Bermen zijn hierdoor kruidenrijker geworden en interessanter voor insecten. In 2022 hebben we het beheer op basis van ervaring en monitoring verder geoptimaliseerd. In 2021 is een motie aangenomen 'Maai Mei Niet'. In 2022 hebben we diverse locaties waar de functie van bermen en grasvelden het toelieten geselecteerd. Deze locaties in de maand mei niet gemaaid. Dit is in samenspraak gegaan met IVN.

Meer spelen, meer bewegen
Wat wilden we bereiken?

- Speelplekken op wijkniveau zijn avontuurlijk en uitdagend.
- We stimuleren 'bewegen voor alle leeftijden' door bij de inrichting van speelplekken rekening te houden met de visie 'Sport en gezondheid'
- Kinderen vinden het weer leuk om in hun buurt buiten te spelen.

Wij vinden het belangrijk dat onze kinderen meer buiten spelen. Het is belangrijk voor zowel de gezondheid als voor de sociale vorming. Veel van de speelvoorzieningen zijn echter voor de wat oudere kinderen onvoldoende interessant om ze te motiveren buiten te gaan spelen. Bij de speelplekken die in 2022 zijn vervangen hebben we hiermee rekening gehouden. De speelplekken zijn uitdagender en avontuurlijker. Spelen en bewegen houdt niet op bij 18 jaar. Bewegen is een noodzaak voor een vitale samenleving. Bij de realisatie van nieuwe speelplekken leggen wij ook nadrukkelijk een relatie met onze visie op sport en bewegen. Daar waar er in de openbare ruimte mogelijkheden zijn, willen wij ook beweegplekken realiseren. Zo is de speelplek bij het Jan Blankenpad vernieuwd. Het trapveld is omgetoverd tot een volwaardige speel- en beweegplek voor jong en oud, gericht op actief spelen en bewegen. Ook is onder andere de speelplek bij de Klinkhamer gerenoveerd.

Wat hebben we gedaan
Om voorgaande doelstellingen, per thema, te behalen zijn er in 2022 diverse projecten gestart of uitgevoerd. In de paragraaf ‘Onderhoud kapitaalgoederen’, verderop in deze jaarrekening, wordt per thema een deel van de geplande projecten benoemd. Deze projecten en activiteiten dragen bij aan een veiligere, meer leefbare, gezondere en meer toegankelijke gemeente.

4.2.3 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop BG 2022	Nieuwkoop JR 2022	Gemeenten weinig stedelijk	Bron
Fijn huishoudelijk restafval	kg/inw	170,3 (2019)	100 (2021)	169 (2021)	CBS- Statistiek Huishoudelijk afval
Hernieuwbare elektriciteit	%	6,6% (2019)	11,7% (2020)	26,9% (2020)	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 10 januari 2023

Dashboards
Inzamelresultaten huishoudelijk afval 2020 t/m 2022

Inzamelresultaten huishoudelijk afval 2020 t/m 2022

	kg/inw 2020		kg/inw 2021		kg/inw 2022	
huishoudelijk restafval, niet herbruikbaar		**121,8**		**120,6**		**111,5**
- fijn restafval	97,8		99,8		93,4	
- grof huishoudelijk afval, niet herbruikbaar	23,9		20,7		18,1	
huishoudelijk afval, herbruikbaar		**444,8**		**412,6**		**357,7**
- gft-afval	148,5		141,7		133,3	
- papier	68,7		67,9		45,5	
- glas	27,3		26,5		24,6	
- textiel	5,8		5,3		5,1	
- PMD	33,7		34,1		30,0	
- KCA	2,0		2,0		1,8	
- Milieustraat	158,8		135,1		117,4	
Totaal huishoudelijk afval		**566,6**		**533,2**		**469,2**
Hergebruikpercentage		**77,2**		**75,9**		**74,8**

4.2.4 Financieel overzicht

Ruimtelijk beheer								
Begroting na wijziging 2022			Rekening 2022			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-10.377	15.472	5.095	-9.683	15.405	5.723	694	-67	627

Lasten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Milieu	6.330	5.905	5.978	73
Beheer Openbare Ruimte	8.092	8.735	8.439	-296
Totaal Lasten	**14.421**	**14.640**	**14.417**	**-223**

Baten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Milieu	-7.246	-6.931	-6.811	120
Beheer Openbare Ruimte	-911	-1.092	-1.171	-78
Totaal Baten	**-8.157**	**-8.023**	**-7.982**	**42**

Saldo

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Milieu	-916	-1.026	-833	193
Beheer Openbare Ruimte	7.180	7.643	7.268	-374
Totaal saldo van lasten en baten	**6.264**	**6.617**	**6.435**	**-181**
Toevoeging reserves	631	833	988	155
Onttrekking reserves	-499	-2.354	-1701	653
Saldo mutaties reserves	**132**	**-1.521**	**-713**	**808**
Gerealiseerd resultaat	**6.397**	**5.095**	**5.723**	**627**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN

Thema Milieu (€ 73.000 hogere lasten)
De milieutaken zijn door de ODWH tegen € 45.000 lagere kosten uitgevoerd.

In het GRP is een fte voor strategisch rioolbeheer opgenomen. Door de krapte op de arbeidsmarkt is de functie niet vast ingevuld, maar moesten we inhuren. Hierdoor is de post inhuur derden met € 81.000 overschreden. Dit wordt deels gecompenseerd door lagere loonkosten. De ingehuurde

medewerker is in dienst van de gemeente vanaf maart 2023. De kosten voor klein onderhoud zijn € 18.000 hoger dan geraamd. Daarnaast is een niet geraamd bedrag van € 10.000 in de voorziening gestort.

Het restantverschil van € 9.000 is het saldo van een aantal kleine verschillen.

Thema Beheer Openbare Ruimte (€ 296.000 lagere lasten)
Voor het GVVP was € 525.000 begroot en is er uiteindelijk € 208.000 uitgegeven. De projecten reconstructie Geerweg en Noordeinde (Zevenhoven) zijn uitgesteld. De Geerweg kon nog niet gereconstrueerd worden in verband met de aan- en afvoer van materialen voor het project 'verbeteren waterkwaliteit Langeraarseplassen' van het hoogheemraadschap Van Rijnland. Het project Noordeinde (Zevenhoven) is uitgesteld vanwege de vertraging in het project 'dijkverbetering' van het hoogheemraadschap van Rijnland. Ook door de subsidieontvangsten is de onttrekking lager. Het restant budget van € 317.000 valt terug in de reserve GVVP.

Doordat veel netwerken worden aangepast is er een toename in het herstraten van kabels en leidingen stroken. Dit veroorzaakt € 201.000 hogere lasten. Dit voert de gemeente uit, op kosten van de netbeheerders (degeneratievergoeding). Hier staan extra inkomsten tegenover.

De afschrijving op het Bovenwijks groen Driekoppenland van € 99.000 is niet gerealiseerd. Dit bedrag is in een vorig jaar al afgeboekt. Daarnaast is € 61.000 extra besteed aan de aanschaf van beplantingsmateriaal.

Aan het onderhoud van voertuigen voor de buitendienst hebben wij € 23.000 extra besteed als gevolg van de reparatie van gebruiksschade.

BATEN

Thema Milieu (€ 120.000 lagere baten)
De opbrengst uit de afvalstoffenheffing is € 192.000 lager dan begroot. Daar staat tegenover dat de inzet van een extra fte als gevolg van corona niet is gerealiseerd. Dit is een voordeel van € 145.000. Het overige verschil is veroorzaakt door kleine verschillen op vergoedingen voor de verschillende afvalstromen.

Wij hebben € 74.000 aan nadeelcompensatie ontvangen van de Provincie Zuid-Holland inzake een verlegging rondom kruising N231/ Achttien Kavels. Daarnaast hebben wij nog een aantal kleinere schadevergoedingen ontvangen. In totaal € 99.000 voordeel. Gelet op het resultaat op de riolering hebben wij de geraamde onttrekking aan de voorziening riolering van € 166.000 niet gedaan.

Thema Beheer openbare ruimte (€ 78.000 hogere baten)
Doordat er veel meer onderhoud is uitgevoerd aan de netten van de kabels- en leidingenbeheerders dan in de voorgaande jaren, zijn er op de inkomsten in de vorm van 'leges' en 'degeneratiekosten' € 78.000 meer inkomsten gegenereerd. Hier staan wel meer kosten voor herstraten tegenover.

Het toegezegd subsidie van de provincie Zuid-Holland voor Achttienkavels ad € 155.000 wordt in 2023 vastgesteld en afgerekend.

In 2022 hebben meer begravingen plaatsgevonden dan begroot. Dit levert een hogere baat van € 48.000 op.

Wij hebben niet geraamde subsidies ontvangen van de Provincie Zuid-Holland en het Hoogheemraadschap van Rijnland van € 47.000 voor de verbetering van de kwaliteit van water en de openbare ruimte.

In 2022 hebben we een baat ontvangen uit 2021 voor veilige schoolroutes van € 13.000

In verband met schadeherstel en verleende ontheffingen hebben hogere bate van € 21.000 gerealiseerd.

Het restant van het verschil bestaat uit een aantal kleine baten en lasten.

Reserves (€ 155.000 hogere toevoegingen)
In de voorjaarsnota 2022 is er budget gevraagd voor de bijdrage aan de rotonde Achttienkavels. Het betreft een last van € 310.000. Dit bedrag is thans in zijn geheel overgeboekt. Vijftig procent van de kosten worden vervolgens weer bijgedragen vanuit de Provinciale subsidie ‘Fiets Veilig’. De afrekening vanuit de Provincie naar de gemeente is vertraagd. In 2023 vindt de afwikkeling plaats. Er is een bedrag van € 155.000 toegevoegd.
~~Aan de nieuw ingestelde Egalisatiereserve Afval is het batig saldo van € 119.000 van de Afvalstoffenheffing toegevoegd.~~

Reserves (€ 534.000 lagere onttrekkingen)
Vanuit de reserve GVVP is € 317.000 minder onttrokken dan begroot. Zie hiervoor de toelichting onder het item 'lasten'. In de paragraaf kapitaalgoederen staat een opsomming van de gedane werkzaamheden per areaal.

Het project Rotonde Aardamseweg is afgerond. Er is nog geen rekening gehouden met de toerekening van de grondkosten Westkanaalweg 117 en 117a. Dit is nu in de afschrijvingsreserve verwerkt. Hierdoor valt een lager bedrag vrij dan waarbij in de Najaarsnota rekening was gehouden. Het betreft een lagere onttrekking van € 328.000.

Tot slot is een bedrag van € 8.000 minder aan de reserve Recreatieve voorzieningen onttrokken.

4.3 Programma Sociaal domein

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

Sociaal domein
In het programma bevinden zich de volgende thema's:
- ➢ Zorg en Leefstijl
- ➢ Werk en Inkomen
- ➢ Vrije tijd en Cultuur
- ➢ Onderwijs en Ontwikkeling
- ➢ Vastgoed Sociaal Domein

Beoogde maatschappelijke effecten
Iedere inwoner van Nieuwkoop kan op een goede manier zo zelfstandig mogelijk wonen en leven. Meedoen is het uitgangspunt. Of het nu gaat om Werk en Inkomen, sociale participatie of andere onderdelen van het sociaal domein. Om dit te bereiken is ook verbinding met andere beleidsterreinen, zoals wonen en ontwikkelen van de omgevingsvisie van belang. Meedoen versterkt de veerkracht en zelfregie van inwoners en daarmee de zelfredzaamheid. Voor iedere inwoner van onze gemeente is een passend aanbod van activiteiten, ondersteuning en zorg beschikbaar. Dat aanbod verhoogt de gezondheid, vitaliteit en het welzijn, draagt bij aan zingeving, biedt de mogelijkheid om vaardigheden te ontwikkelen en leidt tot contact met dorpsgenoten. Jeugdigen groeien gezond en veilig op. Ze ontwikkelen hun talenten en kunnen zo, nu en later, naar vermogen deelnemen en bijdragen aan de maatschappij. Maatschappelijke ondersteuning, jeugdhulp en ondersteuning bij werk en inkomen zijn verbonden, vindbaar en beschikbaar. Nieuwkoop is een krachtige en gezonde samenleving.

Ontwikkelingen sociaal domein
Januari 2022 startte met een lockdown vanwege de coronapandemie. Deze was net voorbij toen we als gemeente begin maart met nieuwe crises werden geconfronteerd; de Oekraïnecrisis en daarna een snel stijgend aantal asielzoekers. Eind 2022 baarden de stijgende energieprijzen en inflatie zorgen.

Het bestrijden van de gevolgen van corona op het gebied van onderwijs, jongeren, ouderen en welzijn hebben we onder andere gedaan aan de hand van een plan van aanpak eenzaamheid en maatregelen uit de coronasteunpakketten voor kinderen en jongeren. Acties uit beide plannen zetten we -in samenwerking met partners uit onder andere het onderwijs- voort in 2023. Vanaf maart hadden we als gemeente een grote opgave in het organiseren van de opvang, huisvesting en begeleiding van een nieuwe stroom vluchtelingen uit de Oekraïne. Veelal met eigen mensen en met behulp van veel vrijwilligers is kleinschalige huisvesting gevonden, onderwijs georganiseerd, vervoer geregeld, werk gevonden en (mentale) begeleiding geboden. In de zomer kwam daar nog een tijdelijke noodopvang in Sporthal De Vlijt bij. Eind 2022 vroeg de energiecrisis en de stijgende inflatie aandacht. Een grote groep mensen vroeg energietoeslag aan en de gemeente is waar mogelijk bijgesprongen met andere armoederegelingen en bijvoorbeeld extra ondersteuning van de voedselbank. Voorgenoemde crises hebben een grote impact gehad op de werkzaamheden binnen zowel het team beleid als bij Team de Verbinding in het Sociaal Domein.

Daarnaast ging het gewone werk door. We zetten stappen in de ontwikkeling van drie nieuwe IKC's in Langeraar, Woerdense Verlaat en Nieuwveen. In 2022 deden we onderzoek naar de meest geschikte locatie voor mogelijke nieuwbouw van zwembad De Wel. Er zijn voornemens uit de sportvisie (o.a. sporten in de buitenruimte, afspraken met verenigingen) en de gezondheidsnota (zoals het rookvrij maken van speelruimten) gerealiseerd, we sloten ons aan bij JOGG, het jongerenwerk kende een doorontwikkeling en er vonden volop welzijnshuisbezoeken plaats.

Als gevolg van de coronapandemie en andere ontwikkelingen werden de aanbestedingen voor Jeugdhulp en Zorg en ondersteuning in 2020 en 2021 uitgesteld. In 2022 bleef Nieuwkoop aangesloten bij de regio Holland Rijnland en werd gestart met het verder uitwerken van de gezamenlijke aanbesteding voor de Jeugd in Rijnstreek verband. In diezelfde Rijnstreek werd de decentralisatie van de Maatschappelijke Zorg voorbereid, zodat deze kon starten per 2023. Voor de Wmo en de nieuwe Wet Inburgering stond 2022 in het teken van de implementatie en het vormgeven van de samenwerkingsrelatie met de nieuw geselecteerde aanbieders. Tenslotte werden mooie stappen gezet in het creëren van woonzorgconcepten in de gemeente.

Samenwerking verbonden partijen in 2022
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten
• Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland met als doel het gezamenlijk werken aan maatschappelijke thema's, waaronder jeugdhulp en de decentralisatie van de maatschappelijke zorg.
• Gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (RDOG), met als doel het samenwerken op onderwerpen en taken op het gebied van de openbare gezondheidszorg, jeugdgezondheidszorg, huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis), de ambulancedienst en de geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen.
• Regiotaxi Holland Rijnland voor het collectief vraagafhankelijk taxivervoer (CVV) voor mensen die geen gebruik kunnen of willen maken van het reguliere OV. Toegankelijk voor iedereen. Mensen met een beperking kunnen via het Wmo-loket een kortingspas krijgen zodat ze niet meer betalen dan het reguliere OV-tarief.
• Centrum Regeling Gemeente Alphen aan den Rijn, Gemeente Kaag en Braassem en Gemeente Nieuwkoop (Rijnvicus). Om de regionale werkzaamheden op het gebied van de arbeidsinschakeling van de doelgroep(en) Participatiewet, inclusief de ondersteuning van de huidige WSW-medewerkers en inwoners die vallen onder Beschut Werken te waarborgen, is deze regeling opgericht. De afspraken over de uitvoering en de te behalen resultaten zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland
Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

TWO- jeugdhulp
De TWO was in 2022 belast met de inkoop van gespecialiseerde jeugdhulp in Holland Rijnland. Tot 1-1-2023 was de TWO onderdeel van de Gemeenschappelijke Regeling Holland Rijnland. De werkzaamheden werden uitgevoerd op basis van een Dienstverleningsovereenkomst. Per 1-1-2023 is de TWO overgegaan in een (zelfstandige) Gemeenschappelijke Regeling.

Gemeenschappelijke regeling HECHT
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

Onder dit thema valt onder andere de uitvoering van de Jeugdwet en de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo).

Wmo

Wat wilden we bereiken?

- In 2022 de samenwerking met nieuwe partners vormgeven.
- Beter inzicht in de effecten van de geleverde ondersteuning.
- Vorm geven aan de sturing en monitoring in het sociaal domein.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Zoals voorgenomen startten Tom in de buurt en een aantal onderaannemers in 2022 met de brede opdracht Ondersteuning Wmo. Door alle Wmo ondersteuning, inclusief indicering van Wmo maatwerkvoorzieningen, bij één opdrachtnemer onder te brengen is een brede toegang voor de Wmo gerealiseerd. Deze toegang heeft in 2022 steeds meer vorm gekregen en wordt inmiddels goed gevonden door de inwoners van Nieuwkoop. Binnen deze toegang wordt de noodzakelijke ondersteuning gelijk passend en op maat verstrekt. Ook wordt goed samengewerkt met Nieuwkoopse onderaannemers, zoals de zorgboerderijen die daginvulling geven.

Daarnaast zijn de nieuwe contracten ingegaan voor het leveren van huishoudelijke hulp, hulpmiddelen en trapliften. De samenwerking met deze partijen is goed, zowel met de gemeente als met Tom in de buurt. Helaas hebben deze contractpartners te maken met de krapte op de arbeidsmarkt en een tekort aan bepaalde onderdelen voor de hulpmiddelen. Hierdoor zijn er incidenteel langere levertijden en een wachtlijst voor huishoudelijke hulp. Door creatief te zijn, een goede samenwerking onderling en heldere communicatie naar de inwoner zorgen deze partners voor zo min mogelijk hinder.

De samenwerking tussen Tom in de buurt en het team de Verbinding kreeg in de tweede helft van 2022, zoals was voorgenomen, meer vorm. Er zijn tussen de verschillende disciplines afspraken gemaakt over samen optrekken in casuïstiek en overdracht. Zo wordt er bijvoorbeeld gezamenlijk gewerkt aan het opzetten van een goede sociale kaart.

Ook op het gebied van contractmanagement is een goede slag geslagen. De contractmanagers van de drie Rijnstreekgemeenten zijn volop betrokken bij beleidsontwikkelingen binnen Tom in de buurt, zoals deelname aan een jaarplandag. Gezamenlijk werken zij aan een goede monitor waarin zij de resultaten van de kritische prestatie indicatoren real time digitaal kunnen inzien. Hiermee krijgen we beter inzicht in de effecten van de geleverde ondersteuning. In 2022 is tenslotte geïnvesteerd in een nieuw klanttevredenheidsonderzoek, waarmee we vanaf 2023 ook een beter inzicht krijgen in de dienstverlening.

Gezondheid

Wat wilden we bereiken?

- Streven naar gezonde en vitale inwoners van Nieuwkoop.
- Bij de invulling van het gezondheidsbeleid aansluiten bij de behoefte van inwoners, organisaties en professionals.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2022 zijn we verder gegaan met de uitwerking en uitvoering van het lokale gezondheidsbeleid, dat is vastgelegd in de nota 2021-2025 'Goed leven in Nieuwkoop'. In deze nota hebben we als doel inwoners te helpen hun leven zo gezond mogelijk in te richten. Dit doen we vanuit de levensloop benadering; welke interventies passen het beste bij welke levensfase. We werken vanuit het brede

concept positieve gezondheid. Dit is het vermogen van mensen om met fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven om te gaan. We zetten in op drie thema's: samen gezond, gezond gedrag en een gezonde omgeving. Dit doen we samen met partners in het zorgdomein en daarbuiten. In 2022 is de samenwerking tussen het sociaal domein en de eerstelijnszorg verder verstevigd. Dit heeft er toe geleid dat de eerstelijnshulp steeds meer patiënten uitvraagt op positieve gezondheid In 2022 is ervoor gekozen om -in het kader van het lokaal preventie akkoord- eerst aandacht te vestigen op de aanpak van roken in plaats van alcohol.

Lokaal Preventie Akkoord
We hebben in 2022 middelen ontvangen voor het lokale preventieakkoord. Het lokale preventieakkoord zet zich in voor gezondheidspreventie en bevat concrete maatregelen om roken, overgewicht en overmatig alcoholgebruik tegen te gaan. Daarnaast is er ruimte om in te zetten op mentale gezondheid. In Nieuwkoop hebben we (een deel) van het geld ingezet op het thema rookvrij. We hebben Sportief Besteed Groep de opdracht gegeven om alle verenigingen en clubs waar veel kinderen komen te begeleiden naar een rookvrije omgeving. Ook maakten we de eerste aanzet om alle openbare speeltuinen in de gemeente rookvrij te maken. Daarnaast hebben we acties opgezet rondom Stoptober.

JOGG
Per 1 mei heeft de gemeente zich aangesloten bij JOGG en is een JOGG-regisseur aangetrokken. JOGG staat voor Gezonde Jeugd, Gezonde toekomst. JOGG heeft als doel de omgeving van het kind gezond te maken, zodat een gezonde keuze steeds makkelijker wordt. In het plan van aanpak is de route voor de komende twee jaar uitgestippeld, waarbij de focus ligt op een gezonde schoolomgeving, een gezonde sportomgeving en een gezonde werkomgeving. De JOGG-regisseur helpt en begeleidt partners bij de realisatie hiervan. De eerste samenwerking tussen JOGG en IKC de Vaart leidde tot deelname aan de Sportweek in september. Ook ontwikkelde de JOGG-regisseur een menukaart waaruit basisscholen en kinderopvang een ‘gezond gerecht’ kunnen kiezen.

Zorg, welzijn en wonen
Wat wilden we bereiken?
• Iedereen die in onze gemeente woont, kan beschikken over passende voorzieningen/woning en of ondersteuning om zo zelfstandig mogelijk te wonen.
• In 2022 worden de Welzijnsbezoeken voor ouderen voortgezet met coördinatie door Team de Verbinding.
• In 2022 vindt het aanbestedingsproces plaats voor Ondersteuning met wonen in Rijnstreekverband.
Hiermee willen we bereiken dat voor al onze inwoners een passende voorziening aanwezig is. Zo dichtbij mogelijk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2021 is een verkenning gedaan naar woonconcepten voor ouderen waar wonen en zorg geïntegreerd worden. In 2022 is verdere uitwerking gegeven aan de realisatie van woonzorgconcepten voor ouderen. Bij alle te ontwikkelen woningbouwprojecten onderzoeken we de mogelijkheid voor het realiseren van deze woonzorgconcepten binnen het project.

In 2022 zijn de Welzijnsbezoeken voortgezet met coördinatie door Team de Verbinding. Alle kernen, behalve Nieuwkoop en Ter Aar, zijn bezocht. Een thema dat veel wordt aangekaart door inwoners is wonen. Inwoners geven aan behoefte te hebben aan goed te betalen zelfstandige seniorenwoningen. In Langeraar is het voorzieningenniveau een belangrijk aandachtspunt. In Korteraar, Ter Aar, Langeraar en Papenveer staan veel mensen positief tegenover de BOB-bus. Veel individuele signalen pakken we op, zowel in het sociale als in het ruimtelijke domein.

Voor Ondersteuning met wonen (beschermd wonen) en (maatschappelijke) Opvang is er met de gemeenten Alphen aan den Rijn en Kaag & Braassem een Open House-procedure en een

subsidieregeling uitgezet en daarna afgerond. Ook hebben we de toegang voor deze voorzieningen toegevoegd aan de opdracht van Tom in de buurt, waardoor Tom in de buurt dé toegang is voor alle Wmo-voorzieningen. Daarmee hebben we de nodige stappen gezet om met de partners van Ondersteuning met wonen en Opvang goed te beginnen aan de doordecentralisatie van de maatschappelijke zorg vanaf 2023.

Daarnaast is in 2022 het plan van aanpak eenzaamheid vastgesteld. Naar aanleiding van het plan van aanpak is in het najaar een pilot van de cursus Creatief Leven van start gegaan. Deze cursus begeleid mensen met langdurige klachten van eenzaamheid. In 2023 evalueren we de cursus. In het kader van eenzaamheid is er daarnaast in 2022 een begin gemaakt met het opzetten van Welzijn op Recept in onze gemeente. In 2023 gaan we hier mee verder en starten we met Welzijn op Recept.

Jeugdhulp

Wat wilden we bereiken?

- Onze jeugd groeit gezond en veilig op en gezinnen krijgen adequate ondersteuning wanneer dit nodig is.
- Beheersbare kosten van jeugdhulp door versterking van de preventie en stimuleren van kostenbewust handelen.
- Doelmatige inkoop en organisatie van vrijwillige jeugdhulp vanaf 2023 voor onze gemeente en de regio, op basis van het Koersdocument Zorglandschap.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Preventie

Het Jeugd- en gezinsteam Nieuwkoop

Het Jeugd-en gezinsteam (JGT) Nieuwkoop had in 2022 op maandbasis gemiddeld 200-250 cliënten in behandeling. Het aantal actieve casussen is in de loop van 2022 licht gedaald. Een traject bij het JGT wordt in de regel binnen 1,5 jaar afgesloten. Het JGT Nieuwkoop bestaat uit ongeveer 10 FTE. Het ziekteverzuim is laag (0 tot 3 % per maand) en de caseload per medewerker ligt rond de 30 cliënten.

Ontwikkelingen in het JGT Nieuwkoop zijn gericht op kwaliteitsverbetering, preventie en kostenbewust handelen:

- Het intake gesprek is vervangen door een intakefase; zo kan beter worden beoordeeld of jeugdhulp noodzakelijk of dat andere ondersteuning beter aansluit bij de behoefte. Daarnaast wordt hiermee het kostenbewust werken versterkt.
- Er is een beweging ingezet van individuele behandeling naar groepsbehandeling.
- Een hulpverlener vanuit de jeugdbescherming werkt mee in het JGT om de samenwerking in de veiligheidsketen te versterken. Hiermee spelen we vroegtijdig in op landelijke ontwikkelingen.
- De goede samenwerking met het jongerenwerk draagt niet alleen bij aan preventie, ook kan sneller jeugdhulp worden ingezet als dat nodig is.

De samenwerkingspilot met het onderwijs bleek in 2021 een succes en is in 2022 gecontinueerd. Dat geldt ook voor de samenwerking met huisartsen en praktijkondersteuners en de inzet van het gemeentelijk jongerenwerk als netwerkpartner in het preventieve veld.

Samenwerking Rijn- en Veenstreek

In 2022 is een start gemaakt met de voorbereiding een deel van de jeugdhulp gezamenlijk in de Rijn- en Veenstreek te organiseren. In alle drie de gemeenten is hiervoor in 2022 een bestuursopdracht vastgesteld. Bij de uitwerking van de bestuursopdracht is gebleken dat het niet mogelijk is vanaf 2024 een deel van de jeugdhulp in de Rijn-en Veenstreek gezamenlijk te organiseren. Nieuwkoop blijft

daarom vanaf 2024 gebruik maken van de lopende contracten voor de gespecialiseerde jeugdhulp op Holland Rijnland niveau en ook de inzet van het Jeugd-en gezinsteam Nieuwkoop continueren we.

De gespecialiseerd jeugdhulp

Organisatie

In 2022 was alle gespecialiseerde jeugdhulp voor Nieuwkoop gecontracteerd via de TWO Holland Rijnland. De TWO is onderdeel van de Gemeenschappelijke Regeling Holland Rijnland, In 2022 werkten we aan de overgang van de TWO naar de Gemeenschappelijke Regeling Service Organisatie Zorg Holland Rijnland (SOZ). De SOZ neemt de taken van de TWO per 1-1-2023 over. De SOZ is vooral gericht op inkoop en contractbeheer. Vanuit de samenwerkende gemeenten in Holland Rijnland is een beleidsteam geformeerd die het accountmanagement verzorgd. De gespecialiseerde jeugdhulp is verdeeld in 7 segmenten waarin contract- en accountmanagers samenwerken. In 2022 organiseerde het beleidsteam per segment ontwikkeltafels met zorgaanbieders, waarin transformatieplannen zijn uitgewerkt. Daarnaast zijn er vier opgaven die segment overstijgend zijn, nl. “beweging naar voren” (inzet op stevige lokale teams en verbinding met het lokale voorveld), “kwetsbaar eerst” (hulp beschikbaar voor die kinderen die het het hardst nodig hebben), “financieel stelsel” (ontwikkeling van een bekostigingssysteem die recht doet aan voorgaande opgaven) en “monitoring” (datagedreven werken).

Bij de gespecialiseerde jeugdhulp is op basis van de prognose van de SOZ voor 2022 sprake van een beperkte onderbesteding.
Dit is met name veroorzaakt door:

- Personeelsgebrek bij jeugdhulpaanbieders
- De financiële sturing op basis van budgetplafonds, aanbieders zijn voorzichtig dit plafond te overschrijden omdat meer kosten niet worden betaald.

Er zijn meer kinderen uitgestroomd naar de Wet Langdurige Zorg dan voorzien.

Onderdeel van de gespecialiseerde jeugdhulp is JeugdzorgPlus (ook wel gesloten jeugdhulp genoemd). De doorontwikkeling JeugdzorgPlus is in volle gang. De afbouw van de capaciteit is in 2022 onverminderd doorgegaan (opgave vanuit het ministerie van VWS). Dit heeft consequenties voor de financiële positie van de twee aanbieders JeugdzorgPlus die onze regio (HR) gecontracteerd heeft. JeugdzorgPlus is een vorm van cruciale jeugdhulp waarvoor gemeenten garant moeten staan. De eenmalige kosten voor het kunnen continueren van de JeugdzorgPlus voor de regio Holland Rijnland zijn verwerkt in het resultaat van de kosten regionale jeugdhulp 2022.

4.3.2 Thema Werk en inkomen

Realisatie van het beleid

Werk en inkomen
Onder dit thema valt de uitvoering van de Participatiewet en het minimabeleid.

Wat wilden we bereiken?
• Voorkomen dat inwoners langdurig op een bijstandsuitkering zijn aangewezen.
• De effecten van de coronacrisis op ondernemers en werknemers zo veel mogelijk beperken.
• Goede samenwerking tussen Nieuwkoopse ondernemers en het Werkgeverservicepunt (WSP).
• Minder inwoners in problematische schuldsituaties.
• Het bereik van onze minimaregelingen neemt met 10% toe.
• Ook bij werk en inkomen is een integraal zorgaanbod het uitgangspunt.
• Jongeren zijn in beeld bij de gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
In de begroting staat aangegeven dat Nieuwkoop werkzoekenden die door corona hun baan waren verloren intensief zou begeleiden. Nieuwkoop blijkt echter geen last te hebben gehad van een enorme toename van het bijstandsbestand als gevolg van de coronacrisis. Inwoners die als gevolg van coronacrisis werkloos waren geworden, konden direct worden doorgezet naar het WSP of Rijnvicus voor bemiddeling. Als sinds 2021 wordt naast de intake voor bijstand ook een werk-intake gedaan door een participatiecoach van Rijnvicus. Als blijk dat iemand kan werken, dan werd en wordt deze persoon direct overgedragen aan het WSP of Rijnvicus.

In 2002 is ook, zoals de intentie was, meer gebruik gemaakt van onze minimavoorzieningen. Op alle fronten is het gebruik ervan toegenomen. In 2022 zijn 222 individuele kinderen via Stichting Leergeld ondersteund (688 voorzieningen). In 2021 waren dit nog 192 kinderen (527 voorzieningen). Er is vooral veel gebruik gemaakt van de Kindpas die vanaf 2022 is opgenomen in het voorzieningenpakket van Stichting Leergeld. De Kindpas is een tegoedpas waarmee inwoners kleding, jassen, schoenen en leesboekjes kunnen kopen. De waarde van de pas is € 60 en de pas kon aangevraagd worden van 1 januari tot en met 31 augustus 2022. Daarnaast zagen we een lichte toename van het aantal aanvragen bijzondere bijstand. Het aantal kinderen dat gebruik maakte van het Jeugdfonds Sport & Cultuur was dit jaar 121. In 2021 waren dit er 119.

In januari 2022 is zoals gepland de vroegsignalering van schulden gestart. Hierbij krijgen we als gemeente vroegtijdig signalen van onder andere verzekeraars en corporaties als mensen hun vaste lasten niet kunnen betalen. Deze inwoners krijgen hulp aangeboden vanuit de gemeente. Schuldhulpmaatje Nieuwkoop is voorbereid in 2022 en start vanaf 2023. Schuldhulpmaatje biedt begeleiding bij (dreigende) problematische schulden. Ook bieden ze begeleiding tijdens (en na) een schuldsanerings- of WSNP-traject. Ze krijgen ook een taak binnen de vroegsignalering. In 2022 hebben meer inwoners de weg gevonden naar de Helpdesk geldzaken voor advies.

De pilot jongeren in beeld tenslotte heeft 6 maanden geduurd. Het doel was om jongeren (23 tot 27 jaar) in beeld te brengen die nergens geregistreerd zijn en dus buiten beeld zijn (geen werkgever, geen uitkering, geen studie). Het aantal jongeren dat in de problemen verkeerde bleek gelukkig zeer klein.

Statushouders
Wat wilden we bereiken?
• Per 1 januari 2022 zijn we klaar voor de nieuwe Wet Inburgering.
• Statushouders doen mee in de Nieuwkoopse samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2022 hadden twee grote vluchtelingencrisissen een grote impact in de gemeente: de Oekraïnecrisis en de verhoogde instroom van asielzoekers in Nederland. Het heeft veel gevraagd van de medewerkers van de gemeente. Per 2022 zijn we desalniettemin van start gegaan met de uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering. We hebben een warme overdracht met het COA geregeld, maken mensen financieel zelfredzaam en bevorderen deelname aan de samenleving. Voor iedere statushouder werd een persoonlijk inburgeringsplan gemaakt, met daarin afspraken over hun taal- en inburgeringstraject en hun deelname aan werk, vrijwilligerswerk of onderwijs (duale aanpak). We werken daarvoor nauw samen met Echt Nederlands voor inburgerings- en taalonderwijs en met werkbedrijf Rijnvicus.

Statushouders
Doordat de asielzoekerscentra (AZC's) overvol zijn, was er sprake van een verhoogde taakstelling (40 voor Nieuwkoop). De taakstelling voor 2023 is nog veel hoger (36 in het eerste half jaar van 2023). De staatssecretaris heeft de gemeenten gevraagd om in 2022 vooruit te werken op de hoge taakstelling voor 2023. In samenwerking met de woningcoöperaties is dit gerealiseerd. Er zijn 60 statushouders gehuisvest in 2022. Dit is gelukt binnen de bestuurlijk gemaakte prestatieafspraak met de corporaties: 30% van de vrijkomende sociale huurwoningen zijn zgn contingent-woningen en bestemd voor bijzondere doelgroepen (bijvoorbeeld statushouders; ex-gedetineerden; begeleid wonen; doorstroom vanuit intramurale woonvormen; voorkomen dakloosheid etc).

De Wet Inburgering 2021 (WI 2021) is in 2022 ingegaan. Iedere volwassen statushouder maakt een leerbaarheids- en capaciteitentest. Dit is de basis voor een inburgeringsplan en de toeleiding naar werk of onderwijs. In 2022 zijn ook de onderwijsroutes (taalschakelroutes die opleiden voor MBO of HBO/universiteit) gecontracteerd en gestart. De gemeente begeleidt en monitort de inburgering in samenwerking met taalschool Echt Nederlands en leerwerkbedrijf Rijnvicus.

Oekraïense vluchtelingen
Vanaf 4 maart 2022 heeft onze gemeente meer dan 100 Oekraïense vluchtelingen gehuisvest op diverse kleinschalige opvanglocaties. In gemeentelijk vastgoed, maar ook verschillende particulieren hebben (tijdelijk) locaties beschikbaar gesteld aan de gemeente. De inrichting van deze locaties is gerealiseerd door ambtelijke inzet in samenwerking met een groep vrijwilligers. Door de schaal van de opvanglocaties kunnen de Oekraïners hier zoveel als mogelijk zelfvoorzienend wonen. Schoonmaak, koken en dergelijke doen ze zelf. Veel Oekraïners zijn inmiddels begeleid naar werk. De arbeidsdeelname ligt rond de 80 tot 90%. De kinderen zijn ingestroomd in het reguliere basisonderwijs of bezoeken de internationale schakelklas (ISK) in Alphen a/d Rijn.

Ambtelijke inzet
Het team begeleiding statushouders van de gemeente Nieuwkoop is in 2022 uitgebreid met 1,6 fte om de volgende redenen:

- Huisvesting van een grotere groep statushouders;
- De implementatie van de Wet Inburgering, waarbij de gemeente meer verantwoordelijkheid heeft gekregen voor inburgering en toeleiding naar werk en onderwijs
- Het realiseren van huisvesting, leefgeld en begeleiding van Oekraïense vluchtelingen.

Daarnaast is er veel inzet van ambtenaren uit andere teams (o.a. beleid maatschappelijke ontwikkeling, vastgoed en De Verbinding), die op het gebied van de Oekraïnecrisis extra taken (huisvesting, zorg, onderwijs, vervoer, etc.) verrichten naast hun reguliere werk. Dit zijn veelal structurele taken geworden.

Financiën Oekraïne
De gemeente ontvangt een specifieke uitkering (SPUK) voor de opvang van de Oekraïners. Dit bedraagt in 2022 € 3.117.000. Van dit bedrag is in 2022 € 1.754.000 uitgegeven. Dit bedrag is laag gebleven omdat de gemeente alle taken rondom de Oekraïners (huisvesting, inrichting, begeleiding en leefgeld) zelf heeft uitgevoerd. Ook is er een aantal opvanglocaties door particulieren (tijdelijk) beschikbaar gesteld en ingericht door medewerkers van de gemeente. Veel van deze locaties worden in 2023 teruggegeven aan de eigenaar. In de plaats daarvan realiseert de gemeente zelf nieuwe locaties (bijvoorbeeld in het voormalige pand van de bibliotheek in Ter Aar) en worden ook locaties gehuurd.

We stellen voor het resterende bedrag van de SPUK over te hevelen naar 2023, omdat de kosten voor de opvang van de Oekraïners stijgen. De huisvesting wordt duurder. De taakstelling gaat omhoog (naar 125 Oekraïners in 2023). Daarnaast is personele uitbreiding noodzakelijk om alle taken rondom huisvesting en begeleiding van Oekraïners goed te blijven uitvoeren en om zaken die zijn blijven liggen tijdens het werk voor de Oekraïners op te kunnen pakken.

Crisisnoodopvang De Vlijt
Om de AZC's te ontlasten was er gedurende drie maanden (juli t/m september) een crisisnoodopvang in sporthal De Vlijt in Zevenhoven. Het betrof gezinnen (75 personen) en dit verliep goed en rustig. Samen met de schoolbesturen en de Stichting Participatie Academie werd onderwijs en dagbesteding gerealiseerd.

4.3.3 Thema Vrije tijd en cultuur

Realisatie van het beleid

Vrije tijd en cultuur

Wat wilden we bereiken?

- Gezonde en toekomstbestendige verenigingen en stichtingen.
- Multifunctioneel en maatschappelijk gebruik van accommodaties.
- Professionalisering van het beweegaanbod, onder andere door een duurzame inzet van buurtsportcoaches.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We wilden in 2022 bijdragen aan een - na corona- wederom bruisende sport-, recreatie- en cultuursector. Vanuit de visie op sport en bewegen gingen we in 2022 met name aan de slag met de volgende punten:

• Nadere uitwerking businesscase toekomst zwembad De Wel;
• Het verder beweegvriendelijk maken van de openbare ruimte;
• Besluitvorming over een sportfunctie bij het IKC Nieuwveen;
• Doorontwikkeling van de buurtsportcoaches;

Daarnaast is gestart met JOGG en is een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met de tennisverenigingen.

Toekomst zwembad De Wel

In 2022 vond een onderzoek plaats naar de meest geschikte locatie voor mogelijke nieuwbouw van zwembad De Wel. Onderdeel van dit onderzoek was een participatietraject met stakeholders en inwoners. Locatie-opties zijn de huidige locatie van zwembad De Wel, een locatie naast SV Nieuwkoop of een locatie naast zwembad Aarweide. Op 30 augustus is het locatieonderzoek gepresenteerd aan de raad. De locatiekeuze is op 29 september aan de hand van een dilemma-nota besproken in de meningsvormende raad. Daar kwamen enkele vragen naar voren. Deze vragen zijn in het vierde kwartaal onderzocht en verwerkt in het locatieonderzoek en het raadsvoorstel. Het raadsvoorstel staat op de agenda van de raadscyclus februari 2023.

Het verder beweegvriendelijk maken van de openbare ruimte

Verschillende speeltuinen in de gemeente zijn uitgebreid met beweegtoestellen, zodat inwoners hier kunnen spelen én bewegen. Vanuit het sportakkoord is er financiering voor vier wandel- en hardlooproutes in verschillende kernen. De routes zijn samengesteld en de bewegwijzering zal in het voorjaar van 2023 worden geplaatst. In Nieuwveen is in het toekomstige Teylerspark een grote, losstaande beweegplek geplaatst. In Nieuwkoop komt in 2023 een buitensportplaats. Op het Denkmee platform maakten inwoners in 2022 een keuze voor het ontwerp van deze buitensportplaats. Strand Zomer is verrijkt met een multifunctioneel buitensportnet. Verder heeft beweegvriendelijkheid en gezondheid in 2022 wederom een prominente plaats gekregen bij het ontwerp en de realisatie van diverse nieuwe bouwprojecten in de gemeente.

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. Dit is ter vervanging van De Ringkant en er is gekeken naar de best passende omvang van deze sportfunctie. In oktober heeft de raad besloten om daadwerkelijk de sportzaal in De Ringkant te vervangen door een nieuwe sportzaal in het IKC Nieuwveen, op de locatie van de huidige Ringkant.

Doorontwikkeling buurtsportcoaches
In 2022 deden we onderzoek naar de effectiviteit van de inzet van de subsidies uit de regeling brede combinatiefuncties. Hieruit bleek dat we weinig sturing hebben op de inzet van de buurtsportcoaches en dat de buurtsportcoaches minder ingezet worden als verbinder tussen partijen en domeinen. Ook is de samenwerking tussen de buurtsportcoaches onderling beperkt. Het college heeft daarom in november 2022 ingestemd met het voorstel om de bestaande subsidierelaties met maatschappelijke instellingen die gebruik maakten van deze subsidie te beëindigen. Een deel van de taken en functies van de buurtsportcoaches worden ondergebracht bij team de Verbinding. In 2023 gaan we de vacatures voor een cultuurcoach en een buurtsportcoach 55+ invullen. Voor de buurtsportcoach voor 0- tot 12-jarigen zetten we een aanbestedingstraject in gang.

Sportstimulering jongeren
In 2022 is een medewerker gestart in een dubbelfunctie van jongerenwerker en regisseur van JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst). Deze medewerker kan in samenwerking met de buurtsportcoaches en het Sportpunt de inzet rondom het stimuleren van sport en bewegen voor jongeren versterken.

Samenwerkingsconvenant tennisverenigingen
In oktober ondertekenden gemeente en tennisverenigingen met elkaar het Samenwerkingsconvenant Tennisverenigingen Nieuwkoop. Hierin staan afspraken over groot onderhoud en exploitatie van de tennisaccommodaties. Met het afsluiten van dit convenant kwam voor de tennisverenigingen de jaarlijkse exploitatiesubsidie voor de tennisbanen beschikbaar, die eerder vanuit de raad op basis van de visie sport en bewegen was toegekend.

Het gesprek met verenigingen over hun maatschappelijke meerwaarde en hun rol binnen het sociaal domein pakken we verder op in 2023, wanneer er een herijking van het sportakkoord plaatsvindt.

4.3.4 Thema Onderwijs en ontwikkeling

Realisatie van het beleid

Onderwijs en ontwikkeling

Wat wilden we bereiken?

- Optimale ontwikkelkansen voor kinderen.
- Goede afstemming tussen zorg en onderwijs.
- De integrale kindcentra ondersteunen bij het gezond opgroeien.
- (Financieel) gezonde en duurzame (onderwijs)accommodaties.
- Bestrijden en voorkomen van laaggeletterdheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Plan van aanpak coronasteunpakketten jeugd

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 of opvoeders. In het “Plan van aanpak coronasteunpakketten jeugd” zijn 10 effecten geformuleerd waarmee het college aan de slag gaat. 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. In 2022 zijn in nauwe samenwerking met onze partners, verschillende interventies gestart, zoals onder andere het inzetten van een boekstartcoach binnen het CJG, het opstarten van Plek 3 binnen IKC de Vaart en Schooljudo bij een gedeelte van de basisscholen.

Uitvoering VVE beleid en aanvalsplan laaggeletterdheid

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan het VVE-beleid. Zo zijn er verdere afspraken gemaakt over de inzet van de HBO opgeleide beroepskracht. Helaas heeft de instroom van de extra nieuwkomers kinderen (Oekraïense en Statushouders) ervoor gezorgd dat er ambtelijk minder tijd was dan van tevoren bedacht. Ditzelfde geldt voor punten die we wilden oppakken uit het aanvalsplan laaggeletterdheid. Deze onderdelen krijgen prioriteit in 2023.

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 onverwacht 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.

Structureel voortzetten van de sociaal pedagogische begeleiding (SPB) op basisscholen

Samen met het JGT en de scholen hebben we de SPB op scholen voortgezet. We zien met elkaar nog zeker de meerwaarde van deze laagdrempelige inzet op de scholen. Wel zijn we met elkaar nog in gesprek over hoe we resultaten goed borgen en over de doorontwikkeling van de sociaal pedagogische begeleider.

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 in februari het stedenbouwkundig kader vastgesteld door de gemeenteraad. Daarna is er samen met de gebruikers een programma van eisen opgesteld en een architect geselecteerd. Eind 2022 is een schetsontwerp afgerond, waarin de indeling van ruimtes binnen het gebouw nader is uitgewerkt. Daarnaast loopt de aanbestedingsprocedure voor selectie van een bouwteam. In december stelde de gemeenteraad budget beschikbaar voor tijdelijke huisvesting van basisschool Aeresteijn en SKL op de

locatie aan de Sportlaan. Voor het IKC in Woerdense Verlaat stelde de gemeenteraad het stedenbouwkundig kader vast. Daarnaast is in overleg met de gebruikers een programma van eisen voor het gebouw opgesteld. 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 stemde de gemeenteraad in met het ontwikkelen van het IKC op de huidige locatie van het voormalige Wegwijzer gebouw en Zalencentrum De Ringkant. Ter vervanging van De Ringkant komt in het IKC een sportzaal en een multifunctionele ruimte. Inmiddels is gestart met het opstellen van een stedenbouwkundig kader voor het gebied.

4.3.5 Thema Vastgoed Sociaal Domein

Realisatie van het beleid

Vastgoed Sociaal Domein

Wat wilden we bereiken?
Het vastgoed in het sociaal domein is faciliterend aan de maatschappelijke doelen van de gemeente. Het bezitten van vastgoed is geen kerntaak van de gemeente, maar het kan wel wenselijk zijn om ruimte te bieden aan maatschappelijke activiteiten. Een voorbeeld daarvan is de ontwikkeling van Integrale Kindcentra, die de samenwerking tussen partijen rondom het kind stimuleren én een sociaal hart vormen voor het dorp.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
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.

4.3.6 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Indicatoren Sociaal Domein	Eenheid	Nieuwkoop BG 2022	Nieuwkoop JR 2022	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Absoluut verzuim (aantal leerplichtige jongeren zonder vrijstelling, die niet staan ingeschreven bij een onderwijsinstelling)	% aantal leerlingen 5-18 jaar	* 0,16% (schooljaar 2019-2020)	**0,25% (2021)	**0.20% (2021)	*jaarverslag leerplicht **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	2,1 % (aantal leerlingen 5-18 jaar schooljaar 2019-2020 schooljaar 2019-2020)	**1,5% (2021)	**1,8% (2021)	*jaarverslag leerplicht **DUO/Ingrado
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	*1,05 % (schooljaar 2019-2020)	**1,8 %	**1,6 %	* RMC (voorlopige cijfers 15 feb 2021) **DUO/Ingrado 2021
Niet-wekelijkse sporters	% van inwoners van 19 jaar en ouders	45,8% (2016)	46,1 % (2020)	50,8% (2020)	gezondheidsmonitor GGD'en, CBS en RIVM
Banen	Per 1.000 inwoners 15 t/m 74 jaar	610,8 (2019)	609,5 (2021)	704 (2021)	CBS Bevolkingsstatistiek/ LISA - ABF Research
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	0% (2020)	0% (2020)	1% (2020)	CBS Jeugd
Kinderen in uitkeringsgezinnen	% kinderen tot 18 jaar	geen data	3% (2021)	4% (2021)	CBS Jeugd
Jeugdwerkloosheid	% personen van 16 t/m 22 jaar	1% (2019)	1% (2021)	1% (2021)	CBS Jeugd

Indicatoren Sociaal Domein	Eenheid	Nieuwkoop BG 2022	Nieuwkoop JR 2022	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroeps-bevolking ten opzichte van de beroeps-bevolking	69,0% (2020)	74,2% (2021)	71% (2021)	CBS
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar en ouder	21,4 (2020 per 1.000 inwoners)	154,5 (2021)	278,2 (2021)	CBS
Lopende re-integratie-voorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	geen data	60 (2022)	197,8 (2022)	CBS
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	12.1% (2020)	11,3 % (2022)	10,8% (2022)	CBS jeugd
Jongeren met Jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	0,8 % (2020)	1% (2022)	1,1% (2022)	CBS jeugd
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	580 (2020)	530 (2022)	625 (2022)	CBS MSD WMO

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 20 januari 2023

Dashboard Werk & Inkomen

Inkomsten / uitgaven (*1.000)

	Inkomsten	Uitgaven	Percentage
BUIG (Rijksbijdrage)	3.626	3.647	100,06 %
Participatie	256	256	100%

Begroot / uitgaven Bijzondere bijstand en minimabeleid (*1.000)

	Begroot	Uitgaven	Percentage
2022	392	500	128%

Kinderen die gebruik maken van: (aantal toegekende aanvragen)

	Aantal
Jeugdsportfonds	108
Jeugdcultuurfonds	13
Leergeld (aantal bereikte kinderen)	122

Begroot / uitgaven Schuldhulpverlening (*1.000)

	Begroot	Uitgaven	Percentage
2022	65	86	133%

Aanmeldingen schuldhulpverlening

	Aantal
Adviesgesprekken (Helpdesk geldzaken)	93
Intake schuldhulpverlening	
Toelating tot schuldhulp traject	9

Totaal aantal uitkeringen en aantallen per regeling

	31 dec. 2021	31 dec. 2022
WWB	**221**	**222**
IOAW	11	10
IOAZ	3	3
Bbz	0	0
Bbz starters	0	0
Totaal	**235**	**235**

Totaal aantal uitkeringen

	2021	2022
Aanvragen (ingediend)	100	86
Toekenningen	72	67
Uitstroom (nog 9 beeindigingen in werkvoorraad)	64	66

4.3.7 Financieel overzicht

Sociaal domein								
Begroting na wijziging 2022			Rekening 2022			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-9.700	37.971	28.271	-10.500	37.464	26.964	-799	-507	-1.306

Lasten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	9.483	10.990	10.076	-914
Werk en inkomen	5.893	6.918	7.379	462
Vrije tijd en cultuur	2.254	2.381	2.264	-117
Onderwijs en ontwikkeling	8.988	9.490	9.533	44
Vastgoed Sociaal domein	3.151	3.346	3.366	20
Totaal Lasten	**29.769**	**33.124**	**32.618**	**-507**

Baten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	-469	-2.099	-3.289	-1.190
Werk en inkomen	-3.777	-3.940	-3.840	100
Vrije tijd en cultuur	-774	-828	-773	56
Onderwijs en ontwikkeling	-274	-484	-430	54
Vastgoed Sociaal domein	-651	-770	-775	-5
Totaal Baten	**-5.946**	**-8.120**	**-9.107**	**-986**

Saldo

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	9.013	8.891	6.787	-2.104
Werk en inkomen	2.116	2.978	3.540	562
Vrije tijd en cultuur	1.480	1.553	1.491	-62
Onderwijs en ontwikkeling	8.714	9.006	9.104	97
Vastgoed Sociaal domein	2.500	2.576	2.591	15
Totaal saldo van lasten en baten	**23.823**	**25.004**	**23.512**	**-1.492**
Toevoeging reserves	960	4.847	4.847	-
Onttrekking reserves	-413	-1.580	-1.393	187
Saldo mutaties reserves	**547**	**3.268**	**3.454**	**187**
Gerealiseerd resultaat	**24.370**	**28.271**	**26.964**	**-1.306**

Toelichting
Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN

Thema zorg en leefstijl (€ 914.000 voordeel)
Op het verstrekkingenbudget voor de Wmo was in 2022 een overschot van € 200.000. € 100.000 daarvan is te verklaren door een verminderde vervoersvraag bij Regiotaxi. Deze beweging was ingezet tijdens de coronaperiode en heeft zich niet herstelt. Ook bij Hulp bij het Huishouden was sprake van onderbesteding van €100.000. Dit is te wijten aan de personeelskrapte. We konden niet voldoen aan de vraag. Er is een wachtlijst en soms hebben mensen wat minder uren hulp gekregen. We zijn met zorgaanbieders in gesprek over mogelijke oplossingen.

Voor de opvang van ontheemden Oekraïne is minder geld uitgegeven en meer ontvangen dan begroot. Omdat het financiële arrangement bij aanvang van de crisis onduidelijk was zien we nu grote afwijkingen in de realisatie t.o.v. de begroting. Het overschot van 2022 stellen we voor (bestemming resultaat jaarrekening) mee te nemen naar 2023. Dit omdat we meer kosten moeten maken voor het huisvesten en begeleiden van Oekraïners en we middelen inzetten om deze taak duurzaam te kunnen organiseren. Daarnaast is er minder geld uitgegeven voor reguliere inburgering. Dat is te verklaren doordat de gemeente een SPUK voor drie jaar per statushouder ontvangt; het is een persoonsgebonden budget dat in drie jaar tijd wordt uitgegeven. We hebben een overschot van €135.000 in 2022, maar dat geld moet dus ook volgend jaar nog worden besteed. Voor de crisisnoodopvang in de Vlijt is tenslotte € 140.000 uitgegeven, wat niet was begroot. Deze uitgaven zijn vergoed door de Veiligheidsregio.

Thema werk en inkomen (€ 462.000 nadeel)
Op de post energietoeslag was in 2022 een overschrijding van €220.000. Voor het uitkeren van de energietoeslag is in 2022, conform het advies van het Rijk, de inkomensgrens vastgesteld op 120% van het sociaal minimum en de hoogte vastgesteld op €1.300 per huishouden (richtbedrag). De hoogte van het Rijksbudget zou hierop gebaseerd zijn.

De minister gaf in maart 2022 de garantie dat gemeenten volledig zouden worden gecompenseerd. Desondanks bleek eind 2022 (na onderzoek van Divosa) dat bijna de helft van alle gemeenten in 2022 een tekort had op het door het Rijk beschikbaar gestelde budget. Het tekort bij de gemeenten is gemiddeld 15% ten opzichte van de beschikbare middelen.

Belangrijkste oorzaak is dat het budget op basis van lagere inschatting is toegekend dan het daadwerkelijke aantal inwoners tot 120% van het sociaal minimum. Ook in Nieuwkoop was dit het geval. Het budget was gebaseerd op ca. 700 huishoudens. In werkelijkheid waren het er 840.

Divosa heeft het Rijk inmiddels verzocht om:
- ✓ Compensatie van de tekorten die bij gemeenten voor de energietoeslag van 2022 zijn ontstaan. Deze compensatie zou moeten bestaan uit een individuele nabetaling per gemeente met een tekort.
- ✓ Een tekort voor de energietoeslag 2023 te voorkomen met een nieuwe verdeelsleutel én door binnen die verdeelsleutel rekening te houden met de verhoging van het sociaal minimum. Op het moment dat de verschillen tussen de werkelijke kosten en het toegekende budget in 2023 wederom substantieel zijn, de gemeenten financieel te compenseren.

In 2021 was er ook een tekort van €110.000 op de bijzondere bijstand. De hoogte van deze begrotingspost is voor het jaar 2022 echter niet gewijzigd. Het tekort in 2022 is niet toe te schrijven aan één oorzaak. Er is in 2022 vaker een beroep gedaan op de bijzondere bijstand, onder andere voor de individuele inkomenstoeslag, inrichtingskosten statushouders en de regeling duurzame gebruiksgoederen. Daarnaast stijgen de kosten van de collectieve zorgverzekering ook jaarlijks door stijging van de premies van de aanvullende verzekering.

Thema Vrije tijd en cultuur (€ 117.000 voordeel)
Vanwege vacatureruimte is er € 66.000 aan loonkosten niet uitgegeven. Het resterende overschot bestaat uit een verzameling kleine posten.

Thema Onderwijs en ontwikkeling

Thema Vastgoed sociaal domein

BATEN

Thema zorg en ondersteuning (€ 1.190.000 voordeel)
Oekraïne
De gemeente ontvangt een specifieke uitkering (SPUK) voor de opvang van de Oekraïners. Dit bedraagt in 2022 € 3.117.000. In de begroting hielden we rekening met 1.8 miljoen. Omdat bij aanvang van deze crisis het financiële arrangement onduidelijk was wijkt de realisatie fors af van de begroting.

Thema werk en inkomen

Thema Vrije tijd en cultuur

Thema onderwijs en ontwikkeling

Thema Vastgoed sociaal domein

RESERVES
Onttrekking € 187.000 lager

Opdracht Ondersteuning
Er stond een onttrekking gepland van € 95.000 voor de Opdracht Ondersteuning. Deze is echter niet nodig, omdat dit voor het jaar 2022 gecompenseerd kan worden met het overschot uit het verstrekkingenbudget Wmo. Beide producten vallen binnen het programma zorg en ondersteuning.

Dekking kapitaallasten vastgoed MO
De bibliotheek Ter Aar is ondergebracht in het IKC de Vaart, de Vlinder is eind 2021 afgeschreven, hierdoor zijn de werkelijke kapitaallasten € 42.000 lager dan geraamd.

Monumenten
Door het uitblijven van subsidieverzoeken is de onttrekking uit de reserve € 44.000 lager dan geraamd.

4.4 Programma Bestuur en dienstverlening

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:
- Thema Publiekszaken
- Thema Bestuur (Algemeen en Dagelijks)
- Thema Openbare Orde en Veiligheid

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

Samenwerking verbonden partijen

Nieuwkoop heeft in de vorige bestuursperiode nauw samengewerkt met Alphen aan den Rijn en Kaag en Braassem om zo de positie van de subregio Rijn- en Veenstreek te versterken. Vanuit de gezamenlijke ambities is ten behoeve van de nieuwe bestuursperiode een subregionaal overdrachtsdocument opgesteld en aan de formerende partijen toegezonden. Met de samenwerking bundelen we kennis en expertise, realiseren meer efficiency en kunnen we ons beter positioneren binnen regio('s) en landelijke ontwikkelingen. Voor een goede voortzetting van de samenwerking is voor het zomerreces een bestuurlijke bijeenkomst georganiseerd.

In Holland Rijnland verband is gewerkt aan een werkprogramma. Dit werkprogramma is een vertaling van de Regionale Omgevingsagenda (vastgesteld in juni 2021) met concrete uitvoeringslijnen. Het werkprogramma is na een zienswijze traject in december 2022 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. In juni is een nieuw Algemeen Bestuur geïnstalleerd. In oktober startte een nieuw Dagelijks Bestuur. Burgemeester van Duijn is Dagelijks Bestuurslid met de portefeuille Economie. Met de nieuwe bestuursperiode hanteert Holland Rijnland ook een nieuwe werkwijze, namelijk gebiedsgericht met commissies. Zo wordt bestuurlijke druk verminderd en kan efficiënter worden gewerkt.

Vanuit het Rijk is de regie op ruimtelijke ontwikkeling teruggenomen. Het Rijk heeft provincies de opdracht gegeven een ruimtelijke puzzel te leggen, met daarin de opgaven uit 26 Rijksprogramma's waaronder het Nationaal Programma Landelijk Gebied, Kaderrichtlijn water en Energietransitie. Dit proces startte in december 2022. Parallel aan dit proces loopt ook het traject rondom Novex. Nieuwkoop is aangesloten bij Novex-Groene Hart en Novex Schiphol. Voor beiden is in 2022 een bestuursovereenkomst opgesteld en ondertekend. Nieuwkoop is aanvullend betrokken bij het proces rondom de provinciale Strategie Vitale Veenweiden.

Naast de samenwerking in (verplichte) Gemeenschappelijke Regelingen, werkt Nieuwkoop ook samen in Hollandse Plassenverband om de Hollandse Plassen beter op de kaart te zetten. Voor 2022 heeft de provincie Zuid-Holland een subsidie verstrekt om de marketing en promotie voor de Hollandse Plassen te starten. Met behulp van deze subsidie is in 2022 gewerkt aan een marketingplan met uitvoeringsstrategie.

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

Wat wilden we bereiken?

Thema dienstverlening
Het optimaliseren van onze dienstverlening is een doorlopend proces. Voor 2022 zijn de volgende speerpunten en ambities benoemd:

- Werken en dienstverlening vanuit de menselijke maat
- Een inclusieve samenleving waarin iedereen meedoet
- Een gemeente welke persoonlijk is en waar mogelijk zorgt voor échte oplossingen
- Dienstverlening en communicatie in heldere en begrijpelijke taal
- Het aanbieden van (digitale) producten en diensten begrijpelijk, toegankelijk en inclusief
- Dienstverlening gereed hebben voor invoering van de Omgevingswet

Wat hebben we daarvoor gedaan?
Om de ambities op het gebied van dienstverlening te realiseren hebben we in 2022 gewerkt aan het optimaliseren van onze loketten, communicatie en participatie.

Dienstverlening vanuit de menselijke maat

- Loket-1

Via de Loket-1 aanpak stonden we diverse inwoners bij. Deze dienstverlening vanuit de menselijke maat blijven we doorontwikkelen. Het loket houdt in dat we goed oog en oor hebben naar de vraag achter de vraag, zodat we mensen beter en gericht kunnen helpen of begeleiden.

Optimaliseren loketten

- Verenigingsloket

De implementatie van een digitaal indieningsplatform (RXlaunch) voor vergunningsaanvragen voor het houden van evenementen is (nagenoeg) afgerond. Op 2 januari 2023 is dit platform live gegaan. Het indieningsplatform bevat een duidelijke checker, zodat aanvragers aan de hand van vragen tot een conclusie kunnen komen of voor een evenement vergunning nodig is. Daarnaast is een koppeling gemaakt met behandelsoftware (RXmission) van waaruit het toetsingsproces en de afhandeling plaatsvindt. Vanuit ons Verenigingsloket bieden we hulp bij het gebruik van het indieningsplatform aan diegenen die minder digitaal vaardig zijn. In 2023 vergroten we de functionaliteit van de software verder. In navolging van eerdere aanbevelingen van de rekenkamer heeft het verenigingsloket zich inmiddels ook verder geprofileerd bij een aantal dorpsraden. Dat krijgt in 2023 een vervolg
.

- Burgerzaken

Het afgelopen jaar is de digitale mogelijkheid voor het aanvragen en verlengen van het rijbewijs (DAR) gerealiseerd. We constateren dat inwoners steeds meer gebruik maken van die mogelijkheid.

De brochure met daarin alle loketten van de gemeente is in 2022 niet gerealiseerd.

Communicatie
De website van de gemeente Nieuwkoop is technisch geoptimaliseerd. Dit is de basis voor acties die we moeten ondernemen naar aanleiding van het "Tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid" waaraan overheid websites moeten voldoen.

Regelmatig communiceren we via filmpjes. In sommige gevallen helpen inwoners zelfs het bereik ervan te vergroten door de filmpjes te delen via hun eigen social media-accounts.

Participatie
Er in 2022 veel gebruikt gemaakt van online participatieplatform DenkMee. We doen dit boven gemiddeld goed in vergelijking met andere gemeenten.
Daarnaast waren fysieke bijeenkomsten weer mogelijk en zijn er diverse bijeenkomsten geweest. Er is een aanzet gemaakt voor een nieuwe participatieverordening welke we in 2023 aanbieden aan de gemeenteraad.

Onderzoek Waar staat je gemeente
Het tweejaarlijks onderzoek: "Waar staat je gemeente" is in gang gezet, zodat wij weten hoe onze inwoners de dienstverlening van de gemeente Nieuwkoop ervaren en of inwoners ook ervaren dat onze dienstverlening verbetert. De uitkomsten van de enquête geven inzicht hoe inwoners onze dienstverlening waarderen. Indien nodig kunnen wij de dienstverlening verder verbeteren aan de hand van deze informatie. De resultaten van het onderzoek komen in 2023.

Nieuwe wetgeving
Vanuit het Rijk komt nieuwe wet- en regelgeving op ons af. Om de wetten uit te kunnen voeren, dienen we onze systemen aan te passen. We benoemen twee wetten waar we voorbereidende werkzaamheden voor hebben getroffen:

Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv)
De Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer is uitgesteld naar 1 januari 2024. De wet regelt dat de inwoner het recht krijgt om elektronisch zaken te doen met de overheid.
Ondanks het uitstel is in 2022 gestart met de voorbereidingen voor implementatie van deze wet.

Omgevingswet
Zie programmaverantwoording Ruimtelijke ontwikkeling.

Inschrijving ontheemden
Naast de bovengenoemde activiteiten, zorgde de toestroom van Oekraïense vluchtelingen voor extra werkzaamheden rondom de praktische oplossing van huisvesting en de crisisnoodopvang en met betrekking tot de noodzakelijke inschrijving in de Basisregistratie Personen (BRP). Inschrijving in de BRP is niet alleen wettelijk verplicht, maar ook noodzakelijk om in aanmerking te komen voor onder andere leefgeld, zorg en onderwijs. Met inzet van extra capaciteit is het gelukt om de inschrijving in de BRP snel te verzorgen, zonder dat de reguliere dienstverlening onder druk kwam te staan. Zo bleef onze dienstverlening op het gewenste niveau.

4.4.2 Thema Bestuur

Realisatie van het beleid

Wat wilden we bereiken?

- Uitgangspunt voor onze werkzaamheden is dat we de kracht van de samenleving stimuleren, benutten en ondersteunen.
- Waar mogelijk en gewenst maken we als partners deel uit van netwerken in de samenleving en geven zo vorm en inhoud aan het begrip 'van buiten naar binnen' werken.
- Een goed verloop van de gemeenteraadsverkiezingen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Verkiezingen
De gemeenteraadsverkiezingen zijn succesvol verlopen. In verband met de corona maatregelen werden de verkiezingen verdeeld over drie dagen.
Er is naar tevredenheid gebruik gemaakt van de als proef ingezette "bordbuster"s verkiezingsborden.

Na de verkiezingen voor de gemeenteraad volgde het proces van coalitievorming. Dat proces was aan de fracties met ondersteuning vanuit de griffie en de ambtelijke organisatie. Na afronding van de coalitievorming benoemt de gemeenteraad de wethouders en werd het college van burgemeester en wethouders weer gevormd. Voor nieuw benoemde wethouders is een introductieprogramma op maat samengesteld. Vanuit de griffie is een introductieprogramma gemaakt voor nieuwe raadsleden.

Participatie rondom de Omgevingswet
Wederom werd de Omgevingswet uitgesteld. Er is wel gewerkt aan een participatieverordening die rekening houdt met de komst van de Omgevingswet. Vanwege uitstel is gekozen deze in 2023 aan de gemeenteraad aan te bieden.

Dorpsgericht werken
De evaluatie heeft vertraging opgelopen en aan de gemeenteraad is toegezegd deze per brief aan te bieden in 2023.

4.4.3 Thema Openbare orde en veiligheid

Realisatie van het beleid

Het handhavings- en veiligheidsbeleid is vastgesteld door de raad. In 2022 is ingezet op:

- de BOA-Kerntaken
- verkeersveiligheid
- high impact crime
- mensenhandel o.a. arbeidsmigranten
- ondermijning
- verslavingsproblematiek

Wat hebben we bereikt?

Wonen en leven in een veilige leefomgeving is van belang voor onze inwoners, ondernemers, bezoekers en tijdelijke bewoners (arbeidsmigranten). Zowel de fysieke veiligheid als de sociale veiligheid zijn geborgd. Dit doen wij niet alleen, maar samen met onze sociale partners, de politie en het bedrijfsleven. We streven ernaar om de strafrechtelijk feiten zoals ondermijning, (verkeers) overlast, inbraken en uitbuiting terug te dringen. Hier hebben we in 2022 verder op ingezet. Hierbij zetten we middelen in om dit in kaart te brengen en hierop te handelen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Beleidsplan Veiligheid en Handhaving

In 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen geweest. Naar goed gebruik wordt per raadsperiode een nieuw Beleidsplan Veiligheid en Handhaving vastgesteld. De voorbereidingen hiervoor zijn gestart in 2022. Helaas is het in 2022 niet gelukt om het nieuwe beleidsplan aan te bieden aan de gemeenteraad. Dit volgt in het eerste kwartaal van 2023. Bij de totstandkoming van het nieuwe veiligheids- en handhavingsbeleid zijn uiteraard in elk geval ook inwoners en bedrijven betrokken, er is een brede enquête via Denkmee uitgezet. De uitkomsten hiervan zijn meegenomen in het nieuwe beleid.

Ondermijning

In opdracht van het Districtscollege is door het RIEC per gemeente in ons district een Ondermijningbeeld opgesteld. Met het Ondermijningsbeeld als leidraad hebben wij actief bijgedragen aan de gezamenlijke aanpak van ondermijning, in allerlei vormen. Het integraal toezicht op bedrijventerreinen en specifieke acties, samen met publieke partners, maakten daar onderdeel uit. In 2022 zijn er 3 acties uitgevoerd.

Criminaliteitsonderzoeken zijn in verschillende gremia behandeld. De Regionale en Lokale Ondermijningstafel is er daar één van. Lokaal zijn de casussen van Nieuwkoop behandeld. Het doel van de regionale overlegstructuur is informatie uit te wisselen en om verbanden tussen lokale dossiers te kunnen leggen. Ondermijning wordt een steeds groter onderdeel in het veiligheidsgebied. In het nieuwe Beleidsplan Veiligheid en Handhaving heeft ondermijning een belangrijke plaats. Dit met één doel: de ondermijnende criminaliteit tegen te gaan, 'de onderwereld er onder krijgen'.

Integrale controles

Elk jaar worden met verschillende publieke partners (voornamelijk politie, omgevingsdienst, brandweer en HEIT (Haags Economisch Interventieteam) gezamenlijke controles uitgevoerd op één of meer voor dat jaar geselecteerde gebieden. Deze activiteit richt zich hoofdzakelijk op bepaalde vormen van (voormalige) bedrijvigheid, waarvan het feitelijke gebruik niet precies (meer) duidelijk of zelfs volstrekt onbekend is.

Arbeidsmigranten en ontheemden (incl. arbeidsuitbuiting en woonfraude)
De behoefte aan arbeidsmigranten en hun huisvesting neemt nog altijd toe. Dit speelde ook in 2022 in onze gemeente en daar kwam de opvang van Oekraïners bij. Regelmatig krijgen wij signalen en meldingen van illegale huisvesting en overbewoning. In samenwerking met publieke partners zoals de brandweer, de politie, het AVIM, de Omgevingsdienst, het ISZW en marechaussee hebben we deze casussen besproken en naar gelang op gehandeld. Veelal kijken we meteen tijdens controles of er sprake is van arbeidsuitbuiting of woonfraude. De Regiegroep Arbeidsmigranten heeft in 2022 stevig ingezet op het bestrijden van arbeidsuitbuiting en woonfraude. De 'Wet bevoegdheid gemeente is het tegengaan en voorkomen ongewenste verhuurpraktijken'. Ook is in 2022 bekeken of een vergunningstelsel voor verhuur, zo mogelijk gekoppeld aan een heffing voor (nacht-) verblijf, mogelijk is. Hierover is de gemeenteraad geïnformeerd en is besloten dit middel te implementeren. Vanuit de crisisopvang voor Oekraïners is veel tijd gaan zitten in de opvangorganisatie en implementatie van bewoning van deze groep in de Nieuwkoopse gemeenschap.

High Impact Crime
De cijfers omtrent high impact crime (zoals inbraken, diefstal en vernielingen) laten een verbetering zien, mede te danken aan corona. Meer mensen waren in en om het huis waardoor er meer sociale controle was. In maart 2022 zijn de maatregelen om corona te beperken opgeheven. Meer mensen pakten de draad van hun (werk)leven weer op, Dit heeft niet direct geleid tot een toename van de cijfers; 1x diefstal woning (gelijk aan het gemiddelde), 90x diefstallen “veelvoorkomend”, fiets, brommer, winkel, zakkenrollerij etc (lichte verlaging ten opzichte van het gemiddelde) en vernielingen (ook licht verlaagd). Om de veiligheid in Nieuwkoop te blijven waarborgen zullen we ook in het nieuwe Beleidsplan Veiligheid en Handhaving inzetten op actief handhaven.

Buren-/Woonoverlast
Meldingen van buren-/woonoverlast zijn toegenomen. Veelal is sprake van een combinatie van elementen van zorg enerzijds en integrale veiligheid / openbare orde anderzijds. Bij de aanpak zijn in 2022 meerdere (publieke en semi-publieke) partijen betrokken zoals de GGZ en de sociale contractpartners. Om de effectiviteit en de efficiëntie verder te verbeteren is ook in 2022 de structuur van multidisciplinair overleg verder doorgezet en waar nodig verbeterd. Voor onze inwoners is het van belang om een conflict sneller op te lossen. Hiervoor zetten het middel 'Buurtbemiddeling' in. In 2022 is dit middel 9 keer ingezet.

Plassengebieden
Bescherming en behoud van natuur- en ecologische waarden en ruimte voor recreatief en toeristisch gebruik zijn essentiële doelstellingen voor ons Plassengebied. Gedegen toezicht en handhaving draagt daaraan bij. In het collegeprogramma 2022-2026 is dit onderkend door te stellen dat er 1fte toezicht noodzakelijk is voor dit specifieke toezicht. Voor het vaarseizoen van 2023 is deze extra inzet operationeel. In het nieuwe Beleidsplan Veiligheid en Handhaving worden de activiteiten op deze taak verder beschreven en in de werkplannen geborgd.

4.4.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop JR2021	Nieuwkoop JR2022	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	3 (2020)	11 (2021)	7 (2021)	Bureau Halt
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	0,3 (2020)	0,7 (2021)	0,8 (2021)	CBS
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,4 (2020)	2,7 (2021)	3,0 (2021)	CBS
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	0,5 (2020)	0,7 (2021)	1,1 (2021)	CBS
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2,3 (2020)	2,9 (2021)	4,5 (2021)	CBS

Cijfers op basis van www.Nieuwkoop.incijfers.nl

Het onderzoek voor Indicator Burgerpeiling is in 2022 opgestart maar nog niet afgerond. De resultaten volgen in 2023.

4.4.5 Financieel overzicht

Bestuur en dienstverlening								
Begroting na wijziging 2022			Rekening 2022			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-1.037	6.651	5.614	-732	6.133	5.402	305	-518	-213

Lasten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Publiekszaken	1.054	1.237	999	-238
Algemeen bestuur	1.039	1.070	1.071	1
Dagelijks bestuur	1.617	1.821	1.711	-109
Openbare orde en veiligheid	2.355	2.368	2.327	-41
Totaal Lasten	**6.066**	**6.496**	**6.108**	**-388**

Baten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Publiekszaken	-239	-239	-374	-135
Algemeen bestuur	-	-	-	-
Dagelijks bestuur	-	-	-60	-60
Openbare orde en veiligheid	-75	-85	-89	-4
Totaal Baten	**-314**	**-324**	**-523**	**-199**

Saldo

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Publiekszaken	816	998	626	-373
Algemeen bestuur	1.039	1.070	1.071	1
Dagelijks bestuur	1.617	1.821	1.651	-169
Openbare orde en veiligheid	2.280	2.283	2.237	-46
Totaal saldo van lasten en baten	**5.752**	**6.172**	**5.585**	**-587**
Toevoeging reserves	-	155	25	-130
Onttrekking reserves	-	-713	-208	504
Saldo mutaties reserves	**-**	**-558**	**-184**	**374**
Gerealiseerd resultaat	**5.752**	**5.614**	**5.402**	**-213**

Toelichting

Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN

Thema Publiekszaken voordeel € 238.000
Door extra werkzaamheden voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne zijn inspanningen voor de ontwikkeling dienstverlening achter gebleven. Daardoor is voor ICT minder uitgegeven dan geraamd (voordeel € 68.000). Nadat in maart/april de landelijke coronamaatregelen zijn losgelaten is er verder geen beroep meer gedaan op het budget Nieuwkoop Herstelt (voordeel € 158.000).
Overige kleinere verschillen tellen op naar € 12.000.

Thema Dagelijks bestuur voordeel € 104.000
Dit bedrag is het saldo van enerzijds hogere lasten door actualisatie van de pensioenvoorziening wethouders (€ 237.000), lagere wachtgelden voormalige wethouders en geen storting in de voorziening wethouders (137.000) en vrijval van de stelpost covid 19 (€ 98.000). Verder diverse onderschrijdingen op salarissen, representatie en bijdrage aan Holland Rijnland.

Thema Openbare orde en veiligheid voordeel € 41.000
Dit voordeel is het saldo van een aantal kleinere afwijkingen.

BATEN

Thema Publiekszaken voordeel € 135.000
Bij de geldigheidsovergang van 5 naar 10 jaar hebben gemeenten te maken met dal (minder aanvragen) en piekmomenten (meer aanvragen). Het opschorten van de coronamaatregelen heeft er tevens voor gezorgd dat er meer aanvragen reisdocumenten waren € 106.000.
Overige kleinere verschillen tellen op naar € 29.000.

T**hema Dagelijks bestuur voordeel € 65.000**
Gedeeltelijke vrijval en de voorziening wachtgeld wethouders € 52.000 en diverse kleine afwijkingen.

RESERVES

Toevoegingen: voordeel € 130.000
Een in de decemberwijziging opgenomen budgetoverheveling naar 2023 is niet noodzakelijk gebleken.

Onttrekkingen: voordeel € 504.000
Door het loslaten van de coronamaatregelen heeft een voorgenomen onttrekking van € 250.000 uit de reserve Nieuwkoop Herstelt niet plaatsgevonden.
De oorlog in Oekraïne heeft tot extra werkzaamheden voor de opvang van vluchtelingen geleid waardoor o.a. de ontwikkeling van de dienstverlening achterbleef en investeringen in de ICT niet zijn gedaan (€ 113.000).
Tenslotte is € 143.000 minder onttrokken omdat wij in 2022 van Cyclus een lagere eindafrekening over 2021 ontvingen voor extra werkzaamheden i.v.m. Corona. Mede door hogere papieropbrengsten pakte deze afrekening gunstig uit.

4.5 Programma Bedrijfsvoering

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:
- Management en staf
- Bedrijfsondersteuning
- Huisvesting

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

Wat wilden we bereiken?

- Wij worden gezien als een goede werkgever die vrijheid geeft en volop kansen biedt om je verder te ontwikkelen in je werk en waar plezier in je werk voorop staat.
- Wij leveren een bijdrage aan het opdoen van werkervaring van jongeren.
- Wij leveren een bijdrage aan het re-integreren van de bijzondere doelgroepen uit de Participatiewet (voormalig WWB-ers, voormalig Wajongers en voormalig WSW-ers, statushouders). In het kader van Social Return on Investment (SROI) leveren wij een bijdrage aan het vergroten van de arbeidsparticipatie van mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt.

Wat waren wij plan hiervoor te gaan doen?

- Regelmatig houden wij een medewerkersonderzoek onder onze medewerkers en gebruiken deze resultaten om ons werkgeverschap te verbeteren.
- Het aanbieden van werkervaringsplaatsen. Jaarlijks begroten wij hiervoor 3,3 fte.
- Het bieden van werkzaamheden aan de bijzondere doelgroepen uit de Participatiewet. In onze aanbestedingen nemen wij het in programma van eisen social return en investment op.

Wat hebben wij in 2022 daadwerkelijk gedaan?

- Wij zijn in gesprek gegaan met alle teams in onze organisatie over de organisatiestrategie, de structuur, de werkprocessen, de samenwerking en de organisatiecultuur. Daar hebben wij opgehaald wat wij willen behouden en op welke punten er verbetering mogelijk is.
- In 2022 hebben wij onze externe arbeidsmarktstrategie herzien. Dit heeft eind 2022 geleid tot een vernieuwde manier van personeelswerving.
- Wij hebben werkervaringsplaatsen aangeboden.
- Wij bieden werkzaamheden aan de bijzondere doelgroepen uit de Participatiewet. In onze aanbestedingen nemen wij het in programma van eisen social return en investment op.
- Het medewerkersonderzoek houden we niet elk jaar. Dit staat begin 2023 op de planning. In 2022 is gestart met de voorbereidingen.

4.5.2 Thema Bedrijfsondersteuning

Realisatie van het beleid

Financiën
Wat wilden we bereiken?
Basis op orde

Wat gaan wij van plan hiervoor te gaan doen?

- Inrichting financieel administratieve systeem verbeteren.
- Aanbesteden contracten financiële applicaties.
- Kennis en ervaring; vacatures invullen en financiële kennis vergroten.

Wat hebben wij in 2022 daadwerkelijk gedaan?

- In 2022 hebben we in het financiële administratieve systeem een paar aanpassingen doorgevoerd in de inrichting om het gebruikersvriendelijk te maken en checks beter in te richten.
- De contracten van de financiële applicaties lopen af in 2023. Vandaar dat wij in oktober gestart zijn met de Europese aanbesteding van het gehele financiële applicatielandschap. Helaas is hierop door geen enkele partij ingeschreven. Vanaf januari 2023 gaan we daarom met leveranciers in gesprek om tot een nieuw contract te komen voor de komende jaren, zodat de langdurige continuïteit wordt gewaarborgd. Hiermee voldoen we aan de aanbestedingsregels.
- In het team is in 2022 verloop geweest onder de financieel adviseurs. De situatie op de arbeidsmarkt voor financiële deskundigen was krap en blijft dit voorlopig, maar gelukkig hebben we wel twee vacatures ingevuld. Binnen het team financiën is sprake van langdurige niet arbeidsgerelateerde ziekte. Dit betekent dat wij komende tijd nog te maken hebben met lastig vervulbare vacatures en tijdelijke inhuur om dit op te lossen.
- In 2022 brachten we in beeld hoe we de P&C cyclus verder kunnen optimaliseren. Hierbij sluiten wij aan op de wens van de raad voor een eenvoudiger P&C cyclus. De uitvoering van dit plan pakken wij op in 2023.

Informatisering en automatisering
Wat wilden we bereiken?
Op een systematische wijze uitvoering geven aan:

- Informatiebeleidsplan 2020 - 2024.
- Informatiebeveiligingsbeleid 2020 - 2024.
- Cloudbeleid 2020 - 2024.

Wat waren wij van plan hiervoor te gaan doen?
Informatiebeleid leidt tot uitvoeringsplannen en een ICT beheerplan.

- Uitvoeringsplannen

Het informatiebeleid en informatiebeveiligingsbeleid schetsen de relevante ontwikkelingen op het gebied van wetgeving, ambities en technologie. In het Uitvoeringsplan informatiebeleid 2020-2024 en het Uitvoeringsplan informatiebeveiligingsbeleid 2020-2024 beschrijven we hoe hier invulling aan wordt gegeven.

- ICT beheerplan

Het ICT beheerplan 2021-2025 geeft inzicht in de financiële en projectmatige activiteiten die plaatsvinden. Het ICT beheerplan beoogt de ICT-kosten inzichtelijk en transparant te maken en te beheersen en voorspelbaar te maken. Het beheerplan is een uitvloeisel van het Informatiebeleidsplan en wordt jaarlijks geactualiseerd.

De exploitatiebedragen, vervangingsbedragen en investeringen voor uit te voeren plannen zijn verantwoord in het door de gemeenteraad vastgestelde ICT Beheerplan.
We actualiseren het ICt-beheerplan jaarlijks.

Wat hebben wij in 2022 daadwerkelijk gedaan?

- het ICT beheerplan 2023-2026 is vastgesteld.
- Aansluiting op de Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) gerealiseerd.
- Opvanglocaties voor Oekraïne vluchtelingen voorzien van internet/wifi.
- Voorzieningen voor hybride werken uitgebreid.
- Vervanging van diverse hardware waaronder de beeldschermen.
- ICT Architectuurplaat met inzicht in applicaties en koppelingen.
- Ontwikkeling van standaarden voor programma van eisen voor cloudoplossingen, Service Level agreements en Dossiers Afspraken en Procedures.
- Vervanging telefooncentrale.
- Aanpassingen ICT in verband met uitbesteding WMO en Wet Inburgering.
- Aanpassingen ICT in verband met het Digitale Stelsel Omgevingswet.
- Doorvoeren van internetstandaarden voor e-mail beveiliging tegen o.a. spam en phising.
- Nieuwkoop in Cijfers, als quick win voor datagedreven werken.
  Via deze webtoepassing worden diverse beschikbare open data bij elkaar gebracht.
- Vanuit het project Nieuwkoop Digitaal Vaardiger (ondersteuning voor medewerkers om de vaardigheid op het gebied van ICT te bevorderen) toepassingen beschikbaar gemaakt voor extra digitale ondersteuning.

Personeel en organisatie
Wat wilden we bereiken?

- Bemensing nieuw team Woningbouw
- Hybride werken verankeren

Wat waren wij van plan hiervoor te gaan doen?

- De werving van een volledig nieuw team vraagt extra uren van het team P&O.
- Uittesten set afspraken hybride werken

Wat hebben wij in 2022 daadwerkellijk gedaan?

- In het voorjaar van 2022 was nog sprake van een volledige lockdown. Pas vanaf half maart werd het mogelijk hybride te gaan werken. De rest van 2022 is gebruikt om de set van afspraken die hierover met de organisatie gemaakt zijn uit te testen. Vanuit efficiency-voordelen is ervoor gekozen dit onderwerp mee te nemen in het medewerkeronderzoek dat begin 2023 wordt gehouden.

Documentaire en facilitaire dienstverlening
Wat wilden we bereiken?

- Digitaal en zaakgericht werken

De gemeente werkt volledig digitaal en zaakgericht. Dit betekent dat informatiesystemen een hoge mate hebben van beschikbaarheid (99%) en dat gebruikers tevreden zijn over de systemen die we inzetten om processen te ondersteunen.

Wat waren wij van plan hiervoor te gaan doen?
Eind 2021 is het zaaksysteem geïmplementeerd. In 2022 zaakgericht werken doorontwikkelen zodat de organisatie en inwoners/bedrijven zo goed mogelijk ondersteund worden bij hun werkzaamheden/activiteiten. Een koppeling met Teams staat in 2023 de planning.

Wat hebben wij in 2022 daadwerkelijk gedaan?
In 2022 zijn wij gestart met een kwaliteitsslag in het werken met het zaaksysteem. Elk team wordt bezocht met een uitleg over de mogelijkheden van het systeem en zoomen we in op de specifieke vragen per team. De koppeling met Teams heeft niet plaatsgevonden door capaciteitsproblemen. Dit is inmiddels opgelost waardoor dit onderdeel alsnog in 2023 opgepakt wordt.

Bestuurlijk juridische zaken
Wat willen we bereiken?

- Implementatie Wet open overheid (Woo)

Deze wet heeft tot doel om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar en eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Bij inwerkingtreding vervangt deze wet de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De invoering van deze wet is al een paar keer uitgesteld. De verwachting is dat de invoering plaatsvindt in 2022. De projectleiding van dit project ligt bij de afdeling Bedrijfsvoering.

- Blijvende aandacht voor de algemene verordening gegevensbescherming

Wat waren wij van plan hiervoor te gaan doen?

- Opstellen plan van aanpak implementatie Woo

Wat hebben wij in 2022 daadwerkelijk gedaan?

- De wet is 1 mei 2022 in werking getreden. De noodzakelijke administratieve verplichtingen per genoemde datum zijn uitgevoerd, o.a. aanwijzing Woo-coördinator, aanpassing website aan Woo.
- Er is een impactanalyse uitgevoerd en een implementatieplan opgesteld;
- Er is een Missie, Visie en Doelen privacy vastgesteld en een nieuwe Governance structuur;
- Aanschaf ISMS (information security management system). Een ISMS borgt risicomanagement op basis van de plan-do-check-act-cyclus en helpt zo het onderwerp privacy (AVG) en informatiebeveiliging op de agenda van het management te houden, en op deze manier in control te zijn.

4.5.3 Thema Huisvesting

Realisatie van het beleid

Huisvesting

Wat wilden we bereiken?

Hybride werken conform de wensen van onze medewerkers aan de ene kant en aan de andere kant de eisen die ons werk ons stelt. De dienstverlening blijft daarbij voorop staan.

Wat waren wij van plan hiervoor te gaan doen?

Het plan van aanpak hybride werken (op te stellen in de loop van 2021) voeren we uit in 2022. Zie ook thema Bedrijfsondersteuning.

Wat hebben wij in 2022 daadwerkelijk gedaan?

- In 2021 is met de organisatie een set van afspraken gemaakt over het hybride werken. De afspraken traden in werking op het moment dat er weer volledig op kantoor gewerkt kon worden. Vanaf 15 maart 2022 (einde lockdown) werd het mogelijk voor 50% op kantoor te werken. Dit betekent dat er relatief kort geëxperimenteerd kon worden met de set van afspraken. Om deze reden en gezien het feit dat er weinig knelpunten zijn gemeld is er geen nader plan van aanpak opgesteld. Het onderdeel hybride werken wordt meegenomen in de uitvoering van het medewerkeronderzoek in het voorjaar van 2023.
- Het plaatsen van kabelgoten en het vernieuwen van de bekabeling voor de locaties Ter Aar en Nieuwveen stond in 2021 op de planning. Dit is vanwege corona uitgesteld en uitgevoerd in 2022. Dit is gecombineerd met de vervanging van de vloerbedekking in een groot gedeelte van het kantoor in Ter Aar.

4.5.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop JR 2021	Nieuwkoop B 2022	Nieuwkoop JR 2022	Bron
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	8,1	8,0	8,4	eigen gegevens gemeente
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	7,7	7,64	8,3	eigen gegevens gemeente
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 480	€ 482	€ 517	eigen gegevens gemeente
Externe inhuur Totaal	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	6,23% € 1.159.654	1,5% € 287.000	5,96% € 1.100.687	eigen gegevens gemeente
Overhead	% van totale lasten	12,43%	11,56%	10,86%	eigen gegevens gemeente

Dashboards

P&O Kengetallen

	JR2021	B2022	JR2022
Opleidingskosten als percentage van de loonsom	1,41%	2%	1,67%
Ziekteverzuimpercentage	4,9	4,5	5,25
Meldingsfrequentie ziekteverzuim	0,75	1	0,97

4.5.5 Financieel overzicht

Bedrijfsvoering								
Begroting na wijziging 2022			Rekening 2022			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-428	10.262	9.834	-273	10.223	9.950	155	-39	114

Lasten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	-288	-124	164
Management en staf	5.639	6.271	6.237	-33
Bedrijfsondersteuning	2.366	2.751	2.556	-195
Huisvesting	1.008	1.192	1.191	-1
Totaal Lasten	**9.013**	**9.926**	**9.860**	**-66**

Baten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	-	-	-
Management en staf	-178	-178	-127	51
Bedrijfsondersteuning	-34	-34	-85	-51
Huisvesting	-	-	-5	-5
Totaal Baten	**-212**	**-212**	**-217**	**-5**

Saldo

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	-288	-124	164
Management en staf	5.461	6.093	6.110	17
Bedrijfsondersteuning	2.333	2.717	2.510	-207
Huisvesting	1.008	1.192	1.186	-6
Totaal saldo van lasten en baten	**8.802**	**9.714**	**9.643**	**-71**
Toevoeging reserves	-	336	363	27
Onttrekking reserves	-12	-216	-56	160
Saldo mutaties reserves	**-12**	**120**	**307**	**186**
Gerealiseerd resultaat	**8.789**	**9.835**	**9.950**	**114**

Toelichting

Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN

Thema Kostenplaatsen (€ 164.000 nadeel)
Als gevolg van niet ingevulde vacatures is het budget voor lonen en salarissen met € 358.000 onderschreden.

In de in 2022 geldende CAO voor gemeenteambtenaren is de mogelijkheid opgenomen om niet besteed verlof te sparen en dit in de toekomst op te nemen. Dit opgebouwde verlof moeten wij financieel kwantificeren en in een voorziening storten. Het gaat om een last van € 97.000 In de toekomst opgenomen verlof onttrekken wij dan aan de voorziening.

Voor de inhuur van personeel is een budget van € 777.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is € 673.000 besteed. Per saldo € 103.000 lagere lasten.

Bij NJN 2022 is € 300.000 geraamd als lagere doorbelasting op de grondexploitaties. De aframing van de doorbelasting is abusievelijk niet verwerkt. Deze begrotingswijziging is onvolledig geboekt, waardoor een optisch nadeel op de doorbelasting grexen ontstaat van € 300.000. De loonkosten zijn lager uitgevallen dan geraamd, oorzaak hiervan zijn de openstaande vacatures. Evident aan de lagere loonkosten is dat de doorbelasting van de loonkosten ook lager is (voordeel € 200.000).

Als gevolg van de systematiek, waarbij op de overige kostenplaatsen de werkelijke doorbelasting gelijk is aan de geraamde doorbelasting is ook hier een optisch nadeel ontstaan van € 200.000.

Thema Bedrijfsondersteuning (€ 156.000 voordeel)
Wij hebben van het Rijk voor de implementatie van de Wet open overheid (Woo) een bedrag van € 106.000 ontvangen. Hiervan hebben wij € 50.000 besteed. Per saldo een lagere last van € 56.000. Ook hebben we € 12.000 minder uitgegeven aan de huisadvocaat.

De kosten voor arbowetgeving zijn hoger dan begroot € 21.000). Dit komt met name door een hoger ziektepercentage en hierdoor meer gevraagde inzet van de bedrijfsarts. De periode van corona is mede oorzaak van stijging van het ziekteverzuimpercentage. Daarnaast is de administratieve werklast voor de bedrijfsarts in het kader van privacy en dergelijke toegenomen en vraagt daarom meer tijd.
De kosten voor Werving en Selectie bedragen minder dan begroot (€ 19.000). Hoewel de arbeidsmarkt krap is hebben we toch veel vacatures kunnen vervullen. In de eerste plaats omdat we onze wijze van advertenties in een nieuw en aantrekkelijk jasje hebben gestoken. En we hebben op onze website expliciet een plekje voor onze vacatures gekregen. Daarnaast hebben we onze vaste site Werken in het Westen optimaal gebruikt, LinkedIn actiever ingezet en hebben we medewerkers gevraagd om hun netwerk in te zetten voor nieuwe collega's. Hierdoor was het inzetten van externe werving via selectiebureaus en adverteren in (dure) vakbladen minder vaak nodig.
Voor het overige is er sprake van enkele kleine verschillen

De onderbezetting bij het team I&A heeft geleid tot € 213.000 lagere lasten. We gaven prioriteit aan de continuïteit en het bieden van een veilige informatievoorziening. Een aantal projecten, zoals het inrichten van een testomgeving van de makelaarsuite en maatregelen op het gebied van informatiebeveiliging lopen vertraging op. Ook hebben wij minder gebruik gemaakt van ict-expertise en zijn de kosten voor hardware afgenomen door afnemend printergebruik.
Het budget voor telefonie (€ 37.000) is niet meer gebruikt omdat deze kosten binnen het budget van het KCC zijn ondergebracht.

Het onderdeel Documentaire Informatievoorziening heeft een onderschrijding van € 76.000 op het budget software en automatiseringscontracten. Vanuit afdeling Publiekszaken is dit bedrag overgezet naar DFD voor contractuele verplichtingen voor de applicatie Djuma na afronden van de implementatie. Bij DFD waren deze kosten al begroot in het ICT beheerplan 2022.

We hebben een onderschrijding van € 28.000 op het budget software en automatiseringscontracten. Er vond een openbare aanbesteding voor een nieuw financieel systeem plaats. Deze aanbesteding is mislukt. Hierdoor is het budget niet volledig besteed.

Zie ook de toelichting in thema Kostenplaatsen. In relatie tot de lagere doorbelasting van de loonkosten valt ook de doorbelasting van de overhead lager uit (nadeel € 228.000).

~~Diverse kleine verschillen € 35.000 nadeel.~~

Management en Staf (€ 33.000 voordeel)
Het betreft hier lagere bestedingen voor software en automatisering.

Thema Huisvesting (€ 1.000 voordeel)

BATEN

Thema Kostenplaatsen (€ 5.000 voordeel)

Thema Management en staf (€ 51.000 nadeel)
Op de kostenplaatsen is een batig saldo begroot van € 178.000. Door vacatures is hiervan € 122.000 gerealiseerd

Thema Bedrijfsondersteuning (€ 51.000 voordeel)
We hebben in 2022 eenmalig meer geld van de gemeente Kaag en Braassem ontvangen voor de behandeling van bezwaarschriften (op basis van een DVO) ad € 19.000.

We hebben de voorziening personeel ISDR vrij laten vallen omdat er geen verplichtingen meer bestaan. Dit levert een baat op van € 20.000.

Wij hebben van het Hoogheemraadschap Rijnland een niet begrote bijdrage van € 20.000 in de kosten van GEO-informatie ontvangen.

Thema Huisvesting (€ 5.000 voordeel)

Reserves (€ 27.000 hogere toevoegingen)
Bij de besluitvorming over de jaarrekening 2021 is de reserve ICT gevormd. Aan deze reserve is het restantbudget van Automatisering ad € 213.000 toegevoegd. Daarnaast heeft een correctie plaatsgevonden in de overheveling van het restantkrediet 2021 voor zaakgericht werken. Dit betekent een lagere toevoeging van € 186.000.

Reserves (€ 160.000 lagere onttrekkingen)
Er vindt een onttrekking plaats aan de reserve Frictiekosten Personeel plaats van € 27.000 als gevolg van de hogere kosten van mobiliteitsbeleid. Omdat de correctie van het restantkrediet van zaakgericht werken over de boekjaren 2021 en 2022 gaat betekent dit ook een lagere onttrekking van hetzelfde bedrag ad € 186.000. Per saldo afgerond € 160.000.

Overhead

	Begroting 2022	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	9.013	9.926	9.860	-66

Baten	-212	-212	-217	-5
Saldo	**8.802**	**9.714**	**9.643**	**-71**

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

Wat wilden we bereiken
In de begroting 2022-2025 hebben onderstaande beleidsdoelstelling benoemd:

- De eerste doelstelling van het thema Algemene Dekkingsmiddelen, een zorgvuldige planning en control op de besteding van de middelen, vertalen we in 2022, net als vorig jaar, naar de inzet van moderne technieken: digitalisering.
- De tweede doelstelling, het zoveel mogelijk beperken van de belastingdruk, vertalen we naar een terughoudend tarievenbeleid bij de Onroerende Zaakbelasting (OZB). Ook dit is niet anders dan vorig jaar.
- De derde doelstelling is om in te spelen op de aangekondigde herverdeling van het gemeentefonds.
- Laatste doelstelling is om, in onze rol als aandeelhouder, goed te bezien welke stappen Alliander in de toekomst gaat maken richting de energietransitie en welke impact dit heeft voor ons als aandeelhouder.

Wat hebben we daarvoor gedaan
Afgelopen jaar hebben we geconstateerd dat de contracten van de diverse applicaties van het Financiële landschap aflopend zijn. Gezien de omvang van kosten is het belangrijk dat deze contracten Europees aanbesteed worden. Deze Europese aanbesteding zijn we dan ook in 2022 gestart. De doorontwikkeling van het huidige systeem heeft daarom enkel plaatsgevonden op noodzakelijke aanpassingen. Hierdoor is ook niet het volledige beoogde financiële bedrag vanuit het ICT beheerplan opgegaan in 2022.

De ontwikkelingen in het kader van de energietransitie en de realisatie hiervan hebben gevolgen voor de netbeheerders. Het Rijk heeft in 2022 geld gereserveerd ter financiële ondersteuning aan Stedin om zich mogelijk als aandeelhouder in te kopen. De gesprekken lopen nu ook met de andere netbeheerders over een mogelijk toetreding van de staat als aandeelhouder. Dit alles om de energietransitie te realiseren.

Wat we in de begroting 2022 niet konden voorzien was de inval van Rusland in Oekraïne en de gevolgen die dit vervolgens heeft gehad voor de rest van de wereld. We hebben hierdoor gezien dat er een grote vluchtelingenstroom op gang kwam, maar ook dat de inval economische gevolgen kregen voor heel de wereld. Ook onze gemeente heeft in 2022 de effecten daarvan gezien. Prijzen van energie en gas stegen nog hoger dan vlak voor de inval. Met als gevolg dat ook de inflatie steeg boven de 10%. Voor onze gemeente betekent dit ook dat hetgeen we begroot hadden voor gas en energie niet gerealiseerd is, maar duurder is uitgevallen.

4.6.2 Financieel overzicht

Algemene dekkingsmiddelen								
Begroting na wijziging 2022			Rekening 2022			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-52.896	1.287	-51.609	-54.042	840	-53.202	-1.147	-447	-1.593

Lasten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	876	1.287	840	-447
Totaal Lasten	**876**	**1.287**	**840**	**-447**

Baten

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	-47.128	-51.936	-53.082	-1.147
Totaal Baten	**-47.128**	**-51.936**	**-53.082**	**-1.147**

Saldo

Thema	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	-46.253	-50.649	-52.242	-1.593
Totaal saldo van lasten en baten	**-46.253**	**-50.649**	**-52.242**	**-1.593**
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-960	-960	-960	-
Saldo mutaties reserves	**-960**	**-960**	**-960**	**-**
Gerealiseerd resultaat	**-47.213**	**-51.609**	**-53.202**	**-1.593**

Toelichting

Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN (€ 447.000 voordeel)

De lasten voor SVHW zijn € 29.000 hoger dan begroot, dit betreft een nabetaling over 2021 minus doorschuif btw.

In de begroting is een stelpost opgenomen voor hoge inflatie. Hiervan is € 279.900 gebruikt voor de hogere energiekosten. Het restant van € 567.000 is niet gebruikt.
In de begroting is eveneens een stelpost van € 145.000 opgenomen voor hogere lasten in de bedrijfsvoering. Van deze stelpost is geen gebruik gemaakt.
De lasten voor software zijn lager uitgevallen omdat de kosten voor Lias te hoog waren begroot. Het gaat hier om een bedrag van € 51.000. Een deel van dit bedrag is aangewend voor ondersteuning bij de Europese aanbesteding voor een nieuw financieel systeem. Dit is een bedrag van € 23.000. Per saldo zijn er € 28.000 lagere lasten.

De rentelasten zijn € 264.000 hoger dan geraamd. Dit is veroorzaakt door de lagere rentetoerekening aan de grondexploitaties. Dit heeft in de eerste plaats te maken met de fiscaal verplichte methode van rentetoerekening, alsmede met het feit dat door lagere investeringen minder rente aan de grondexploitaties kan worden toegerekend.
Per saldo storten we een bedrag van € 76.000 in de voorziening dubieuze debiteuren. Dit wordt met name veroorzaakt door een hoger saldo aan openstaande belastingdebiteuren. De voorziening is toereikend.

BATEN (€ 1.147.000 voordeel)
We hebben een hogere winstuitkering van BNG en Liander van in totaal € 248.000 ontvangen.
In de Algemene Uitkering zit een voordeel van € 860.000 dit betreft de december circulaire 2022 over de jaren 2022, 2021 en 2020. Deze circulaire kon niet meer in de begroting worden verwerkt.
Op de Onroerende zaakbelastingen is een hogere opbrengst van € 67.000 gerealiseerd.
Op de forensenbelasting is een lagere opbrengst van € 37.000 gerealiseerd.

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	Geraamd 2022 x € 1.000	Begroting na wijzigiging 2022 x € 1.000	Rekening 2022	Verschil (abs.)	% van het totaal
OZB Eigenaren woningen	-5.148	-5.323	-5.304	20	-0,4%
OZB Eigenaren niet-woningen	-1.905	-1.939	-1.970	-31	1,6%
OZB Gebruikers niet-woningen	-1.310	-1.341	-1.396	-55	4,1%
RZB Roerende Zaakbelasting	-29	-29	-26	3	-11,6%
Totaal OZB/RZB	***-8.392***	***-8.633***	***-8.696***	***-63***	***0,7%***
Rioolheffing	-2.751	-2.736	-2.836	-100	3,7%
Afvalstoffenheffing	-3.659	-3.758	-3.711	47	-1,2%
Totaal overige woonlastennota	***-6.410***	***-6.494***	***-6.547***	***-53***	***0,8%***
Precariobelasting	0	0	0	-	0,0%
Forensenbelasting	-125	-125	-88	37	-30,0%
Totaal overige belastingen	***-125***	***-125***	***-88***	***37***	***-30,0%***
Bouwleges	-1.187	-1.237	-1.277	-40	3,2%
Wijziging bestemmingsplannen	-139	-151	-138	12	-8,2%
Leges burgerzaken	-244	-244	-375	-131	53,8%
Begraafplaatsrechten	-171	-162	-211	-48	29,8%
Marktgelden en standplaatsvergoedingen	-39	-39	-44	-4	10,8%
Leges kabels en leidingen	-305	-305	-253	52	-17,2%
Leges overig	-11	-11	-12	-2	14,1%
Vaarvergunningen	-73	-73	-85	-12	16,8%
Totaal overige publiekrechtelijke heffingen	***-2.167***	***-2.221***	***-2.394***	***-173***	***7,8%***
Totaal inkomsten	***-17.095***	***-17.473***	***-17.724***	***-251***	***1,4%***

Grote afwijkingen lichten we toe in de financiële overzichten (hoofdstuk 4).

Beleid
Algemeen
De gemeentewet somt de belastingen die een gemeente mag heffen limitatief op. We kiezen 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 2022-2025 is het beleid voor belastingen en heffingen beschreven. In het raadsvoorstel belastingverordeningen en tarieven 2022, welke in de besluitvormende raad van 16 december 2021 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 2021 verwerkt bij de vaststelling van de belastingverordeningen en tarieven. In de begrote OZB-opbrengst is rekening gehouden met de volgende zaken:

- Een indexatie van 1,1%
- 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. Bij de vaststelling van de tarieven werd een verhoging van de tarieven met de inflatie (1,1%) niet voldoende geacht om 100% kostendekkendheid te bereiken. Naast het inflatie percentage is het tarief verhoogd met 2,41%.
2022 is het derde jaar dat we werken met gedifferentieerde tarieven. Naast het bedrag per huishouden zijn er variabele tarieven per inworp in ondergrondse containers en per aanbieding van een mini-container.

Rioolheffing
Conform het algemene uitgangspunt uit het collegeprogramma stijgt de rioolheffing met de inflatie (1,1%).

Precariobelasting
Deze belasting was toegestaan tot en met 2021, waarna deze belastingsoort (voor kabels en leidingen) is afgeschaft.

Forensenbelasting

Deze belastingsoort is geïndexeerd met 1,1%.

Begraafplaatsrechten
Deze belastingsoort is geïndexeerd met 1,1%. Met het amendement bespreken verhoging begraafplaatsrechten is op 16 december 2021 besloten om de doorgevoerde verhoging met 6,1% terug te brengen naar een verhoging met 1,1%.

Leges
Algemeen uitgangspunt bij de leges is de jaarlijkse indexering met het inflatiepercentage (in 2022 1,1%). Uitzonderingen hierop zijn leges die gebonden zijn aan wettelijke tarieven en leges waarvoor uitdrukkelijk voor een ander beleid is gekozen.

Kostendekkendheid
Beleid is dat heffingen voor individueel verstrekte diensten in onze gemeente 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 kostendekkendheid-berekeningen blijkt dat een deel van deze belastingen minder dan 100% kostendekkend is. Het gaat om de tarieven voor begraafrechten en leges. 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. Afvalstoffenheffing en rioolheffing zijn meer dan 100% kostendekkend, hiervoor is een storting gedaan in de reserve van afvalstoffenheffing en voorziening van riool.
Afvalstoffenheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022
1	Kosten van inzameling en verwerking van afval	3.390	2.993
2	Toerekenbare BTW	609	527
3	Kosten van overhead	304	304
4	Toerekening rente	0	0
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	33	33
6	Totaal kosten	4.336	3.857
7	Opbrengsten belastingen / leges	-3.901	-3.710
8	Overige opbrengsten	-434	-266
9	Totaal opbrengsten	-4.335	-3.975
11	Kostendekkendheid	100%	103%
12	Storting in de reserve	1	-119
13	Kostendekkendheid incl. storting reserve	100%	100%

Rioolheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022
1	Kosten aanleg, onderhoud en beheer gemeentelijke riolering	1.864	1.987
2	Toerekenbare BTW	151	133
3	Kosten van overhead	450	450
4	Toerekening rente	273	242
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	13	13
6	Totaal kosten	2.751	2.826
7	Opbrengsten belastingen / leges	-2.736	-2.721
8	Overige opbrengsten	-15	-114
9	Totaal opbrengsten	-2.751	-2.836
11	Kostendekkendheid	100%	101%
12	Storting in de voorziening	0	-10
13	Kostendekkendheid incl. storting voorziening	100%	100%

Begraafrechten

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022
1	Kosten taakveld begravingen	182	231
2	Kosten van overhead	66	66
3	Toerekening rente	5	5
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	254	302
6	Opbrengsten belastingen / leges	-171	-211
7	Overige opbrengsten	0	0
8	Totaal opbrengsten	-171	-211
9	Verschil	83	91
10	Kostendekkendheid	67%	70%

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

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022
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	828	968
2	Kosten van overhead	700	700
3	Toerekening rente	1	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	1.529	1.668
6	Opbrengsten belastingen / leges	-547	-622
7	Overige opbrengsten	-284	-358
8	Totaal opbrengsten	-831	-980
9	Verschil	698	688
10	Kostendekkendheid	54%	59%

De Leges onder titel 2: omgevingsvergunningen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022
1	Kosten taakvelden titel 2	1.033	893
2	Kosten van overhead	584	548
3	Toerekening rente	0	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	1.617	1.441
6	Opbrengsten belastingen / leges	-1.207	-1.277
7	Overige opbrengsten	0	0
8	Totaal opbrengsten	-1.207	-1.277
9	Verschil	411	164
10	Kostendekkendheid	75%	89%
11	Storting in egalisatiereserve	108	164
12	Kostendekkendheid incl. storting	70%	80%

De Leges onder titel 3: dienstverlening Europese richtlijnen en APV

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022	Rekening 2022
1	Kosten taakvelden titel 3: 3.1 horeca 3.2 evenementen of markten 3.3 prostitutiebedrijven 3.4 smart-, head-, of growshops 3.5 huisvestingwet 2014 3.6 leefmilieuverordening 3.7 brandbeveiligingsverordening 3.8 standplaatsen en gebruik van de (openbare) weg 3.9 in deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking 3.10 diversen	115	112
2	Kosten van overhead	115	115
3	Toerekening rente	0	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	230	227
6	Opbrengsten belastingen / leges	-10	-12
7	Overige opbrengsten	0	0
8	Totaal opbrengsten	-10	-12
9	Verschil	219	215
10	Kostendekkendheid	5%	5%

Lokale lastendruk

Algemeen

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

- De gemiddelde WOZ-waarde per gemeente van een woning in het jaar 2022, bron: https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/dashboard/bouwen-en-wonen
- Een gemiddeld huishouden bestaat uit twee of meer personen.
- De gemeente Nieuwkoop, Kaag en Braassem en Bodegraven-Reeuwijk werken met gedifferentieerde tarieven. Om het variabele deel van de tarieven te kunnen berekenen en te vergelijken gaan we bij alle drie de gemeenten uit van de volgende aannames:
    - Verdeling gebruik huishoudens over soorten containers;
      65% maakt gebruik van een 140 liter container
      19% maakt gebruik van een 240 liter container
      16% maakt gebruik van een ondergronds container

- Aantal aanbiedingen/inworpen per jaar
  10,1 aanbiedingen bij een 140 liter container
  12,3 aanbiedingen bij een 240 liter container
  29,5 inworpen bij een ondergrondse container

Tarieven 2022 van Nieuwkoop en vergelijkbare gemeenten

Bedragen x € 1.000	Percentage OZB	Bedrag OZB	Afvalstoffen heffing	Rioolheffing	Gemiddelde waarde woning	Totaal woonlasten
Alphen a/d Rijn	0,0893%	323	330	254	362.000	907
Kaag en Braassem	0,0978%	429	318	277	439.000	1.025
Nieuwkoop	**0,1176%**	**495**	**332**	**214**	**421.000**	**1.042**
Bodegraven-Reeuwijk	0,1162%	496	324	267	427.000	1.087
Gemiddeld	*0,1052%*	*436*	*326*	*253*	*412.250*	*1.015*

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 2022 vermeld:

Kwijtscheldingen (x € 1.000)	Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Verschil
Afvalstoffenheffing	60	60	59	1
Rioolheffing	55	55	44	11

5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen
Algemeen
De paragraaf weerstandsvermogen in de jaarstukken 2022 is een rapportage op de paragraaf zoals die is opgenomen in de begroting 2022. In de jaarstukken 2022 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 2022	Rekening 2022
Algemene reserve vrij besteedbaar	16.311	20.162
Reserve weerstandsvermogen	3.000	3.000
Reserve Frictiekosten personeel	213	63
Reserve Woningbouw	3.460	1.949
Reserve Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	6.239	6.239
Reserve Frictiekosten omgevingsdienst West-Holland	17	17
Reserve Volkshuisvesting (Woonfonds)	1.298	1.298
Reserve dekking risico's Woningbouw	0	2.000
Saldo Meerjarenbegroting	218	0
Onvoorzien	20	0
Weerstandscapaciteit (*x € 1.000)*	**30.776**	**34.728**

De begroting 2022 voorspelde per 31 december 2022 een weerstandscapaciteit van ruim € 30 mln. Deze komt volgens deze jaarrekening uit op ruim € 34 mln. Bij paragraaf 6.3 Toelichting op de balans zijn de mutaties op de reserves toegelicht.

Risico inventarisatie
De risico inventarisatie bevat de 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.

Bij het opstellen van de risico inventarisatie bij de begroting 2022 is een begin gemaakt met een meer gestructureerde wijze van kijken naar risico's. Daarbij is ook meer aandacht besteed aan beheersmaatregelen en de kans dat bepaalde risico's zich daadwerkelijk zullen voordoen. Ook is er aandacht besteed aan risico's die niet primair financieel van aard zijn.
Een van de gevolgen van de grotere aandacht was dat een aantal risico's bij nader inzien toch minder groot zijn, of helemaal geen plek in deze inventarisatie verdienen. Aan de andere kant zijn bij het opstellen van de begroting niet of nauwelijks nieuwe risico's benoemd, waarmee de kans bestaat dat er nog sprake is van blinde vlekken; risico's die we nog niet goed op waarde kunnen schatten.
Bij het opstellen van de jaarstukken 2022 is zoveel mogelijk aansluiting gezocht bij de risico-inventarisatie van de begroting 2023.

	Gebeurtenis / Situatie	Programma	Risico-bedrag
1	Invoering Wet kwaliteitsborging bouwen	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 90.000
2	Benodigd weerstandsvermogen grondexploitaties	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 2.671.500
3	Gevolgen voor grondexploitaties en projecten van aangescherpte rekenregels gecumuleerd geluid voor woningbouw. De gemeente Nieuwkoop ligt onder de aanvliegroutes van Schiphol en de rijksoverheid wil (groei)perspectief blijven bieden aan de luchthaven. Dit betekent dat het bouwen van woningen mogelijk nog verder wordt beperkt en Nieuwkoop min of meer 'op slot' gaat. Een en ander is afhankelijk van de ministeriële keuzes die worden gemaakt met de Luchtvaartnota 2020-2050 en de aanvullingsregeling Geluid Omgevingswet.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 1.335.750
4	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. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 1.335.750
5	Risico's Jeugdwet	3. Sociaal domein	€ 500.000
6	Toename van de kosten van de Wmo door de vergrijzing en abonnementstarief	3. Sociaal domein	€ 90.000
7	Niet in aanmerking komen voor compensatie regeling Participatiewet bij overschrijding boven de 7,5% van het Buigbudget. Daarnaast is het eigen risico voor een tekort op het buigbudget voor de helft afgeraamd	3. Sociaal domein	€ 60.000
8	Risico's participatie zoals Rijnvicus, beschut werk	3. Sociaal domein	€ 70.000
9	Kosten en claims na ramp	5. Bedrijfsvoering	€ 100.000
10	Uitval technische voorzieningen (ict ruimtes, bekabeling, datalijnen).	5. Bedrijfsvoering	€ 125.000
11	Informatiebeveiligingsincident, digitale informatie onvoldoende toegankelijk, of digitale informatie wordt oneigenlijk gebruikt of verstrekt	5. Bedrijfsvoering	€ 500.000
12	Leveranciers kunnen producten voor genoemde ontwikkelingen in het ict beheerplan niet snel genoeg leveren	5. Bedrijfsvoering	€ 70.000
13	Moeite met werven goed gekwalificeerde medewerkers door krapte op de arbeidsmarkt. Bij resterende financiële impact is een bedrag opgenomen voor de extra werving en selectiekosten die komen kijken bij de inzet van een searchbureau.	5. Bedrijfsvoering	€ 70.000

14	Te ontvangen dividend Alliander	6. Algemene dekkingsmiddelen	€ 200.000
15	Verlaging van uitkering gemeentefonds	6. Algemene dekkingsmiddelen	€ 675.000
	Totaal		€ 7.893.000

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:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{34.728}{7.893} = 4,4$$

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 de berekende ratio onze gemeente in de categorie A Uitstekend.

Beeld van de financiële positie
Met de ratio weerstandsvermogen is nog niet alles gezegd over de financiële positie van de gemeente in brede zin. Om daarvan een nauwkeuriger beeld te krijgen is een aantal andere ratio's beschikbaar. Het BBV reikt de volgende ratio's aan:

Omschrijving	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
Netto schuldquote	12,34%	19,88%	48,82%	14,98%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	10,41%	14,20%	46,57%	9,41%
Solvabiliteitsratio	54,11%	47,86%	44.02%	50,92%
Structurele exploitatieruimte	0,02%	2,97%	1,32%	4,62%
Belastingcapaciteit	125,66%	119,26%	119,48%	116,26%
Grondexploitatie	49,22%	44,11%	47,84%	46,18%

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. 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 2022 was berekend op 48,82%. In de jaarrekening bedraagt de netto schuldquote 14,98%. Oorzaak van het verschil is dat we grote investeringen iets later realiseren dan gepland en daardoor minder financiering hebben aangetrokken.

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 de raad besloten dat de solvabiliteitsratio minstens 40% bedraagt. Eind 2022 is de solvabiliteit 50,92%.

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 2022 zien we dat het percentage grondexploitatie ten opzichte van 2021 iets is gestegen, maar iets achter blijft bij wat we hadden begroot.

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 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 4,62% 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 2022 een omvang heeft van 116,26% uitkomt. Dat betekent dat Nieuwkoop 16,26% boven het landelijk gemiddelde ligt. Dat was in de jaarrekening 2021 nog 3% hoger.

Ratio's in samenhang
De verschillende ratio's laten in samenhang zien dat de financiële positie van de gemeente Nieuwkoop gezond is. De solvabiliteit en de ratio weerstandsvermogen zijn ruim voldoende tot uitstekend. Dit neemt echter niet weg dat de belastingcapaciteit met 116,26% aan de hoge kant is.

Ook het percentage grondexploitatie is stevig. Het blijft dan ook belangrijk om bij het opstarten en het actualiseren van grondexploitaties juist in te schatten.
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.

5.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding
De openbare ruimte is het visitekaartje van de gemeente. Deze ruimte bepaalt mede of er sprake is van een aantrekkelijke woon-, werk- en leefklimaat. Voor bedrijven en inwoners 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 we actuele thema’s zoals klimaatadaptatie, energietransitie en duurzaamheid meenemen.

Als gemeente hebben we een groot aantal kapitaalgoederen in eigendom, beheer en onderhoud. Voor een groot deel van deze kapitaalgoederen is een reserve en en zijn er voorzieningen in beheer. Het merendeel van de voorzieningen is ingesteld voor de financiering van de verschillende beheerplannen. We actualiseren de beheerplannen periodiek (4 jaarlijks). De beheerplannen zijn integraal op elkaar afgestemd om zo het beheer van de gehele openbare ruimte efficiënt en effectief te beheren. De stortingen en onttrekkingen zijn hierop aangepast.

Algemeen
Deze paragraaf geeft aan hoe we de kapitaalgoederen in gemeentelijk eigendom beheren.

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 we deze kapitaalgoederen onderhouden volgens de vastgestelde functionaliteit en kwaliteitsniveau (schoon, heel en veilig), waarbij we de totale kosten in beeld brengen. 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 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 is het kwaliteitsniveau ‘goed‘, vergelijkbaar met niveau A. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding.

Wat kost het?
Het onderhoud van kapitaalgoederen verdelen we 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 stellen we de financiële kaders opnieuw vast. Zodoende stemmen we de activiteiten en de middelen op elkaar af om de kapitaalgoederen in de openbare ruimte duurzaam in de tijd te onderhouden.

Door de oorlog in Oekranie zijn de energieprijzen gestegen. Dit heeft ook effect op de energiekosten voor de openbare ruimte. Denk hierbij aan de openbare verlichting, beweegbare bruggen en rioolpompen. De hogere energiekosten zijn eerder verwerkt in de najaarsnota.

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 dekken we 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 dekken we uit de verschillende voorzieningen. Deze voorziening wordt jaarlijks gevoed met een dotatie uit de begroting, waarmee we pieken en dalen in de uitgaven egaliseren 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 activeren we schrijven we in een aantal jaren af. Op basis van het investeringsplan 2022 - 2026 zijn de investeringsbedragen geraamd en de cumulatieve kapitaallasten berekend.

Wegen

Asfaltwegen	698.000 m2
Klinkerwegen	874.000 m2
Cementbeton	8.500 m2
Half verharding	5.800 m2
Bermen (incl. bloemrijk in de wijk)	1.000.000 m2
Hondenbeleid	
Bebording/palen	210 stuks
Straatmeubilair	
Prullenbakken	374 stuks
Banken	296 stuks
Picknicktafels	65 stuks
Hekwerken	14 kilometer
Verkeer	
Verkeersborden	4.100 stuks
Straatnaamborden	1.020 stuks
Bewegwijzering	545 stuks
Elektrische oplaadpalen	77 stuks (waarvan 54 Allego en 23 PARKnCHARGE)
Snelheidsdisplay’s	23 stuks
Verkeerstellers	3 stuks

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

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

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 onze gemeente een aantrekkelijke plaats is om in te wonen, te werken en te recreëren.

Doordat wegen het grootste deel van de openbare ruimte beslaan hebben deze 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 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 het behalen van de doelstelling
Het vastgestelde kwaliteitsniveau in het Beheerplan wegen 2021 - 2025 sluit aan op de maatschappelijke doelstelling. Met de vaststelling van dit beheerplan is ook het budget dat jaarlijks nodig is om de wegen op het vastgestelde niveau te onderhouden geactualiseerd. In de doorrekening van dit budget is extra rekening gehouden met beleidsuitgangspunten voor kwaliteit, geluidshinder en trillinghinder.

Beheer- en beleidsplan Wegen
Het beheer- en beleidsplan wegen 2021 - 2025 is op 3 juni 2021 vastgesteld. Bij het opstellen van dit beheerplan is invulling gegeven aan het levenscyclus beheer en is de projectplanning ingestoken op het borgen van integraliteit tussen de beheerdisciplines. Ook is invulling geven aan het verhelpen van de knelpunten die uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) naar voren kwamen. De belangrijkste beleidsuitgangspunten uit het beheerplan zijn:

- We beheren de wegen op kwaliteitsniveau;
  A: voor winkelgebieden en locaties met voorzieningen voor ouderen.
  B: voor alle overige wegen.
- Voor de beheerstrategie is invulling gegeven aan het levenscyclus beheer. Hierin is bepaald waar in de levenscyclus alle verhardingen zich bevinden en het toekomstig onderhoud geprojecteerd voor de komende 25 jaar. Hiermee optimaliseren we het uit te voeren onderhoud en verantwoorden we de voorziening.
- Groot onderhoud en reconstructies plannen we zoveel mogelijk wijkgericht en integraal. Dit levert kansen op voor verschillende beheerdisciplines om elkaar te versterken in maatschappelijke uitdagingen als klimaatadaptatie en duurzaamheid. Ook is de uitvoeringsplanning van het beheerplan integraal afgestemd met de waterschappen en woningbouwvereniging.
- Door de integrale afstemming tussen wegen en verkeer vergroten we de slagkracht van de aanpak van verkeersonveilige situaties. Daarnaast zetten we het beleid door om de essentiële herkenbaarheidskenmerken van de snelheidsregiems te borgen binnen ons wegareaal. De

hoeveelheid grijze wegen waarvan niet geheel duidelijk is welk snelheidsregiem van toepassing is verminderen we hiermee.
- We geven invulling aan duurzaamheid door binnen projecten maatwerk te leveren op het gebied van klimaatadaptatie en circulariteit. In het beheerplan is budget opgenomen voor onderzoeken om dit maatwerk te kunnen leveren. Het handboek openbare ruimte stuurt aan op toepassing van duurzame materialen.
- Door alle ontwerpen van het groot onderhoud en de reconstructies te toetsen op toegankelijkheid, wordt dit onderwerp beter geborgd binnen de projecten.
- In overleg met de omgevingsdienst is besloten het deel van de Geerweg gelegen tussen de Paradijsweg en de gemeentegrens en het deel van de A.H. Kooistrastraat gelegen tussen de Kerkstraat en de Viergang te voorzien van geluidsreducerend asfalt. Hiermee gaven we invulling aan het restant van de locaties die bij eerste inventarisatie naar voren kwamen vanuit de bronaanpak.

De uitgangspunten voor de bermen zijn opgenomen in het Beleids- en beheerplan Openbaar Groen 2021 - 2025.

Wat hebben we hiervoor gedaan
In het beheerplan wegen 2021-2025 staat een uitvoeringsparagraaf. Hierin staat een overzicht van de projecten welke we binnen de betreffende planperiode uitgevoeren.
De projecten in de planperiode 2026-2030 stellen we in 2025 vast in het beheer en beleidsplan wegen voor de betreffende periode.

Onderstaande projecten uit het vorige beheerplan zijn in 2022 afgerond:
- Reconstructie Langeraarseweg van dorpscentrum tot Vivero
- Reconstructie Venenbuurt
- Groot onderhoud van de Gerberastraat

De onderstaande groot, en planmatig klein onderhoud projecten zijn in 2022 afgerond:
- Groot onderhoud Oostkanaalkade
- Dijkverzwaring Westveense kade
- Deelreparatie rijbaan Harsweg
- Planmatig klein onderhoud aan het Grutto en Akkermuntpad
- Planmatig klein onderhoud aan Wandelpad de rietlanden
- Onderhoud Rotonde Achterweg Nieuwkoop
- Klein onderhoud Langeraar Zuid-Oost
- Levensduur verlengende maatregelen T.W. Emmerikstraat
- Levensduur verlengende maatregelen tussen Kolfbaan en Kennedylaan
- Planmatig klein onderhoud diverse straten Nieuwveen
- Levensduur verlengende maatregelen Hogedijk ten noorden van de W.P. Speelmanweg
- Pad door de Noordse Buurtpolder
- Levensduur verlengende maatregelen Zevenhovenseweg
- Levensduur verlengende maatregelen Oude Kerkpad

Van de onderstaande groot onderhoud projecten zijn we gestart met de voorbereiding, maar loopt de uitvoering over naar 2023:
- Groot onderhoud Geerweg. Hierbij is het van belang dat de baggerwerkzaamheden aan de Langeraarse plassen, en de wegwerkzaamheden elkaar niet uit sluiten. Daarom zochten we samenwerking met hoogheemraadschap van Rijnland en hun aannemer naar een moment om de werkzaamheden aan de Geerweg uit te voeren. Dit moment is gevonden direct na de bouwvakantie 2023.

- Groot onderhoud Hazeweg. Dit bestaat uit een deel werkzaamheden voor het GVVP, asfalt onderhoud en groot onderhoud aan de elementenverharding. De werkzaamheden vanuit het GVVP en het asfalt zijn in 2022 afgerond. De werkzaamheden aan de elementenverharding voeren we in 2023 uit.

De onderstaande reconstructie zijn in 2022 afgerond:
- Reconstructie Vogelenbuurt
- Reconstructie restant Vijverhofpad
- Dijkverzwaring Hogedijk Noord
- Noordeinde Zuid

Onderstaande reconstructies zijn in 2022 opgestart, maar gaan verder in 2023:
- Uiterbuurtweg Blokland. Van dit project is het deel Blokland al uitgevoerd. Doordat wachten op de werkzaamheden van de waterleiding is de verwachting dat we de Uiterbuurtweg in de tweede helft van 2023 uitvoeren.
- Restant Noorden. Hiermee gaan we verder in 2023.
- Dijkverzwaring traject Dorpsstraat Zevenhoven tot Uiterbuurtweg. De samenhang van belangen en disciplines in samenwerking met Rijnland blijkt meer complex dan van te voren is ingeschat. Ook hier levert de vervanging van de waterleiding problemen op met de planning. De uitvoering start begin 2024.
- Kousweg Molenweg. De uitvoering van dit werk gaat verder in 2023.
- Groot onderhoud asfaltwegen Korteraar. Dit werk gaat door in 2023 doordat er voor de stroomvoorziening een middenspanningkabel en onderstation moet worden aangelegd. In de bermen is hier geen ruimte voor, dus deze kabels komen onder het huidige asfalt te liggen. Met het oog hierop wachten we met de uitvoering tot de kabelwerkzaamheden in 2023 uitgevoerd zijn.
- Dijkverzwaring Hoekse Aarkade en Schilkkade is afhankelijk van de voortgang van het dijkverzwaringsproject. Dit werk is medio 2023 afgerond.
- Levensduur verlengende maatregelen Roggeveldweg, Clantsstraat en Blankenpad zijn uitgesteld omdat de omleiding van de Oude Nieuwveenseweg over dit plangebied reed. Deze werkzaamheden voeren we in 2024 uit.
- Aanpak bermen Achttienkavelseweg is uitgesteld omdat voor deze werkzaamheden een apart aanbestedingstraject gevolgd moet worden. Deze werkzaamheden konden we, tegen de verwachting in, niet vanuit de lopende onderhoudscontracten uitvoeren.
- Van het project Groot onderhoud Stationsweg is de voorbereiding gestart. Met het oog op de dijkreconstructie Liemeer Noordeinde Dorpsstraat is het noodzakelijk dit werk in 2023 gereed te hebben.

<u>Financiële ontwikkeling</u>
Algemene opmerking: De opbrengsten uit vergunningen en/of instemmingsbesluiten vanuit 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 1-1-2022	€ 9.768.618
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	€ 679.586
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Storting in voorziening 2022	€ 1.439.668
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 10.529.000

Voorziening toereikend: Ja

Openbare verlichting

Masten	6.272	st
Armaturen	6.306	st
Lampen	6.061	st

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beleid voor en daarmee de kwaliteit van de Openbare Verlichting (OV) staat beschreven in het beheerplan Openbare Verlichting 2020 - 2024. De milieudoelstellingen zijn vastgelegd in het Energieakkoord Holland Rijnland. De belangrijkste beleidsuitgangspunten voor de instandhouding van de OV zijn: duurzaam en doelmatig verlichten en de installatiekwaliteit goed op peil te houden. Het gewenste kwaliteitsniveau is vastgelegd in 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 nodig is, en dus niet overal. In het buitengebied is het naast veiligheid ook van belang dat de flora en fauna niet verstoren.

Voortgang in het behalen van de doelstelling
Bij het actualiseren van het beheerplan is een uitvoeringsprogramma opgesteld waarbij we de afgeschreven oude verlichting inzichtelijk maken. Jaarlijks vervangen we een deel door duurzamere Ledverlichting. Op deze manier moderniseren we het areaal, beperken we de CO2-uitstoot en streven we naar de milieudoelstellingen.

Beheerplan
Het beheerplan openbare verlichting is op 23 april 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 installatie kwaliteit goed op peil houden. De belangrijkste beleidsuitgangspunten zijn:

- Bij vervangingen passen we energie-efficiënte LED-armaturen toe met een lichtkleur die de sociale- of verkeersveiligheid verbeteren. In de nachtelijke uren dimmen we deze.
- Om het areaal op peil te houden, plannen we de vervangingen van masten en armaturen in op basis van de economische levensduur.
  Vanwege integraal werken bekijken we per project of we de verlichting kunnen vervangen in het kader van verduurzaming en energiebesparing.
  Vanwege uitfasering van de compact fluorescentie lampen vanaf 2023 moeten we in de nabije toekomst op meerdere locaties de verlichting versneld vervangen.
- 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.
- Vanaf 2023 is ook de wens om alle nieuw geplaatste armaturen digitaal te kunnen monitoren.

Wat hebben we gedaan?
Het groot onderhoud van 2021 en 2022 is samengevoegd in één aanbesteding. Alle werkzaamheden zijn in 2022 uitgevoerd.

In 2022 waren er meerdere langdurige storingen in een deel van het areaal openbare verlichting. De netbeheerder Liander kon niet adequaat op alle storingen reageren door het gebrek aan capaciteit binnen hun organisatie. De gesprekken tussen de gemeente en Liander blijven punt van aandacht.

Financiële ontwikkeling
Vanaf 2017 brengen we investeringen voor groot onderhoud en vervangingen niet langer ten laste van een voorziening. Op grond van het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) activeren we de investeringen. 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 is een nieuw onderhoudscontract voor regulier onderhoud gestart.

Civiele kunstwerken

Grotere kunstwerken	84	st
Elektrisch mechanisch beweegbare bruggen	4	st
Fiets- en voetgangersbruggen	130	st
Kleine duikers	100	st

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beheerplan Kunstwerken is erop gericht de staat van civiele kunstwerken op het vastgestelde 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 bepalen we 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 naar voren dat circa 2% van de geïnspecteerde bouwdelen in een mindere staat waren dan op basis van het gemeentelijk beleid gewenst is. De veiligheid was hierbij niet het geding. In het beheerplan Civiele Kunstwerken 2021 - 2025 hebben deze bouwdelen een hogere prioriteit voor onderhoud gekregen. Deze werkzaamheden zijn in 2022 uit gevoerd, waardoor het areaal nu weer op het gewenste niveau is.

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.

Voortgang in het behalen van de doelstelling
Bij het actualiseren van het beheerplan zijn de wettelijk benodigde inspecties uitgevoerd, ook voor beweegbare bruggen. Naar aanleiding van de resultaten zijn de maatregelen geprioriteerd en in het beheerplan opgenomen. In 2022 zijn bij vijf bruggen op de meest cruciale punten die voortkwamen uit inspectierapport levensduur verlengende maatregelen getroffen om vervanging uit te kunnen uitstellen. De veiligheid van het civiele kunstwerken bestand houden we hierbij goed in de gaten. Zo nodig voeren we weer tussentijdse maatregelen uit.

Beheerplan
De gemeenteraad heeft op 10 december 2020 het beheerplan Civiele Kunstwerken 2021 - 2025 vastgesteld. Het belangrijkste beleidsuitgangspunt 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:
- inventarisatie van de civiele kunstwerken en de kwaliteit er van op basis van inspecties;
- beheerstrategie;
- overzicht van de te nemen maatregelen;
- 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 1-1-2022	€ 1.134.305
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	€ 814.519
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Storting in voorziening 2022	€ 207.000
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 526.786

Voorziening toereikend: Ja

Speelvoorzieningen

Speelplekken	127	st.
Aantal speel- en sporttoestellen	374	st.
Skate voorzieningen	4	st.
Trapveldjes (voetbal)	19	st.
Basketbal-veldjes	8	st.
Jeu de Boules banen	6	st.
Sport & Beweegplekken	6	st.
Tafeltennistafels	6	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 WAS. Het onderhoudsniveau is vergelijkbaar met CROW kwaliteitsniveau A, een kwaliteitsniveau boven sober en doelmatig. De materialen die wij gebruiken zijn hoogwaardig. De toegepaste materialen verschillen per locatie. Zo hebben we speelplekken met een natuurlijke uitstraling waarbij hout is toegepast, maar we passen op veel locaties ook staal en kunststof toe.

Wat willen we bereiken?

De kwaliteit van de openbare ruimte speelt een rol in het woonplezier van inwoners en heeft invloed op het gedrag 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 achteruitgaan. 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 jongvolwassenen 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 ‘een leven lang 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 speel- en beweegplekken voor alle leeftijden.

Voortgang in het behalen van de doelstelling
In nieuwe woonwijken en op bestaande speellocaties binnen de gemeente realiseren we, in overleg met de omgeving, speelvoorzieningen waar kinderen avontuurlijk kunnen spelen en die kinderen uitnodigen om buiten te spelen. Ook (jong) volwassenen dagen we uit 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 2021 - 2025 is op 3 juni 2021 door de raad vastgesteld. Als gemeente vinden wij buitenspelen voor kinderen heel belangrijk. Wij willen een gezonde en actieve leefstijl stimuleren bij onze kleine en grote inwoners in een veilige en aangename omgeving met voorzieningen die uitdagend en voor iedereen toegankelijk zijn. Een leven lang spelen en bewegen. Dit doen we door de buitenruimte veilig, toegankelijk en ook uitnodigend in te richten.

Uitgangspunten daarbij zijn:
- De openbare ruimte is schoon, heel en veilig.
- De speelplaatsen zijn aantrekkelijk en uitdagend.
- Waar mogelijk passen we meer groen toe op de speelplaatsen.
- Inwoners denken, ontwerpen en beslissen mee als het gaat om hun eigen woonomgeving.
- We staan open voor inwonersinitiatieven.
- Waar mogelijk combineren we spelen en bewegen.

Vanuit het groenbeheerplan, gezondheidsbeleid, sportvisie en omgevingsvisie zijn er ook raakvlakken met spelen en bewegen. Onze ambitie is om de raakvlakken zoveel mogelijk te combineren bij beheer en renovatie van speelplaatsen. De speerpunten zijn:

- Meer groen op de speelplekken (klimaatadaptatie, verkoeling en biodiversiteit verbeteren)
- Actief spelen stimuleren en indien mogelijk een combinatie maken tussen spelen en bewegen (gezondheid, bewegen voor alle leeftijden)
- Toegankelijk voor iedereen (inclusiviteit)

Wat hebben we gedaan?
Speelplek Jan Blankenpad is vernieuwd waarbij het trapveld is omgetoverd tot een volwaardige speel- en beweegplek. De plek is voor jong en oud en is gericht op actief spelen en bewegen, zoals genoemd in het beheer- en beleidsplan spelen. Het trapveld is behouden en daarnaast kunnen inwoners er naar hartenlust spelen, klimmen en tafeltennissen. In Nieuwkoop zijn de speelplekken de Zeelt en Klinkhamer vernieuwd in samenspraak met de bewoners.

Op een aantal locaties is op de rubbertegel ondergrond een laag kunstgras aangebracht. Dit doen we omdat er bij de rubbertegels vaak kieren tussen de tegels ontstaan, wat kan leiden tot onveilige situaties. Met de kunstgras mat er overheen is dit eenvoudig opgelost.

Nieuwe aanleg:
Jeu de boulesbaan in Ter Aar Dr A. Schweitzerstraat

Renovatie speelplaatsen
- Nieuwveen, Korenveldweg
- Nieuwveen, Jan Blankenpad
- Nieuwkoop, de Zeelt
- Nieuwkoop, de Klinkhamer

Financiële ontwikkeling
In 2022 werden de werkzaamheden uitgevoerd conform het beheerplan Spelen. De eerder genoemde speelplaatsen zijn compleet vernieuwd en daarbij is ook rekening gehouden met het groen en de verharding in de directe omgeving. Veelal valt het vernieuwen van de speelplaats ook samen met vernieuwing van het groen. Bij renovaties passen we zoveel mogelijk kunstgras toe als val-dempende ondergrond. Bij de vernieuwing, verbetering en omvorming van speelplaatsen betrekken altijd de bewoners.

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Stand van de voorziening 1-1-2022	€ 148.982
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	€ 100.747
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Storting in voorziening 2022	€ 159.385
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 207.620

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 spelen we in op het klimaatadaptief inrichten van de openbare ruimte. Daar waar mogelijk leggen we natuurvriendelijke oevers aan om water te kunnen bufferen bij hevige regenval.

Voortgang in het behalen van de doelstelling
Elk jaar vervangen we een deel van de bestaande oeverbeschermingen baggeren we een deel van de watergangen. Daarnaast schonen we elk najaar de watergangen geschoond en verwijderen we waterplanten. In 2022 is er conform het beheerplan geen grote baggercluster geweest.

Beheerplan
Het beheerplan Waterpartijen 2020 - 2024 is op 6 februari 2020 vastgesteld.

Wat hebben we gedaan?
We hebben dit jaar conform ons beheerplan de werkzaamheden uitgevoerd. De volgende beschoeiingen zijn vervangen:

- Zuideinde in Nieuwkoop, 1.150 strekkende meter.
- Meijepad in Nieuwkoop, 30 strekkende meter.

Financiële ontwikkeling
Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Stand van de voorziening 1-1-2022	€ 406.741
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	€ 87.467
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Storting in voorziening 2022	€ 97.000
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 416.274

Voorziening toereikend: Ja

Nautisch- en vaarwegbeheer

Vaarvergunningen verleend plassengebied Nieuwkoop 2022	3633	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 richten zich in hoofdlijnen 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 gebie. Om die reden vervangen of passen we voorzieningen met een laag kwaliteitsniveau aan. Een ander belangrijk onderdeel van het nautisch en vaarwegbeheer is het op diepte houden van de vaarwegen.

Beheerplan
De gemeenteraad heeft het beheerplan recreatieve voorzieningen en vaarwegen 2022-2026 is op 15 december 2022 vastgesteld.

Wat hebben we gedaan?
De elektrische bediening van de brug Ziendevaart (Ziendeweg 12) is een paal naar voren gehaald. Op deze manier is het makkelijker te bedienen.

Een aantal watergangen, bijvoorbeeld de Kerksloot richting de Meije, waar regelmatig klachten over de bevaarbaarheid waren, zijn op diepte gebracht en er is extra gemaaid. Hierdoor is de doorvaarbaarheid verbeterd en zijn de klachten verholpen. De Oude Vaart is gebaggerd. aan het einde van deze watergang lag het overblijfsel van een brug. Deze hebben we verwijderd, zodat WE ook het laatste deel konden baggeren.

Financiële ontwikkeling
Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Stand van de voorziening 1-1-2022	€ 81.058
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	€ 1.131
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Storting in voorziening 2022	€ 25.200
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 105.127

Voorziening toereikend: Ja

Riolering

Vrijverval riolen	179	km
Persleiding gemalen	33	km
Vacuümleiding	4	km
Drukriolering buitengebied	82	km
Bergbezinkvoorzieningen	5	st.
Rioolpompen (minigemalen)	422	st.
Riool hoofdgemalen	63	st.
Straat/trottoirkolken	8970	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 op 5 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 (droogte) in bebouwd gebied.

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

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 proberen we maatschappelijke meerwaarde te realiseren. Dit doen we bijvoorbeeld door het benutten van meekoppelkansen. Die kansen doen zich voor bij het integraal uitvoeren van werkzaamheden die voortvloeien uit de verschillende beheerplannen (vooral Wegen en Openbaar Groen).

Wat hebben we gedaan?
In 2022 zijn de volgende projecten afgerond:

- Deelname aan en uitvoering gegeven aan de operatie Steenbreek
- Planmatig onderhoud (o.a. kolkenreinigen, hoofdgemalen reinigen, inspecties)
- Aanleg HWA (hemelwater) riool De Schinkel, deel De Dobbe en deel Schoolstraat Noordeinde
- Renovatie deel riool Bosveen Ter Aar
- Vervangen gemengd rioolstelsel voor gescheiden rioolstelsel hofje Gerberastraat Noorden
- Oplevering werkend grondwatermeetnet
- Aanleg drukriolering (gestuurde boringen) Noordse Buurt als vervanging van het vacuumriool
- Renovatie hoofdgemalen o.a. gemaal Molenkade, gemaal Reigerlaan
- Renovatie drukriolering o.a. deel Oostkanaalweg, deel Westkanaalweg en deel Hogedijk Zevenhoven

Ook voerden we verschillende Steenbreekacties uit in 2022. Zo stimuleerden we inwoners om groene en klimaatadaptieve keuzes te maken:

- Inwoners konden een maand (april) lang meedoen aan de vergroenquiz en zo kans maken op twee zakken met inheemse bloembollen (50 zakken bloembollen, 25 winnaars).
- Inwoners konden tijdens de ‘tegel eruit, plant erin’ actie op zaterdag 2 april (tijdens de markt op het Reghthuysplein) een tegels inleveren in ruil voor drie vaste planten. Ze konden kiezen uit thema kleur, leven of balans en kregen hier ook informatiefolders bij. (150 deelnemers).
- Wij zijn een samenwerking aangegaan met de Nationale Tuin en Klimaatroute.
- Inwoners konden een maand (mei) lang € 12,50 korting op een regenton krijgen bij het inleveren van de kortingsbon (28 stuks).
- Inwoners konden tijdens de duurzaamheidsmarkt kans maken op een moestuinpakket door het aantal zonnebloemzaden in de pot te raden. We deelden informatiefolders en biologische bloemzaden uit. (15 deelnemers, 1 winnaar).
- Basisschoolkinderen (en inwoners) konden meedoen aan de zonnebloemwedstrijd. (deelname 9 basisscholen, +/- 2.500 zakjes zonnebloemzaden, 107 inzendingen).
- Van de ingeleverde tegels tijdens de ‘tegel eruit, plant erin’ actie en wat restanten van gemeenteprojecten maakten we een insectenmuur in wandelpark de Olm in Nieuwkoop.
- Inwoners met een versteende tuin maakten kans op een tuinmetamorfose door Lodewijk Hoekstra. De tuinmetamorfose is uitgezonden op tv. (1 klimaatadaptieve tuin).
    - Alle deelnemers die zich hadden opgegeven kregen een groenpakket met o.a. een €30 cadeaubon, bloemzaad en informatiefolders om zo hun versteende tuin ook om te toveren tot een groene tuin. (105 ontvangers).
    - De buurtbewoners van de tuinmetamorfose konden op de dag van de tuinmetamorfose een groenpakket ophalen met o.a. 3 vaste planten, €15 cadeaubon, bloemzaad en informatiefolders. (25 ontvangers).

- Inwoners konden in juli en augustus meedoen aan de fotowedstrijd insecten en zo kans maken op o.a. een insectenhotel. Bewustwording belang van insecten (216 inzendingen).
- In 2022 vond voor de derde keer de ‘De Groenste Tuin’ verkiezing plaats (19 aanmeldingen).
    - Alle deelnemers die niet gewonnen hebben ontvingen een presentje als bedankje voor hun groene bijdrage (16 ontvangers).
- We zijn een samenwerking aangegaan met de Bibliotheek Rijn en Venen die een duurzaam activiteitenprogramma organiseert voor kinderen en volwassenen in onze gemeente.
- Inwoners konden een maand (oktober) lang meedoen aan de vergroenquiz en zo kans maken op twee zaken met inheemse bloembollen (50 zakken bloembollen, 25 winnaars).
- Inwoners maakten kans maken op 5 boeken: duurzaam tuinieren, duurzaam tuinieren voor kinderen, zelf je tuin beplanten, avontuurlijk tuinieren: breng leven in je tuin én duurzaam handboek voor de luie tuinier (van elk 4 stuks). (89 deelnemers, 20 winnaars).
- Inwoners konden tijdens de markt in Ter Aar een gratis zak biologische bloembollen ophalen. (160 zakken en 160 deelnemers).
- In 2022 maakten we 5 groenspecials met informatie over klimaatadaptatie, de levende en waterbestendige tuin, wateroverlast, riolering, tuinieren in de zomer/herfst, ideale plantseizoen, egels, insecten et cetera.
- In 2022 stuurden we na afronding van 3 renovatieprojecten een brievenbuspakket met bloembollen.
    - Vogelenbuurt (114 ontvangers).
    - Gerberastraat (40 ontvangers).
    - Venenbuurt (161 ontvangers).

Financiële ontwikkeling

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
0923099 - V018	VZ Riolering	Stand van de voorziening 1-1-2022	€ 7.792.199
0923099 - V018	VZ Riolering	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	
0923099 - V018	VZ Riolering	Storting in voorziening 2022	€ 10.000
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 7.802.199

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 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 het behalen van de doelstelling
De waterkwaliteit bij de zwemlocatie Meijepark in Nieuwkoop is sterk verbeterd. Er is in 2022 geen overschrijding meer gemeten op de bacteriën. Begin 2022 is er een pomp geplaatst, die vers water aanvoert vanuit de gemeentevaart naar de zwemlocatie. We starten daarom nu een nieuwe meetreeks. Dit betekent dat er in 2023 geen permanent negatief zwemadvies van kracht is. De pomp was een tijdelijke maatregel. Samen het Hoogheemraadschap zorgen we voor een permanente oplossing.

Beheerplan
Het beheerplan recreatieve voorzieningen en vaarwegen 2022-2026 is op 15 december 2022 vastgesteld door de gemeenteraad. Het nieuwe beleid geeft de komende vijf jaar nieuwe richting aan de recreatieve voorzieningen van de gemeente. De ambitie is om de komende jaren de vrije aanlegplaatsen op de Nieuwkoopse Plassen op te knappen.

Wat hebben we gedaan?
In 2022 is het zand bij de zwemlocatie Meijepark weer aangevuld. Daarnaast plaatsten we een pomp bij zwemlocatie Meijepark. Het Hoogheemraadschap van Rijnland betaalt mee aan deze maatregelen bij het Meijepark.

Financiële ontwikkeling
Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V032	VZ onderh. recreat. voorziening	Stand van de voorziening 1-1-2022	€ 22.214
092299 - V032	VZ onderh. recreat. voorziening	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	
092299 - V032	VZ onderh. recreat. voorziening	Storting in voorziening 2022	€ 13.500
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 36.739

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 verstaan we hieronder dat een pand de 'normale veroudering en slijtage' mag vertonen en dat we defecte bouwkundige- en installatietechnische onderdelen door eenzelfde kwaliteitsniveau vervangen. Voor een aantal locaties wijken we onderbouwd af 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 ertoe bij dat de gemeente Nieuwkoop een aantrekkelijke plaats is om in te wonen en te recreëren.
- Kwalitatief goede huisvesting voor de brandweer draagt ertoe bij dat de gemeente Nieuwkoop een veilige plaats is om te wonen.
- Kwalitatief goede gebouwen voor de eigen organisatie dragen ertoe 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 het behalen 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 - 2028 is door de raad op 14 november 2019 vastgesteld. In 2024 actualiseren we het plan en bieden het opnieuw aan aan de raad.

Wat hebben we gedaan?

Een aantal belangrijke zaken waar we ons mee bezig hebben gehouden naast de dagelijkse onderhoudswerkzaamheden zijn onder andere:

- Het vernieuwen van de alarmsystemen voor de gemeentehuizen.
- Het vernieuwen van de vloerbedekking in het gemeentehuis Ter Aar.
- Het vernieuwen van de sportvloeren en horecavloer bij sporthal De Steupel.
- De bouw van het nieuwe IKC De Vaart en de gemeentelijke werkplaats.
- Het verbouwen van diverse gebouwen tot opvanglocaties voor Oekraïners.
- Het gereed maken van sporthal De Vlijt voor crisisopvang.

Financiële ontwikkeling

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Stand van de voorziening 1-1-2022	
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Storting in voorziening(B) 2022	
		Stand van de voorziening 1-1-2023	

Voorziening toereikend: Ja

Openbaar groen

Bomen	13.400	st.
Beplanting	355.000	m2
Gazons	361.000	m2
Grasbermen en bloemrijke bermen	1.002.000	m2
Gras voetbalveld	26.670	m2
Afrastering	6.750	m1
Bloembakken	152	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Het beheerplan is erop gericht de staat van openbaar groen op het vastgestelde onderhoudsniveau te houden. Dit is kwaliteitsniveau niveau B (basis) volgens de CROW richtlijnen. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding.

Maatschappelijke doelstellingen

Al het (openbaar)groen heeft een positief effect op de gezondheid van mens, dier en natuur.
Groen zorgt voor inspiratie, plezier en ontspanning. Anderzijds zorgt groen voor het beperken van wateroverlast, hittestress en de hoeveelheid fijnstof in de lucht, de gevolgen van klimaatverandering. En een groenere omgeving stimuleert de biodiversiteit.

Voortgang in het behalen van de doelstelling

Jaarlijks renoveren plantvakken verspreid over de hele gemeente. Hierbij verwijderen we de oude beplanting en planten we nieuwe, vaak bloemrijke, planten terug. Daarnaast gaat groen mee op integrale projecten in de openbare ruimte. Dit biedt de kans om verharding die niet wordt gebruikt om te vormen tot groenvak. Hiermee maken we de openbare ruimte klimaatadaptief.

Het afgelopen jaar hebben we verder ingezet op het versterken van de biodiversiteit. Dit doen we door het planten van een variatie van bomen en planten, die voor voedsel en schuilplekken voor dieren en insecten zorgen. Dit zowel buiten als binnen de bebouwde kom.

Beheerplan

Het beleids- & beheerplan Openbaar Groen ‘Gezond Groen’ 2021 - 2025 is op 22 april 2021 door de raad vastgesteld.

Wat hebben we gedaan?

Er waren afgelopen jaar flink wat groenrenovaties. Ook is groen meegegaan met het renoveren van verschillende speelplaatsen en woonwijken.

Financiën

Er is geen voorziening.

Begraafplaatsen/lijkbezorging

Begraafplaatsen in gemeentelijk beheer	4	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

De algemene begraafplaatsen moeten groen, rust en respect uitstralen. 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 al het andere openbaar groen van de gemeente.

Maatschappelijke doelstellingen
Iedere inwoner, maar ook geïnteresseerden van 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.

Voortgang in het behalen van de doelstellingen
Om goed vorm te kunnen geven aan de doelstelling is in 2021 het eerste beheerplan Begraafplaatsen opgesteld. Dit beheerplan is de leidraad voor de komende vijf jaar (2026) en geeft concreet vorm aan de realisatie door het uitvoeringsprogramma dat aansluit bij de doelstellingen.

Wat hebben we gedaan?
- Er zijn veel meer mensen begraven dan voorgaande jaren.
- Inmiddels wordt er volop begraven op het nieuwe gedeelte van de begraafplaats in Nieuwkoop. Er is een pad aangelegd.
- In 2022 is de begraafadministratie overgezet in I-Begraven. Hierna zijn we gestart met een grote administratieve inhaalslag. In 2023 maken we hier nog verdere stappen in.
- Op de begraafplaats in Nieuwkoop knapten we de oude urnenmuur op en maakten we een plan voor uitbreiding van de bestaande urnenmuur (uitvoering in 2023).
- Er zijn graven geruimd in Ter Aar en er is een plan in ontwikkeling voor de herinrichting ervan. Ook het vernieuwen van de paden, het realiseren van een strooiveld en herinneringsplek op de begraafplaats in Ter Aar is in voorbereiding.
- We communiceren regelmatig over de begraafplaatsen om aandacht hiervoor te vragen.

Beheerplan
Op 16 december 2021 is het beheerplan Begraafplaatsen 2022 - 2026 vastgesteld door de raad. Dit beheerplan geeft voor de komende vijf jaar nieuwe richting aan begraven binnen de gemeente. Hiermee is het beleid, het onderhoud en de nodige financiële middelen geregeld. De speerpunten van het beheerplan zijn:
- Meer groen op de begraafplaatsen is goed voor klimaatadaptatie, verkoeling en verbetering van de biodiversiteit. Het draagt bij aan de sfeer op de begraafplaatsen en creëert een meer parkachtige omgeving.
- Meer ruimte bieden voor ontmoeting en gedenken door bijvoorbeeld het maken van meer zitgelegenheid.
- Goede toegankelijkheid voor iedereen (mensen met een rolstoel of rollator).

Financiële ontwikkeling
Vanaf 01-01-2022 is de Voorziening Begraven actief.

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V035	VZ Begraafplaatsen	Stand van de voorziening 1-1-2022	0
092299 - V035	VZ Begraafplaatsen	Uitgaven 2022 tlv de voorziening	€ 12.790
092299 - V035	VZ Begraafplaatsen	Storting in voorziening 2022	€ 52.772
		Stand van de voorziening 1-1-2023	€ 39.982

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 bestaand beleid, het risicobeheer, de financieringsbehoefte, de ontwikkeling van de leningenportefeuille, het risicobeheer, de kasgeldlimiet en de risiconorm.

Bestaand beleid
De Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) stelt kaders 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 1 januari 2015 in werking getreden. In het treasurystatuut is de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten. Conform de Wet Fido nemen wij de paragraaf Financiering op in de begroting en de jaarrekening. In deze paragraaf geven we de specifieke beleidsvoornemens respectievelijk de uitvoering van het beleid op het gebied van treasury weer.

Rentebeleid
De uitvoering van de treasury vereist snelle beslissingen in een complexe 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 baseren we o.a. 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 7% 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 in het kader 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 2022 toe de financieringsbehoefte tot een bedrag van € 11,1 mln. te dekken met kortlopende geldleningen. Zodra de verwachting is dat de

kasgeldlimiet 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 2022 is de kasgeld limiet niet overschreden. In onderstaande tabel is een verantwoording per kwartaal opgenomen

Kasgeldlimiet 2022 per kwartaal	Q1	Q2	Q3	Q4
Gemiddeld saldo vlottende middelen	12.565	9.756	14.161	16.168
waarvan kortlopende schuld (kasgeldlening)			-	-
Kasgeldlimiet 2022 (per 1 januari)	11.361	11.361	11.361	11.361
Overschot t.o.v. kasgeldlimiet	23.926	21.117	25.522	27.529

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)	2022	2023	2024	2025	2026
1a	Renteherziening op langlopende schuld o/g	0	0	0	0	0
1b	Renteherziening op langlopende schuld u/g	0	0	0	0	0
1	Netto renteherziening op langlopende schuld (1a+1b)	0	0	0	0	0
2a	Nieuw aangetrokken langlopende schuld	0		4.000	12.000	6.500
2b	Nieuw uitgezette langlopende leningen	0	0	0	0	0
2	Netto nieuw aangetrokken langlopende schuld (2a+2b)	0	0	4.000	12.000	6.500
3	Betaalde aflossingen	1.781	1.646	1.646	1.571	1.571
4	Herfinanciering (laagste van 2 en 3)	0	0	1.646	1.571	1.571
5	Renterisico langlopende schuld (1+4)	-	-	1.646	1.571	1.571
6	Stand langlopende schuld per 1 januari	32.467	30.685	29.039	31.394	41.823
7	Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal lasten bij aanvang)	15.447	17.121	16.401	14.830	12.951
	Ruimte onder renterisiconorm (7-5)	15.447	17.121	14.755	13.259	11.380

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.
Onze gemeente mag buiten de schatkist een drempelbedrag van € 2 miljoen bij banken aanhouden.

Financieringsbehoefte

In de begroting 2022 hielden we rekening met een financieringstekort van € 7.173.000.
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 2022 een financieringsoverschot van € 12.760.000

Het verschil t.o.v. de begroting wordt met name veroorzaakt door een lager saldo vaste activa als gevolg van lagere investeringen in 2022 en een hoger saldo aan opgenomen leningen dan was geraamd.

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	Begroting 2022	31 december 2022
Vaste financieringsmiddelen:		
Reserves	53.229	65.255
Voorzieningen	52.169	57.152
Opgenomen leningen	28.767	30.686
Totaal	**134.165**	**153.093**
Te financieren		
Vaste activa	100.435	95.280
Grondexploitaties	40.903	40.068
Totaal	**141.338**	**135.348**
Financieringstekort/overschot	**-7.173**	**17.745**

Leningenportefeuille

Het overzicht van de leningenportefeuille ziet er als volgt uit:

Leningenportefeuille	31-dec-22
Restantbedrag begin boekjaar	32.467
Aflossingen	1.781
Nieuwe geldleningen	-
Restantbedrag einde boekjaar	30.686

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 2022 is het renteresultaat op het taakveld treasury nihil. De rentelasten worden volledig toegerekend aan de grondexploitaties.

Rente toerekening (x € 1.000,--)	2022
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	343
b. De externe rentebaten	-9
Totaal door te rekenen rente	334
c. De rente die aan grondexploitaties moet worden doorberekend	-197
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
Saldo door te rekenen externe rente	137

d1	Rente over eigen vermogen	0
d2	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
	De aan taakvelden toe te rekenen rente	137
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	0
f.	Rente resultaat op het taakveld treasury	137

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)		Realisatie 2022	Begroting 2023
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-6.531	-1.726
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	3.000	14.832
3	Mutatie voorzieningen	-2.477	-2.271
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	2.028	227
5	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0
	Berekend EMU-saldo	**-14.036**	**-19.056**

5.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Het BBV schrijft voor om de kosten van overhead expliciet zichtbaar te maken in de begroting en de jaarrekening. 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 vervallen. De paragraaf hebben we daarom wel opgenomen, maar om te voorkomen dat dezelfde inhoud op twee plaatsen in de begroting en de jaarrekening voorkomt, verwijzen wij de lezer op deze plek naar programma 5 Bedrijfsvoering.

5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Inleiding

Als gemeente werken we in de uitvoering van onze taken samen met andere partijen. Dit kunnen gemeenschappelijke regelingen zijn, bedrijven, stichtingen, verenigingen etc. Bij 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 deze 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. Zoals voorgeschreven maken we 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 is voor iedere verbonden partij informatie op een aantal vaste aspecten opgenomen. In de jaarrekening actualiseren we deze informatie voor alle verbonden partijen.

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

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. Daarnaast worden er taken uitgevoerd op het gebied van leerplicht, jeugdhulp, doelgroepenvervoer en woonruimteverdeling.
Openbaar belang	Holland Rijnland 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. Holland Rijnland lobbyt bij de provincie, het rijk en externe partijen om de ambities van de samenwerkende gemeenten te realiseren.
Deelnemende partijen	Bij de GR zijn 13 gemeenten aangesloten, verdeeld over drie subregio's: Leidse regio, Duin-en Bollen en Rijn- en Veenstreek.
Bestuurlijk belang	Burgemeester van Duijn is lid van het Dagelijks Bestuur met de portefeuille Economie. Het Algemeen Bestuur bestaat uit vertegenwoordigers vanuit de deelnemende gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop zit een tweetal

	raadsleden in het AB, plus het lid van het Dagelijks Bestuur. Collegeleden zijn naar vakgebied vertegenwoordigd in de bestuurlijke commissies en adviseren het Dagelijks Bestuur		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Bestuursadviseur /strategisch adviseur regio		
Financieel belang	De bijdrage van Nieuwkoop is in 2022 € 190.299,- regulier en € 193.708,- voor SOZ (Service organisatie Zorg). De begroting 2022 was beleidsarm opgesteld vanwege de verkiezingen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	*€ 1.666.519*	*€ 1.815.000*
	Vreemd vermogen	*€ 58.808.554*	*€ 43.235.000*
	Resultaat	*€ 992.375*	*€ 277.000*
Risico's en ontwikkelingen	Via de tussentijdse rapportage is in oktober een begrotingswijziging aangekondigd: Holland Rijnland had extra budget nodig voor met name de SOZ. Het benodigde bedrag wordt niet direct opgehaald, maar is verrekend in de jaarrekening.		

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 diverse 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 Ingwersen als portefeuillehouder Milieu en wethouder De Ridder als tweede vertegenwoordiger zitting in het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de portefeuillehouder Milieu van de opdrachtgevers: Provincie Zuid-Holland, gemeenten Leiden en Noordwijk en twee vertegenwoordigers van de overige aangesloten gemeenten. Dit zijn Katwijk en Nieuwkoop. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft wethouder Ingwersen zitting in het DB.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Afdelingsmanager 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 de door het algemeen bestuur vastgestelde begroting en het met de deelnemers vastgestelde werkplan. In 2022 bedroeg onze bijdrage € 1.033.087

Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 1.383.543	€ 1.080.543
	Vreemd vermogen	€ 11.244.272	€ 13.340.131
	Resultaat	€ 567.238	€ 372.757
Risico's en ontwikkelingen	De komst en implementatie van de Omgevingswet met daarbij de overdracht van de bodemtaken die nu door de provincie worden uitgevoerd.		

Naam	**Regionale Brandweer en GHOR Hollands Midden (VRHM)**		
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 18 gemeenten van 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. Namens de gemeente Nieuwkoop zit de burgemeester in het Algemeen Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De bijdrage voor het programma brandweer voor 2022 is € 1.636.752.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 6.833.000	€ 5.659.000
	Vreemd vermogen	€ 38.766.000	€ 62.203.000
	Resultaat	€ 1.749.000	- € 406.000
Risico's en ontwikkelingen			

Naam	**Hecht Hollands Midden (voorheen RDOG Hollands Midden)**
Rechtsvorm	Openbaar lichaam volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Hecht Hollands Midden, met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Midden, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) Hollands Midden, Zorg- en veiligheid (ZV) 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 het ZV namens de

	gemeenten de verplichtingen op het gebied van Veilig Thuis uit (aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling) en neemt zij deel aan overleggen complexe casuïstiek.		
Openbaar belang	Hecht 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	De 18 gemeenten in de regio Hollands Midden		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van Hecht Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de 18 gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft wethouder De Kleer zitting in het Algemeen Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	De kosten van de Hecht Hollands Midden worden gedragen door de deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop bedraagt voor 2022 € 1.836.000.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen (x1000)	€ 10.012.000	€ 5.539.000
	Vreemd vermogen (x1000)	€ 45.292.000	€ 33.931.000
	Resultaat	€ 2.068.000	€ -731.000
Risico's en ontwikkelingen	Hecht wil in samenwerking met gemeenten en lokale maatschappelijke partners zich meer richten op kansengelijkheid in gezondheid. Daarnaast gaat Hecht verder met het programma Hecht24 en houdt zij zich bezig met ontwikkelingen in het kabinetsbeleid voor pandemische paraatheid. Tot slot versterkt zij de coördinatie van de aanpak voor mensen met meervoudige problematiek op het grensvlak van zorg en veiligheid.		

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	€ 364.000		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 849.000	€ 847.000
	Vreemd vermogen	€ 1.541.000	€ 1.451.000
	Resultaat	€ 228.000	€ 122.000
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 blijven landelijk hoog. Wanneer een bezwaar- of beroepschrift (gedeeltelijk) gegrond wordt verklaard krijgen deze bedrijven een proceskostenvergoedingen en dat kost gemeenten veel geld. SVHW is bezig met het terugdringen van het aantal NCNP-bezwaren. Dit heeft SVHW gerealiseerd door het project NCNP Busters. Doel van het project was zorgen dat minder mensen bezwaar maken tegen de WOZ-waarde. En als men bezwaar maakt, dat dit zo eenvoudig en makkelijk mogelijk bij SVHW kan. Dit is in 2022 gerealiseerd middels een QR code op het aanslagbiljet naar eigenaren met maximaal vijf objecten. Daarnaast stijgen de kosten bij SVHW gerelateerd aan cao- en prijsontwikkelingen dit zorgt voor 2023 en verder voor hogere gemeentelijke bijdrage aan de SVHW.		

Vennootschappen coöperaties

Naam	**Cyclus**
Rechtsvorm	Overheids NV
Vestigingsplaats	Moordrecht
Doelstelling	Cyclus is voor gemeenten, hun inwoners en bedrijven, de schakel tussen afval en de opwerking tot waardevolle grondstoffen. Cyclus werkt op een maatschappelijk verantwoorde manier aan een schone en veilige leefomgeving.
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. Cyclus spant zich in om bij te dragen aan het verminderen van afvalstromen in het verzorgingsgebied, het duurzaam verwerken van grondstoffen en het sluiten van de materiaalkringlopen.
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 wethouder Ingwersen. De gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij de taakuitvoering van het bedrijf door vertegenwoordiging in

	het ARA-B (opdrachtgeverschap).		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop aan Cyclus wordt bepaald aan de hand van het aantal afgenomen producten m.b.t. de afvalinzameling, zoals vastgelegd in de dienstverlenings-overeenkomst. Nieuwkoop heeft belang bij een kwalitatief zo goed mogelijke uitvoering van de inzameltaken tegen zo laag mogelijke (marktconforme) tarieven. Als mede-eigenaar beschikt de gemeente Nieuwkoop over 40.303 aandelen met een boekwaarde van € 282.122. De bijdrage 2022 wordt € 2.437.294.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 10.342.000	€ 10.568.000
	Vreemd vermogen	€ 21.780.000	€ 22.492.000
	Resultaat	€ 484.000	€ 225.000
Risico's en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's.		

Naam	**Alliander N.V.**		
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap		
Vestigingsplaats	Arnhem		
Doelstelling	Alliander is een groep waarin verschillende bedrijven actief zijn. Netbeheerder Liander leidt de energiedistributie over al onze netten dagelijks in goede banen. Qirion legt zich toe op de ontwikkeling van duurzame technologieën en intelligente energie-infrastructuren. Meetbedrijf Kenter levert innovatieve oplossingen voor energiemeting en energiemanagement. En de start-ups verrichten activiteiten op het gebied van elektrisch vervoer, nieuwe energiemarkten en duurzame gebiedsontwikkeling om een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van het nieuwe energiesysteem. Zo distribueert Alliander energie in een groot deel van Nederland.		
Openbaar belang	Voor iedereen de energie bereikbaar, betrouwbaar en betaalbaar te houden. Alliander werkt actief aan de energietransitie met een gezamenlijke aanpak door alle betrokken partijen.		
Deelnemende partijen	Alle aandelen van Alliander zijn direct of indirect in handen van Nederlandse provincies en gemeenten.		
Bestuurlijk belang	De raad van bestuur bestaat uit vier leden, waarvan geen bestuursleden afkomstig uit de gemeente Nieuwkoop. Jaarlijks keert Alliander 45% van het resultaat uit in dividend aan de aandeelhouder.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De gemeente NIeuwkoop heeft 673.371 aandelen in Alliander (0,49%).		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022 x 1.000	31-12-2022 x 1.000
	Eigen vermogen	€ 4.228.000	€ 4.372.000
	Vreemd vermogen	€ 5.730.000	€ 6.106.000
	Resultaat	€ 242.000	€ 198.000

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. Vanaf december 2021 heeft Nieuwkoop voor een bedrag van € 2.975.898 als reverse converteerbare hybride aandeelhouderslening verstrekt. Deze verstrekte lening zal naar verwachting op termijn omgezet worden in aandelen. De jaarlijkse rentevergoeding bedraagt € 62.000. Het is duidelijk dat de financiële gevolgen van de energietransitie op termijn niet gedragen kunnen worden door de netwerkbeheerder en zijn aandeelhouders. Het Rijk is bereid om mee te participeren, waardoor het bedrijf in staat zal zijn, zijn aandeel in de energietransitie te volbrengen. Het Rijk verwacht hierbij wel dat de huidige aandeelhouders zich ook financieel zullen inspannen.		

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.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	het aantal aandelen is gerelateerd aan het aantal inwoners per gemeente. Nieuwkoop heeft 29 aandelen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022 x 1.000	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 116.741	€ 125.600
	Vreemd vermogen	€ 186.660	€ 221.920
	Resultaat	€ 5.685	€ 3.174
Risico’s en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's		

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	01-01-2022 x 1.000	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 4.841.000	€ 4.315.000
	Vreemd vermogen	€ 143.995.000	€ 107.459.000
	Resultaat	€ 236.000	€ 300.000
Risico's en ontwikkelingen	Er is sprake van een laag risico. Ieder jaar wordt er door de bank dividend uitgekeerd.		

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	De vereniging is een belangrijke gesprekspartner voor provincie, Rijk en is vertegenwoordigd in de VNG.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Bestuursadviseur / strategisch adviseur regiozaken		
Financieel belang	De tarieven voor 2022 zijn vastgesteld in de jaarvergadering in 2021. De tarieven zijn als volgt: - eerste 25.000 inwoners € 82,20 - volgende 25.000 inwoners € 42,55 - inwoners boven 50.000 € 22,43 - De maximale contributie bedraagt: € 6.076,03 Voor 2022 is de contributie voor Nieuwkoop € 2.268.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 111.975	€ 174.847
	Vreemd vermogen	€ 25.207	€ 5.558
	Resultaat	n.n.b.	€ 62.872
Risico's en ontwikkelingen	In 2022 heeft de VZHG samen met de provincie ingezet op gemeenschappelijke thema's, zoals de polarisatie in de samenleving.		

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	Alle Nederlandse gemeenten		
Bestuurlijk belang	Nieuwkoop is lid van de VNG en heeft stemrecht in de Algemene Ledenvergadering.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Regio-coördinator/strategisch adviseur		
Financieel belang	De gemeenten betalen contributie, op basis van inwoneraantallen. De contributie wordt vastgesteld op de ALV. Voor 2022 is de contributie voor Nieuwkoop € 56.699,04		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	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	Op de ALV van juni 2022 is de VNG Kadernota 2023 inclusief begrotingen aangenomen. In de kadernota zijn contouren geschetst van de grote maatschappelijke, financiële en organisatorische opgaven waar gemeenten voor staan. Uitgangspunt is om als gemeenten en VNG samen op te trekken. Dit is verwerkt in het jaarplan voor 2023.		

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	01-01-2022	31-12-2022
	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	In 2022 is de vervoersvraag in Nieuwkoop laag gebleven. Het vervoer ligt rond een percentage van 55% ten opzichte van het peiljaar 2019. Er heeft een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden. Dit heeft geresulteerd in een contract met een nieuwe vervoerder, Noot BV. In de tweede helft van 2022 is het nieuwe contract geïmplementeerd zodat Noot per 1 januari 2023 als nieuwe vervoerder voor de regiotaxi kan gaan rijden. De belangrijkste wijziging in het nieuwe contract is een overgang van rijden via		

	zones naar kilometers. Inwoners die gebruik maken van de regiotaxi betalen nu een eigen bijdrage per kilometer. Deze systematiek is gelijk aan het openbaar vervoer. De overgang naar de nieuwe vervoerder is in Nieuwkoop geruisloos verlopen.

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, Nieuwkoop, Kaag en Braassem		
Bestuurlijk belang	Goede uitvoering van de Participatie wet.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	N.v.t.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	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	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.

Beleidskader en visie
Het gemeentelijk grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel om ruimtelijke- en gemeentelijke beleidsdoelstellingen te realiseren. In de Omgevingsvisie Nieuwkoop (vastgesteld door de gemeenteraad op 8 juli 2021), de beleidsdocumenten, het raads-/coalitieakkoord en het collegeprogramma is het gemeentelijk beleid vastgelegd. De gestelde kaders die het grondbeleid geeft dragen bij aan het behalen van deze beleidsdoelstellingen.

Op 30 september 2021 is de Nota Grondbeleid 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Met deze Nota zet de gemeente Nieuwkoop in op het hanteren van situationeel grondbeleid, waarbij per voorliggende situatie een keuze wordt gemaakt tussen actief, faciliterend en samenwerkend grondbeleid. Naast de flexibiliteit en bedachtzaamheid die dit met zich meebrengt kan de gemeente gebruik maken van het volledige instrumentarium van grondbeleid. De beschikbare ruimtelijke instrumenten geven zowel publiekrechtelijk als privaatrechtelijk mogelijkheden om grondbeleid te voeren. In deze Nota is aandacht voor integraliteit en de actuele maatschappelijke vraagstukken – maatschappelijk rendement – binnen de gemeente Nieuwkoop, zodat de gestelde ambities en behoeften nagestreefd kunnen worden. Bij de koppeling van grondbeleid aan de maatschappelijke thema's zijn beleidskaders opgesteld met de uitgangspunten voor de inzet van de gemeentelijke gronden, financiële middelen en personele capaciteit. Om het grondbedrijf beheerst te laten functioneren zijn de processen en verantwoordelijkheden beschreven en toegelicht. Het actualisatieproces, het gemeentelijk grondprijzenbeleid en de risicobeheersing spelen daarbij een belangrijke rol.

De woningmarkt
Volgens de Macro Economische Verkenning 2023 van het CPB (Centraal Planbureau) is de economie sterk hersteld na het coronavirus, maar valt de groei terug door de hoge inflatie. In 2022 groeit de economie (bruto binnenlands product) met 4,6%, na een groei van 4,9% in 2021. De inflatie (stijging van het algemeen prijspeil in de economie) was in 2022 10,0%.

De woningprijzen in Nederland zijn in 2022 met gemiddeld 13,6% gestegen ten opzichte van 2021. In 2021 was deze stijging 15,2%. Daarmee ligt de gemiddelde verkoopprijs van een woning in Nederland in 2022 op circa € 429.000. In de provincie Zuid-Holland was de stijging in 2021 13,0% met een gemiddelde verkoopprijs van circa € 425.000. De prijzen van nieuwbouw koopwoningen zijn in het derde kwartaal van 2022 met 13,7% (stijging van bestaande koopwoningen was 11,9%) gestegen ten opzichte van een jaar eerder. De gemiddelde verkoopprijs van nieuwbouw koopwoningen ligt ook hoger met circa € 474.000 in het derde kwartaal van 2022. In 2022 zijn er 193.000 woning verkocht, dit is 14,6% minder ten opzichte van 2021. De verwachting is dat de woningprijzen vanaf de prijspiek in augustus 2022 verder gaan dalen, met name door de hogere hypotheekrentes. De woningmarkt blijft nog altijd vrij krap, waardoor het aantal woningverkopen op peil blijft.

Met de Eigen Huis Marktindicator meet Vereniging Eigen Huis/OTB het vertrouwen van de consument in de woningmarkt (de waarde ligt tussen de 0 en de 200). In het vierde kwartaal van 2022 nam de

score op de Marktindicator af tot ‘73’ ten opzichte van een score van ‘83’ in het vorige kwartaal. Met name de minder gunstige koopprijsontwikkeling en de verwachte rentestijging liggen hier aan ten grondslag.

Het grondprijzenbeleid
In de Nota Grondbeleid 2021 is het grondprijzenbeleid voor de gemeente Nieuwkoop opgenomen. In het grondprijzenbeleid is bepaald dat het college jaarlijks een grondprijzenbrief vaststelt. De grondprijzenbrief bevat de grondprijzen en de methoden om de prijzen te bepalen voor het verkopen van grond, waarbij het uitgangspunt is dat de gemeente Nieuwkoop marktconforme prijzen hanteert.

In de grondprijzenbrief 2023 (vastgesteld op 10 januari 2023) is een marktanalyse uitgevoerd, waarmee de gehanteerde grondprijzen en parameters zijn bepaald. Voor de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2023 is gerekend met een opbrengstenstijging van 0% voor woningbouw en 0% voor bedrijventerreinen. Daarnaast is in de grondprijzenbrief 2023 een overzicht opgenomen met de grondprijzen en de methoden voor de prijsbepaling per gebruiksfunctie. Voor middeldure- en vrije sector huurwoningen, projectmatige koopwoningen en particuliere kavels wordt de residuele grondwaarde methode gehanteerd. Daarnaast wordt de kapitalisatiemethode gebruikt bij de huurwoningen en de comparatieve methode ingezet bij het bepalen van de grondprijs van particuliere kavels. Daarbij wordt ook advies ingewonnen bij adviesbureaus, taxateurs en makelaars. Voor sociale woningbouw rekent de gemeente een vaste grondprijs per woning op basis van grondprijsafspraken met de woningcorporaties. Bij de uitgifte van bedrijfskavels wordt advies ingewonnen bij een taxateur over een vaste grondprijs.

Projecten – looptijd en planning
De komende jaren ligt de focus op het afronden van lopende projecten, en zijn er nieuwe projecten opgestart. In 2022 zijn de projecten de Verwondering en Ter Aar Vernieuwd Verbonden grotendeels afgerond. In 2023 resteren nog afrondende werkzaamheden voor het woonrijp maken en zal er voor de overgebleven maatschappelijke kavels bij de Verwondering nog een invulling gevonden moeten worden.

Bij het bedrijventerrein Schoterhoek II zijn in 2022 weer bedrijfskavels verkocht en overgedragen. Ook de resterende vijf kavels zijn al verkocht onder voorbehoud of gereserveerd. Voor het project de Noordse Buurt resteert het aanleggen van het rondje Noordse Buurt en wordt samen met de provincie gewerkt aan een ontwerp inzake de inrichting tot natuur van een deel van het gebied. In 2023 wordt de grond voor de aanleg van het rietmoeras en bos verkocht aan de provincie.

Het project Buytewech-Noord zit in de voorbereidingsfase. Het bestemminsplan ligt momenteel voor beroep bij de Raad van State. Er is wel gestart met werkzaamheden voor de rotonde en worden er voorbereidende werkzaamheden getroffen voor de selectie van een ontwikkelaar. Het bestemmingsplan van het project Tochtpad Noordeinde ligt momenteel ook voor beroep bij de Raad van State. Bij de projecten Lindelaan en Teylerspark fase 2 is het bestemmingsplan onherroepelijk. Bij Lindelaan is in 2022 een ontwikkelaar geselecteerd en wordt momenteel toegewerkt naar een definitief ontwerp. Voor Teylerspark fase 2 wordt voor de zomer van 2023 ook een ontwikkelaar geselecteerd.

In 2023 wordt voor project Vrouwenakker-West een grondexploitatie voorgelegd ter vaststelling.

Actualisatie van grondexploitaties
Conform de regels van de commissie BBV (notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2019) en de vastgestelde Nota Grondbeleid 2021 is de gemeente verplicht jaarlijks de grondexploitaties te actualiseren. Bij de actualisatie worden de lopende grondexploitaties gebundeld in het Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG). In het MPG wordt gerapporteerd over enerzijds de voortgang van de gemeentelijke projecten en de resultaten op projectniveau en anderzijds over de

resultaten en gevolgen van de totale projectenportefeuille van de gemeente, de marktontwikkelingen, het grondprijzenbeleid, de (woning)bouwplanning en het risicomanagement. Na de vaststelling van het MPG vormen de geactualiseerde grondexploitaties het financieel kader voor de verdere uitvoering van de projecten.

Risicomanagement
Bij project- en gebiedsontwikkeling kunnen zich, afhankelijk van de rol van de gemeente, grote risico's voordoen. Bij het voeren van actief grondbeleid zijn de risico's groter dan bij het voeren van faciliterend of samenwerkend grondbeleid. Om de financiële en inhoudelijk risico's van het grondbedrijf te reguleren wordt een aantal instrumenten gebruikt om de risico's te identificeren, waarderen en beheersen, zodat de waarschijnlijkheid van het berekende resultaat in de grondexploitatie in kaart gebracht kan worden.

In de Nota Grondbeleid 2021 is vastgelegd op welke manieren de risico's van het grondbedrijf worden beheerst: de lopende grondexploitaties worden jaarlijks kritisch beoordeeld, bij alle grondexploitaties worden de standaard en projectspecifieke risico's in kaart gebracht, op basis van de risicoanalyse wordt voor de negatieve grondexploitaties een bedrag aan onvoorzien berekend en om eventuele calamiteiten financieel op te vangen moet de gemeente een weerstandsvermogen aanhouden.

Resultaten positieve grondexploitaties
Bij de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2022 was het verwachte positieve resultaat van de positieve complexen samen, met tussentijdse winstneming, € 3,0 miljoen NCW. Voorgesteld wordt om de grondexploitatie de Verwondering (met een eindresultaat van € 1.550.000 positief) af te sluiten. Daarnaast is de grondexploitatie Teylerspark fase 2 (per 1 juli 2022) geopend. In de onderstaande tabellen zijn deze grondexploitaties buiten beschouwing gelaten (de Verwondering) of juist meegenomen (Teylerspark fase 2) bij de vergelijking.

Bij de positieve complexen met een tussentijdse winstneming is sprake van een verwacht positief resultaat van € 2,9 miljoen, NCW per 1 januari 2023. De tussentijdse winstneming leidt tot een afroming van het te verwachten positieve resultaat van circa € 1,6 miljoen, NCW per 1 januari 2023. Dit doordat voor Schoterhoek II (in totaal € 1.657.000) verplicht winst is genomen. Ten opzichte van de actualisatie 2022 resulteert dit in een nadeel van € 0,2 miljoen, waarvan € 223.000 winstneming bij deze actualisatie (en een positiever resultaat van Buytewech-Noord).

Resultaten positieve complexen (met tussentijdse winstneming) 2022 – 2023

	POSITIEVE COMPLEXEN met tussentijdse winstneming	NCW 1-1-2022	NCW 1-1-2023	Verschil
	in miljoenen			
GZ106	Teylerspark fase 2	€ 1,1	€ 0,5	-€ 0,5 Nadeel
GZ26	Schoterhoek II	€ 1,0	€ 0,6	-€ 0,4 Nadeel
GZ29	Buytewech Noord	€ 1,1	€ 1,8	€ 0,7 Voordeel
	TOTAAL POSITIEVE COMPLEXEN	**€ 3,2**	**€ 2,9**	**-€ 0,2** Nadeel

Resultaten negatieve grondexploitaties
Bij de actualisatie van 2022 was het verwachte negatieve resultaat van de negatieve complexen samen € 29,4 miljoen, NCW. Voorgesteld wordt om de grondexploitatie Ter Aar Vernieuwd Verbonden (met een eindresultaat van € 220.000 negatief) af te sluiten. Daarnaast zijn de grondexploitaties Lindelaan (per 1 maart 2022) en Tochtpad Noordeinde (per 1 juli 2022) geopend. In de onderstaande tabellen zijn deze grondexploitaties buiten beschouwing gelaten (Ter Aar Vernieuwd Verbonden) of juist meegenomen (Lindelaan en Tochtpad Noordeinde) bij de vergelijking.

Voor de negatieve complexen is er per 1 januari 2023 sprake van een verwacht negatief resultaat van € 29,7 miljoen, NCW. Dit betekent een verbetering van circa € 0,7 miljoen ten opzichte van vorig jaar.

Resultaten negatieve complexen 2022 – 2023

	NEGATIEVE COMPLEXEN	NCW 1-1-2022	NCW 1-1-2023	Verschil	
	in miljoenen				
GZ104	Lindelaan	-€ 0,4	-€ 0,4	€ 0,0	Nadeel
GZ105	Tochtpad Noordeinde	-€ 1,0	-€ 1,1	-€ 0,1	Nadeel
GZ17	Noordse Buurt	-€ 29,0	-€ 28,1	€ 0,9	Voordeel
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN	**-€ 30,4**	**-€ 29,7**	**€ 0,7**	Voordeel

Voorziening nadelige saldi grondexploitaties

De Voorziening nadelige saldi grondexploitaties vangt het negatieve resultaat van de negatieve grondexploitaties op. Sinds de wijziging van het BBV in 2016 heeft de gemeente besloten om de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties te berekenen op eindwaarde. In de onderstaande tabel is de eindwaarde per negatieve grondexploitatie weergegeven.

	NEGATIEVE COMPLEXEN	NCW 1-1-2022	NCW 1-1-2023	EW Variabel
	in miljoenen			
GZ104	Lindelaan	-€ 0,4	-€ 0,4	-€ 0,5
GZ105	Tochtpad Noordeinde	-€ 1,0	-€ 1,1	-€ 1,2
GZ17	Noordse Buurt	-€ 29,0	-€ 28,1	-€ 29,6
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN	**-€ 30,4**	**-€ 29,7**	**-€ 31,2**

Op 1 januari 2022 was het totale resultaat van alle negatieve grondexploitaties op eindwaarde tezamen € 30,9 miljoen.

In 2022 zijn er twee grondexploitaties geopend met een negatief resultaat. Om het nadelige saldo van de grondexploitaties te dekken is er bij het openen van de grondexploitatie Lindelaan een bedrag van € 471.000 (eindwaarde) en de grondexploitatie Tochtpad Noordeinde een bedrag van € 1.040.000 (eindwaarde) toegevoegd aan de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties.

In 2023 draagt het negatieve resultaat van Ter Aar Vernieuwd Verbonden niet meer bij aan het saldo van de negatieve grondexploitaties omdat deze grondexploitatie per 31 december 2022 is afgesloten. Bij afsluiting van het project Ter Aar Vernieuwd Verbonden blijkt het daadwerkelijke resultaat van deze grondexploitatie € 220.000 negatief te zijn. Dit verlies wordt aan de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties onttrokken ter afdekking van het negatieve resultaat.

Voor de resterende negatieve grondexploitaties die ten laste worden gebracht van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties is het totale te verwachten resultaat per 1 januari 2023 op eindwaarde € 31.233.000 negatief. Ter afdekking van dit verwachte verlies moet dus ruim € 31,2 miljoen in de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties gereserveerd zijn.

Op basis van de actualisatie per 1 januari 2023 moet de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties daarom verlaagd worden met een bedrag van € 940.000 (eindwaarde) ten gunste van het Jaarrekeningresultaat 2022.

Bepaling hoogte Voorziening negatieve saldi grondexploitaties

Saldo per 1 januari 2022		**30.882.000** EW
Toevoeging Lindelaan (opening)		471.000 EW
Toevoeging Tochtpad Noordeinde (opening)		1.040.000 EW
Onttrekking Ter Aar Vernieuwd Verbonden (werkelijk)		-220.000 EW
Saldo per 31 december 2022	A1	**32.173.000** EW
Behoefte actualisatie per 1 januari 2023	B1	**31.233.000** EW
Benodigde verlaging van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	C1=B1-A1	**-940.000** EW

Reserves en risico's

Reserve onvoorzien grondexploitaties

De Reserve onvoorzien is bestemd voor het afdekken van de risico's van de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat. Het bedrag in deze reserve wordt bepaald op basis van een risico-inventarisatie per project. Alle grondexploitaties zijn op het aspect risico bekeken en de uitkomsten hiervan zijn verwerkt. Met een Monte Carlo-analyse is het totaalbedrag dat nodig is om onvoorziene kosten af te dekken in beeld gebracht. Dit bedrag komt uit op € 308.000. Dit leidt tot een verhoging van de Reserve onvoorzien grondexploitaties met € 68.000. Dit bedrag wordt onttrokken uit de Algemene reserve in boekjaar 2022.

Overzicht berekende onvoorzien per complex

	NEGATIEVE COMPLEXEN	NCW 1-1-2023	Berekende onvoorzien
	in miljoenen		
GZ104	Lindelaan	-€ 0,4	€ 44.000
GZ105	Tochtpad Noordeinde	-€ 1,1	€ 116.000
GZ17	Noordse Buurt	-€ 28,1	€ 148.000
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN	**-€ 29,7**	**€ 308.000**

Berekening saldo Reserve onvoorzien grondexploitaties

Saldo per 1 januari 2022	A2	240.000
Totaal behoefte op basis van risicoberekening negatieve complexen per 1 januari 2023	B2	308.000
Benodigde verhoging van de Reserve onvoorzien	C2=B2-A2	**68.000**

Reserve winstneming

In het kader van de regelgeving van het BBV (besluit, begroting en verantwoording) wordt voor positieve complexen verplicht tussentijdse winst genomen 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. 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.

Op 1 januari 2022 is het saldo in de Reserve winstneming € 1.826.000. Bij de actualisatie 2023 is tussentijdse winst genomen bij de grondexploitatie Schoterhoek II. Het gaat om een winst van € 223.000. De grondexploitatie de Verwondering wordt per 31 december 2022 afgesloten. Het bedrag van € 591.000 in de Reserve winstneming valt daarmee vrij en zal worden toegevoegd aan de

Reserve dekking risico's woningbouw in boekjaar 2022. Het bedrag in de Reserve winstneming is daarmee € 1.458.000 per 1 januari 2023.

Berekening saldo Reserve winstneming

	Project	Winstneming 2022	Saldo 2022	Winstneming 2023	Saldo 2023
GZ25	De Verwondering		€ 591.000	€ -591.000	€ -
GZ26	Schoterhoek II	€ 983.000	€ 1.235.000	€ 223.000	€ 1.458.000
	TOTAAL RESERVE WINSTNEMING		€ 1.826.000		€ 1.458.000

In afwijking van voorgaande jaren hanteren we met ingang van de jaarrekening 2022 een andere gedragslijn voor de financiële verwerking van de winstneming bij de actualisatie van de grondexploitaties. De (tussentijdse) winstneming op basis van de actualisatie wordt in hetzelfde jaar verwerkt in de reserve winstneming grexen en is daarmee opgenomen in de stand einde boekjaar. Bij het afsluiten van een grondexploitatie wordt in datzelfde jaar ook het eerder aan de reserve winstneming toegevoegde bedrag onttrokken ten gunste van het resultaat. De reserve onvoorziene kosten grondexploitatie wordt in hetzelfde jaar op het juiste niveau gebracht. De aard van deze reserve betreft zgn.systeemreserves, door deze werkwijze geeft de stand per 31/12 een betere weergave van de reservepositie.

Gevolgen op het saldo van de jaarrekening 2021 en de Algemene Reserve

Gevolgen op het saldo van de jaarrekening 2022 en de Algemene reserve
De actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2023 heeft een positief effect van € 1.081.000 op het Jaarrekeningresultaat van 2022. Het positieve resultaat is als volgt opgebouwd.

Jaarrekeningresultaat 2022	
Verlaging Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	€ 940.000
Positief eindresultaat grondexploitatie de Verwondering (na storting in Reserve dekking risico's woningbouw)	€ 141.000
Invloed op jaarrekening	**€ 1.081.000**

Als gevolg van deze actualisatie zal een bedrag van € 44.000 worden gestort in de Algemene Reserve in het boekjaar 2022.

Algemene reserve (2022)	
Verhoging Reserve onvoorzien grondexploitaties ten laste van Algemene Reserve	€ -68.000
Vrijval uit Voorziening afgesloten complexen toevoegen aan Algemene Reserve	€ 112.000
Totaal storting in Algemene reserve	**€ 44.000**

Daarnaast zal worden voorgesteld om een bedrag van € 368.000 te onttrekken aan de Reserve Winstneming in het boekjaar 2022.

Reserve winstneming (2022)	
Winstneming grondexploitatie Schoterhoek II toevoegen aan Reserve winstneming	€ 223.000
Vrijval uit Reserve van winstneming voor grondexploitatie de Verwondering na afsluiting Grex	€ -591.000
Totaal onttrekking uit Reserve winstneming	**€ -368.000**

En zal er een bedrag van € 2.000.000 worden gestort in de Reserve dekking risico's woningbouw.

Reserve dekking risico's woningbouw (2022)	
Toevoegen winstneming voor grondexploitatie de Verwondering na afsluiting Grex	€ 591.000
Positief eindresultaat grondexploitatie de Verwondering toevoegen aan Reserve	€ 1.409.000
Totaal storting in Reserve dekking risico's woningbouw	**€ 2.000.000**

5.8 Paragraaf Duurzaamheid

Inleiding

Duurzaamheidsprogramma

In 2022 hebben we aan de hand van ons duurzaamheidsprogramma uitvoering gegeven aan verschillende projecten. Zo zijn energiescans uitgevoerd bij bedrijven en onderzoeken gedaan naar de verduurzaming van gemeentelijke gebouwen. De sterke stijging van de energieprijzen zorgde bij inwoners en bedrijven voor urgentie met betrekking tot verduurzaming en leidde tot meerdere regelingen vanuit de Rijksoverheid. Het netwerk van energiecoaches is uitgebreid tot maximaal 28 coaches. Er zijn vijftien coaches actief, vijf zijn bezig met de opleiding en er hebben zich acht nieuwe coaches aangemeld voor deze opleiding. Daarnaast hebben wij uitvoering gegeven aan moties van de raad over een subsidieregeling voor groene daken en een afwegingskader kleine windmolens. We hebben tevens verschillende communicatieactiviteiten uitgevoerd om inwoners te informeren over subsidies, toeslagen en projecten met betrekking tot duurzaamheid.

Regionale Energiestrategie

In het jaar 2022 is een start gemaakt met het opstellen van een beleidskader voor zonnevelden. Doormiddel van ontwerpend onderzoek zijn we met diverse partijen nagegaan op welke wijze zonnevelden ingepast kunnen worden in het landschap. Met een klankbordgroep van dorpsraden zijn de uitwerkingen gedeeld en hebben we inwonersbijeenkomsten voorbereid. De eerste twee bijeenkomsten waren eind 2022, de overige volgen in 2023. In het najaar van dat jaar wordt het beleidskader ter besluitvorming aan de gemeenteraad voorgelegd.

Transitievisie warmte

Vanuit de transitievisie warmte werken we aan het stapsgewijs aardgasvrij maken van dorpen en wijken. Voor Langeraar en Woerdense Verlaat hebben we onderzoeken gedaan naar de potentie van Warmte-Koude-Opslag (WKO) systemen in combinatie met de nieuwbouw van de Integraal Kind Centra (IKC) en de mogelijkheid om bestaande woningen te voorzien van duurzame warmte. De resultaten van deze onderzoeken zijn positief en in beide dorpen is er potentie voor het verwarmen van meer dan 200 woningen. In Woerdense Verlaat hebben we in samenwerking met de dorpsraad en energiecoaches meerdere informatieavonden, een inventarisatie en een complex gerichte aanpak georganiseerd. Verder werken we samen met de gebiedscoöperatie Nieuwkoop (GCN) en onderzoeken we de kansen van een ‘Smart Grid’ voor het uitwisselen van energie tussen ondernemers in de buurt van het bedrijventerrein Bovenland.

Duurzaamheid in relatie tot gemeentelijke projecten

Duurzaamheid (energiebesparing, duurzame energie, circulair en natuur-inclusief bouwen) komt in toenemende mate terug in onze gebiedsontwikkelingsprojecten. Zo hebben we een warmtenet onder het bedrijventerrein Schoterhoek II gerealiseerd en in gebruik genomen. Voor nieuwbouwprojecten bekijken we welke warmteoplossingen mogelijk en zo duurzaam mogelijk zijn. De verantwoording van deze projecten vindt plaats binnen programma 1.

Energiearmoede en Nationaal Isolatieprogramma

Na het ontvangen van middelen van de Rijksoverheid hebben we een uitvoeringsplan gemaakt voor de aanpak van energiearmoede. Eind 2022 zijn we gestart met een pilot in het Collenhove complex in Woerdense Verlaat. Hierbij zijn de negentien woningen van het complex bezocht door energiecoaches en werden de geadviseerde kleine energiebesparende maatregelen direct geïnstalleerd door een klusdienst. Na deze succesvolle pilot is besloten de aanpak uit te breiden naar sociale huurwoningen van de woningbouwcorporaties in Nieuwkoop.

Naast de middelen voor energiearmoede ontvangen we, in het kader van het Nationaal Isolatieprogramma, middelen voor de uitvoering van grote isolatiemaatregelen. Dit bedrag is gericht op inwoners met een laag inkomen en een minder duurzame woning. De uitvoering zullen we oppakken

in de periode 2023-2027 wanneer de gelden beschikbaar komen. De eerste tranche zal worden aangevraagd in de periode maart-mei 2023.

Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)
Vanuit de Rijksoverheid ontvingen we middelen om huurders en woningeigenaren bij te staan in het verduurzamen van hun woning. Daarnaast stelde de gemeenteraad nog € 100.000 extra beschikbaar ten behoeve van huurders. Inwoners van Nieuwkoop konden voor een bedrag € 70 kleine energiebesparende maatregelen aanschaffen. Eind 2022 bleek dat alle Rijksmiddelen zijn benut en dat € 23.000 van de gemeentelijke middelen gebruikt is voor deze regeling.

6. Jaarrekening

6.1 Waarderingsgrondslagen

Inleiding
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 6 april 2017, nr 2017-016, de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

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 algemene uitkering is berekend op basis van de laatste beschikbare informatie. Voor wat betreft het accres is dat de septembercirculaire 2022. Bij de meicirculaire 2023 komt nieuwe informatie over het accres, ook over het jaar 2022. De verwerking hiervan vindt plaats in 2023.

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
De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:
de kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro; en
de kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of – indien gedelegeerd – collegebesluit.

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.

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.

Warme gronden
Gronden verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel geduid als ‘warme gronden’. Conform de notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) worden deze verantwoord onder materiële vaste activa (artikel 52 lid 1 onderdeel a BBV) tegen de verwervingskosten. Het toerekenen (activeren) van andere kosten is daarbij niet toegestaan.

In de bepaling of er bij deze ‘warme gronden’ sprake is van een duurzame waardevermindering, zoals bedoeld in artikel 65 BBV lid 1, kan onder de volgende cumulatieve voorwaarden uitgegaan worden van de waarde in toekomstige bestemming in plaats van de geldende bestemming:

- de gronden maken deel uit van een door de gemeenteraad vastgestelde visie of masterplan voor (een) concrete en binnen afzienbare tijd te starten grondexploitatie(s), waarin de gebiedsontwikkeling van totaalplan naar deelgrondexploitaties is vastgelegd;
- de gebiedsontwikkeling conflicteert als zodanig niet met de uitkomst van de inventarisatie van bedreigingen die de ontwikkeling in de weg kunnen staan, bijvoorbeeld op het gebied van milieu of bereikbaarheid;
- de visie / het masterplan is niet strijdig met beleid van de provincie en/of rijk;
- *er is een betrokkenheid bij de gebiedsontwikkeling van provincie of rijksoverheid;*
- *het mag alleen gaan om gebiedsontwikkeling voor de bouw van woningen en niet voor bedrijfsterreinen;*
- periodiek (minimaal eens in de 2 jaar) worden de gronden getaxeerd tegen de waarde volgens de toekomstige woningbouwbestemming, met inachtneming van de inherente onzekerheden van de ontwikkelmogelijkheden.

Ingevolge de Nota Activa enAfschrijvingen 2017 Gemeente Nieuwkoop en enkele afzonderlijke raadsbesluitenbedragen 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	20
Beschoeiingen	15-50
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.

De verliezen op grondexploitaties worden voorzien zodra deze bekend zijn. De voorziening wordt gewaardeerd op nominale waarde. 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 gebeurt 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 2021 is door de raad een Reserve winstneming ingesteld waarin de tussentijds genomen winst wordt gereserveerd totdat de betreffende grondexploitatie wordt afgesloten.

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.~~De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

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 taak van de gemeenteraad. De reserves zijn onderverdeeld in algemene 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 betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen.
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:
- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico’s ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven.
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendingen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

De pensioenverplichting voor de wethouders is echter op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht. Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar
De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

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

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen 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 2021		31 december 2022	
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		1.408		1.795
Onderzoek en ontwikkeling	1.408		1.795	
Materiële vaste activa		86.018		88.631
- Investeringen met een economisch nut				
- gronden uitgegeven in erfpacht	334		334	
- overige investeringen met een economisch nut	77.976		77.625	
- Investeringen met uitsluitend een maatschappelijk nut	7.708		10.672	
Financiële vaste activa		4.878		4.853
- Kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	411		411	
- Leningen aan:				
- woningbouwcorporaties	0		0	
- overige langlopende leningen u/g	4.467		4.442	
Totaal vaste activa		**92.304**		**95.279**
Vlottende activa				
Voorraden		6.948		8.976
- Grond- en hulpstoffen:				
- overige voorraden	2		2	
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		0	
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	37.828		40.207	
- af: voorzieningen grondexploitaties	-30.882		-31.233	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		22.073		21.293
- Vorderingen op openbare lichamen	292		828	
- Belastingdienst	4.947		5.083	
- Rekening-courant Rijk	15.460		13.807	
- Overige vorderingen	1.374		1.575	
- Overige uitzettingen				
Liquide middelen		318		212
- Kas, bank- en girosaldi	318		212	
Overlopende activa		1.731		3.025
Totaal vlottende activa		**31.070**		**33.506**
Totaal-generaal		**123.374**		**128.785**

Passiva

(bedragen x € 1.000,-) PASSIVA	31 december 2021		31 december 2022	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		59.048		65.579
- Algemene reserve	21.894		23.162	
- Bestemmingsreserves				
- voor egalisatie van tarieven	0		0	
- overige bestemmingsreserves	33.797		38.146	
- Nog te bestemmen resultaat	3.357		4.271	
Voorzieningen		23.154		25.631
-Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.028		5.082	
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	12.242		12.655	
- Voorzieningen van derden verkregen middelen	7.884		7.894	
Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer		32.477		30.696
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken	32.467		30.686	
- Waarborgsommen	10		10	
Totaal vaste passiva		**114.679**		**121.906**
Vlottende passiva				
Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar		4.249		4.008
- Kasgeldleningen	0		0	
- Overige schulden	4.249		4.008	
Overlopende passiva		4.446		2.871
-Beklemde middelen en SiSa regelingen	1.645		1.275	
-Transitorische rente	78		65	
- Vooruit ontvangen	17		921	
- Nog te betalen bedragen	2.706		610	
Totaal vlottende passiva		**8.695**		**6.879**
Totaal generaal		**123.374**		**128.785**
Gewaarborgde geldleningen		33.099		37.766

6.3 Toelichting op de balans

Toelichting op de balans per 31 december 2022

(bedragen in tabellen/overzichten x € 1.000)

ACTIVA

Vaste Activa

Immateriële vast activa

Boekwaarde per	31-12-2021	31-12-2022
Obligaties boven pari	0	0
Onderzoek en ontwikkeling	1.408	1.795
	1.408	**1.795**

Specificatie uitgaven Onderzoek en ontwikkeling 2022

Vermeerderingen:	
Voorbereiding Vrouwenakker	261
Voorbereiding Dorpshart Ter Aar	226
Voorbereiding Centrumlocatie Nieuwveen	15
Voorbereiding Ter Aar Noordoost	209
Voorbereiding Land van Koppen fase 3	48
Voorbereiding Langeraar Noord West	4
Grondaankoop Rijnsaterwoude	603
Afgesloten kredieten: inbreng in nieuw geopende grexen:	
Voorbereiding Ashram / Lindelaan	-446
Voorbereiding Teylersplein 2	-193
Voorbereiding Noordeinde	-341
	386

Materiële vast activa

Boekwaarde per	31-12-2021	31-12-2022
In erfpacht uitgegeven gronden	334	334
Overige investeringen met een economisch nut	77.976	77.625
Investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut	7.708	10.672
Totaal	**86.018**	**88.631**

economisch nut

	Boek-waarde 31-12-2021	Investe-ringen	Correcties beginbalans	Des-investe-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Boek-waarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	8.734	939		-1.854	-20	0	7.799
Strategische gronden	4.054		120	-51		-85	4.038
Bedrijfsgebouwen	46.170	1.630	-120	-205	-1.657		45.818
Grond-, weg- en waterb.kundige werken	16.206	1.683			-654		17.235
Vervoermiddelen	444	41			-78		407
Mach., apparaten en installaties	1328	26			-126	-142	1.086
Ov. materiële activa	1.040	427			-225		1.242
	77.976	**4.746**	**0**	**-2.110**	**-2.760**	**-227**	**77.625**

	Boek-waarde 31-12-2021	Investe-ringen	Afschr. nog te verwerken	Des-investe-ringen	Afschrij-vingen	Bijdragen derden	Boek-waarde 31-12-2022
Wegen	5.886	2.776	-11		-128	-427	8.096
Kunstwerken	774	239	1		-18		996
Openbare verlichting	623	377	-9		-20		971
Nautisch beheer	26				-1		25
Waterpartijen	399	198			-13		584
	7.708	**3.590**	**-19**	**0**	**-180**	**-427**	**10.672**

Specificatie bijdragen van derden

Vogelenbuurt	74
Rotonde Aardamseweg/Westkanaalw (MN)	353
Eindtotaal	**427**

Zie bijlage 7.5 voor een totaal overzicht investeringen inclusief toelichting.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Financiële vaste activa

	Boek-waarde 31-12-2021	Voor-ziening oninbaar-heid 2021	Saldo 31-12-2021 (excl voorz)	Inves-tering 2022	Aflos-singen/ afschrij-vingen	Afwaar-deringen	Boek-waarde 31-12-2022	Voor-ziening oninbaar-heid 2022	Saldo 31-12-2022
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	4.235		4.235	3	-1	0	4.237	0	4.237
Langl vorderingenSoza	464	-232	232	36	-90	0	410	-205	205
Totaal	**5.110**	**-232**	**4.878**	**39**	**-91**	**0**	**5.058**	**-205**	**4.853**

Vlottende activa

Voorraden

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

Voorraden

Overige voorraden	31-12-2021	31-12-2022
- waardepapieren	1	2
- overig	0	0
	1	**2**

Boekwaarde per	31-12-2021	31-12-2022
Bouwgronden:		
- bouwgronden in exploitatie	37.828	40.207
Af: voorziening nadelige saldi grondexploitatie	30.882	31.233
Af: voorziening permanente sociale woningbouw, verlies grex	-	0
	6.946	**8.974**

In paragraaf 5.7 Grondbeleid wordt de toelichting per grex verklaard.

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 2023.

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 is een 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 2022 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties per 1 januari 2023 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 twee grondexploitaties per 31 december 2022, zijn er nog zes lopende grondexploitaties. De looptijd van de lopende projecten is gemiddeld tot en met 2025. Daarbij loopt het project Schoterhoek II tot en met 2024, de projecten Teylerspark II, Lindelaan en Noordse Buurt tot en met 2025 en de projecten Tochtpad Noordeinde en Buytewech-Noord tot en met 2026.

In de grondprijzenbrief 20232 en in het MPG zijn de kaveluitgifte, woningbouwplanning en uitgebreide marktanalyses te vinden.

In de grondexploitaties wordt gerekend met een aantal algemene (reken)parameters. Voor de actualisatie van de grondexploitaties per 1-1-2022 gaan we uit van de volgende parameters:

Parameters	2022	2023	2024	2025 >
Kostenstijging GWW	4,00%	3,00%	3,00%	1,60%
Kostenstijging VTU- en plankosten	3,00%	3,00%	3,00%	1,60%
Opbrengstenstijging grondwaarde woningbouw	3,00%	2,00%	2,00%	1,60%
Opbrengstenstijging grondwaarde bedrijventerrein	2,00%	2,00%	2,00%	1,60%
Rente	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%
Disconteringsvoet	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2021	Van/naar mva	Investering 2022	Verkopen/ Bijdragen derden 2022	Winst- / verlies-neming	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden in exploitatie						
Cplx Noordse buurt	31.795		494	-289		32.000
Cplx 25 De Verwondering	-2.418	939	351	-307	1.435	0
Cplx 26 Schoterhoek-II	3.699		219	-2.540	223	1.601
Cplx Buytenweg-Noord	3.038		1.574	-30		4.582
Cplx Ter Aar Vernieuwd Verbonden	1.714		1.008	-3.290	568	0
Cplx Lindelaan			861			861
Cplx Teylerspark II			503			503
Cplx Tochtpad Noordeinde			660			660
Totaal gronden in exploitatie	**37.828**	**939**	**5.670**	**-6.456**	**2.226**	**40.207**
					Nog te maken kosten	16.435
					Nog te verwachten opbrengsten	28.396
					Verwacht exploitatieresultaat (- is voordelig)	**28.246**

Uitzettingen korter dan één jaar

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

Uitzettingen korter dan één jaar

	Balanssaldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2022	Voorziening oninbaar-heid	Balanssaldo 31-12-2022
Vorderingen op publ. lichamen	292	828	0	828
Belastingdienst	4.947	5.083	0	5.083
Rekening-courant Rijk	15.460	13.807	0	13.807
Overige vorderingen	1.374	1.780	-205	1.575
	22.073	**21.498**	**-205**	**21.293**

Schatkistbankieren

Gelden tot een drempelbedrag mogen buiten de schatkist worden aangehouden.
Het drempelbedrag bedraagt 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 mln. bij een begrotingstotaal tot € 500 mln.

Voor Nieuwkoop bedroeg dit drempelbedrag in 2022 € 1.594.460.

Schatkistbankieren

		2022			
(1)	**Drempelbedrag**	**1.550**	**1.550**	**1.550**	**1.550**
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**4**	**4**	**4**	**4**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.546	1.545	1.546	1.546
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		2022			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	77.479			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	77.479			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1549,58			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	**Kwartaal 2**	**Kwartaal 3**	**Kwartaal 4**

(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	330	375	335	346
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92

Liquide middelen

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

Liquide middelen

	31-12-2021	31-12-2022
Kassaldi	16	14
Banksaldi	302	198
Deposito's		
	318	**212**

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Overlopende activa

	31-12-2021	31-12-2022
Vooruitbetaalde bedragen	330	1.497
Nog te ontvangen bedragen	1.401	1.528
	1.731	**3.025**

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

De stand van de reserves is als volgt:

Eigen vermogen

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Algemene reserve	21.894	23.162
Bestemmingsreserves:		
voor egalisatie van tarieven		
overige bestemmingsreserves	33.797	38.146
Resultaat na bestemming	3.357	4.271
Totaal	**59.048**	**65.579**

Het resultaat 2021 is als volgt bestemd:		
Reserve	**€**	
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	2.150.000	
R039 Reserve winstrneming Grexen	983.000	
R044 Reserve ICT-beheerplan	224.000	
Totaal Resultaat 2021		**3.357.000**

Het verloop in 2022 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Reserve omschrijving	2022 Begin	Expl.	Onttrekk.	Eind
R001 Algemene reserve dekkingsmiddel	-	-	-	-
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	18.894	3.799	2.531	20.162
R003 Weerstandsvermogen	3.000	-	-	3.000
R010 Wmo	90	-	-	90
R11 Egalisatie afvalstoffenheffing	-	-	-	-
R012 Huisvesting gemeente	320	-	12	308
R13 Achterstallig onderhoud groen	-	-	-	-
R014 LOP (LandschapsOntwikkelingsPlan)	26	-	-	26
R15 Woondiensten Aarwoude	-	-	-	-
R16 Verbonden Partijen	-	-	-	-
R17 Voetbalaccommodaties	-	-	-	-
R018 Dekkingkapitaallasten	6.573	3.313	639	9.247
R019 Frictiekosten Personeel	89	-	26	63
R020 Monumentenzorg	196	-	49	147
R021 Onderwijshuisvesting	3.061	-	74	2.987
R022 Duurzaamheid	2.391	221	416	2.196
R023 Reservering woningbouw	3.460	-	1.511	1.949
R024 Onvoorziene kosten grondexploitaties	247	286	225	308
R025 Fietspad Zevenhovenseweg	-	-	-	-
R026 Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	5.608	631	-	6.239
R027 Omgevingsvisie	58	-	19	39
R028 frictiekst. omgevingsdienst West-Holl.	17	-	-	17
R029 Implementatie omgevingswet	94	354	94	354
R030 Rotonde Ter Aar	2.000	-	1.266	734
R031 Economie	-	-	-	-
R032 Grootschalige evenementen	60	-	-	60
R033 Waterrecreatie	74	-	-	74
R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen	1.106	164	-	1.270
R035 Egalisatie Sociaal domein	878	1.155	200	1.834
R036 Reserve Economie en Toerisme	179	68	105	142
R037 Reserve Verkiezingen	30	-	-	30
R038 Reserve Verbetering Fietsverbindingen	-	-	-	-
R039 Reserve winstneming grexen	843	1.206	591	1.458
R040 Reserve storting vz onderh. gebouwen	400	-	50	350
R041 Res. Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	4.698	-	209	4.490

R042 Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1.298	-	-	1.298
R043 Reserve Dekking risico's woningbouw	-	2.000	-	2.000
R044 Reserve ICT-Beheerplan	-	437	-	437
TOTAAL RESERVES	**55.692**	**13.634**	**8.017**	**61.309**

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

Algemene reserves

Naam van de reserve	**R002 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	
	Dotatie	**Onttrekking**
	3.798.812	-2.531.089
Saldo mutaties 2022		**1.267.723**

Bestemmingsreserves

Naam van de reserve	**R012 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	
	Dotatie	**Onttrekking**
	0	-12.355
Saldo mutaties 2022		**-12.355**

Naam van de reserve	**R018 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	
	Dotatie	**Onttrekking**
	3.313.192	-639.086
Saldo mutaties 2022		**2.674.106**

Het gaat om de volgende reserves:

Overzicht Bestemmingsreserves ter dekking van de kapitaallasten		
	Dotatie	**Onttrekking**
R018A Buytewech Oost gebouw	2.338.932	-250.341
R018B Antonius School Noorden	584.260	-64.565
R018C Kunstgrasveld De Dulen		-38.710
R018D Bibliotheek Ter Aar		-253.006
R018E Peutersp.zl.'t Rakkkertje		-6.699
R018G Museum Ter Aar		-13.258
R018H Papeneiland		-12.507
R018I Middelweg 1	140000	
R018J Beukenpad 1	250000	
Totaal		**2.674.106**

Naam van de reserve	R019 Frictiekosten personeel	
Type	Bestemmingsreserve	
Doel van de reserve	Opvangen frictiekosten personeel.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O	
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur	
	Dotatie	**Onttrekking**
	0	-26.039
Saldo mutaties 2022		**-26.039**

Naam van de reserve	R020 Monumentenzorg	
Type	Bestemmingsreserve	
Doel van de reserve	Beschikbaar houden van overtollig budget monumentenzorg.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Monumenten	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G	
	Dotatie	**Onttrekking**
	0	-49.387
Saldo mutaties 2022		**-49.387**

Naam van de reserve	R021 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	
	Dotatie	**Onttrekking**
	0	-73.667
Saldo mutaties 2022		**-73.667**

Naam van de reserve	R022 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

	Dotatie	Onttrekking
	221.000	-416.222
Saldo mutaties 2022		**-195.222**

Naam van de reserve	R023 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

	Dotatie	Onttrekking
	0	-1.511.345
Saldo mutaties 2022		**-1.511.345**

Naam van de reserve	R024 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

	Dotatie	Onttrekking
	286.000	-224.806
Saldo mutaties 2022		**61.194**

Naam van de reserve	R026 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

	Dotatie	Onttrekking
	631.477	0
Saldo mutaties 2022		**631.477**

Naam van de reserve	R027 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

	Dotatie	Onttrekking

	0	-19.000
Saldo mutaties 2022		**-19.000**

Naam van de reserve	**R029 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	
	Dotatie	**Onttrekking**
	354.000	-93.891
Saldo mutaties 2022		**260.109**

Naam van de reserve	**R030 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	
	Dotatie	**Onttrekking**
	0	-1.265.750
Saldo mutaties 2022		**-1.265.750**

Naam van de reserve	**R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen**	
Type	Bestemmingsreserve	
Doel van de reserve	Egalisatie van baten mbt omgevingsvergunningen	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Vergunningen	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager PUZA	
	Dotatie	**Onttrekking**
	164.115	0
Saldo mutaties 2022		**164.115**

Naam van de reserve	**R035 Egalisatie sociaal domein**	
Type	Bestemmingsreserve	
Doel van de reserve	Egalisatie van lasten Zorg en ondersteuning	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Sociaal Domein	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO	
	Dotatie	**Onttrekking**
	1.155.000	-199.775
Saldo mutaties 2022		**955.225**

Naam van de reserve	**R036 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

	Dotatie	Onttrekking
	68.000	-105.000
Saldo mutaties 2022		**-37.000**

Naam van de reserve	**R039 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

	Dotatie	Onttrekking
	1.206.000	-591.000
Saldo mutaties 2022		**615.000**

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

	Dotatie	Onttrekking
	0	-50.000
Saldo mutaties 2022		**-50.000**

Naam van de reserve	**R041 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

	Dotatie	Onttrekking
	0	-208.626
Saldo mutaties 2022		**-208.626**

Naam van de reserve	**R043 Reserve Dekking risico's woningbouw**
Type	Bestemmingsreserve
Doel van de reserve	Het afdekken van risico's die voortvloeien uit het opschalen van de capaciteit voor woningbouwontwikkeling. Tekorten en frictiekosten die in de toekomst mogelijk ontstaan als gevolg van de opgeschaalde capaciteit zullen worden gedekt ten laste van deze reserve.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Grondzaken
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G

	Dotatie	Onttrekking
	2.000.000	0
Saldo mutaties 2022		**2.000.000**

Naam van de reserve	R044 Reserve ICT-Beheerplan		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve dient ter dekking van implementatiekosten van de Europese aanbesteding van de ICT Dienstleverancier.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
		Dotatie	**Onttrekking**
		436.526	0
Saldo mutaties 2022			**436.526**

Voorzieningen

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

Het verloop van de voorzieningen 2022 is als volgt:

	Stand 31-12-2021	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2022
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's				
V001 Wethouderspensioen	416	277	-2	691
V002 Verlofsparen	0	98	0	98
V005 Wachtgeld wethouders	125		-90	35
V007 Personeel ISDR	15	6	-21	0
V008 Afgesloten grondexploitaties	981	2545	-459	3.067
V10 Juridische risico's	0			0
V027 Voorwegzone	828			828
V028 Voormalig personeel	65	5		70
V029 Flexibel meerjaren progr. R&V	289		-289	0
V031 Tijdelijke woningbouw	309		-16	293
Totaal voorzieningen voor verpl. e.d.	**3.028**	**2.931**	**-877**	**5.082**

	Stand 31-12-2021	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2022
Onderhoudsegalisatievoorzieningen				
V011 Onderhoud gem. gebouwen	680	341	-246	775
V013 Speelvoorzieningen	149	159	-100	208
V015 Onderhoud wegen	9.769	1.441	-680	10.530
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	1.134	208	-814	528
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	406	97	-87	416
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	81	25	-1	105
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	23	31		54
V035 Beheer openbare begraafplaatsen		52	-13	39
Totaal onderhoudsegalisatievoorz.	**12.242**	**2.354**	**-1.941**	**12.655**

	Stand 31-12-2021	Stortingen	Onttrek-kingen	Stand 31-12-2022
Voorzieningen van derden				
verkregen middelen				
V026 Egalisatie afvalstoffenheffing	92	0	0	92
V018 Egalisatie riolering	7.792	10		7.802
Totaal vz van derden verkregen middelen	**7.884**	**10**	**0**	**7.894**
TOTAAL VOORZIENINGEN	**23.154**	**5.295**	**-2.818**	**25.631**

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

Verplichtingen en verliezen

Naam van de Voorziening	V001 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	277.000
Onttrekking	-2.000
Saldo mutaties	275.000

Naam van de Voorziening	V002 Verlofsparen
Type	Voorziening voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van niet gelijke omvang
Doel van de Voorziening	Bovenwettelijk verlof, overwerkvergoeding, gekochte bovenwettelijke uren, verlofuren uit onregelmatig werken en beschikaarheidsdienst kunnen in één keer door medewerkers worden omgezet in spaarverlof. Dit spaarverlof kan in de tijd weer worden opgenomen door de medewerker.
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder	BV/ Afdelingsmanager Bedrijfsvoering

Storting	97.640
Onttrekking	0
Saldo mutaties	97.640

Naam van de voorziening	V003 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	1.511.345
Onttrekking	-1.160.353
Saldo mutaties	350.992

Naam van de voorziening	V005 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	0
Onttrekking	-90.650
Saldo mutaties	-90.650

Naam van de voorziening	V007 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	6.118
Onttrekking	-20.220
Saldo mutaties	-14.102

Afdekken risico's

Naam van de voorziening	V008 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	2.545.517
Onttrekking	-460.133
Saldo mutaties	2.085.384

Naam van de voorziening	V028 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	5.580
Onttrekking	0
Saldo mutaties	5.580

Naam van de voorziening	V031 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	0
Onttrekking	-15.500
Saldo mutaties	-15.500

Egalisatie van kosten van groot onderhoud

Naam van de voorziening	V011 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	339.900
Onttrekking	-246.931
Saldo mutaties	92.969

Naam van de voorziening	V013 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	159.385
Onttrekking	-100.747
Saldo mutaties	58.638

Naam van de voorziening	V015 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	1.439.668
Onttrekking	-679.586
Saldo mutaties	760.082

Naam van de voorziening	V016 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	207.000
Onttrekking	-814.519
Saldo mutaties	-607.519

Naam van de voorziening	V017 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	97.000
Onttrekking	-87.467
Saldo mutaties	9.533

Naam van de voorziening	V019 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	25.200
Onttrekking	-1.131
Saldo mutaties	24.069

Naam van de voorziening	V029 Flexibel meerjarenprog R&V

Type	Voorziening ter afdekking van kosten van het meerjarenprogramma Rijn-en Vechtstreek
Doel van de voorziening	Dekking van kosten voor het meerjarenprogramma Rijn-en Vechtstreek
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder	Manager ROG

Storting	0
Onttrekking	-289
Saldo mutaties	-289
	De voorziening is per 31-12-2022 opgeheven

Naam van de voorziening	V032 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	31.000
Onttrekking	0
Saldo mutaties	31.000

Naam van de voorziening	V035 Beheer openbare begraafplaatsen
Type	Voorziening ter afdekking van kosten voor het onderhoud van Begraafplaatsen
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de onderhoudskosten van de begraafplaatsen
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Begraafplaatsen
Verantwoordelijke budgethouder	BOR / afdelingsmanager BOR

Storting	52.772
Onttrekking	12.790
Saldo mutaties	65.562

Van derden verkregen middelen

Naam van de voorziening	V018 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	10.000
Onttrekking	0
Saldo mutaties	10.000

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer

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

	Saldo 31-12-2021	Opgenomen leningen	Aflossing	Saldo 31-12-2022
Onderhandse leningen binnenland	32.467	0	-1.781	30.686
Waarborgsommen	10		-	10
	32.477	**0**	**-1.781**	**30.696**

In 2022 is € 0.4 mln rente betaald over deze geldleningen.
Het kortlopende deel van de langlopende leningen bedraagt € 1.8 mln.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	31-12-2021	31-12-2022
Schulden < 1 jaar	4.249	4.008
Overlopende passiva	4.446	2.871
	8.695	**6.879**

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	31-12-2021	31-12-2022
Beklemde middelen en SiSa regelingen	1.645	1.275
Transitorische rente	78	65
Vooruit ontvangen	17	921
Nog te betalen bedragen	2.706	610
	4.446	**2.871**

	Saldo 31-12-2021	Rijks-bijdrage 2022	Besteding 2022	Saldo 31-12-2022
Onderwijs achterstandenbeleid	228	299	377	150
BBZ2004	118	0	100	18
TOZO	1.167	0	1.166	1
Preventieakkoord 2022	0	22	3	19
Inburgerinswet + onderwijsroute	0	207	57	150
Sportakkoord	68	38	83	23
Oekraïne transitiekosten	0	305	90	215
NPO	64	154	53	165
Coronatoegangsbewijzen	0	111	1	110
Energiearmoede	0	424	0	424
	1.645	**1.560**	**1.930**	**1.275**

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 / Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Percentage Borgstelling	Restant 31-12-2021	Restant 31-12-2022
Personeel	hypotheken	1.019	100	90	99
Publiekrechtelijke instellingen	leningen	4.927	100	3.482	4.388
Privaatrechtelijke instellingen	leningen	510	50-100	84	62
		6.456		3.656	4.549
Door WSW gewaarborgde leningen				29.443	33.217
Totaal				**33.099**	**37.766**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De gemeente heeft de volgende langlopende verplichtingen:

- In 2020 zijn contracten met Eneco en Gazprom voor respectievelijk elektriciteit en gas ingegaan voor twee jaar met zes optiejaren. Deze contracten zijn verlengd voor 2022 en 2023.
  Als gevolg van de Oekraïne oorlog is op verzoek van het Rijk het contract met Gazprom beëindigd. Hierna is er een contract afgesloten met Vattenfall per oktober 2022 tot eind 2023. Er is inmiddels gestart met een aanbestedingsprocedure voor elektriciteit en gas door een aantal gemeenten, waaronder Nieuwkoop, welke gecoördineerd wordt door de Omgevingsdienst Midden Holland. De waarde van de contracten is op dit moment ca. € 780.000.
- In 2018 is er een contract gesloten voor de schoonmaak van diverse panden. Het contract is ingegaan op 1 januari 2019. Voor de periode 2023 - 2026 sluiten wij een nieuw contract af. De verplichting bedraagt € 160.000 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. Vanaf 1 januari 2022 is er een nieuw DVO afgesloten voor een onbepaalde looptijd. De verplichting bedraagt ca. € 1.400.000 per jaar.
- De jeugdhulp werd in 2022 voor groot gedeelte regionaal uitgevoerd op basis van een Dienstverleningingsovereenkomst (dvo) met de Gr. Holland Rijnland. De verplichting van de dvo bedraagt ca. € 160.000 per jaar. Dit betreft de kosten van de uitvoeringsorganisatie van de dvo exclusief de kosten van jeugdhulp. Vanaf 1 januari 2023 zijn deze werkzaamheden onder gebracht bij de Gr. SOZ (Service Organisatie Zorg).
- Voor het uitvoeren van de huishoudelijke ondersteuning is met ingang van 1 januari 2022 een raamovereenkomst gesloten voor een periode van drie jaar, tot en met 31 december 2024. Daarna is er een optie tot tweemaal verlenging van twee jaar. Er is een raamovereenkomst gesloten met drie leveranciers. Het betreft een overeenkomst zonder afname verplichting. Naar inschatting bedragen de kosten in totaal ca. € 1.425.000.
- In 2021 heeft er een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden voor het verstrekken van hulpmiddelen Wmo. De overeenkomst is gesloten met twee leveranciers met ingang van 1 januari 2022 voor een periode van drie jaar. De overeenkomst loopt tot en met 31 december 2024. Er is een optie tot twee maal verlenging van twee jaar. Naar inschatting bedragen de kosten in totaal ca. € 375.000.
- Na een Europese Aanbesteding is voor de uitvoering van de opdracht Ondersteuning Wmo een overeenkomst gesloten met de coöperatie Dichtbij in de Rijnstreek. De overeenkomst is gesloten voor een periode van vijf jaar, Van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2026. Aansluitend is er

een optie tot twee maal verlenging van drie jaar. De jaarlijkse verplichting voor de opdracht bedraagt ca € 3.000.000.

- 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.
- In 2022 hebben wij vier leaseauto's in gebruik. De contractwaarde hiervan bedraagt € 22.000 per jaar.
- 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. Per 1 augustus 2023 is het contract verlengd met twee jaar. Er is een optie om het contract in 2025 nogmaals te verlengen met 2 jaar. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 650.000.
- 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). In 2025 zal het contract opnieuw worden aanbesteed. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 500.000 per jaar.
- Een aanvrager van een voorziening op grond van de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) moet een eigen bijdrage betalen. De berekening en inning van deze eigen bijdragen wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (die om privacyredenen beperkt is) is voor de gemeente ontoereikend om de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel, vast te stellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente geen zekerheid kan krijgen over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen.

Gebeurtenissen na balansdatum

N.v.t.

6.4 Overzicht baten en lasten

	Begroting 2022 vóór wijziging			Begroting na wijziging 2022			Rekening 2022		
Omschrijving programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Ruimtelijke ontwikkeling	-13.272	15.633	2.361	-17.168	20.571	3.403	-16.160	16.695	535
Ruimtelijk beheer	-8.157	14.421	6.264	-8.023	14.640	6.616	-7.982	14.417	6.435
Sociaal domein	-5.946	29.769	23.823	-8.120	33.124	25.004	-9.107	32.618	23.512
Bestuur en dienstverlening	-314	6.066	5.752	-324	6.496	6.172	-523	6.108	5.585
Bedrijfsvoering	-212	9.013	8.802	-212	9.926	9.714	-217	9.860	9.643
Subtotaal programma's	**-27.900**	**74.903**	**47.002**	**-33.848**	**84.757**	**50.909**	**-33.988**	**79.698**	**45.710**
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Waarvan:									
- Heffing VPB	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*2*	*2*
- Onvoorzien	*-*	*170*	*170*	*-*	*170*	*170*	*-*	*-*	*-*
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**-47.128**	**876**	**-46.253**	**-51.936**	**1.287**	**-50.649**	**-53.082**	**840**	**-52.242**
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten			**750**			**260**			**-6.531**
Toevoeging/Onttrekking aan reserves									
Ruimtelijke ontwikkeling	-782	108	-674	-2.717	1.917	-800	-3.699	4.054	355
Ruimtelijk beheer	-499	631	132	-2.354	833	-1.521	-1.701	988	-713
Sociaal domein	-413	960	547	-1.580	4.847	3.268	-1.393	4.847	3.454
Bestuur en dienstverlening	-	-	0	-713	155	-558	-208	25	-184
Bedrijfsvoering	-12	-	-12	-216	336	120	-56	363	307
Algemene dekkingsmiddelen	-960	-	-960	-960	-	-960	-960	-	-960
Totaal programma's	**-2.666**	**1.699**	**-967**	**-8.539**	**8.088**	**-451**	**-8.017**	**10.277**	**2.260**
Gerealiseerde totaal			**-218**			**-191**			**-4.271**

	Begroting voor wijziging 2022		Begroting na wijziging 2022		Rekening 2022	
Omschrijving	**Baten**	**Lasten**	Baten	Lasten	Baten	Lasten
lokale heffingen	-8.517		-8.758		-8.784	
algemene uitkering	-36.607		-43.150		-43.633	
dividend	-480		-330		-581	
saldo financiering	-5	-139	-65	-135	-72	145
overig	-1.520	1.014	368	1.421	-13	695
Reservemutaties	-960		-960		-960	
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**-48.088**	**876**	**-52.896**	**1.287**	**-54.042**	**840**

Voor de overhead: zie 7.1 Uitvoeringsinformatie

6.5 Toelichting op baten en lasten

Voor toelichtingen per programma verwijzen wij u naar de hoofdstuk 4 voor alle 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 2022 voor gemeente Nieuwkoop is € 216.000 Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2021 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	N. Caspers	G.G.G. Slooters
Functie	Griffier	Gemeentesecretaris	Vm. Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja	ja
Individueel WNT-maximum	€ 216.000	€ 216.000	€ 216.000
Bezoldiging 2022			
Beloning, incl. belastbare onkostenvergoedingen	€94.528	€ 110.253	€ 105.196
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.252	€ 26.776	€ 29.040
Subtotaal	€ 116.780	€ 137.029	€ 134.236
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	-	-	-
Totaal bezoldiging	€ 116.780	€ 137.029	€ 134.236

Bezoldiging 2021			
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0		1,0
Beloning, incl. belastbare onkostenvergoedingen	€ 89.776		€ 119.927
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.527		€ 22.248
Totaal	€ 106.303		€ 142.175

Er zijn in 2022 geen topfunctionarissen werkzaam geweest zonder dienstbetrekking.

De inkomens laten ten opzicht van 2021 geen noemenswaardige mutaties zien.

6.7 Overzicht incidentele baten en lasten

Nr	Programma	Jaarrekening	Specificatie	Bedrag
1	**Ruimtelijke ontwikkeling**			
	Incidentele lasten	€ 125	Opvang Oekraïne	€ 125
			Bouwkundige aanpassingen opvanglocaties	
			Totaal	**€ 125**
	Incidentele baten	-933	Energiearmoede en Nat Isolatie Programma (overige baten via transitorische post naar 2023)	€ -423
			Klimaatakkoord	€ -221
			Vrijval voorziening Flexibel meerjarenprogramma R&V	€ -289
			Totaal	**-€ 933**
	Toevoeging reserves	€4.055	Flexwonen uren	€ 35
			Leader	€ 68
			Recreatie	€ 46
			Omgevingswet en Wkb	€ 451
			Klimaatakkoord	€ 221
			Egalisatie baten omgevingsvergunningen	€ 164
			Dekking risico's woningbouw	€ 2.000
			Actualisatie grexen	€ 680
			Toevoeging dekking kapitaallasten	€ 390
				€ 4.055
			Totaal	
	Onttrekking reserves	€ -3.699	Onttrekking budgetoverheveling 2021	€ -19
			Actualisatie grexen	€ -2.613
			Implementatie omgevingswet	€ -94
			Duurzaamheid	€ -343
			Bibliotheek	€ -253
			Onderhoud gebouwen	€ -50
			Recreatie	€ -126
			Bedrijvigheid	€ -201
			Totaal	**-€ 3.699**
2	**Ruimtelijk beheer**			
	Incidentele lasten	**0**		
			Totaal	**0**

Incidentele baten	€ -111	Diverse subsidies Provincie Zuid-Holland en HHR Rijnland	-111
		Totaal	**-111**
Toevoeging reserves	€ 988	Achttienkavels	310
		Herwaardering maatschappelijke nut	678
		Totaal	**988**
Onttrekking reserves	€ -1.686	GVVP	-209
		Wegen en verharding	-1.421
		Speelvoorziening	-56
		Totaal	**-1.686**
3 Sociaal domein			
Incidentele lasten	€ 789	Opvang Oekraïne (huisvesting, inrichting, begeleiding en leefgeld)	€ 731
		Nationaal programma onderwijs	€ 49
		Toeslagenaffaire	€ 9
		Totaal	**€ 789**
Incidentele baten	€ -2.789	Opvang Oekraïne specifieke uitkering	€ -2.747
		Nationaal programma onderwijs (overige baten via transitorische post naar 2023)	€ -53
		Spuk toeslagenaffaire	€ 11
		Totaal	**€ -2.789**
Toevoeging reserves	€ 4.848	Storting budgetoverhevelingen zoals in de decemberwijziging 2022 besloten	€ 620
		Toevoeging plan eenzaamheid corona	€ 16
		Toevoeging Nationaal programma	€ 134
		Toevoeging voor dekking kapitaallasten	€ 2.923
		Toevoeging reserve sociaal domein	€ 1.155
		Totaal	**€ 4.848**
Onttrekking reserves	€ -934	Onttrekking onderwijshuisvesting IKC Nieuwveen	€ -26
		Onttrekking sportdeelname sportakkoord uit het resultaat	€ -20
		Onttrekking de verbinding taakmutatie IU inburgering	€ -17
		Onttrekking momumentenzorg	€ -49
		Onttrekking jeugdhulp Cardea	€ -200

		Onttrekking zorg Scheve huisjes	€ -69
		Onttrekking statushouders	€ -303
		Onttrekking beschermdwonen en contracten	€ -250
		Totaal	**-€ 934**
4 Bestuur en dienstverlening			
Incidentele lasten	€ 44	Opvang Oekraïne	€ 44
		Extra inzet burgerzaken opvang vluchtelingen	
		Totaal	**€ 44**
Toevoeging reserves	€ 25	Storting dienstverlening	€ 25
		Totaal	**€ 25**
Onttrekking reserves	€ -208	Onttrekking budgetoverheveling 2021	€ -208
		Totaal	**€ -208**
5 Bedrijfsvoering			
Incidentele lasten	0		€ 0
			€ -
Incidentele baten	-59	Bijdrage commissie bezwaarschriften	€ -19
		Vrijval voorziening ISDR	€ -20
		Geo-informatie	€ -20
			€ -59
Toevoeging reserves	€ 363	Storting budgetoverhevelingen zoals in de decemberwijziging 2022 besloten	€ 150
		Automatisering	€ 213
		Totaal	**€ 363**
Onttrekking reserves	€ -44	Mobiliteitsbeleid	€ -26
		Onttrekking zoals in de decemberwijziging 2022 besloten	€ -18
		Totaal	**€ -44**
6 Algemene Dekkingsmiddelen			
Incidentele baten	€ -248	Dividend Alliander en BNG	€ -248
		Totaal	**€ -248**
Onttrekking reserves	€ -960	Ontrekking algemene reserve voor toevoeging sociaal domein	€ -960
		Totaal	**€ -960**
Totaal	***€ -434***		

6.8 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Nr	Programma	Soort	B2022	W2022	Toelichting
1	**Ruimtelijke ontwikkeling**	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	-	-	-
2	**Ruimtelijk beheer**	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	€ -67	€ -15	*-Dekking kapitaallasten Papeneiland*
3	**Sociaal domein**	toevoeging reserve	-	-	
		onttrekking reserve	€ -240	€ -460	*Reserve Dekking kapitaallasten: Peuterspeelzaal 't Rakkertje, School Buytewech; School Antonius Noorden.*
4	**Bestuur en dienstverlening**	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	-	-	-
5	**Bedrijfsvoering**	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	€ -12	€ -12	*-Dekking kapitaallasten klimaatbeheersing*
6	**Algemene Dekkingsmiddelen**	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	-	-	-
Saldo structurele posten			**€ -319**	**€ -487**	

7. Bijlagen

7.1 Uitvoeringsinformatie

Uitvoeringsinformatie per programma

Lasten

Programma Taakveld		Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Ruimtelijke ontwikkeling					
0.03	Beheer overige gebouwen en gronden	163	639	651	12
0.10	Mutaties reserves	108	1.527	1.436	-91
3.1	Economische ontwikkeling	908	946	961	15
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.140	4.569	2.540	-2.029
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	68	68	62	-6
3.4	Economische promotie	125	241	252	11
5.5	Cultureel erfgoed	41	17	17	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	96	96	69	-27
8.1	Ruimtelijke ordening	631	596	591	-6
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	7.678	11.790	12.378	588
8.3	Wonen en bouwen	1.783	2.000	1.791	-208
Subtotaal		**15.741**	**22.488**	**20.749**	**-1.739**
Ruimtelijk beheer					
0.10	Mutaties reserves	631	833	1.107	274
2.1	Verkeer en vervoer	4.920	5.519	5.240	-279
2.2	Parkeren	31	31	28	-3
2.3	Recreatieve havens	-	-	7	7
2.4	Economische havens en waterweg	457	455	467	12
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.501	2.498	2.466	-31
7.2	Riolering	1.938	1.907	2.015	108
7.3	Afval	3.437	3.044	2.941	-103
7.4	Milieubeheer	954	954	903	-51
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	182	233	231	-2
Subtotaal		**15.051**	**15.472**	**15.406**	**-66**
Sociaal domein					
0.10	Mutaties reserves	960	4.778	4.778	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	40	40	45	5
4.2	Onderwijshuisvesting	1.961	2.082	2.100	18
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.590	1.790	1.777	-13
5.2	Sportaccommodaties	2.659	2.800	2.719	-81
5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	153	135	126	-9
5.4	Musea	77	78	72	-6
5.5	Cultureel erfgoed	140	230	196	-34
5.6	Media	475	475	479	4
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	9.071	10.902	10.237	-665
6.2	Wijkteams	2.677	2.719	2.753	34
6.3	inkomensregelingen	5.151	6.187	6.593	406
6.4	Begeleide participatie	66	75	71	-5
6.5	Arbeidsparticipatie	790	770	820	49
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	2.639	2.660	2.458	-202
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	119	119	119	-

7.1	Volksgezondheid	2.159	2.131	2.125	-6
Subtotaal		**30.727**	**37.971**	**37.466**	**-505**
Bestuur en dienstverlening					
0.01	Bestuur	1.961	2.163	2.086	-77
0.02	Burgerzaken	1.857	2.066	1.798	-267
0.10	Mutaties reserves	-	155	25	-130
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.758	1.758	1.741	-17
1.2	Openbare orde en veiligheid	489	509	483	-26
Subtotaal		**6.065**	**6.651**	**6.133**	**-518**
Bedrijfsvoering					
0.04	Overhead	9.013	9.926	9.860	-66
0.10	Mutaties reserves	-	336	363	27
Subtotaal		**9.013**	**10.262**	**10.223**	**-39**
Algemene dekkingsmiddelen					
0..08	Overige baten en lasten	476	437	251	-186
0.05	Treasury	105	532	240	-292
0.061	OZB woningen	295	318	348	30
0.09	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	2	2
0.11	Resultaat van de rekening van	218	191	-	-191
Subtotaal		**1.094**	**1.477**	**840**	**-637**
TOTAAL		**77.691**	**94.323**	**90.816**	**-3.508**

Baten

Programma Taakveld		Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Ruimtelijke ontwikkeling					
0.03	Beheer overige gebouwen en gronden	-75	-271	-275	-4
0.064	Belastingen overig	-32	-32	-31	1
0.10	Mutaties reserves	-782	-2.717	-2.878	-161
3.1	Economische ontwikkeling	-	-84	-54	30
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-4.140	-4.569	-2.540	2.029
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-39	-39	-44	-5
3.4	Economische promotie	-	-63	-352	-289
8.1	Ruimtelijke ordening	-139	-151	-138	12
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-7.640	-10.280	-12.249	-1.969
8.3	Wonen en bouwen	-1.207	-1.681	-1.298	383
Subtotaal		**-14.054**	**-19.885**	**-19.859**	**27**
Ruimtelijk beheer					
0.10	Mutaties reserves	-499	-2.354	-1.820	534
2.1	Verkeer en vervoer	-611	-766	-716	50
2.2	Parkeren	-24	-24	-26	-2
2.3	Recreatieve havens	-6	-6	-7	-1
2.4	Economische havens en waterweg	-73	-73	-100	-28
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-27	-62	-112	-50
7.2	Riolering	-2.910	-2.902	-2.836	66
7.3	Afval	-4.335	-4.029	-3.856	173
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-171	-162	-211	-48
Subtotaal		**-8.656**	**-10.377**	**-9.682**	**694**
Sociaal domein					
0.01	Bestuur	-	-4	-5	-1
0.02	Burgerzaken	-	-	-	-

0.10	Mutaties reserves	-413	-1.560	-1.373	187
4.2	Onderwijshuisvesting	-130	-127	-130	-3
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-279	-547	-503	44
5.2	Sportaccommodaties	-1.105	-1.241	-1.171	70
5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-10	-	-1	-1
5.4	Musea	-36	-	-	-
5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-1	-1
5.6	Media	-15	-	-5	-5
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-483	-2.171	-3.235	-1.064
6.2	Wijkteams	-	-	-116	-116
6.3	inkomensregelingen	-3.777	-3.940	-3.837	103
6.5	Arbeidsparticipatie	-	-	-3	-3
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-111	-111	-122	-11
Subtotaal		**-6.359**	**-9.700**	**-10.500**	**-799**
Bestuur en dienstverlening					
0.01	Bestuur	-65	-75	-131	-56
0.02	Burgerzaken	-239	-239	-374	-135
0.10	Mutaties reserves	-	-713	-208	504
1.2	Openbare orde en veiligheid	-10	-10	-18	-8
Subtotaal		**-314**	**-1.037**	**-732**	**305**
Bedrijfsvoering					
0.04	Overhead	-212	-212	-217	-5
0.10	Mutaties reserves	-12	-216	-56	160
Subtotaal		**-224**	**-428**	**-273**	**155**
Algemene dekkingsmiddelen					
0.05	Treasury	-485	-395	-654	-259
0.061	OZB woningen	-7.053	-7.263	-7.274	-11
0.062	OZB niet-woningen	-1.310	-1.341	-1.396	-55
0.064	Belastingen overig	-154	-154	-114	41
0.07	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-38.126	-42.782	-43.645	-862
0.10	Mutaties reserves	-960	-960	-960	-
Subtotaal		**-48.088**	**-52.896**	**-54.042**	**-1.147**
TOTAAL		**-77.695**	**-94.323**	**-95.087**	**-765**

Saldo

Programma Taakveld		Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Ruimtelijke ontwikkeling					
0.03	Beheer overige gebouwen en gronden	88	368	376	8
0.064	Belastingen overig	-32	-32	-31	1
0.10	Mutaties reserves	-674	-1.190	-1.442	-252
3.1	Economische ontwikkeling	908	863	908	45
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	28	28	18	-10
3.4	Economische promotie	125	179	-99	-278
5.5	Cultureel erfgoed	41	17	17	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	96	96	69	-27
8.1	Ruimtelijke ordening	493	446	452	7
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	39	1.509	129	-1.381
8.3	Wonen en bouwen	576	319	494	175

Subtotaal		**1.688**	**2.603**	**890**	**-1.713**
Ruimtelijk beheer					
0.10	Mutaties reserves	132	-1.521	-713	808
2.1	Verkeer en vervoer	4.309	4.753	4.524	-228
2.2	Parkeren	8	8	3	-5
2.3	Recreatieve havens	-6	-6	1	7
2.4	Economische havens en waterweg	385	382	366	-16
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.474	2.436	2.355	-81
7.2	Riolering	-972	-995	-821	174
7.3	Afval	-898	-985	-915	70
7.4	Milieubeheer	954	954	903	-51
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	11	70	20	-50
Subtotaal		**6.397**	**5.095**	**5.723**	**627**
Sociaal domein					
0.01	Bestuur	-	-4	-5	-1
0.02	Burgerzaken	-	-	-	-
0.10	Mutaties reserves	547	3.218	3.405	187
1.2	Openbare orde en veiligheid	40	40	45	5
4.2	Onderwijshuisvesting	1.831	1.955	1.970	15
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.311	1.243	1.274	32
5.2	Sportaccommodaties	1.554	1.560	1.548	-12
5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	143	135	125	-10
5.4	Musea	40	78	72	-6
5.5	Cultureel erfgoed	140	230	195	-35
5.6	Media	460	475	474	-1
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.588	8.730	7.002	-1.729
6.2	Wijkteams	2.677	2.719	2.637	-82
6.3	inkomensregelingen	1.374	2.247	2.756	509
6.4	Begeleide participatie	66	75	71	-5
6.5	Arbeidsparticipatie	790	770	817	47
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	2.528	2.549	2.336	-213
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	119	119	119	-
7.1	Volksgezondheid	2.159	2.131	2.125	-6
Subtotaal		**24.367**	**28.271**	**26.964**	**-1.305**
Bestuur en dienstverlening					
0.01	Bestuur	1.897	2.089	1.955	-133
0.02	Burgerzaken	1.619	1.827	1.424	-402
0.10	Mutaties reserves	-	-558	-184	374
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.758	1.758	1.741	-17
1.2	Openbare orde en veiligheid	479	499	465	-34
Subtotaal		**5.753**	**5.614**	**5.402**	**-213**
Bedrijfsvoering					
0.04	Overhead	8.802	9.714	9.643	-71
0.10	Mutaties reserves	-12	120	307	186
Subtotaal		**8.790**	**9.834**	**9.950**	**115**
Algemene dekkingsmiddelen					
0..08	Overige baten en lasten	476	437	251	-186
0.05	Treasury	-380	137	-413	-551
0.061	OZB woningen	-6.758	-6.945	-6.926	19
0.062	OZB niet-woningen	-1.310	-1.341	-1.396	-55
0.064	Belastingen overig	-154	-154	-114	41

0.07	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-38.126	-42.782	-43.645	-862
0.09	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	2	2
0.10	Mutaties reserves	-960	-960	-960	-
0.11	Resultaat van de rekening van	218	191	-	-191
Subtotaal		**-46.994**	**-51.418**	**-53.202**	**-1.784**
TOTAAL		**1**	**-**	**-4.271**	**-4.271**

Uitvoeringsinformatie per hoofdgroep

Lasten

Hoofdgroep Taakveld		Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Bestuur en ondersteuning					
0..08	Overige baten en lasten	476	437	251	-186
0.01	Bestuur	1.961	2.163	2.086	-77
0.02	Burgerzaken	1.857	2.066	1.798	-267
0.03	Beheer overige gebouwen en gronden	163	639	651	12
0.04	Overhead	9.013	9.926	9.860	-66
0.05	Treasury	105	532	240	-292
0.061	OZB woningen	295	318	348	30
0.09	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	2	2
0.10	Mutaties reserves	1.699	7.629	7.709	80
0.11	Resultaat van de rekening van	218	191	-	-191
Subtotaal		**15.787**	**23.900**	**22.944**	**-955**
Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.758	1.758	1.741	-17
1.2	Openbare orde en veiligheid	530	550	529	-21
Subtotaal		**2.288**	**2.308**	**2.269**	**-39**
Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer en vervoer	4.920	5.519	5.240	-279
2.2	Parkeren	31	31	28	-3
2.3	Recreatieve havens	-	-	7	7
2.4	Economische havens en waterweg	457	455	467	12
Subtotaal		**5.408**	**6.005**	**5.742**	**-263**
Economie					
3.1	Economische ontwikkeling	908	946	961	15
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.140	4.569	2.540	-2.029
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	68	68	62	-6
3.4	Economische promotie	125	241	252	11
Subtotaal		**5.241**	**5.824**	**3.815**	**-2.008**
Onderwijs					
4.2	Onderwijshuisvesting	1.961	2.082	2.100	18
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.590	1.790	1.777	-13
Subtotaal		**3.551**	**3.872**	**3.877**	**5**
Sport, cultuur en recreatie					
5.2	Sportaccommodaties	2.659	2.800	2.719	-81
5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	153	135	126	-9
5.4	Musea	77	78	72	-6
5.5	Cultureel erfgoed	182	247	213	-34
5.6	Media	475	475	479	4

5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.597	2.594	2.535	-58
Subtotaal		**6.143**	**6.329**	**6.143**	**-185**
Sociaal domein					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	9.071	10.902	10.237	-665
6.2	Wijkteams	2.677	2.719	2.753	34
6.3	inkomensregelingen	5.151	6.187	6.593	406
6.4	Begeleide participatie	66	75	71	-5
6.5	Arbeidsparticipatie	790	770	820	49
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	2.639	2.660	2.458	-202
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	119	119	119	-
Subtotaal		**20.513**	**23.433**	**23.050**	**-382**
Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	2.159	2.131	2.125	-6
7.2	Riolering	1.938	1.907	2.015	108
7.3	Afval	3.437	3.044	2.941	-103
7.4	Milieubeheer	954	954	903	-51
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	182	233	231	-2
Subtotaal		**8.670**	**8.268**	**8.215**	**-53**
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
8.1	Ruimtelijke ordening	631	596	591	-6
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	7.678	11.790	12.378	588
8.3	Wonen en bouwen	1.783	2.000	1.791	-208
Subtotaal		**10.092**	**14.386**	**14.760**	**374**
TOTAAL		**77.693**	**94.323**	**90.816**	**-3.508**

Baten

Hoofdgroep Taakveld		Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Bestuur en ondersteuning					
0.01	Bestuur	-65	-79	-136	-57
0.02	Burgerzaken	-239	-239	-374	-135
0.03	Beheer overige gebouwen en gronden	-75	-271	-275	-4
0.04	Overhead	-212	-212	-217	-5
0.05	Treasury	-485	-395	-654	-259
0.061	OZB woningen	-7.053	-7.263	-7.274	-11
0.062	OZB niet-woningen	-1.310	-1.341	-1.396	-55
0.064	Belastingen overig	-186	-186	-145	42
0.07	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-38.126	-42.782	-43.645	-862
0.10	Mutaties reserves	-2.666	-8.519	-7.295	1.224
Subtotaal		**-50.417**	**-61.287**	**-61.410**	**-123**
Veiligheid					
1.2	Openbare orde en veiligheid	-10	-10	-18	-8
Subtotaal		**-10**	**-10**	**-18**	**-8**
Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer en vervoer	-611	-766	-716	50
2.2	Parkeren	-24	-24	-26	-2
2.3	Recreatieve havens	-6	-6	-7	-1
2.4	Economische havens en waterweg	-73	-73	-100	-28
Subtotaal		**-714**	**-869**	**-848**	**20**
Economie					

3.1	Economische ontwikkeling	-	-84	-54	30
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-4.140	-4.569	-2.540	2.029
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-39	-39	-44	-5
3.4	Economische promotie	-	-63	-352	-289
Subtotaal		**-4.179**	**-4.754**	**-2.989**	**1.765**
Onderwijs					
4.2	Onderwijshuisvesting	-130	-127	-130	-3
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-279	-547	-503	44
Subtotaal		**-409**	**-674**	**-632**	**42**
Sport, cultuur en recreatie					
5.2	Sportaccommodaties	-1.105	-1.241	-1.171	70
5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-10	-	-1	-1
5.4	Musea	-36	-	-	-
5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-1	-1
5.6	Media	-15	-	-5	-5
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-27	-62	-112	-50
Subtotaal		**-1.193**	**-1.302**	**-1.289**	**13**
Sociaal domein					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-483	-2.171	-3.235	-1.064
6.2	Wijkteams	-	-	-116	-116
6.3	inkomensregelingen	-3.777	-3.940	-3.837	103
6.5	Arbeidsparticipatie	-	-	-3	-3
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-111	-111	-122	-11
Subtotaal		**-4.371**	**-6.222**	**-7.312**	**-1.090**
Volksgezondheid en milieu					
7.2	Riolering	-2.910	-2.902	-2.836	66
7.3	Afval	-4.335	-4.029	-3.856	173
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-171	-162	-211	-48
Subtotaal		**-7.416**	**-7.093**	**-6.903**	**190**
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
8.1	Ruimtelijke ordening	-139	-151	-138	12
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-7.640	-10.280	-12.249	-1.969
8.3	Wonen en bouwen	-1.207	-1.681	-1.298	383
Subtotaal		**-8.986**	**-12.112**	**-13.685**	**-1.574**
TOTAAL		**-77.695**	**-94.323**	**-95.087**	**-765**

Saldo

Hoofdgroep Taakveld		Begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening	Verschil
Bestuur en ondersteuning					
0..08	Overige baten en lasten	476	437	251	-186
0.01	Bestuur	1.897	2.085	1.951	-134
0.02	Burgerzaken	1.619	1.827	1.424	-403
0.03	Beheer overige gebouwen en gronden	88	368	376	8
0.04	Overhead	8.802	9.714	9.643	-71
0.05	Treasury	-380	137	-413	-551
0.061	OZB woningen	-6.758	-6.945	-6.926	19
0.062	OZB niet-woningen	-1.310	-1.341	-1.396	-55
0.064	Belastingen overig	-186	-186	-145	42
0.07	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-38.126	-42.782	-43.645	-862

0.09	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	2	2
0.10	Mutaties reserves	-967	-891	413	1.304
0.11	Resultaat van de rekening van	218	191	-	-191
Subtotaal		**-34.627**	**-37.387**	**-38.465**	**-1.078**
Veiligheid					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.758	1.758	1.741	-17
1.2	Openbare orde en veiligheid	519	539	510	-29
Subtotaal		**2.277**	**2.297**	**2.251**	**-47**
Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1	Verkeer en vervoer	4.309	4.753	4.524	-228
2.2	Parkeren	8	8	3	-5
2.3	Recreatieve havens	-6	-6	1	7
2.4	Economische havens en waterweg	385	382	366	-16
Subtotaal		**4.696**	**5.136**	**4.894**	**-243**
Economie					
3.1	Economische ontwikkeling	908	863	908	45
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	28	28	18	-10
3.4	Economische promotie	125	179	-99	-278
Subtotaal		**1.061**	**1.070**	**826**	**-243**
Onderwijs					
4.2	Onderwijshuisvesting	1.831	1.955	1.970	15
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.311	1.243	1.274	32
Subtotaal		**3.142**	**3.198**	**3.244**	**47**
Sport, cultuur en recreatie					
5.2	Sportaccommodaties	1.554	1.560	1.548	-12
5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	143	135	125	-10
5.4	Musea	40	78	72	-6
5.5	Cultureel erfgoed	182	247	212	-35
5.6	Media	460	475	474	-1
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.570	2.532	2.424	-108
Subtotaal		**4.949**	**5.027**	**4.855**	**-172**
Sociaal domein					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	8.588	8.730	7.002	-1.729
6.2	Wijkteams	2.677	2.719	2.637	-82
6.3	inkomensregelingen	1.374	2.247	2.756	509
6.4	Begeleide participatie	66	75	71	-5
6.5	Arbeidsparticipatie	790	770	817	47
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	2.528	2.549	2.336	-213
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	119	119	119	-
Subtotaal		**16.142**	**17.211**	**15.738**	**-1.473**
Volksgezondheid en milieu					
7.1	Volksgezondheid	2.159	2.131	2.125	-6
7.2	Riolering	-972	-995	-821	174
7.3	Afval	-898	-985	-915	70
7.4	Milieubeheer	954	954	903	-51
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	11	70	20	-50
Subtotaal		**1.254**	**1.175**	**1.312**	**137**
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
8.1	Ruimtelijke ordening	493	446	452	7
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	39	1.509	129	-1.381

8.3	Wonen en bouwen	576	319	494	175
Subtotaal		**1.108**	**2.274**	**1.075**	**-1.199**
TOTAAL		**2**	**-**	**-4.271**	**-4.271**

7.2 Controleverklaring

7.3 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 30-1-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Gemeenten	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			050676 Veiligheidsregio Hollands Midden	€ 0	Ja	€ 27.329	Ja	
JenV	A13	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen. niet zijnde *Aard controle R* *Indicator: A13/01*	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A13/02*	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R* *Indicator: A13/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 *Aard controle R* *Indicator: A13/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A13/05*	
			€ 865	Ja		€ 865	Ja	
JenV	A16	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 *Aard controle R* *Indicator: A16/01*	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/02*	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: A16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: A16/04*	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie *Aard controle R* *Indicator: A16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) *Aard controle R* *Indicator: A16/06*
			€ 2.020.000	€ 720.000	€ 0	€ 305.000	€ 0	€ 40.000
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO *Aard controle R* *Indicator: A16/07*	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/08*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/09*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/10*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/11*	
			€ 0	€ 32.000	€ 3.117.000	€ 3.117.000	Nee	
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/03*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*
			34	34	0	1	Nee	Nee
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/09*			
			Nee	€ 5.821,00	€ 14.536,00			
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*
			€ 6.768	€ 9.443	€ 5.183	€ 13.124	€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/24*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/25*	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/26*	
							€ 17.771	

BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle D1* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW2020-00450509	€ 86.020	€ 152.700	1.716		Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen *Aard controle D1* *Indicator: C43/07*	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/08*				
			963	Ja				
BZK	**C55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/06*
			0	€ 0	€ 0	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/09*			
			23	€ 30	€ 30			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/10*	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/11*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/12*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/13*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/14*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/15*
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*		
			3	€ 450	€ 192	Nee		
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, 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 158 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 160 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/05*	
			€ 284.387	€ 98.488	€ 39.165	-€ 54.863	€ 60.774	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/08*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/09*	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/10*	
		1						
		2						
		100						
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	
			€ 43.366	€ 0	€ 9.135	€ 0	€ 64.152	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/09*		
		1						
		2						
		10						
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022** 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*
			€ 3.129.154	€ 103.595	€ 169.635	€ 518	€ 42.548	€ 900

			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*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 39.260	€ 2.265	€ 0	€ 374.579	€ 5.956	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022** **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 Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 2.228	€ 0	€ 17.967	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		-€ 236	€ 0	€ 3.496	€ 21.764	€ 2.250	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		-€ 39	€ 0	€ 958	€ 4.234	€ 162	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		-€ 226	€ 0	€ 3.355	€ 3.011	€ 192	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 1.598	€ 0	€ 778	€ 0		
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 1.021	€ 0	€ 98	€ 0		
6	Totaal		€ 2.118	€ 0	€ 8.685	€ 29.009	€ 2.604	

		Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		0	0	Ja	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		0	0	Ja	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		0	0	Ja	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		0	0	Ja	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		0	0	Ja	
6	Totaal		0	0		

		Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/12*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/14*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
6	Totaal		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

		Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/16*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvantoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/19*
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal		0	0	0

SZW	**G10**	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01*	Baten (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03*	
			€ 52.450	€ 182.144	Ja	

SZW	G12	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/03*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/04*		
			€ 0	€ 0	3	Ja		
SZW	G13	**Onderwijsroute 2022_ deel gemeente** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/01*	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/02*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/03*	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* Indicator: G13/05	
			€ 4.555	€ 25.022	€ 0	€ 0	Ja	

VWS	H4	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 154.261	€ 217.957				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Aanvraag 2022	€ 217.957	€ 26.843	€ 189.838	€ 1.276	
		2						
		100						

VWS	H8	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1042140	€ 20.000	€ 0	€ 15.209	€ 0	€ 52.482
		2	1042140	€ 17.717	€ 0	€ 0	€ 0	
		3	1037387	€ 22.727	€ 0	€ 22.727	€ 0	€ 22.727
		4	1037387	€ 45.142	€ 0	€ 45.142	€ 0	€ 45.142
			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
		1	1042140	Nee				
		2	1042140	Nee				
		3	1037387	Nee				
		4	1037387	Nee				

VWS	H12	**Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/02*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*			
			€ 3.120	Ja	Nee			

7.4 Rapportage Interbestuurlijk Toezicht

4.a Rapportage provincie

Financiën		TOELICHTING
IBT score Geel Repressief financieel toezicht		De begroting 2023 voldoet aan de kaders om in aanmerking te komen voor regulier financieel toezicht. Het oordeel is geel omdat het laatste jaar van de meerjarenraming 2026 sluit met een negatief structureel saldo. Dit betekent dat voor een deel van de structurele lasten in dat jaar nog structurele dekking moet worden gevonden.
Is er reden voor aandacht?	ja	
Ruimtelijke ordening		TOELICHTING
IBT score Groen Geen interventie		Alle bestemmingsplannen voldoen aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.
Is er reden voor aandacht?	nee	
Omgevingsrecht		TOELICHTING
IBT score Oranje Ambtelijke afspraken maken		In 2022 hebben wij uw gemeente geplaatst op trede 2b van de IBT-ladder (ambtelijke afspraken maken met termijnen), omdat u vorig jaar niet beschikte over het wettelijke vereiste uitvoeringsprogramma en jaarevaluatieverslag. Tijdens ambtelijke afstemming hebben wij vernomen dat u dit jaar wel zult beschikken over het vereiste uitvoeringsprogramma 2023. Ook zult u dit jaar het nieuwe VTH-beleidsplan vaststellen. Wij vinden het positief te horen dat u aandacht heeft voor de VTH-beleidscyclus en de daarbij behorende wettelijk vereiste documenten. Wanneer het proces intern verder is vorm heeft gekregen, kan uw aandacht verder uitgaan naar de termijnen die de provincie hanteert voor het vaststellen van vereiste documenten

<table>
<tr><td>Is er reden voor aandacht?</td><td>ja</td><td></td></tr>
<tr><td>Monumentenzorg en Archeologie</td><td></td><td>TOELICHTING</td></tr>
<tr><td>IBT score Groen
Geen interventie</td><td></td><td>Het IBT keek op het terrein van monumentenzorg en archeologie uitsluitend naar het bestaan en de deskundigheid van een gemeentelijke monumentencommissie. Dat bleek de afgelopen jaren in alle gemeenten geen reden tot zorg, De provincie Zuid-Holland is, mede gebaseerd op landelijke evaluaties, voornemens de bestaande systematiek te wijzigen. Dit jaar zal daartoe onze werkwijze worden afgestemd met de andere provincies. In ieder geval moet in het kader van de invoering van de Omgevingswet de gemeentelijke adviescommissie expliciet opnieuw ingesteld worden.

Dit betekent dat de huidige beoordeling ongewijzigd blijft en nog is gebaseerd op het bestaan van een deskundige gemeentelijke monumentencommissie in 2021.</td></tr>
<tr><td>Is er reden voor aandacht?</td><td>nee</td><td></td></tr>
<tr><td>Informatie- en archiefbeheer</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>IBT score Geel
Informatie opvragen</td><td></td><td>Het antwoord op de vraag of het archief- en informatiebeheer van uw gemeente op orde is moet blijken uit de verantwoording van uw college aan de gemeenteraad en het daaraan ten grondslag liggende inspectieverslag van uw gemeentearchivaris. De provincie toetst of u de gemeenteraad informeert en de aanbevelingen uit het inspectieverslag oppakt. In 2021 heeft uw college het verslag van de gemeentearchivaris over 2020 behandeld en aan de raad en de provincie aangeboden. Het verslag geeft aan dat de gemeente grotendeels voldeed aan de wettelijke eisen, maar er nog wel verbeterpunten waren die in 2021 zouden worden opgepakt. Het archiefverslag over de jaren 2021- 2022 is vorig jaar door uw gemeentearchivaris opgesteld en aan uw college aangeboden. De behandeling zal in 2023 plaatsvinden</td></tr>
<tr><td>Is er reden voor aandacht?</td><td>ja</td><td></td></tr>
<tr><td>Huisvesting Vergunninghouders

IBT score Groen
Geen interventie</td><td></td><td>TOELICHTING

<table><tr><td>Achterstand 2021</td><td>7</td></tr><tr><td>Taakstelling 2022</td><td>40</td></tr><tr><td>Gehuisvest in 2022</td><td>67</td></tr><tr><td>Voorsprong</td><td>20</td></tr></table></td></tr>
</table>

		Zoals gevraagd door de staatssecretaris is er in Q3 en Q4 vooruit gewerkt op de hoge taakstelling voor 2023. Dit was mogelijk omdat er meer mutaties waren in het segment sociale huurwoningen, door nareizigers en huisvesting grote gezinnen.
Is er reden voor aandacht?	nee	Er is sprake van een voorsprong van 20. Dit gaat af van de taakstelling 2023.

4.b Rapportage eigen beleid

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)		TOELICHTING
De gemeente voldoet sinds 25 mei 2018 aan de minimale eisen van de AVG. In de afgelopen jaren hebben we niet stil gezeten en zijn doorgegaan met de verdere implementatie van de AVG. Onze functionarisgegevensbescherming (FG) brengt daarover jaarlijks verslag uit. Zijn jaarverslag met zijn bevindingen over het jaar 2022 heeft hij medio februari aan ons gestuurd en toegelicht.		Sinds 1 mei 2020 hebben we gezamenlijk met de gemeenten Alphen aan den Rijn, Kaag en Braassem en Waddinxveen een FG. Daartoe is een DVO gesloten met de gemeente Alphen aan den Rijn. Uit het jaarverslag van de FG over 2022 blijkt dat “de gemeente Nieuwkoop in 2022 weer stappen heeft gezet richting een basis privacy volwassenheidsniveau. Maar er valt nog genoeg te doen en te verbeteren”. Het jaarverslag van de FG zal via de lijst van ingekomen stukken aan uw raad kenbaar worden gemaakt. Naar aanleiding van het jaarverslag laten wij een werkprogramma 2023 (met een doorloop/doorkijk naar de volgende jaren) opstellen van de dat jaar uit te voeren en op te pakken werkzaamheden en (prioritering van te nemen) acties. Op basis van de aanbevelingen van de FG in zijn jaarverslag over 2022. Dit werkprogramma zullen wij u gelijktijdig met het jaarverslag doen toekomen.
Is er reden voor extra aandacht?	nee	

7.5 Investeringen

Overzicht af te sluiten kredieten per 31-12-2022

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2022	Werkelijk 31-12-2022	Restant 31-12-2022
8110126	Rotonde ardamseweg/Westkanaalw	2.000.000,00	1.760.718,00	317.815,28	1.442.902,72
8110138	TA, Venenbuurt	600.000,00	576.785,00	575.272,09	1.512,91
8110139	NRD De Kuil fase 1	950.000,00	265.036,00	260.106,98	4.929,02
8110145	2021-Vijverhofpad	28.094,00	28.094,00	25.253,50	2.840,50
8110146	2021-Dijkverzwaring Westveensekade	181.614,00	181.614,00	163.629,37	17.984,63
8110148	2021-Vogelenbuurt	538.070,00	181.024,00	-14.660,46	195.684,46
8110149	2021-Harsweg rijbaan	151.630,00	151.630,00	128.158,27	23.471,73
8110150	Onkruidbestrijdingsmachine	25.000,00	25.000,00	25.950,00	-950,00
8110162	2022 Noordeinde Zuid asfalt/klinkers	308.896,00	308.896,00	272.075,76	36.820,24
8110215	2022 - Kunstwerken 35 jaar	72.542,00	72.542,00	70.418,00	2.124,00
8110306	OV Masten (BHP2021)	155.000,00	148.350,00	142.816,75	5.533,25
8110307	OV Armaturen (BHP2021)	138.450,00	138.450,00	140.723,82	-2.273,82
8110308	Openbare verlichting, masten 2022	66.700,00	66.700,00	49.384,50	17.315,50
8140171	Vrijverval riolering 2020	464.106,00	420.463,00	327.986,46	92.476,54
8140175	Stelpost hemel/grondwater	50.000,00	50.000,00	13.369,91	36.630,09
8140178	Pompunits (BK+MW)2021	231.713,00	107.972,00	152.336,00	-44.364,00
8140179	Randvoorzieningen 2021	95.454,00	72.848,00	72.848,00	0,00
8140180	Klimaatregelen 2021	180.020,00	180.020,00	168.034,37	11.985,63
8150205	Dam-en schottenbesch.(BHP2020)	114.925,00	88.706,00	88.706,00	0,00
8150208	Beschoeiing hout(BHP 2021)(afs30jr)	101.000,00	0	750	-750,00
8150213	2022 - Stuw Roggeveldweg (2x)	7.560,00	7.560,00	7.560,00	0,00
8150214	2022 - Natuurvriendelijke oever	4.293,00	4.293,00	2.724,65	1.568,35
8160106	Vervangen Nissan VR-593-D	26.000,00	26.000,00	22.866,00	3.134,00
8160110	Bovenwijks Driekoppenland	308.025,00	44.631,00	50.185,47	-5.554,47
8330301	Voorb.krd.Lindelaan (B)	158.654,00	158.654,00	105.666,00	0,00
8330302	Voorb.krd.Teylerspark 2	200.000,00	72.603,00	93.754,00	0,00
8330304	Voorb.krd.project Noordeinde	508.537,00	268.488,00	130.422,00	0,00
8330315	Grondaankoop N217 Rijnsaterwoude	610.000	610.000,00	602.971,00	7.029,00
8570301	Ontwikkeling Brede School TA	1.021.386	272.193,41	53.823,86	218.369,55
8570303	IKC Zevenhoven	2.911.724	831.307,07	60.312,15	770.994,92
8570310	IKC Ter Aar inrichting	0	0	15,42	-15,42
8620521	Laptops Elite X360	400.000,00	400.000,00	0	400.000,00
8620523	Verv ICT midd afschr 4j 40.000 Docki	40.000,00	40.000,00	0	40.000,00
8620524	Verv ICT midd afschr 4jr 400.00 Tabl	40.000,00	40.000,00	0	40.000,00
8620525	Verv ICT midd afschr 4jr 400.00 tele	40.000,00	35.000,00	0	35.000,00
8630105	Doorontw. gemeentekantoor TA	200.000,00	13.554,00	10.926,49	2.627,51
8630106	Meubilair 2020	20.000,00	3.777,00	3.066,82	710,18
8630107	Meubilair 2021	25.000,00	25.000,00	23.870,84	1.129,16
8630200	Huisvesting GW, grond	846.000,00	41.000,00	0	41.000,00
8630201	Huisvesting GW, bouwk.kosten	2.186.005	53.736,00	45.190,52	8.545,48
8630202	Huisvesting GW, install kst	927.986	171.174,00	170.699,58	474,42

8630205	Huisvesting GW, duurzaamheidsm	159.500	159.500,00	160.169,90	-669,90

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8110126	De Rotonde is gerealiseerd. Door de ontvangst van subsidies en niet opgetreden risico's hebben we een enorm voordeel gerealiseerd.
8110138	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110139	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110145	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110146	Het betreft een bijdrage van de gemeente aan het werk. Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110148	Het werk is opgeleverd binnen het budget. We hebben voor het werk subsidie ontvangen, waardoor we een groot voordeel hebben.
8110149	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110150	We sluiten het krediet af.
8110162	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110215	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110306	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8110307	Het werk is opgeleverd met een beperkte overschrijding.
8110308	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8140171	Het werk is opgeleverd binnen het budget met een aanbestedingsvoordeel.
8140175	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8140178	Het werk is opgeleverd. De overschrijding staat in relatie met investering 8140184
8140179	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8140180	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8150205	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8150208	Het werk is opgeleverd. Het betreffen nagekomen lasten.
8150213	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8150214	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8160106	Het voertuig is vervangen.
8160110	Het werk is opgeleverd met een beperkte overschrijding.
8330301	De voorbereidingskosten zijn ingebracht in de in 2022 geopende grondexploitatie Lindelaan. Het krediet is afgesloten.
8330302	De voorbereidingskosten zijn ingebracht in de in 2022 geopende grondexploitatie Teylerspark II. Het krediet is afgesloten.
8330304	De voorbereidingskosten zijn ingebracht in de in 2022 geopende grondexploitatie Tochtpad Noordeinde. Het krediet is afgesloten.
8330315	De aankoop is afgerond.
8570301	Het IKC de Vaart is in 2021 geopend. In 2022 zijn nog enkele aanvullende werkzaamheden uitgevoerd. Het krediet sluit af met een positief saldo.
8570303	Het IKC Zevenhoven is in 2021 geopend. In 2022 zijn nog enkele aanvullende werkzaamheden uitgevoerd. Het krediet sluit af met een positief saldo.
8570310	Het betreffen nagekomen lasten.
8620521	Het krediet is dubbel geraamd. De uitgaven zijn op nummer 8620522 verantwoord.

8620523	Uit de europese aanbesteding is een aanbieding gekomen voor de aanschaf van zogenaamde conferencing monitoren, waar de mogelijkheid van docking is ingebouwd. Hierdoor is het niet nodig om alle dockingstations te vervangen.
8620524	Het aantal desktops is teruggebracht omdat enkele desktops zijn vervangen door laptopwerkplekken. De Mini PC's worden niet meer vervangen, hiervoor in de plaats zijn de Polycom oplossingen gekomen voor hybride werken.
8620525	Dit betreft een verzamelpost van vaste telefoons, laptops voor specifieke doeleinden, investeringen <25.000 en netwerkcomponenten op locatie.
8630105	Het krediet kan worden afgesloten.
8630106	Het krediet kan worden afgesloten.
8630107	Het krediet kan worden afgesloten.
8630200	Het krediet kan worden afgesloten.
8630201	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8630202	Het werk is opgeleverd binnen het budget.
8630205	Het werk is opgeleverd met een beperkte overschrijding.

Overzicht investeringen die per 31 december 2022 langer dan 2 jaar openstaan

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2022	Werkelijk 31-12-2022	Restant 31-12-2022
8110140	Vervangen Stratos B08-15	30.000,00	30.000,00	0	30.000,00
8110144	2021-Hoekse Aarkade-Schilkkade	74.512,00	74.512,00	1.000,05	73.511,95
8110151	Vervanging Stratos B08 15 VCX 350	30.000,00	30.000,00	0	30.000,00
8110152	Hansa APZ 1003-K	110.000,00	110.000,00	0	110.000,00
8110153	Beheer Software BGT	56.500,00	56.500,00	0	56.500,00
8110154	Vervangen DAF/HIAB Laadkraan91-BBZ-7	150.000,00	150.000,00	0	150.000,00
8110155	Vervangen Schaefer 3550OT	55.000,00	55.000,00	0	55.000,00
8110156	Sprinter	40.000,00	40.000,00	0	40.000,00
8110157	2022 - Dijkverzwaring Hogedijk Noord	356.635,00	356.635,00	187.748,00	168.887,00
8110158	2022 - Uiterbuurtweg Blokland	848.853,00	848.853,00	300.394,51	548.458,49
8110159	2022 - De Kuil West Noorden	521.146,00	521.146,00	6.387,50	514.758,50
8110160	2022 - Dijkverzwaring Dorpsstraat ZV	1.237.643,00	1.237.643,00	43.463,34	1.194.179,66
8110161	2022 - Kousweg-Molenweg	1.492.835,00	1.492.835,00	31.897,00	1.460.938,00
8110212	2021-Kuntswerken hout 35 jaar	395.663,00	249.194,00	162.001,26	87.192,74
8110214	2021-Duikers 80 jaar	133.042,00	132.652,00	5.175,00	127.477,00
8110216	2022 - Kunstwerken 80 jaar	198.433,00	198.433,00	1.004,00	197.429,00
8110309	Openbare verlichting, armaturen 2022	118.800,00	118.800,00	43.596,50	75.203,50
8140176	Verv vrijvalriool incl.koppelen	1.088.347,00	812.091,00	88.993,04	723.097,96
8140177	Gemalen (BK+ME) 2021	185.070,00	185.070,00	128.836,44	56.233,56
8140181	Uitbr.grondwatermeetnet (overig)2021	80.000,00	10.331,00	0	10.331,00
8140182	Vrijvervalriolering 2022	1.088.347,00	1.088.347,00	0	1.088.347,00
8140183	Hoofdgemalen mechanisch/elect. 2022	90.000,00	90.000,00	0	90.000,00
8140184	Minigemalen mechanisch/elect. 2022	200.000,00	200.000,00	57.396,43	142.603,57
8140185	2022 Randvoorzieningen mechani/elekt	27.418,00	27.418,00	0	27.418,00
8140186	2022 - Klimaatmaatregelen	1.416.223,00	1.416.223,00	673.255,00	742.968,00

8150207	Damwand hout Gemeentevaart BHP 2021	122.400,00	122.400,00	0	122.400,00
8150209	Beschoeiing Meijepad Noord BHP 2021	33.000,00	32.500,00	0	32.500,00
8150212	Damwanden/Schottenbeschoeiing 2022	108.381,00	108.381,00	98.526,75	9.854,25
8160107	Vervangen Hansa APZ	110.000,00	110.000,00	0	110.000,00
8160201	Aanleg Papeneiland	772.150,00	437.952,00	-90.000,00	527.952,00
8280102	Warmtepomp zwembad	115.000,00	115.000,00	0	115.000,00
8330102	Uitv.krediet Centrumplan Nieuwveen	235.000,00	235.000,00	14.951,00	220.049,00
8330303	Voorb.krd.Vrouwenakker West	286.918,00	286.918,00	261.109,53	25.808,47
8330306	Voorb.kred. Vlinderlocatie/Dorpshart TA	200.000,00	215.889,00	226.440,09	-10.551,09
8330312	Voorber.krd. Ter Aar Noordoost	320.000,00	320.000,00	209.038,78	110.961,22
8330313	Voorb.kr. Land van Koppen fase 3	150.000,00	150.000,00	48.481,47	101.518,53
8330314	Voorb.kr. Langeraar NW	80.000,00	80.000,00	4.368,66	75.631,34
8570312	IKC Langeraar Voorber.krediet	1.554.049,00	1.554.049,00	166.267,00	1.387.782,00
8570313	IKC Woerdense Verlaat voorbereiding	621.000,00	414.000,00	40.861,06	373.138,94
8570314	IKC Nieuwveen Voorber.krediet	464.000,00	464.000,00	0	464.000,00
8570315	Aankoop grond Vrouwenakker-West	460.000,00	460.000,00	400.889,01	59.110,99
8570316	Bouwk aanp Middelweg 1	160.000,00	160.000,00	57.769,00	102.231,00
8570317	Bouwk aanp Beukenpad 1	460.000,00	460.000,00	4.908,00	455.092,00
8620518	Overige Investeringen 2021 (5 jr)	57.500,00	22.457,00	0	22.457,00
8620519	Laptops speciale doeleinden 2021	50.000,00	47.929,00	3.476,40	44.452,60
8620520	Overige inv 7 jr 2021	25.000,00	25.000,00	6.290,20	18.709,80
8620522	Verv ICT midd afschr 4jr 400.00 LapT	400.000,00	400.000,00	391.105,77	8.894,23
8630203	Huisvesting GW, civiel tech ks	238.467	218.383,00	203.538,06	14.844,94
8630204	Huisvesting GW, inrichting kst	123.130	52.836,00	45.706,57	7.129,43

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8110140	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden.
8110144	Het Hoogheemraadschap voert het werk uit. Het krediet is een bijdrage van de gemeente aan het werk.
8110151	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden.
8110152	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden.
8110153	De aanschaf heeft nog niet plaatsgevonden.
8110154	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden.
8110155	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden.
8110156	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden.
8110157	Het Hoogheemraadschap voert het werk uit. Het werk is nog niet opgeleverd. Het krediet is een bijdrage van de gemeente aan het werk.
8110158	Wij voeren het werk op dit moment uit. Wij verwachten fase 2 eind 2023 af te ronden.
8110159	Het werk is in voorbereiding. We starten de werkzaamheden in het tweede kwartaal 2023
8110160	Het Hoogheemraadschap voert het werk uit. Het krediet is een bijdrage van de gemeente aan het werk.

8110161	Het werk is in voorbereiding. We starten de werkzaamheden medio 2023.
8110212	Wij voeren het werk op dit moment uit. Wij verwachten eind 2023 op te leveren.
8110214	Het Hoogheemraadschap voert het werk uit. Het krediet is een bijdrage van de gemeente aan het werk.
8110216	Het werk is in voorbereiding. We starten de werkzaamheden medio 2023.
8110309	Wij voeren het werk op dit moment uit. Wij verwachten eind 2023 op te leveren.
8140176	Wij voeren het werk op dit moment uit.
8140177	Wij voeren het werk op dit moment uit.
8140181	Het werk is in voorbereiding. De laatste peilbuizen plaatsen wij eind 2023.
8140182	Het werk is in voorbereiding. We starten de werkzaamheden medio 2023.
8140183	Het werk is in voorbereiding. We starten de werkzaamheden in het eerste kwartaal van 2023.
8140184	Het werk is in voorbereiding. Dit krediet staat in relatie met investering 8140178.
8140185	Het werk is in voorbereiding. We starten de werkzaamheden in het najaar van 2023.
8140186	Wij voeren het werk op dit moment uit. Het werk loopt over meerdere projecten. Wij verwachten het werk in 2024 af te ronden.
8150207	Het werk is in voorbereiding. Over de uitvoering overleggen wij met de Omgevingsdienst.
8150209	Het werk is in voorbereiding. Over de uitvoering overleggen wij met de Omgevingsdienst.
8150212	Wij voeren het werk op dit moment uit. Wij verwachten medio 2023 op te leveren.
8160107	De vervanging heeft nog niet plaatsgevonden.
8160201	Het werk is opgeleverd. De onderhoudstermijn loopt tot in 2023. Het krediet sluiten wij eind 2023 af.
8280102	Het krediet betrekken wij bij het voorbereidingskrediet voor het nieuwe zwembad.
8330102	De besteding van dit krediet verloopt conform raming.
8330303	De raad zal in april 2023 een voorstel worden voorgelegd om een grondexploitatie te openen voor dit project. Dit voorbereidingskrediet zal dan worden ingebracht in deze grondexploitatie.
8330306	De besteding van het voorbereidingskrediet verloopt conform de planning met een kleine overschrijding in 2022, dit zal worden gecompenseerd met het voorbereidingskrediet 2023.
8330312	De besteding van het voorbereidingskrediet verloopt conform de planning.
8330313	De besteding van het voorbereidingskrediet verloopt conform de planning.
8330314	De besteding van het voorbereidingskrediet verloopt conform de planning.
8570312	De voorbereiding van de realisatie van het nieuwe IKC in Langeraar is in volle gang.Het zal een aantal jaren duren voordat het IKC is afgerond en in gebruik genomen kan worden.
8570313	De voorbereiding van de realisatie van het nieuwe IKC in Woerdense Verlaat is gestart. Het zal nog een aantal jaren duren voordat het IKC is afgerond en in gebruik genomen kan worden.
8570314	De voorbereiding van de realisatie van het nieuwe IKC in Nieuwveen is gestart. Het zal nog een aantal jaren duren voordat het IKC is afgerond en in gebruik genomen kan worden.

8570315	De raad zal in april 2023 een voorstel worden voorgelegd om een grondexploitatie te openen voor dit project. Dit voorbereidingskrediet zal dan worden ingebracht in deze grondexploitatie.
8570316	De opdracht is aanbesteed en de werkzaamheden zijn gestart in 2022 en zullen in 2023 worden afgerond. Door aanvullende (brand)veiligheidseisen wordt het krediet mogelijk overschreden.
8570317	De opdracht wordt pas in 2023 aanbesteed. Het bleek lastig een aannemer te vinden. In 2023 zullen de werkzaamheden uitgevoerd worden.
8620518	Het krediet wikkelen wij in 2023 af.
8620519	Het krediet wikkelen wij in 2023 af.
8620520	Het krediet wikkelen wij in 2023 af.
8620522	Het krediet wikkelen wij in 2023 af.
8630203	Wij voeren de werkzaamheden op dit moment uit. De gemaakte kosten betreffen nazorg. Het krediet sluiten wij medio 2023 af.
8630204	Wij voeren de werkzaamheden op dit moment uit. De gemaakte kosten betreffen het inbraakalarm en de rook detectie. Het krediet sluiten wij medio 2023 af.

Kredieten met overschrijding

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2021	Werkelijk 31-12-2021	Restant 31-12-2021
8160105	Vervangen Nissan VR-592-D	26.000,00	0	18.685,00	-18.685,00

Nummer	Omschrijving
8160105	In 2023 is eenzelfde krediet geraamd. Dit zullen wij aframen.

7.6 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 Baseline Informatiebeveiliging Overheid en de Algemene Verordening Gegevensbescherming).

Samenvattend beeld en resultaten afgelopen periode
In 2022 stond informatiebeveiliging onder andere in het teken van het treffen van de nodige bewustwordingsacties ter uitvoering van BIO-maatregelen, zoals het beschikbaar stellen van een e-learningplatform over informatiebeveiliging en privacy aan de gehele organisatie en het uitvoeren van periodieke phishing-testen onder alle medewerkers.

De gemeente Nieuwkoop heeft de complete ICT infrastructuur uitbesteed inclusief de daarbij behorende dienstverlengingsprocessen op ICT gebied. Hierdoor heeft afdeling 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 ICT dienstenleverancier getroffen, waarbij de regie en de verantwoordelijkheid bij de gemeente Nieuwkoop ligt. Organisatorische maatregelen worden door de gemeente Nieuwkoop zelf uitgevoerd. Zo wordt gebruik gemaakt van cloudbeleid en een cloud-checklist om als gemeente 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 uitvoeren voor de hele organisatie.
- Organisatorische en technische maatregelen treffen om informatiebeveiliging naar een hoger volwassenheidsniveau te brengen.

Realisatie doelstellingen informatiebeveiligingsbeleid
Met behulp van de ENSIA verantwoording is er een toetsmoment voor het behalen van onze doelstellingen van informatiebeveiliging. Naast de landelijk verplichte audit inzake de informatiebeveiliging van DigiD en Suwinet worden ook belangrijke onderdelen uit de BIO voor de gemeente Nieuwkoop door een onafhankelijke IT auditor getoetst op basis van opzet en bestaan. Op deze manier hebben we een zo goed mogelijk 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 2022:

- Voldoet aan de wettelijke normen voor Suwinet met betrekking tot de Participatiewet, IOAW en IOAZ.
- Niet voldoet aan de wettelijke normen voor Suwinet met betrekking tot adresonderzoek door Burgerzaken. Suwinet is in gebruik genomen voordat de geldende BIO-normen geïmplementeerd zijn. De gemeente Nieuwkoop gaat een verbeterplan opstellen om alsnog aan de geldende BIO-normen te gaan voldoen voor adresonderzoek door Burgerzaken. 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 Suwinet.
- Niet voldoet aan alle wettelijke normen voor DigiD met betrekking tot de Burgerzaken-applicatie. Een heraudit is nodig voor norm U/TV.01.
- Niet voldoet aan alle wettelijke normen voor DigiD met betrekking tot het zaaksysteem. Een heraudit is nodig voor normen U/TV.01 en U/NW.06.
- Na kwaliteitscontrole de Basisregistratie Adressen & Gebouwen (BAG) score onvoldoende is.
- Na kwaliteitscontrole de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) score onvoldoende is.
- Na kwaliteitscontrole de Basisregistratie Ondergrond (BRO) score onvoldoende is.
- Na kwaliteitscontrole de Waardering Onroerende Zaken (WOZ) score voldoende is.