Begroting 2025-2028

Gemeente Nieuwkoop



Inhoudsopgave

Begroting 2025-2028 1
Inhoudsopgave 2
Algemeen 3
Inleiding 3
Leeswijzer 5
Financiële ontwikkelingen 6
Programma Ruimtelijke ontwikkeling 9
Programma Ruimtelijk beheer 17
Programma Sociaal domein 23
Programma Bestuur en dienstverlening 34
Overzicht overhead 37
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen 38
Paragrafen 41
Paragraaf Lokale heffingen 41
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 51
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 57
Paragraaf Financiering 80
Paragraaf Bedrijfsvoering 88
Paragraaf Verbonden partijen 92
Paragraaf Grondbeleid 102
Paragraaf Duurzaamheid 108
Financiële begroting 110
Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd 110
Totaaloverzicht baten en lasten per programma 111
Overzicht structurele mutaties reserves 112
Overzicht incidentele baten en lasten 113
Totaaloverzicht investeringsplan 116
Stand en verloop van reserves 120
Stand en verloop van voorzieningen 124
Prognosebalans 126
Arbeid gerelateerde kosten 127
Bijlagen 128
Uitvoeringsinformatie 128
Beleidsstukken 137
Overzicht portefeuillehouders per productgroep 139

Algemeen

Inleiding

De programmabegroting 2025 is de tweede begroting die is samengesteld op basis van de nieuwe vereenvoudigde P&C- cyclus. Vorig jaar heeft de gemeenteraad met de uitgangspunten voor de vereenvoudiging van de P&C-cyclus, de nieuwe financiële verordening en de kadernota 2024 de basis gelegd voor een andere, efficiëntere manier van werken. Dat is niet een slag die in één keer te maken is. Bij de begroting voor 2024 hebben we een eerste stap gezet en de begroting 2025 maakt de resultaten verder zichtbaar. Dat betekent niet dat we er zijn. Ook de komende cycli verbeteren we de documenten nog verder.

Zoals in de nieuwe cyclus bedoeld is, is de begroting vooral de uitwerking van de keuzes die we in en bij de kadernota maakten. Dit jaar hebben we bij de kadernota nadrukkelijk stil gestaan bij het blijvend in evenwicht brengen van de financiële positie van onze gemeente. Vanaf 2026 ontvangen alle gemeenten namelijk veel minder geld vanuit het Rijk. We hebben lastige keuzes in beeld gebracht en de raad heeft besloten tot een evenwichtige set maatregelen waarmee Nieuwkoop financieel gezond de toekomst in kan. Het financiële ravijn waar alle gemeenten mee te maken hebben overbruggen wij door de genomen maatregelen.

Naast de uitwerking van de kadernota bevat de begroting enkele nieuwe ontwikkelingen die bekend werden na het vaststellen van de kadernota. Dit zijn allemaal autonome ontwikkelingen waarop we geen invloed hebben, waar wel budget voor nodig is. Met name hierdoor wijkt het begrotingsresultaat af van de prognose bij de kadernota. Verderop in de begroting lichten we deze toe. Met deze ontwikkelingen blijft de begroting 2025 structureel sluitend. Het meerjarenperspectief laat voor 2028 een beperkt nadeel zien. Dit is geen aanleiding om nu aanvullende, mogelijk pijnlijke, maatregelen te nemen. We hebben er vertrouwen in dat we de positieve lijn de komende jaren kunnen voortzetten.

De begroting 2025 ziet er op onderdelen anders uit dan de begroting 2024.
De indeling van de begroting 2025 is aangepast in lijn met de afspraken over de nieuwe P&C-cyclus. De nieuwe programma-indeling is bij de kadernota 2025 vastgesteld en ook in de begroting verwerkt.

Een andere reden dat de begroting er iets anders uitziet, is dat we dit jaar nieuwe software hebben om de P&C-cyclus en financiële functie te ondersteunen. Dit heeft de organisatie veel tijd en energie gekost, maar het geeft wel mogelijkheden om verder door te ontwikkelen.

Bedragen x €1.000

Programma	Begroting 2025				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
Onvoorzien					
Lasten	28	0	0	0	28
Ruimtelijke ontwikkeling					
Lasten	32.992	0	0	0	32.992
Baten	0	-28.259	0	0	-28.259
Onttrekkingen	0	0	-1.181	0	-1.181
Stortingen	0	0	0	75	75
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	**32.992**	**-28.259**	**-1.181**	**75**	**3.626**
Ruimtelijk beheer					
Lasten	14.753	0	0	0	14.753
Baten	0	-9.571	0	0	-9.571
Onttrekkingen	0	0	-120	0	-120
Stortingen	0	0	0	502	502
Totaal Ruimtelijk beheer	**14.753**	**-9.571**	**-120**	**502**	**5.565**
Sociaal domein					
Lasten	41.941	0	0	0	41.941
Baten	0	-11.337	0	0	-11.337
Onttrekkingen	0	0	-420	0	-420
Stortingen	0	0	0	3.882	3.882
Totaal Sociaal domein	**41.941**	**-11.337**	**-420**	**3.882**	**34.066**
Bestuur en dienstverlening					
Lasten	7.901	0	0	0	7.901
Baten	0	-494	0	0	-494
Onttrekkingen	0	0	-346	0	-346
Totaal Bestuur en dienstverlening	**7.901**	**-494**	**-346**	**0**	**7.061**
Overhead					
Lasten	12.210	0	0	0	12.210
Baten	0	-223	0	0	-223
Onttrekkingen	0	0	-363	0	-363
Totaal Overhead	**12.210**	**-223**	**-363**	**0**	**11.624**
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	2.571	0	0	0	2.571
Baten	0	-64.949	0	0	-64.949
Onttrekkingen	0	0	-1.397	0	-1.397
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**2.571**	**-64.949**	**-1.397**	**0**	**-63.775**
Begrotingssaldo	**112.396**	**-114.834**	**-3.827**	**4.459**	**-1.806**

Leeswijzer

De opbouw van de begroting op hoofdlijnen volgt de indeling op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Deze is verplicht voor alle gemeenten. Binnen deze hoofdstructuur is iedere gemeente tot op zekere hoogte vrij om de indeling aan de lokale omstandigheden aan te passen. De nieuwe P&C cyclus is een groeiproces waarvan de uitwerking meer aandacht vraagt. Helaas is het niet gelukt bij de begroting om de lasten met een "-" teken te presenteren en de baten als positief te laten zien. Hierbij blijven de lasten een positief bedrag en de baten een negatief bedrag.

Financiële ontwikkelingen en positie
In dit document gaan we in twee hoofdstukken op de financieel-economische ontwikkeling in onze omgeving en de financiële positie van de gemeente zelf in. Onderwerpen die bij de financieel-economische ontwikkelingen aan de orde komen, zijn ontwikkelingen in het rijksbeleid en de algemene economische ontwikkeling. Bij de financiële positie van onze gemeente gaat het over de ontwikkelingen ten opzichte van de kadernota en een doorkijk naar de situatie op middellange termijn.

Beleidsbegroting
Daarna komen de verschillende programma's (programmaplan) en paragrafen aan de orde. Onze begroting kent vier programma's: Ruimtelijke ontwikkeling, Ruimtelijk beheer, Sociaal domein en Bestuur en dienstverlening. In de programma's beschrijven we de onderwerpen die in Nieuwkoop in 2025 aandacht vragen. Dit is de uitwerking van de ontwikkelingen die in de Kadernota zijn benoemd of die in het collegeprogramma staan.
Ieder onderwerp behandelen we door het beantwoorden van de vier W's:
1. Wat we willen bereiken (bestuurlijk doel)
2. Wat wij ervoor doen
3. Wat het kost (alleen bij ontwikkelingen na de kadernota)
4. Wat het oplevert

Verder benoemen we de actuele beleidsdocumenten en de ramingen van het programma, onderverdeeld naar thema's. Naast de programma's hoort bij het programmaplan nog een aantal onderwerpen: de kosten van overhead, het overzicht algemene dekkingsmiddelen, de raming voor vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien.

Het programmaplan inclusief deze onderdelen omvat alle baten en lasten van de begroting voor 2024.
De raming voor vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien staan in hoofdstuk 2 in het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

De paragrafen zijn voor het grootste deel verplicht en voor alle gemeenten gelijk. Deze geven een dwarsdoorsnede van de begroting op bepaalde thema's. De bedragen die we in de paragrafen noemen, zijn ook onderdeel van één of meer delen van het programmaplan. Naast de wettelijk verplichte paragrafen kennen wij een paragraaf duurzaamheid.

Financiële begroting
In het laatste deel van de begroting staan enkele overzichten en toelichtingen. Deze zijn over het algemeen financieel-technisch van aard en verplicht op basis van het BBV.

Financiële ontwikkelingen

Financieel economische ontwikkelingen

- **Inflatie**
  De inflatie heeft verschillende oorzaken. De schommelingen in de energieprijzen kunnen een grote invloed hebben op de inflatie, maar ook de stijgende voedsel prijzen, stijgende lonen en de hogere rente hebben invloed op de inflatie. Mede hierdoor komt de inflatie in 2025 naar verwachting uit op 3,6 % (bron CBS augustus 2024)

  Voor de gemeenschappelijke regelingen is rekening gehouden met de afspraken gemaakt in de kaderstelling gemeenschappelijke regelingen, kenbaar gemaakt door de bestuurlijke werkgroep financiële kaderstelling gemeenschappelijke regelingen Hollands Midden. Hierin is afgesproken dat er gerekend wordt met een gemiddelde indexering van 9,25 %.

  Voor de overige budgetten is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 2,2 % . Dit is iets lager dan de meest recente prognoses van het CBP maar gelet op de afzonderlijk beoordeelde budgetten achten wij dit realistisch.

- **Loonkosten**
  In de kadernota is uitgegaan van een stijging van de loonkosten met 4,4 % (bron Kerngegevenstabel raming februari 2024 (CEP 2024)

- **Renteontwikkeling**
  De rente is na een periode van stijging nu weer iets aan het dalen. De ECB heeft op 12 september 2024 opnieuw de rente verlaagd van 3,75 % naar 3,5 %. Bij de begroting hebben we rekening gehouden met een rente van 3%. Dit is lager dan de huidige marktrente. Voor het risico dat we daadwerkelijk moeten lenen tegen een hoger percentage hebben we in de risicoparagraaf een bedrag opgenomen.

- **Algemene uitkering**
  Vanaf 2025 wordt er met een nieuw financieringsmethodiek gerekend, met als doel een stabielere financiering en daarmee meer autonomie voor de medeoverheden te bereiken. Dit heeft echter veel invloed op de hoogte van de algemene uitkering. Met als gevolg dat voor veel gemeenten vanaf 2026 flinke tekorten gaan ontstaan, het zo gehete ravijnjaar. Zo ook voor gemeente Nieuwkoop. Om structureel tot een sluitende begroting te komen is bij de kadernota 2025 ombuigingen vastgesteld. Deze zijn in deze begroting verwerkt.

Financiële positie

Dit onderdeel laat zien hoe de begroting 2025 - 2028 financieel is opgebouwd.

Vertrekpunt is de door uw raad vastgestelde Kadernota 2025. De belangrijkste verschillen ten opzichte van de stand vanuit de kadernota staan hieronder opgesomd:

Begroting	2025	2026	2027	2028
Saldo kadernota college (zonder amendementen)	-434	-638	-498	-700
Amendementen aanpassing OZB	250	250	250	250
Amendement Bermen klepelen	80	80	80	80
Amendement vergunningen/toezicht	18	18	18	18
Amendement Nieuw Duurzaamheidsprogramma (uitvoeringsmiddelen)?				89
Saldo kadernota Raad	**-86**	**-290**	**-150**	**-263**
Meicirculaire 2024	-930	-650	-660	-670
Aanpassing budget nieuwkoop werkt/ re-intergratiebudget	150	150	150	150
Aanpassing jeugdzorg budget	500	600	500	500
Beleidsplan bomen	87	87	87	87
Rentelasten	-996	-711	-130	479
Verhoging belasting opbrengsten	-218	-218	-218	-218
Diverse kleine verschillen	-313	-169	-248	-13
Saldo begroting 2025	**-1.806**	**-1.201**	**-669**	**52**

(let op; een 'min' teken betekent een voordeel)

Toelichting Financiële positie

- Meicirculaire 2024
  Hiervoor heeft de Raad een raadsbrief ontvangen op 13 juni. De bedragen hebben wij verwerkt in de begroting.

- Aanpassing budget nieuwkoop werkt/ re-intergratiebudget
  Voor bijzondere bijstand wordt € 150.000 extra begroot om de komende jaren meer uitstroom naar werk te realiseren, verhoogd met € 150.000 om aan onze wettelijke verplichtingen te kunnen voldoen en om mensen met een laag inkomen een vangnet te kunnen bieden wordt het budget.

- Aanpassing jeugdzorg budget
  Het stabiliseren van de kosten door inzet van de regionale Taskforce en beheersbaar maken van de uitrol van de hervormingsagenda. Begroting van SOZ is niet 1 op 1 overgenomen. Dit om tussentijdse begrotingswijzigingen zo veel mogelijk te voorkomen. In onze huidige meerjarenbegroting was rekening gehouden met een daling van kosten, welke niet is gerealiseerd.

- Beleidsplan bomen
  Beleidsplan bomen 2024-2033 is op 6 juni 2024 vastgesteld. Dit houdt in dat het budget wordt verhoogd met € 87.000.

- Rentelasten
  Het voordeel op de rentelasten ontstaat door het feit dat de werkelijke investeringen fors achterblijven bij de geraamde investeringen. Bij de Kadernota 2025 hebben wij daarboven een aantal investeringen verschoven in de tijd. Naast een daling van de kapitaallasten veroorzaakt dit ook een wijziging in de berekende rente. Verder hebben wij de stelpost rente voor de implementatie van het collegeprogramma gedeeltelijk afgeraamd omdat deze zijn verwerkt in het Investeringsplan.

- Verhoging belasting opbrengsten
  Voor de heffingen van riool en afval zijn in de kadernota de lasten verhoogd met de inflatiepercentage (2,2%). Om vast te houden aan de kostendekkendheid zijn de opbrengsten in de begroting ook verhoogd met eenzelfde inflatiepercentage (2,2%) wat tot een positief begrotingsresultaat leidt. Daarnaast zijn de belastingen aangepast aan de laatste ramingen vanuit Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie Heffing en Waardebepaling (SVHW).

Programma Ruimtelijke ontwikkeling



Inleiding

Vanuit de ambities in de omgevingsvisie en het collegeprogramma werken wij door aan een sterk en vitaal Nieuwkoop met een goede brede welvaart voor onze inwoners. Dit betekent een gemeente met voldoende woningen voor alle doelgroepen, een groene en klimaat-adaptieve omgeving die uitnodigt tot bewegen, een gezonde lokale economie, een actief verenigingsleven en een goed voorzieningenniveau. Vanuit de transitieopgaven, (nationale) maatschappelijke ontwikkelingen en rijksbeleid maken we een start met de herijking van de omgevingsvisie. En we zetten het proces voort om het (tijdelijk deel) omgevingsplan uit te werken naar een volwaardig omgevingsplan. Hier hebben we de tijd voor tot 2032.

De druk op de woningmarkt blijft hoog. In 2025 realiseren wij een aantal woningbouwprojecten, verdeeld over de kernen. Met andere projecten werken we door richting realisatie. Ook start team woningbouw met de uitwerking van een aantal nieuwe projecten volgens de planning in de strategische koers woningbouw. Via deze koers is de ambitie vastgelegd om in 2040 2.300 doelgroepgerichte woningen te hebben gerealiseerd. Met de ontwikkeling van woningbouwlocaties nemen we ook de aanleg van verbindingswegen mee. Vanaf medio december 2024 is de nieuwe vervoerder Qbuzz verantwoordelijk voor het openbaar vervoer. We monitoren de nieuwe dienstregeling en bespreken verbeteringen. Samen met Qbuzz en regiogemeenten onderzoeken we mogelijkheden voor de inzet van servicelijnen.

Een goed voorzieningenniveau is een belangrijk onderdeel van de brede welvaart. Integrale kindcentra (IKC) dragen in belangrijke mate bij aan de leefbaarheid van een dorp. In 2025 ronden we de bouw af van IKC de Poel in Langeraar en starten we met de bouw van IKC De Sluis in Woerdense Verlaat. Beide IKC bieden kansrijke mogelijkheden om de directe omgeving te verduurzamen. Voor IKC Het Veen in Nieuwveen zetten we voorbereidende stappen richting nieuwbouw. In 2025 werken we door aan het ontwerp voor het nieuwe binnenzwembad en besteden we de bouw van het nieuwe zwembad aan.

Een groene toekomst is een van drie pijlers van de omgevingsvisie. We zetten actief in op een duurzame omgeving. Dit doen we onder andere via wijkgerichte aanpakken. Daarmee maken we wijken klaar om (in de toekomst) aardgasvrij te worden. Ook stimuleren we inwoners hun woning te isoleren en energie te besparen. We starten in 2025 een aanbesteding voor het Soortenmanagementplan wat isoleren van bestaande woningen eenvoudiger maakt. Voor de verduurzaming van ons gemeentelijk vastgoed zetten we stappen op basis van de gekozen strategie in de 'Routekaart Verduurzaming Gemeentelijk Vastgoed'. Deze routekaart stellen wij in 2025 vast. In 2025 gaat het college in gesprek over de huisvesting van de ambtelijke organisatie (zie paragraaf Bedrijfsvoering). Dit vraagt om een integrale aanpak waar verduurzaming een belangrijk onderdeel van uitmaakt. Meer over de duurzaamheidsambities vindt u in de paragraaf Duurzaamheid.

In ons toekomstbeeld zien wij sterke dorpen die bruisen van de activiteit. We zorgen met onze creatieve ondernemers voor aantrekkelijke centra met een eigen identiteit waar onze inwoners en toeristen graag samenkomen. In 2025 voeren we verblijfsbelasting in, zodat toeristen een bijdrage leveren aan het in stand houden van onze voorzieningen. De verblijfsbelasting voeren we later ook in voor internationale werkers (nachtregister). In Greenportverband werken we verder aan de registratie- en veilige huisvesting van arbeidsmigranten.

Specifieke ontwikkelingen na kadernota

Wet betaalbare huur (wettelijke taak)
De Eerste Kamer heeft op 25 juni 2024 ingestemd met deze wet. Gemeenten moeten per 1 januari 2025 uitvoering geven aan deze wet. De invulling van de uitvoering van deze wet wordt door het Rijk verder uitgewerkt. De financiële gevolgen en bijdrage vanuit het Rijk zijn nog niet bekend. Indien voor de invulling van de uitvoering van deze wet extra geld nodig is, nemen wij dit mee in de decemberwijziging.

Wat we willen bereiken
Uitvoering geven aan een wettelijke taak waardoor er gewerkt wordt aan regulering van de middenhuur.

Wat we ervoor doen
Het meldpunt ongewenst verhuurgedrag uitbreiden voor middenhuur evenals een aantal taken voor handhaving uitbreiden voor middenhuur.

Wat het oplevert
Voldoen aan de wettelijke verplichting en hiermee een bijdrage leveren aan het doel van de Wet betaalbare huur: huren in de middenhuursector weer betaalbaar maken en tevens zorgen voor betere huurbescherming in de middenhuur.

Warmteprogramma (wettelijke taak)

Wat we gaan doen
De gevolgen van de invoering van de Wet gemeentelijke instrumenten Warmtetransitie (Wgiw, voorzien met ingang van 01-01-2025) zijn nog niet meegenomen in de Kadernota. Vanuit de wetgeving heeft elke gemeente in december 2026 een eerste Warmteprogramma vastgesteld als onderdeel van de Omgevingswet. Dit vraagt in 2025 nader onderzoek en advies om de huidige transitievisie warmte om te vormen tot een warmteprogramma.

Wat we willen bereiken
Op 31 december 2026 is het eerste verplichte warmteprogramma van Nieuwkoop vastgesteld. In april 2024 heeft de raad van onze gemeente de herijking van de transitievisie Warmte vastgesteld. Daarin is een Warmteprogramma aangekondigd als verplicht programma onder de Omgevingswet.

Wat wij ervoor gaan doen
In het warmteprogramma maken we het tijdspad inzichtelijk: wanneer zetten we in welk gebied de levering van aardgas stop? Voor de gebieden die voor 2030 zijn aangewezen, brengen we de mogelijke alternatieven voor warmte in beeld. Binnen onze gemeente geldt dit nu alleen voor Langeraar. Uiterlijk eind 2026 stellen gemeenten hun warmteprogramma vast en wijzen aanvullende gebieden aan voor de periode tot 2035.
Bij de planning wanneer welk gebied van aardgas overgaat op een alternatieve bron spelen allerlei bouwtechnische, energetische, ruimtelijke, sociaal-maatschappelijke, economische en financiële aspecten een rol. Afwegingen maken wij dan ook zorgvuldig in samenspraak met betrokken inwoners, gebouweigenaren en andere belanghebbenden.

Wat het ons oplevert
Een Warmteprogramma dat voldoet aan de eisen van de Wgiw.

Voorbereidingskredieten woningbouw

Wat we willen bereiken
Opstarten en voorbereiden van (nieuwe) woningbouwprojecten om de woningbouwambities te realiseren.

Wat we gaan doen
De voorbereidingskredieten zijn nodig voor die projecten waarvoor nog geen grondexploitatie beschikbaar is. De kredieten zijn nodig als dekking voor te maken kosten en inzet van uren.

Wat het oplevert
Voor een goede brede welvaart en vitale dorpen is het belangrijk dat er een goede demografische samenhang is. Ook hebben we een wettelijke verplichting voor het huisvesten van specifieke doelgroepen. Door woningen toe te voegen, voldoen we aan de wettelijke taken en zorgen we voor vitale dorpen volgens de ambities van het collegeprogramma en de strategische koers gebiedsontwikkeling Woningbouw.

Project	Aanvraag Krediet				
	2025	2026	2027	2028	Totaal
Dorpshart Ter Aar	- 397.000	301.000	-	-	698.000
Ter Aar Zuidoost	- 235.000	165.000	67.000	-	467.000
Ter Aar Noordoost	- 280.000	211.000	110.000	-	601.000
Land van Koppen	- 165.000	198.000	93.000	-	456.000
De Kleine Verwondering	- 318.000	135.000	-	-	453.000
Flexwoningen Teylersplein	- 93.000	31.000	-	-	124.000
Langeraar Westzijde Fase 1	- 194.000	182.000	113.000	-	489.000
Vml. Locatie Zwembad de Wel	- 95.000	315.000	136.000	-	546.000
Vml. Locatie Ringkant Veenvogel	- 95.000	315.000	136.000	-	546.000
Achterweg	- 95.000	315.000	136.000	-	546.000
TOTAAL	1.967.000	2.168.000	791.000	-	4.926.000

Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) gemeentelijke gebouwen

<u>Verbonden partijen</u>

Wij werken samen met andere overheden in een aantal gemeenschappelijke regelingen:

- Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland

Voor een toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten					
Beheer gronden en gebouwen	**439**	**388**	**534**	**472**	**319**
Economie en Toerisme	**2.079**	**1.289**	**1.099**	**1.044**	**1.044**
Grondexploitatie	**9.066**	**25.317**	**5.107**	**3.607**	**3.607**
Ruimtelijk beleid en Duurzaamheid	**5.145**	**5.997**	**4.356**	**4.662**	**4.548**
Totaal Lasten	**16.730**	**32.992**	**11.095**	**9.784**	**9.518**
Baten					
Beheer gronden en gebouwen	**-144**	**-159**	**-159**	**-159**	**-159**
Economie en Toerisme	**-927**	**-877**	**-42**	**-42**	**-42**
Grondexploitatie	**-8.243**	**-24.562**	**-5.070**	**-3.601**	**-3.601**
Ruimtelijk beleid en Duurzaamheid	**-2.969**	**-2.661**	**-1.613**	**-1.613**	**-1.613**
Totaal Baten	**-12.283**	**-28.259**	**-6.884**	**-5.415**	**-5.415**
Totaal saldo van lasten en baten	**4.447**	**4.732**	**4.211**	**4.369**	**4.103**
Onttrekkingen					
Economie en Toerisme	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reserves	**-3.306**	**-1.181**	**-557**	**-586**	**-323**
Totaal Onttrekkingen	**-3.306**	**-1.181**	**-557**	**-586**	**-323**
Stortingen					
Ruimtelijk beleid en Duurzaamheid	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reserves	**2.147**	**75**	**75**	**75**	**75**
Totaal Stortingen	**2.147**	**75**	**75**	**75**	**75**
Saldo mutaties reserve	**-1.160**	**-1.106**	**-482**	**-511**	**-248**
Geraamd resultaat	**3.287**	**3.626**	**3.728**	**3.859**	**3.855**

Rekening 2023

Exploitatie	Rekening 2023
Lasten	
Beheer gronden en gebouw	983
Economie en Toerisme	3.764
Ruimtelijke beleid en Duurzaamheid	3.503
Grondexploitatie	6.633
Totaal	14.883
Baten	
Beheer gronden en gebouw	-129
Economie en Toerisme	-2.416
Ruimtelijke beleid en Duurzaamheid	-2.429
Grondexploitatie	-5.344
Totaal	-10.318
Totaal saldo van lasten en baten	4.565
Totaal Onttrekkingen	-7.396
Totaal Stortingen	10.279
Saldo mutaties reserve	2.883
Geraamd resultaat	**7.448**

Financiële toelichting

Lasten
Beheer gronden en gebouwen
51.000 lagere lasten

- Lagere kapitaallasten 66.000
- Overige verschillen -15.000

Economie en toerisme
789.000 lagere lasten

- Lagere lasten grondexploitatie Schoterhoek 795.000
- Overige verschillen-6.000

Grondexploitatie
16.251.000 hogere lasten

- De lasten en baten voor het themagroep Grondexploitatie wisselen erg door de jaren heen. Dit komt vooral door de administratieve verwerking van de lasten en baten van het grondbedrijf. Dit hangt nauw samen met de fase waarin de verschillende projecten zich bevinden, wanneer nieuwe projecten opstarten en oude projecten afgesloten. Hierdoor is geen goede vergelijking te maken over de jaren. Met het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) leggen we jaarlijks verantwoording af over de grondexploitaties. De cijfers uit het MPG 2024 zijn verwerkt in de Meerjarenbegroting 2025-2028. De hogere lasten in 2025 worden veroorzaakt door een grondverkoop. Omdat bij de boekhoudkundige verwerking van grondexploitaties baten via de lastenkant wordt geactiveerd leidt een hogere opbrengst ook tot hogere uitgaven.

Ruimtelijk beleid en duurzaamheid
357.000 hogere lasten

- Hogere lasten i.v.m. haalbaarheidsstudie zuidelijke rondweg Ter Aar 100.000
- Hogere lasten basistaken O.D.W.H. 75.000
- Lagere lasten implementatie omgevingswet 65.000
- Hogere doorbelasting uren 228.000
- Overige verschillen 19.000

Baten
Beheer gronden en gebouwen
15.000 hogere baten

- De hogere opbrengsten 2024 betreft indexering huren.

Economie en toerisme
50.000 lagere baten

- Lagere baten grondexploitatie Schoterhoek2

Grondexploitatie
16.319.000 hogere baten

- Zie de toelichting onder de lasten van themagroep grondexploitaties.

Ruimtelijk beleid en duurzaamheid
308.000 lagere baten

- Lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen 255.000
- Bijdrage woonfonds in 2024 59.000
- Overige verschillen 6.000

Reserves
Lagere onttrekkingen 2.125.000

- Lagere onttrekking reserve implementatie omgevingswet 65.000
- Lagere onttrekking reserve duurzaamheid 31.000
- Lagere onttrekking reserve kapitaallasten 107.000
- Onttrekking in 2024 uit de reserve flexibele woonvormen i.v.m. flexwoningen Ter Aar 894.000 ten gunste van de reserve woningbouw
- Voor de flexwoningen Ter Aar is in 2024 een onttrekking gedaan t.l.v. reserve woningbouw 911.000
- Lagere onttrekking algemene reserve (flexwonen) 117.000

Lagere stortingen 2.072.000

- In 2024 is vanuit het collegeprogramma een storting in de reserve inrichting openbare ruimte gedaan 1.000.000
- Voor de flexwoningen in Ter Aar is in 2024 een storting in de reserve woningbouw gedaan 894.000 en 119.000 in de reserve onvoorzien grondexploitaties
- In 2024 was er een storting in de reserve woonfonds 59.000

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Niekoop B2024	Nieuwkoop B2025	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Functiemenging	%	49,4 (2022)	49,7% (2023)	50,6 (2023)	CBS BAG / LISA
Vestiging(en) bedrijven	Per 10.000 inwoners 15-65 jaar	184,9 (2022)	174,2 (2023)	167,6 (2022)	LISA
Aantal banen	Per 1.000 inwoners 15-74 jaar	522,3 (2022)	633,3 (2023)	738,4 (2023)	CBS / LISA
Gemiddelde WOZ waarde alle woningen	€ 1.000	378 (2022)	447 (2023)	362 (2023)	CBS
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	6,0 (2022)	6,0 (2022)	8,2 (2022)	BAG/ABF
Demografische druk	%	74,40%	75,9% (2024)	79,5 (2024)	CBS
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoonshuishouden	In Euro's	971 (2023)	1.033 (2024)	867 (2023)	COELO
Gemeentelijke woonlasten Meerpersoonshuishouden	In Euro's	1.086 (2023)	1.149 (2024)	949 (2023)	COELO

Cijfers op basis van "Waar staat je Gemeente".

Programma Ruimtelijk beheer



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, gezondheid 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. Op dit moment zijn er diverse actuele thema's die van invloed zijn op de openbare ruimte, zoals klimaatadaptatie, de energietransitie, aanleg glasvezelnetwerken, duurzaamheid en biodiversiteit en bodemdaling. Een goede integrale borging van die thema's in de beheerplannen en projecten dragen bij aan een toekomstbestendige woon- en leefomgeving van onze inwoners.

Voor een gedetailleerde planning van werkzaamheden per beheerelement verwijzen wij naar de Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen verderop in deze begroting.

Specifieke ontwikkelingen na kadernota

Beheerplannen Openbare Ruimte
Wat we willen bereiken
In 2025 staan er diverse beheerplannen op de planning om te worden herzien. Dit zijn de beheerplannen Spelen, Wegen, Groen en Kunstwerken. Na vaststelling van deze beheerplannen hebben we een werkplan voor de komende vier jaar en daarbij de benodigde middelen gereserveerd voor de uitvoering.

Wat we ervoor gaan doen
Eens in de vier jaar maken we per beheerelement een beheerplan. In dit beheerplan staan de ambities, kaders, onderhoudsprogramma's en financiële doorrekeningen. De financiële doorrekening maken we over het areaal en het onderhoudsniveau.

Wat het ons oplevert
Het beheerplan is het werkplan voor de komende vier jaar. Hierbij reserveren we de middelen in de exploitatie en rekenen we de Voorziening door voor de komende twintig jaar op voldoende middelen.

Gemeente Rioleringsplan (GRP)
Wat willen wij bereiken
Een robuust rioleringsstelsel waarmee onze gemeente voldoet aan de Wet milieubeheer en klimaatadaptief is.

Wat wij ervoor gaan doen
In 2025 stellen we het GRP op voor de periode 2025-2029. Het hebben van een GRP is een wettelijke plicht op grond van de Wet milieubeheer. Het GRP beschrijft de inzameling en het transport van stedelijk afvalwater. Ook staat erin hoe wij omgaan met het inzamelen en verwerken van hemelwater en grondwater. Wij maken de ambities, kaders, onderhoudsprogramma's en financiële doorrekeningen. De financiële doorrekening maken we over het areaal en het onderhoudsniveau.

Wat het ons oplevert
Het GRP is het werkplan voor de komende vier jaar. Hierbij reserveren we de middelen in de exploitatie en berekenen we de Reserve door voor de komende twintig jaar op voldoende middelen. De doorrekening is de grondslag voor de rioolheffing die we aan onze inwoners doorberekenen als een gemeentelijke heffing.

Openbare verlichting
De gemeenteraad stelde middelen beschikbaar om de openbare verlichting te vernieuwen en te vervangen voor ledverlichting. Dit is een grote operatie die in 2025 en 2026 gaat plaatsvinden.

Wat we willen bereiken
Een energiezuinig areaal openbare verlichting dat bijdraagt aan de energiedoelstellingen van onze gemeente.

Wat wij ervoor gaan doen
In 2025 schrijven we een Europese aanbesteding uit om het gemeentelijke openbaar verlichting areaal gefaseerd om te bouwen naar led verlichting. Het bestek en de voorwaarden zijn in de afrondende fase. De vervanging start medio 2025 en loopt in 2026 door. In totaal vervangen we ongeveer 6.500 lichtmasten en armaturen.

Wat het ons oplevert
Het openbaar verlichtingen areaal voldoet aan de nieuwste eisen en draagt bij aan de energiedoelstellingen van onze gemeente. Door nieuwe technieken kunnen we het verlichtingsniveau regelen op specifieke plaatsen. Dit draagt bij aan een verbetering van de leefomgeving van inwoners, flora en fauna.

Aanlegplaatsen Voorwetering
Wat wij willen bereiken
Het reguleren en organiseren van de aanlegplaatsen aan de Voorwetering in de kern Noorden. Zowel administratief als feitelijke aanlegvoorzieningen.

Wat wij ervoor gaan doen
Met de belangenorganisatie GPN en het hoogheemraadschap van Rijnland maken we beheerafspraken (beheerovereenkomst) over de inrichting, (administratieve) organisatie en het toezicht van aanlegplaatsen in de Voorwetering.

Wat het ons oplevert
De ligplaatsen in de Voorwetering zijn fysiek en administratief gereguleerd en we gaan verpaupering (dus handhaving) tegen.

Verbonden partijen
Wij werken samen met andere overheden in een aantal gemeenschappelijke regelingen:
- OWDH
- Cyclus

Voor een toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten					
Afval	**3.477**	**3.477**	**3.476**	**3.477**	**3.463**
Milieubeheer	**1.259**	**1.391**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
Openbaar groen en openbaar water	**2.348**	**2.220**	**2.198**	**2.201**	**2.191**
Riolering	**2.338**	**2.454**	**2.545**	**2.540**	**2.584**
Verkeer en wegen	**5.999**	**5.211**	**5.231**	**5.505**	**5.476**
Totaal Lasten	**15.420**	**14.753**	**14.850**	**15.122**	**15.114**
Baten					
Afval	**-4.337**	**-4.449**	**-4.449**	**-4.449**	**-4.449**
Openbaar groen en openbaar water	**-321**	**-414**	**-414**	**-414**	**-414**
Riolering	**-3.406**	**-3.630**	**-3.630**	**-3.630**	**-3.630**
Verkeer en wegen	**-1.067**	**-1.079**	**-1.079**	**-1.079**	**-1.079**
Totaal Baten	**-9.132**	**-9.571**	**-9.571**	**-9.571**	**-9.571**
Totaal saldo van lasten en baten	**6.289**	**5.182**	**5.279**	**5.551**	**5.543**
Onttrekkingen					
Afval	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reserves	**-864**	**-120**	**-120**	**-95**	**-95**
Totaal Onttrekkingen	**-864**	**-120**	**-120**	**-95**	**-95**
Stortingen					
Reserves	**417**	**502**	**351**	**233**	**221**
Saldo mutaties reserve	**-447**	**382**	**230**	**137**	**126**
Geraamd resultaat	**5.842**	**5.565**	**5.510**	**5.688**	**5.669**

Rekening 2023

Exploitatie	Rekening 2023
Afval	3.193
Milieubeheer	949
Openbaar groen en openbaar water	3.711
Riolering	2.492
Verkeer en wegen	7.634
Totaal	17.979
Baten	
Afval	-4.215
Openbaar groen en openbaar water	-496
Riolering	-3.405
Verkeer en wegen	-1.220
Totaal	-9.336
Totaal saldo van lasten en baten	8.643
Totaal Onttrekkingen	-1.940
Totaal Stortingen	917
Saldo mutaties reserve	-1.023
Geraamd resultaat	**7.620**

Financiële toelichting

Lasten
Milieubeheer
€ 132.000 hogere lasten

- € 132.000 hoger lasten voor de Omgevingsdienst West-Holland als gevolg van het Werkplan 2024

Openbaar groen en openbaar water
€ 128.000 lagere lasten

- € 87.000 hogere lasten door Bomenbeleidsplan.
- € 270.000 lagere lasten door aframing overheveling Beleids- en beheerplan Speelvoorzieningen; overheveling Wandelpaden en beweegplekken, overheveling Zwemlocaties en overheveling Veld Mr. Jonkerpad.
- € 59.000 hogere doorberekende lasten begraafplaatsen.

Riolering
€ 116.000 hogere lasten

- € 59.000 hogere afschrijvingen
- € 57.000 hogere doorberekende lasten riolering

Verkeer en wegen
€ 788.000 lagere lasten

- € 460.000 lagere lasten door aframing overheveling Herinrichting Nieuwveenseweg/Noordenseweg
- € 200.000 lagere lasten door lager onderhoudsniveau wegen
- € 92.000 hogere doorberekende lasten begraafplaatsen
- € 200.000 correctie in storting voorziening wegen (in 2024 te hoog geraamd)

Baten
Afval
€ 112.000 hogere baten
- € 112.000 hogere opbrengst afvalstoffenheffing

Openbaar groen en openbaar water
€ 89.000 hogere baten
- € 89.000 hogere opbrengsten begraafrechten

Riolering
€ 223.000 hogere baten
- € 223.000 hogere opbrengsten rioolrechten

Reserves
€ 744.000 lagere onttrekkingen
- € 460.000 lagere onttrekking GVVP
- € 270.000 lagere onttrekking Algemene Reserve

€ 85.000 hogere stortingen
- € 71.000 hogere storting Reserve Herwaardering investeringen maatschappelijk nut

Beleidsindicatoren

Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu

Naam indicator	Eeindheid	Nieuwkoop B2024	Nieuwkoop B2025	Zuid-Holland	Bron
Hernieuwbare elektriciteit	%	15,2% (2021)	22,9% (2022)	18,6% (2022)	Waar staat je gemeente
Huishoudelijk restafval	kg/inw	100 (2021)	93 (2022)	195 (2022)	Waar staat je gemeente

Waar staat je gemeente.nl: 04-07-2024

Programma Sociaal domein



Inleiding

Binnen het sociaal domein voeren we opdrachten uit vanuit meerdere wetten: de Jeugdwet, de Participatiewet, de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening, de nieuwe Wet inburgering, de Wet maatschappelijke ondersteuning en de Wet publieke gezondheid. Door het uitvoeren van de wetten is voor alle inwoners een passend aanbod van activiteiten, ondersteuning en zorg beschikbaar. Voor de Wmo bleek uit een cliëntervaringsonderzoek, dat in 2024 werd gehouden, dat inwoners tevreden zijn over de dienstverlening. De budgetten van alle bovengenoemde regelingen staan echter onder druk. Voor de Jeugdhulp springt dat het meest in het oog. Het is een landelijk probleem. Hogere loonkosten en een stijgende vraag naar complexe zorg zijn de oorzaak hiervan.

Op het gebied van werk en inkomen zijn de budgetten de afgelopen jaren ook niet meer toereikend. De uitstroom uit de Participatiewet stokt en meer mensen doen een beroep op de armoederegelingen. Door een vergrijzing van de bevolking doen inwoners ten slotte ook in toenemende mate een beroep op voorzieningen zoals hulp bij het huishouden. We werken in 2025 op verschillende manieren verder aan het beschikbaar houden van de voorzieningen en tegelijkertijd aan het beheersbaar houden van de kosten. Dat doen we bijvoorbeeld door nieuwe (goedkopere) contracten af te sluiten, te zoeken naar toekomstbestendige nieuwe vormen van uitvoering en in te zetten op kostenbeheersing.

We richten ons ook intensief op preventie. In 2024 werd de Lokale Preventieagenda vastgesteld. We investeren de komende jaren extra in sport, bewegen, gezondheid, onderwijs, cultuur, veiligheid, vrijwilligers en mantelzorgers. We faciliteren activiteiten die vitaliteit en welzijn verhogen, die de mogelijkheid bieden vaardigheden te ontwikkelen en die leiden tot contact met dorpsgenoten. We werken daarbij samen met onze maatschappelijke partners. Met deze aanpak kunnen we de kracht van de gemeenschap versterken. We richten ons daarnaast op het vroegtijdig herkennen van mogelijke problemen, zodat we snel kunnen ingrijpen en voorkomen dat problemen zich verder ontwikkelen. Door hierop in te zetten, kunnen we de gezondheid en het welzijn van de inwoners bevorderen en de maatschappelijke kosten van zorg en ondersteuning verminderen.

In 2025 gaat de aandacht onder andere uit naar de doorontwikkeling van Welzijn op Recept, de samenwerking tussen JGT en huisartsen, een programma rond valpreventie, het coördineren van een papierwinkel, de verkenning van alternatieve vervoersvormen, uitvoering van het nieuwe cultuur- en VVE-beleid en extra inzet op alcoholpreventie.
De nieuwe subsidieverordening die in het najaar van 2024 in de gemeenteraad aan de orde is geweest, voeren we in 2025 na vaststelling gefaseerd in. Vanuit de Verbinding gaan we verenigingen en clubs helpen om mee te denken en te werken aan de doelstellingen die in de preventieagenda staan. Daarnaast blijven we in 2025 vanuit de wettelijke taakstelling verantwoordelijk voor de huisvesting van ontheemde Oekraïners en voor het uitvoeren van de Spreidingswet en alles wat daarmee samenhangt.
Om de doelen uit het coalitieprogramma te realiseren, werken we ook in 2025 samen met andere disciplines. Het sociaal domein is intensief betrokken bij bijvoorbeeld de woonzorgconcepten, het bouwen van IKC’s, het ontwikkelen van de omgevingsvisie en het meedenken op het gebied van gezondheid.

Specifieke ontwikkelingen na kadernota

Ontwikkelingen jeugdhulp

Lokaal

De toegang en lichte vormen van jeugdhulp willen we binnen onze gemeente blijven organiseren. Wij doen dit met een lokaal jeugdhulpteam. Het team zet jeugdhulp in als het noodzakelijk is en verwijst voor lichte hulpvragen naar voorzieningen op het gebied van opvoedondersteuning, sport of cultuur. Het gaat niet altijd om zorg voor de jeugdigen, soms hebben ouders ondersteuning nodig. Het team stemt dan af met andere hulpverleners bijvoorbeeld op het gebied van maatschappelijke ondersteuning of schuldhulpverlening welke inzet noodzakelijk is. Een sterke verwevenheid binnen de Nieuwkoopse samenleving is daarbij een belangrijke randvoorwaarde. Daarnaast is het team een belangrijke partner voor ons om grip te hebben op inzet van specialistische jeugdhulp. Sinds 2024 zoeken we daarbij samenwerking met de gemeente Kaag en Braassem. De samenwerking draagt bij aan robuustere teams. Ook kunnen we bepaalde overheadkosten delen.

Regionaal

De specialistische jeugdhulp wordt regionaal ingekocht en gefinancierd. Daar waar de werkelijke kosten voor ons slechts beperkt stijgen, zien we in veel andere gemeenten een stijging. Hierdoor stijgen de kosten van de regionale jeugdhulp. Dit heeft ook invloed op onze bijdrage. Door het huidige financiële stelsel droegen wij de afgelopen jaren meer bij aan de regionale jeugdhulpkosten dan de werkelijke kosten van specialistische zorg voor ons bedragen.

Daarnaast was in de meerjarenbegroting juist rekening gehouden met een bezuiniging. Deze bezuiniging realiseren we voor 2025 niet. De kosten stijgen. Belangrijke oorzaken hiervan zijn: hogere salarissen in de zorg, complexere (dus duurdere zorg) en de afbouw van gesloten jeugdhulp. Vanaf 2027 moeten de effecten van de Task Force (zie hieronder) en de landelijke uitvoering van de hervormingsagenda duidelijk worden. Zodra effecten duidelijk zijn, worden deze opgenomen in komende begrotingen.

Wat we willen bereiken (bestuurlijk doel)

Voor onze jeugdigen en hun ouders willen we noodzakelijke jeugdhulp beschikbaar en betaalbaar houden. Op de eerste plaats doen we dat door het in stand houden en zo mogelijk versterken van een prettige omgeving waarin kinderen opgroeien en zich naar vermogen, ontwikkelen tot volwaardige deelnemers aan de maatschappij. Daarnaast beschikken we in onze gemeente over een ruim aanbod van preventieve voorzieningen. Als hulp nodig is, kunnen we een beroep doen op het jeugd- en gezinsteam of op specialistische jeugdhulp in de regio. Naast de beschikbaarheid van jeugdhulp zetten we in op het voorkomen van jeugdhulp en op kostenbeheersing van jeugdhulp.

Wat we ervoor gaan doen

Lokaal

De afgelopen jaren ontving Jeugdhulpaanbieder Cardea jaarlijks subsidie voor het in stand houden van een jeugd- en gezinsteam. Met dit jeugd- en gezinsteam waren wij in staat passende zorg te bieden als het nodig was en de omvang van jeugdhulp te beheersen. Het is daarom wenselijk de huidige werkwijze voor de komende jaren te borgen via een meerjarige begrotingssubsidie. Hiermee brengen we continuïteit in het voortbestaan van het jeugd- en gezinsteam. Het jeugd- en gezinsteam kan duurzame samenwerkingsafspraken maken met ketenpartners. Bovendien hebben we als gemeente zicht op de kosten van het jeugd- en gezinsteam voor de komende vier jaar. Daarnaast blijft het jeugdhulpveld sterk in beweging. Een subsidie biedt meer ruimte om mee te bewegen met langere termijn ontwikkelingen dan een op zichzelf staande organisatie.

Regionaal
De beschikbaarheid van specialistische jeugdhulp wordt regionaal georganiseerd. Om de kosten beter beheersbaar te houden, is een Taskforce in het leven geroepen. De komende tijd onderzoekt de Taskforce met ondersteuning van een extern bureau of de regionale jeugdhulp anders te organiseren is.

Wat het mag het kosten
Lokaal
Voor de subsidie van het jeugd- en gezinsteam is binnen de begroting een budget gereserveerd van maximaal 1,3 miljoen op jaarbasis voor de komende vier jaar. Deze kosten zijn vergelijkbaar met voorgaande jaren. Omdat we de subsidie over een langere periode krijgen, kunnen we kostenstijgingen en financiële risico's, naar verwachting, binnen de subsidie opvangen. De kosten voor het persoonsgebonden budget en vervoerskosten blijven, naar verwachting, stabiel.

Regionaal
De historie leert dat de regionale kosten van jeugdhulp de afgelopen jaren zijn toegenomen. Het stabiliseren van de kosten voor de komende jaren vraagt om forse maatregelen. We verwachten dat met de inzet van de regionale Taskforce en de landelijke effecten van de uitrol van de hervormingsagenda de kosten beter beheersbaar worden. Het is echter onzeker of dit ook daadwerkelijk zal leiden tot een bezuiniging. Uit het oogpunt zo realistisch mogelijk te begroten en daarmee tussentijdse begrotingswijzigingen zo veel mogelijk te voorkomen is de meerjarenbegroting van de SOZ niet één op één overgenomen. Dit biedt enige ruimte om regionale begrotingsaanpassingen op te vangen.
We kiezen voor de volgende bijraming van het budget:
2025 € 500.000
2026 € 600.000
2027 € 500.000
2028 € 500.000

Wat het oplevert
Jeugdigen kunnen zich zo goed mogelijk ontwikkelen in een veilige omgeving. En door het kunnen volgen van onderwijs zich voorbereiden op een volwaardige deelname aan de samenleving.
Door betere sturingsmaatregelen op regionale jeugdhulpkosten verwachten we een daling van het jeugdhulpverbruik en daarmee op termijn een daling van de kosten.

Tekort op Werk en Inkomen
Wat we willen bereiken (bestuurlijk doel)
Werk is het beste middel om zelfstandig te zijn en mee te doen aan de samenleving. Er is een tekort aan arbeidskrachten. Ondanks die krapte stijgt het bijstandsbestand. Er zijn wel werkzoekenden, maar hun opleiding of opleidingsniveau sluit niet aan bij de openstaande vacatures. Er is dus sprake van een mismatch. De uitstroom in onze gemeente is daardoor laag. Ook de instroom is laag. De mensen die instromen, hebben over het algemeen een grote afstand tot de arbeidsmarkt.
In 2023 steeg het aantal uitkeringen en in 2024 heeft dit aantal zich gestabiliseerd. Door de stijging van het bestand hadden we in 2023 en 2024 te maken met een toenemend tekort op het BUIG budget (inkomen). Meer mensen die gebruik maken van een uitkering betekent ook meer mensen die gebruik maken van bijzondere bijstand en minimaregelingen. Dit betekent ook meer mensen die de medewerkers van het Serviceplein begeleiden of die Rijnvicus begeleidt/opleidt naar werk. De kosten voor werk en inkomen stijgen, maar de budgetten zijn al jaren vrijwel hetzelfde waardoor de tekorten toenemen. De inflatie van de laatste jaren heeft hier ook aan bijgedragen.

Wat we ervoor gaan doen
Om de kansen voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te vergroten, blijven we via Rijnvicus externe (bij werkgevers) en interne passende beroepsgerichte leerwerktrajecten aanbieden. De leerwerktrajecten sluiten zoveel mogelijk aan bij de behoeften van bedrijven in de regio. Daarnaast is het Serviceplein gestart met dienstverlenende gesprekken. Alle bijstandsgerechtigden die op 'tijdelijk niet bemiddelbaar' staan, nodigt de Servicepleinmedewerkers uit. Tijdens deze gesprekken bespreken de medewerkers alle levensdomeinen en kijken of en waar ondersteuning nodig is. Ook kijken zij of iemand klaar is om de eerste stap richting arbeidsmarkt te maken en overgedragen kan worden aan Rijnvicus. Als dit nog een stap te ver is, kan Sociale activering (Kwadraad) een eerste stap zijn. Door bestandsanalyses te doen, hopen we inzicht te krijgen in de mogelijkheden van de werkzoekenden en de maatregelen die nodig zijn om de uitstroom te verhogen. Er is tenslotte eind 2024 een Banenmarkt georganiseerd. Afhankelijk van het succes van deze dag kunnen we dit soort initiatieven herhalen.

Dienstverleningsovereenkomst (DVO)
In artikel 12.2 onderdeel a. van de DVO staat dat de middelen die we ontvangen voor Re-integratie Klassiek, Begeleid werken en Wajong, overgeheveld worden naar Alphen aan den Rijn (Rijnvicus). Deze re-integratiemiddelen verstrekken we vanaf 2024 niet meer als geoormerkte budgetten. We nemen ze op in de Algemene Uitkering. Dit maakt het lastig te bepalen welke bedragen we aan Alphen aan den Rijn moeten betalen. Omdat alle ontwikkelbedrijven tegen dit probleem aanliepen, heeft Berenschot in opdracht van Divosa en Cedris een rekentool ontwikkeld om de hoogte van het bedrag te kunnen bepalen. Eind 2023 is afgesproken dat wij voor het in rekening brengen van de kosten, als bedoeld in artikel 12.2 onderdeel a, de Berenschottool gebruiken.

Wat het mag kosten
In onze gemeente is op dit moment €800.000,- begroot voor de DVO-kosten voor Rijnvicus, maar met de rekentool van Berenschot komt dit voor ons uit op ruim € 930.000,-. De re-integratiemiddelen zijn opgenomen in de algemene middelen en moeten we aan Rijnvicus betalen. Voor de DVO-kosten (Rijnvicus) stellen we voor €150.000,- extra te begroten.

Wat het oplevert
Met de genoemde acties hopen we de uitstroom uit de Participatiewet te stimuleren. Door dit budget aan te vullen kunnen we de inspanningen van Rijnvicus financieren.

Verbonden partijen
Wij werken samen met andere overheden in een aantal gemeenschappelijke regelingen. Voor een overzicht en toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten					
Inburgering en sociale basis	**6.775**	**6.581**	**2.869**	**2.945**	**2.886**
Jeugd	**5.299**	**6.045**	**5.321**	**5.222**	**5.222**
Onderwijs	**4.456**	**4.025**	**4.219**	**4.353**	**4.350**
Participatie	**7.554**	**7.155**	**7.155**	**7.157**	**7.159**
Sport en cultuur	**6.356**	**6.494**	**6.406**	**6.329**	**6.486**
Toegang en vroegsignalering	**2.307**	**2.028**	**2.248**	**2.345**	**2.345**
Volksgezondheid	**2.639**	**2.620**	**2.620**	**2.577**	**2.577**
WMO	**6.316**	**6.994**	**7.295**	**7.441**	**7.441**
Totaal Lasten	**41.702**	**41.941**	**38.133**	**38.369**	**38.466**
Baten					
Inburgering en sociale basis	**-4.168**	**-4.163**	**-563**	**-522**	**-522**
Onderwijs	**-520**	**-492**	**-492**	**-540**	**-540**
Participatie	**-4.452**	**-4.452**	**-4.452**	**-4.452**	**-4.452**
Sport en cultuur	**-1.280**	**-1.344**	**-1.344**	**-1.335**	**-1.335**
Volksgezondheid	**-200**	**-190**	**-190**	**-143**	**-143**
WMO	**-410**	**-695**	**-863**	**-1.008**	**-1.008**
Totaal Baten	**-11.030**	**-11.337**	**-7.905**	**-7.999**	**-7.999**
Totaal saldo van lasten en baten	**30.672**	**30.604**	**30.229**	**30.370**	**30.467**
Onttrekkingen					
Reserves	**-1.961**	**-420**	**-503**	**-546**	**-486**
Stortingen					
Reserves	**3.776**	**3.882**	**172**	**0**	**0**
Saldo mutaties reserve	**1.815**	**3.462**	**-332**	**-546**	**-486**
Geraamd resultaat	**32.487**	**34.066**	**29.897**	**29.824**	**29.981**

Rekening 2023

Exploitatie	Rekening 2023
Inburgering en sociale basis	6.243
Jeugd	5.647
Onderwijs	5.253
Sport en cultuur	5.565
Toegang en vroegsignalering	184
Volksgezondheid	2.441
WMO	5.858
Participatie	7.760
Totaal	38.951
Baten	
Inburgering en sociale basis	-4.636
Onderwijs	-531
Sport en cultuur	-2.266
Toegang en vroegsignalering	-182
Volksgezondheid	-15
WMO	-332
Participatie	-4.326
Totaal	-12.288
Totaal saldo van lasten en baten	26.663
Totaal Onttrekkingen	-4.009
Totaal Stortingen	5.773
Saldo mutaties reserve	1.764
Geraamd resultaat	**28.427**

Financiële toelichting

Inburgering en sociale basis

€ 216.000 lagere lasten

- Voor de Scheve Huisjes was in 2024 geld begroot. In 2025 is hiervoor nog geen geld apart gezet. Omdat de bouw waarschijnlijk in 2025 plaatsvindt, stellen wij de decemberwijziging voor om geld over te hevelen.
- Het inburgeringsbudget is bedoeld voor statushouders die onder de oude Wet Inburgering vallen. Per statushouder biedt het Rijk eenmalig een vast bedrag beschikbaar. Dat bedrag is bedoeld voor de gehele inburgeringsperiode van de statushouder. Dat betekent dat middelen die nog niet zijn uitgegeven, meenemen naar het volgende jaar.

Jeugd

€ 746.000 hogere lasten

- De kosten voor de regionale jeugdhulp zijn sterk gestegen. De toenemende vraag, de inzet van complexe zorg, het gebruik van “buiten budgettaire routes” en hogere (wettelijke) tarieven veroorzaken de kostenstijging vooral. De kosten zijn echter in realiteit minder hoog. De lagere lasten bij Toegang en Vroegsignalering heft het tekort voor een deel op.

Onderwijs
€ 431.000 lagere lasten

- De lasten voor onderwijshuisvesting waren in 2024 veel hoger, omdat we voor de tijdelijke huisvesting van scholen in Langeraar en Nieuwveen begrootten. Dit was nodig voor de bouw van de IKC's.

Participatie
€ 399.000 lagere lasten

- In 2024 begrootten we ook de energietoeslag op de post Bijzondere Bijstand. Deze regeling bestaat niet meer in 2025.
- Met het in gebruik nemen van de Berenschottool stijgen de kosten voor de dienstverlening van Rijnvicus (zie specifieke ontwikkelingen).

Sport en cultuur
€ 138.000 hogere lasten

- Op cultuur, media en sport zijn op verschillende posten de lasten hoger dan in 2024, dit wordt onder andere veroorzaakt door indexatie.

Toegang en vroegsignalering
€ 279.000 lagere lasten

- Door de taakveldensplitsing (administratieve wijziging) is op Jeugd een hoger tekort zichtbaar (€746.000). Dit salderen we met de lagere lasten op deze taakveldgroep.

Volksgezondheid
€ 19.000 lagere lasten
N.v.t.

WMO
€ 678.000 hogere lasten

- De lasten voor de huishoudelijke verzorging zijn gestegen. Een aanpassing van de tarieven vanwege een uitgevoerd kostprijsonderzoek is de oorzaak. Voor 2025 heeft het Rijk hiervoor extra geld beschikbaar gesteld.
- Begeleiding individueel is gestegen door de jaarlijkse indexering volgens de geldende contractafspraken.
- De stijging van de kosten voor MZ OMW zijn in de meerjarenbegroting op genomen op basis van de berekeningen van bureau AEF die aan het begin van de decentralisatie zijn gemaakt. Deze middelen krijgen we binnen via de centrumgemeente.

Inburgering en sociale basis
€ 5.000 lagere baten
Nv.t.

Onderwijs
€ 28.000 lagere baten
Nv.t.

Participatie
Nv.t.

Sport en cultuur
€ 64.000 hogere baten

- Door het verhogen van de toegangsprijzen is er €50.000 meer inkomsten begroot voor het zwembad.

Volksgezondheid
€ 10.000 lagere baten
Nv.t.

WMO
€ 285.000 hogere baten
- In 2023 werd aangekondigd dat er weer een eigen bijdrage ging gelden voor de Wmo. Deze zou ingaan in 2025. Het Rijk boekte een bezuiniging in bij gemeenten. Deze is opgenomen in de meerjarenbegroting vanaf 2025. De nieuwe regeling is echter uitgesteld en gaat pas in vanaf 2026.
- Voor Beschermd Wonen krijgt de centrumgemeente Leiden hogere uitkeringen voor Beschermd Wonen. Die keren ze weer uit aan de regiogemeenten. Regionaal is afgesproken (en gebudgetteerd) dat de uitgaven in lijn blijven met de middelen.

Reserves
€ 1.623.000 lagere onttrekkingen
- € 623.000 Onttrekking vanuit de overheveling van de decemberwijziging 2023 in 2024
- € 304.000 Egalisatie kosten begroting 2022 (dekking jeugdplan) onttrekking in 2024
- € 266.000 in 2024 onttrekking Tijdelijke Units Nieuwveen
- € 317.000 Tijdelijke Units Nieuwveen onttrekking in 2024

€ 106.000 hogere stortingen
- € 105.000 storting in de reserve onderwijshuisvesting conform RB 2020-094 dd 12 nov 2020 om in stappen van 25% toe te groeien naar de vanaf 2027 uit de realisatie van het strategisch plan huisvesting onderwijs voortvloeiende afschrijvingslasten.

Beleidsindicatoren

Naam indicator	omschrijving	Eenheid	Nieuw-koop B2024	Nieuw-koop B2025	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Absoluut verzuim	Het aantal leer- of kwalificatie-plichtige jongeren dat absoluut verzuimer is (geweest) gedurende het schooljaar: de jongere is niet ingeschreven bij een onderwijsinstelling en beschikt niet over een vrijstelling. '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.	Aantal per 1.000	1,8 (2022)	1,8 (2023)	6,0 (2023)	Duo/Ingrado
Relatief verzuim	Het relatieve aantal leer- of kwalificatie-plichtige jongeren zonder vrijstelling dat langer dan 4 opeenvolgende weken niet ingeschreven was op school. '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.	Aantal per 1.000	26 (2022)	30 (2023)	23 (2023)	Duo/Ingrado
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	sv'ers zijn jongeren van 12 tot 23 jaar die zonder startkwalificatie het onderwijs verlaten. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma. Het vsv-percentage staat voor het aantal vsv'ers als percentage van het aantal onderwijs-deelnemers die aan het begin van het schooljaar ingeschreven staan.	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,8 (2021)	1,4 (2023)	2,1 (2023)	Duo/Ingrado
Niet sporters	Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.	%	46,1 (2020)	42,2 (2022)	47,9 (2022)	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM
Banen	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 74 jaar. * In 2022 werd nog gerekend met de leeftijdsgroep 15 t/m 64 jaar.	Per 1.000 inwoners	621,3 (2022)*	532,8 (2023)	615,1 (2023)	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research
Jongeren met een delict voor de rechter	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	%	1 (2021)	0 (2022)	1 (2022)	CBS
Achterstand onder Jeugd - Kinderen in uitkeringsgezinnen	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstands-uitkering	%	3 (2021)	2 (2023)	4 (2023)	CBS jeugd

	moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan.					
Achterstand onder jongeren - werkloze jongeren	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie.	%	1 (2021)	1 (2023)	1 (2023)	CBS jeugd
Netto arbeidsparticipatie	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	%	75,5 (2022)	76,3 (2023)	73,4 (2023)	CBS - arbeidsdeelname
Personen met een bijstandsuitkering	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	Aantal per 10.000 inwoners	154,5 (2021)	134,0 (2023)	230,3 (2023)	CBS - Participatiewet
Aantal re-integratie-voorzieningen	Het aantal reintegratievoorzien-ingen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	Aantal per 10.000 inwoners	75,7 (2022)	48,7 (2023)	196,1 (2023)	CBS - Participatiewet
Jongeren met jeugdhulp		% van alle jongeren tot 18 jaar	13,6 (2022)	12,7 (2023)	13,5 (2023)	CBS Jeugd
Jongeren met Jeugdbescherming		%	1,1 (2022)	0,8 (2023)	1,1 (2023)	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdreclassering		%	-	-	-	geen data bekend
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrange-ment is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentie-gemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten	Aantal per 10.000 inwoners	580 (2022)	560 (2023)	686 (2023)	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 04-7-2024.

Programma Bestuur en dienstverlening



Inleiding

Wij staan voor een betrouwbaar bestuur: open en transparant en in samenwerking met en voor partners en onze inwoners. Wij staan voor een klantgerichte, persoonlijke en toegankelijke dienstverlening waarbij we onze inwoners, bedrijven en overige instellingen betrouwbaar, duidelijk, snel en op maat bedienen.

Verbonden partijen

Wij werken samen met andere overheden in een aantal gemeenschappelijke regelingen. Voor een overzicht en toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten					
Bestuur	**2.235**	**2.308**	**2.308**	**2.308**	**2.180**
Burgerzaken	**2.306**	**2.233**	**2.343**	**2.229**	**2.339**
Veiligheid	**3.068**	**3.359**	**3.237**	**3.237**	**3.249**
Totaal Lasten	**7.609**	**7.901**	**7.889**	**7.774**	**7.768**
Baten					
Bestuur	**-87**	**-87**	**-87**	**-87**	**-87**
Burgerzaken	**-383**	**-388**	**-388**	**-388**	**-388**
Veiligheid	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**
Totaal Baten	**-489**	**-494**	**-494**	**-494**	**-494**
Totaal saldo van lasten en baten	**7.120**	**7.407**	**7.394**	**7.280**	**7.274**
Onttrekkingen					
Reserves	**5**	**-346**	**-346**	**-346**	**-346**
Stortingen					
Reserves	**134**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo mutaties reserve	**139**	**-346**	**-346**	**-346**	**-346**
Geraamd resultaat	**7.258**	**7.061**	**7.048**	**6.934**	**6.928**

Rekening 2023

Exploitatie	Rekening 2023
Bestuur	1.930
Burgerzaken	2.004
Veiligheid	2.504
Totaal	6.438
Baten	
Bestuur	-97
Burgerzaken	-347
Veiligheid	-92
Totaal	-536
Totaal saldo van lasten en baten	5.902
Totaal Onttrekkingen	-35
Totaal Stortingen	0
Saldo mutaties reserve	-35
Geraamd resultaat	**5.867**

Financiële toelichting

Lasten
Bestuur (toename € 73.000)

- Hogere lasten van € 119.000 betreffende Bijdrage Regionaal Investeringsagenda;
- Hogere lasten van € 18.000 betreffende bijstellen begroting Holland Rijnland 2025-2028;
- Lagere lasten van € 63.000 door bezoldiging loonkosten raad.

Burgerzaken
73.000 lagere lasten

- In 2024 extra budget beschikbaar voor onderzoek naar de komst van een verenigingsraad (10.000) en de doorontwikkeling van het verenigingsloket (30.000).
- Overige verschillen 33.000

Veiligheid
291.000 hogere lasten

- Hogere bijdrage Veiligheidsregio Hollands Midden 333.000 i.v.m. prijs/loonstijging en de overheveling van de GHOR naar de Veiligheidsregio.
- Lagere lasten openbare orde en veiligheid 53.000 door verlaging van de inhuur voor het Beleidsplan Veiligheid en Handhaving 2023 - 2026.
- Overige verschillen 11.000

Baten
Burgerzaken
5.000 lagere baten

- Overige verschillen 5.000

Mutatie reserves
Onttrekkingen

- Hogere onttrekking egalisatiereserve omgevingsvergunningen in 2025 351.000

Stortingen

- In 2024 is uitgegaan van een storting in de egalisatiereserve omgevingsvergunningen 134.000

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2024	Nieuwkoop B2025	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	8 (2022)	12 (2023)	8 (2023)	Bureau Halt
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	0,9 (2022)	0,7 (2023)	1,4 (2023)	CBS Diefstallen
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,7 (2022)	2,2 (2023)	3,0 (2023)	CBS Criminaliteit
Diefstallen uit woning/box/garage/schuur	Aantal per 1.000 inwoners	0,5 (2022)	1,2 (2023)	1,1 (2023)	CBS Diefstallen
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2,7 (2022)	3,4 (2023)	4,4 (2023)	CBS Criminaliteit

Cijfers op basis van "waar staat je Gemeente".

Overzicht overhead

In dit overzicht wordt het geheel van functies verantwoord gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.
Beoogde maatschappelijke effecten

Samenwerking verbonden partijen

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten					
Overhead	**13.274**	**12.210**	**11.462**	**11.244**	**11.476**
Baten					
Overhead	**-238**	**-223**	**-223**	**-223**	**-223**
Totaal saldo van lasten en baten	**13.036**	**11.987**	**11.239**	**11.021**	**11.253**
Onttrekkingen					
Reserves	**-757**	**-363**	**-100**	**0**	**0**
Geraamd resultaat	**12.279**	**11.624**	**11.139**	**11.021**	**11.253**

Rekening 2023

Exploitatie	Rekening 2023
Overhead	11.932
Totaal	11.932
Baten	
Overhead	-428
Totaal	-428
Totaal saldo van lasten en baten	11.504
Totaal Onttrekkingen	-349
Totaal Stortingen	68
Saldo mutaties reserve	-281
Geraamd resultaat	**11.223**

Financiële toelichting

Overhead

€ 1.064.000 lagere lasten

- Lagere kosten inhuur ten opzichte van kadernota 2024 € 1.285.000
- Lager budget organisatieontwikkeling € 100.000
- Lagere kosten documentaire informatievoorziening € 376.000
- Hogere lasten in verband met aanbesteding ICT-beheerder € 551.000
- Hogere exploitatiekosten gemeentehuis € 98.000

Reserves

- € 64.000 hogere onttrekking Reserve ICT-beheer
- € 458.000 lagere onttrekking Algemene Reserve

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

In dit programma bevat het thema:
- Algemene dekkingsmiddelen

Beoogde maatschappelijke effecten

Samenwerking verbonden partijen
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten
- Oasen NV, Alliander NV, BNG Bank NV
- Gemeenschappelijke regeling Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)

Voor een toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten					
Onvoorzien	**13**	**28**	**28**	**28**	**28**
Belastingen	**483**	**418**	**418**	**418**	**418**
Dividend	**405**	**1.893**	**2.495**	**3.076**	**3.686**
Overige baten en lasten	**314**	**260**	**252**	**252**	**257**
Totaal Lasten	**1.216**	**2.599**	**3.194**	**3.775**	**4.389**
Baten					
Belastingen	**-10.298**	**-10.938**	**-11.038**	**-11.038**	**-11.038**
Dividend	**-1.545**	**-2.301**	**-1.906**	**-1.706**	**-1.706**
Uitkeringen gemeentefonds	**-49.304**	**-51.711**	**-48.773**	**-49.026**	**-49.280**
Totaal Baten	**-61.146**	**-64.949**	**-61.716**	**-61.769**	**-62.024**
Totaal saldo van lasten en baten	**-59.930**	**-62.350**	**-58.523**	**-57.994**	**-57.634**
Onttrekkingen					
Reserves	**-4.812**	**-1.397**	**0**	**0**	**0**
Stortingen					
Reserves	**2.486**	**0**	**0**	**0**	**0**
Saldo mutaties reserve	**-2.326**	**-1.397**	**0**	**0**	**0**
Geraamd resultaat	**-62.256**	**-63.747**	**-58.523**	**-57.994**	**-57.634**

Rekening 2023

Exploitatie	Rekening 2023
Onvoorzien	16
belastingen	408
Dividend	1.647
overige baten en lasten	476
Totaal	2.547
Baten	
Uitkeringen gemeentefonds	-46.483
belastingen	-9.551
Dividend	-1.197
Totaal	-57.231
Totaal saldo van lasten en baten	-54.684
Totaal Onttrekkingen	-8.780
Totaal Stortingen	0
Saldo mutaties reserve	-8.780
Geraamd resultaat	**-63.464**

Financiële toelichting

Lasten
Belastingen
Lagere lasten € 45.000

- Het betreft een lagere geraamde bijdrage aan de SVHW.

Treasury
Hogere lasten € 187.000

- Lagere lasten door verlaging stelpost rente collegeprogramma € 267.000.
- Hogere lasten door lagere doorbelasting grondexploitatie € 253.000.
- Hogere lasten door meer betaalde rente € 184.000.

913 Financiële middelen
Hogere lasten € 1.301.000

- Een administratieve stelpost voor de raming van prijsstijgingen veroorzaakt de hogere lasten. Deze post is onder de inkomsten tegen geboekt en heeft verder geen invloed op het resultaat.

Overige baten en lasten
Lagere lasten € 55.000

- De afronding van de implementatie van het nieuwe financiële systeem veroorzaakt de lagere lasten.

Baten
Belastingen
Hogere baten € 640.000
De belastingen nemen in 2025 toe als gevolg van de inflatie (2,2%), een extra verhoging van de OZB van 2,5% (€ 250.000 conform het besluit bij de Kadernota)

Treasury
Lagere baten € 605.000
- Door minder ontvangen rente.

913 Financiële middelen
Hogere baten € 1.361.000
- Zie de toelichting bij de lasten.

Uitkeringen gemeentefonds
Hogere baten € 2.407.000
De algemene uitkering in de stand van 2024 is gebaseerd op de decembercirculaire 2023. De stand van 2025 en verder is gebaseerd op de meicirculaire 2024. Het verschil bestaat daarom uit twee delen. Ten eerste het verschil tussen de decembercirculaire en de meicirculaire, dit is beschreven in de Kadernota. Ten tweede geeft de meicirculaire een verschil van 1,4 miljoen in 2025 t.o.v. 2024. Een hogere accres van 2025 veroorzaakt dit met name.

Reserves
Onttrekkingen
Lagere onttrekking reserve € 3.415.000
- Op dit onderdeel was in 2024 het rekeningresultaat ad € 2.877.000 verantwoord.
- Lagere onttrekking Algemene Reserve van € 204.000 voor het Beleidsplan Veiligheid en Handhaving 2023 - 2026.
- Lagere onttrekking Algemene Reserve van € 314.000 ten behoeve van het ICT-Beheerplan

Stortingen
Lagere stortingen € 2.486.000
Dit betreft de toevoegingen aan bestemmingsreserves vanuit het resultaat 2024.

Paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen

Algemeen

De paragraaf lokale heffingen bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Inkomsten uit lokale heffingen
2. Beleid ten aanzien van lokale heffingen
3. Kostendekkendheid
4. Lokale lastendruk
5. Kwijtscheldingsbeleid

We kiezen ervoor niet alle belastingen te heffen die van rechtswege geheven mogen worden. In de tabel hieronder wordt weergegeven welke belastingen we wel en niet heffen.

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

*Zie toeristenbelasting onder het kopje beleid

Inkomsten

Het volgende overzicht geeft een totaalbeeld van de begrote opbrengsten belastingen en leges uit lokale heffingen in 2025, gespecificeerd per belastingsoort.

Omschrijving	Geraamd 2024 (x € 1.000,--)	% van het totaal
OZB Eigenaren woningen:	-6.471	31,8%
OZB Eigenaren niet-woningen:	-2.564	12,6%
OZB Gebruikers niet-woningen:	-1.724	8,5%
RZB Roerende Zaakbelasting	-27	0,1%
Totaal OZB/RZB	**-10.786**	**53,0%**
Rioolheffing	-3.008	14,8%
Afvalstoffenheffing	-4.077	20,0%
Totaal overige woonlastennota	**-7.085**	**34,8%**
Precariobelasting	0	0,0%
Forensenbelasting	-120	0,6%
Totaal overige belastingen	**-120**	**0,6%**
Bouwleges	-1.016	5,0%
Wijziging bestemmingsplannen	-61	0,3%
Leges burgerzaken	-378	1,9%
Begraafplaatsrechten	-260	1,3%
Marktgelden en standplaatsvergoedingen	-34	0,2%
Leges kabels en leidingen	-540	2,7%
Leges overig	-11	0,1%
Vaarvergunningen	-74	0,4%
Totaal overige publiekrechtelijke heffingen	**-2.374**	**11,7%**
Totaal inkomsten	**-20.365**	**100,0%**

Beleid

Algemeen

Uitgangspunten voor belastingen zijn:

- Belastingtarieven worden met niet meer dan het inflatiepercentage verhoogd;
- Belastingtarieven waar individuele producten en diensten tegenover staan zijn niet hoger dan kostendekkend.

Verblijfsbelasting

Het college verstrekte in het collegeprogramma 2022 – 2026 de opdracht om te onderzoeken of er andere inkomstenbronnen mogelijk zijn om een financieel gezonde gemeente te blijven. In dit licht is besloten om verblijfsbelasting (toeristen & internationale werkers) in te stellen. De intentie is om de opbrengst van deze heffing te gebruiken voor het op peil houden van sector gerelateerde voorzieningen, zoals de continuïteit van Nieuwkoop Marketing, onderhoud fiets- en wandelpaden, bewegwijzering etc. De gemeenteraad bepaalt in hoeverre de opbrengsten uit deze heffing terug zullen gaan vloeien naar de sector. Met de invoering van de verblijfsbelasting per 1 januari 2025 verwachten wij een groot deel van de kosten die verband houden met toeristisch – recreatieve doeleinden te dekken.

Onroerendezaakbelasting

De begroting van de onroerendezaakbelasting (OZB) gaat niet uit van een tarief, maar van een opbrengst. De uitwerking van de begrote opbrengst in een tarief volgt bij de jaarlijkse vaststelling van de belastingverordeningen en tarieven. De gedachte hierachter is dat de totale OZB-opbrengst niet mag veranderen als gevolg van waarde fluctuaties op de onroerendgoedmarkt (WOZ-waarde). Algemeen uitgangspunt is een jaarlijkse indexering van de OZB-opbrengst met het inflatiepercentage (voor 2025: 2,2%). Daarnaast is in de kadernota besloten dat de OZB-opbrengst vanaf 2025 structureel extra stijgt met € 250.000, dit komt neer op 2,5%. Een uitbreiding van het WOZ-areaal (omvang van de voorraad WOZ-objecten) leidt tot een evenredige uitbreiding van de OZB-opbrengst.

Roerende zaakbelasting

Wettelijk is bepaald dat de tarieven van de roerende zaakbelasting (RZB) gelijk moeten zijn aan die van de OZB. Voor de RZB tarieven geldt dan ook hetzelfde als voor de OZB tarieven.

Rioolheffing

Conform het algemene uitgangspunt stijgt de rioolheffing in 2025 met de inflatie (2,2%). Daarnaast is bij de Kadernota besloten om de kwijtschelding rioolheffing voortaan mee te nemen bij de berekening van de kostendekkendheid. Aan kwijtschelding is € 55.000 begroot, dat betekent dat de tarieven rioolheffing met 1,85% extra stijgen.

Afvalstoffenheffing

Conform het algemene uitgangspunt stijgt de afvalstoffenheffing in 2025 met de inflatie (2,2%). Daarnaast is bij de Kadernota besloten om de kwijtschelding afvalstoffenheffing voortaan mee te nemen bij de berekening van de kostendekkendheid. Aan kwijtschelding is € 60.000 begroot. Dat betekent dat de tarieven afvalstoffenheffing met 1,80% extra stijgen.

Forensenbelasting

Conform het algemene uitgangspunt stijgt de forensenbelasting in 2025 met de inflatie (2,2%).

Leges
Algemeen uitgangspunt bij de leges is de jaarlijkse indexering met het inflatiepercentage (2,2%). Uitzonderingen hierop zijn leges die gebonden zijn aan wettelijke tarieven en leges waarvoor uitdrukkelijk voor een ander beleid is gekozen.

In de kadernota is besloten om de begraafplaatsrechten met € 85.000 extra te laten stijgen.

Verder continueren we voor de omgevingsvergunningen (bouw) het egalisatiebeleid waarin we de invloed van fluctuaties van kosten en opbrengsten op de tarieven enigszins proberen te matigen. Dit doen we door stortingen in en onttrekkingen aan de egalisatiereserve omgevingsvergunningen.

Kostendekkendheid van de rioolheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2025
1	Kosten aanleg, onderhoud en beheer gemeentelijke riolering	2.523
2	Toerekenbare BTW	294
3	Kosten van overhead	773
4	Toerekening rente	98
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	17
6	**Totaal kosten**	**3.704**
7	Opbrengsten belastingen / leges	-3.064
8	Overige opbrengsten	-566
9	**Totaal opbrengsten**	**-3.630**
10	Verschil	74
11	**Kostendekkendheid**	**98%**

Kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2025
1	Kosten van inzameling en verwerking van afval	3.586
2	Toerekenbare BTW	523
3	Kosten van overhead	332
4	Toerekening rente	0
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	16
6	**Totaal kosten**	**4.456**
7	Opbrengsten belastingen / leges	-4.138
8	Overige opbrengsten	-310
9	**Totaal opbrengsten**	**-4.448**
10	Verschil	8
11	**Kostendekkendheid**	**100%**

Kostendekkendheid van de begraafrechten

Nr.	Omschrijving	Begroting 2025
1	Kosten taakveld begravingen	295
2	Kosten van overhead	83
3	Toerekening rente	2
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
5	**Totaal kosten**	**380**
6	Opbrengsten belastingen / leges	-260
7	Overige opbrengsten	-39
8	**Totaal opbrengsten**	**-299**
9	Verschil	80
10	**Kostendekkendheid**	**79%**

Kostendekkendheid van de Leges onder Titel 1: persoons- en reisdocumenten en commerciële vergunningen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2025
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	2.335
2	Kosten van overhead	721
3	Toerekening rente	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
5	**Totaal kosten**	**3.057**
6	Opbrengsten belastingen / leges	-952
7	Overige opbrengsten	-500
8	**Totaal opbrengsten**	**-1.452**
9	Verschil	1.605
10	**Kostendekkendheid**	**48%**

Kostendekkendheid van de Leges onder titel 2: omgevingsvergunningen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2025
1	Kosten taakvelden titel 2	1.412
2	Kosten van overhead	740
3	Toerekening rente	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
5	**Totaal kosten**	**2.152**
6	Opbrengsten belastingen / leges	-1.016
7	Overige opbrengsten	-372
8	**Totaal opbrengsten**	**-1.388**
9	Verschil	764
10	**Kostendekkendheid**	**64%**

Kostendekkendheid van de Leges onder titel 3: dienstverlening Europese richtlijnen en APV

Nr.	Omschrijving	Begroting 2025
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	4
2	Kosten van overhead	98
3	Toerekening rente	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
5	**Totaal kosten**	**102**

6	Opbrengsten belastingen / leges	-11
7	Overige opbrengsten	0
8	**Totaal opbrengsten**	**-11**
9	Verschil	91
10	**Kostendekkendheid**	**11%**

Lokale lastendruk

Algemeen

In de onderstaande tabel staat de ontwikkeling van de woonlasten voor een gemiddeld huishouden. Onder een gemiddeld huishouden verstaan wij het volgende:
de gemiddelde WOZ-waarde van een koopwoning stellen we op € 532.000 (Bron: Atlas lokale lasten - COELO)

- een gemiddeld huishouden bestaat uit drie personen

Ontwikkeling van woonlasten

	2024	2025
OZB	567	594
Rioolheffing	227	236
Afvalstoffenheffing	353	366
Totale woonlasten	**1.150**	**1.196**
Wijzigingen t.o.v. 2024		4,31%

De belastingen stijgen met inflatie (2,2%), de OZB wordt extra verhoogd met 2,5%, rioolheffing met 1,85% en afvalstoffenheffing met 1,80%.

De genoemde tarieven zijn een inschatting, de exacte tariefsverhoging wordt later dit jaar berekend bij de vaststelling van de belastingverordeningen.

Regionale vergelijking woonlastendruk
In onderstaande tabel vergelijke we de woonlasten voor een gemiddeld huishouden in de gemeente Nieuwkoop met die van andere gemeenten in de Rijnstreek.

Tarieven 2024 van Nieuwkoop en vergelijkbare gemeenten

Bedragen (x € 1.000,--)	Percentage OZB	Bedrag OZB	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Gemiddelde waarde koopwoning	Totaal woonlasten
Alphen a/d Rijn	0,0773%	337	330	280	436.000	947
Nieuwkoop	**0,1066%**	**567**	**353**	**227**	**532.000**	**1.146**
Kaag en Braassem	0,0900%	483	365	303	537.000	1.151
Bodegraven-Reeuwijk	0,1280%	648	373	351	506.000	1.372
Gemiddeld	0,1005%	509	355	290	502.750	1.154

Bron: Atlas lokale lasten - COELO
Een gemiddeld huishouden bestaat uit drie personen.

Kwijtscheldingsbeleid
In de beleidsregels voor kwijtscheldingen van de gemeente Nieuwkoop is onder andere geregeld dat:

- kwijtschelding van opgelegde heffingen kan worden verleend voor afvalstoffenheffing (regulier huishoudelijk afval) en rioolheffing;
- in afwijking van artikel 16, eerste lid, van de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990, het percentage voor de berekening van de kosten van bestaan wordt vastgesteld op 100 procent;
- kwijtschelding ook kan worden verleend aan natuurlijke personen die een bedrijf of zelfstandig beroep uitoefenen.

Verder is in de beleidsregels de mogelijkheid opgenomen voor automatische kwijtschelding. In Nieuwkoop laten we de geautomatiseerde kwijtscheldingstoets uitvoeren door het Inlichtingenbureau, dat diverse bestanden met elkaar combineert. Met de toets is eenvoudig vast te stellen of iemands inkomen en vermogen zijn veranderd ten opzichten van het voorgaande jaar. Wordt geen verandering waargenomen, dan kan direct opnieuw kwijtschelding worden verleend. De inwoner hoeft dan niet zelf opnieuw kwijtschelding aan te vragen, vandaar de term 'automatische kwijtschelding'.

De uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid is uitbesteed aan het SVHW en maakt onderdeel uit van de dienstverleningsovereenkomst (DVO). In de begroting 2025 wordt rekening gehouden met € 115.000.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn om (grote) risico's of samenloop van risico's op te vangen.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing bestaat uit drie onderdelen:

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.

Er is meer aandacht besteed aan de inventarisatie van de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit. Bij de risico-inventarisatie moet aangetekend worden dat dit een doorlopend proces is waarbij onzekerheid een kernbegrip is; het gaat om inschattingen van situaties die zich mogelijk in de toekomst kunnen voordoen.

Naast een indicatie van de financiële omvang van die risico's en onze mogelijkheden van de gemeente om die op te vangen is de inventarisatie ook van belang voor het versterken van het risico-bewustzijn van de organisatie.

Actuele Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is het totaal aan middelen dat we kunnen inzetten om de financiële gevolgen van voorkomende risico's op te vangen zodra die zich voordoen. Bij het samenstellen van deze paragraaf is van de reserves, veruit de belangrijkste bron van de weerstandscapaciteit, opnieuw beoordeeld of deze als onderdeel van de weerstandscapaciteit benoemd moeten en kunnen worden.

Omschrijving (x € 1.000,--)	Begroting 2025
Algemene reserve vrij besteedbaar	4.069
Reserve weerstandsvermogen	3.000
Reserve Frictiekosten personeel	63
Reserve WMO	50
Reserve Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	7.768
Reserve frictiekosten omgevingsdienst West-Holland	17
Reserve Dekking risico's Woningbouw	2.000
Saldo meerjarenbegroting	1.806
Onvoorzien	28
Weerstandscapaciteit	**18.801**

Volgens de begroting 2025 heeft de gemeente Nieuwkoop op 31 december 2025 een weerstandscapaciteit van € 18.801 mln.

Risico inventarisatie

De risico inventarisatie bevat 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 de risico-inventarisatie is een begin gemaakt met een meer gestructureerde wijze van kijken naar risico's. Daarbij is ook meer aandacht voor beheersmaatregelen en de kans dat bepaalde risico's zich
gaan voordoen. Ook besteden we aandacht aan risico's die niet primair financieel van aard zijn.

Gebeurtenis / Situatie	Programma	Risico-bedrag 2025 (x € 1.000,--)
Verlies op grondexploitaties	1. Ruimtelijke ontwikkeling	2.682
Gevolgen voor grondexploitaties en projecten van aangescherpte rekenregels gecumuleerd geluid voor woningbouw. Ontwikkelingen zijn afhankelijk van de ministeriële keuzes die worden gemaakt met de Luchtvaartnota 2020-2050 en de aanvullingsregeling Geluid Omgevingswet.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	1.341
Na het vervallen van het Programma Aanpak Stikstof (eind mei 2019) is sprake van onzekerheid door wisselend stikstofbeleid van Rijk en provincie. Dit vraagt om maatwerkoplossingen op project- en gebiedsniveau. Het stikstofbeleid is continu in beweging en dit onderwerp blijft een risicofactor met een grote kans op (extra) kosten. Vooralsnog zijn er geen gemeentelijke projecten afgevallen als gevolg van de stikstofproblematiek. Een en ander vraagt echter wel meer werk, meer (onderzoeks)kosten en het steeds waarborgen van de oorspronkelijke situatie zodat de bestaande uitstoot kan worden meegenomen ten behoeve van saldering.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	1.341
Risico's Jeugdwet	3. Sociaal domein	500
Toename van de kosten van de Wmo door de vergrijzing en abonnementstarief.	3. Sociaal domein	90

Niet in aanmerking komen voor compensatieregeling 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	252
Uitval technische voorzieningen (ict ruimtes, bekabeling, datalijnen).	5. Bedrijfsvoering	125
Informatiebeveiligingsincident, digitale informatie onvoldoende toegankelijk, of digitale informatie wordt oneigenlijk gebruikt of verstrekt.	5. Bedrijfsvoering	750
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
Te ontvangen dividend Alliander.	6. Algemene dekkingsmiddelen	200
Hogere rente dan nu in de ramingen is opgenomen. Bij een rentestijging van 1% en een kans van 50% bedraagt het risico € 1 miljoen.	6. Algemene dekkingsmiddelen	1.000
Lagere opbrengst heffingen door jaarlijkse fluctuaties in hoeveelheden.	6. Algemene dekkingsmiddelen	50
Totaal		**8.401**

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

Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van het voorgaande is de actuele weerstandsratio van de gemeente Nieuwkoop:
Ratio weerstandsvermogen = 18.801.000 / 8.401.000 = 2,24

Waarderingstabel weerstandsvermogen (bron: Nederlands Adviesbureau Risicomanagement)

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

Volgens de waarderingstabel plaatst een ratio van 2,24 de gemeente Nieuwkoop in de categorie A Uitstekend.

Beeld van de financiële positie

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

Ratio	Jaarrekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Netto schuldquote	17,16%	20,72%	9,59%	38,19%	54,89%	69,65%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	11,59%	15,86%	5,96%	33,41%	50,03%	64,81%
Solvabiliteitsratio	51,95%	55,05%	52,37%	43,35%	41,48%	39,15%
Grondexploitatie	45,58%	-3,31%	-8,00%	2,09%	2,61%	8,58%
Structurele exploitatieruimte	6,22%	2,59%	3,75%	1,10%	0,23%	-0,52%
Belastingcapaciteit	98,82%	99,39%	101,38%	101,38%	101,38%	101,38%

Het verloop van de ratio's ontwikkelt zich naarmate de gemeente zich financieel ontwikkelt. Ieder besluit met financiële gevolgen verandert iets aan de (toekomstige) financiële positie van de gemeente en dus ook aan een ratio die daar uitdrukking aan geeft. De ratio's zijn berekend met het door de provincie beschikbaar gestelde Rekenmodel financiële kengetallen. Het BBV schrijft de hieronder beschreven ratio's voor.

Netto schuldquote
De netto schuldquote zegt iets over de mate waarin het inkomen van de gemeente toereikend is om aan de schuldverplichtingen te voldoen. De netto schuldquote is een percentage dat tot stand komt door het totale vreemde vermogen te delen door de totale baten uit de gemeentelijke exploitatie. Bij een netto schuldquote hoger dan 130% is sprake van een hoge schuld. Onder de 100% is sprake van een gemiddelde tot lage schuld.

Vanaf 2025 stijgt de schuldquote als gevolg van de financieringsbehoefte / het investeringsprogramma o.a. vanuit het coalitie akkoord.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Bij de 'Netto Schuldquote Gecorrigeerd Voor Alle Verstrekte Leningen' wordt het vreemde vermogen verminderd met de doorgeleende gelden (leningen van de gemeente aan derden). De begrote netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen wijkt nauwelijks af van de netto schuldquote wanneer er sprake is van weinig doorgeleende gelden.

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. De begrote solvabiliteitsratio aan het einde van 2025 bedraagt 52,37% en voldoet aan het bij de begroting 2016 door de raad genomen besluit dat deze meer dan 40% moet bedragen. Door het ambitieuze investeringsvolume komt de solvabiliteitsratio vanaf 2028 onder 40%.

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 de grexen. De begrote ratio grondexploitatie aan het einde van 2025 bedraagt -8% vanwege een negatieve waarde van grondexploitaties.

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. We zetten de structurele ratio af tegen de hiervoor genoemde 0,6%. In 2025 bedraagt de begrote structurele exploitatieruimte 3,75%, maar daalt naar - 0,52% in 2028. De dalende uitkering uit het gemeentefonds en de stijgende rentekosten zijn hiervan de belangrijkste oorzaken.

Belastingcapaciteit
De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Tot de woonlasten behoren 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. Uit de berekening blijkt dat in 2025 de belastingcapaciteit 101,38% is. Dat betekent dat in Nieuwkoop de belastingdruk 1,38% boven het landelijk gemiddelde ligt. In de jaarrekening 2023 was dit 1,69%.

Kengetallen in samenhang
De verschillende financiële indicatoren en kengetallen geven in samenhang een beeld van de financiële positie van onze gemeente. Ons beleid is erop gericht te voorkomen dat de financiële positie verslechtert en Nieuwkoop in een situatie komt waarin beleidsinhoudelijke concessies (bezuinigingen) noodzakelijk zijn. Dat beleid krijgt vorm in het streven naar voldoende structurele ruimte in de exploitatie, een gezonde schuldpositie en solvabiliteit, en een verstandige omgang met het eigen vermogen en de grondexploitaties.

Op dit moment, zomer 2025, zien we binnen de termijn van de meerjarenbegroting een verslechtering van de exploitatieruimte en ook andere kengetallen ontwikkelen zich negatief. Dit is deels het natuurlijke gevolg van (voorgenomen) investeringen die in het belang zijn van de Nieuwkoopse samenleving. Daarnaast ondervinden we de gevolgen van niet beïnvloedbare ontwikkelingen zoals de daling van de uitkering uit het gemeentefonds, de toegenomen inflatie en de gestegen rente.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Deze paragraaf geeft aan hoe kapitaalgoederen in gemeentelijk eigendom worden beheerd. In de Financiële verordening 2023 ex. artikel 212 van de Gemeentewet staat in Artikel 21 dat het college de verplichte onderdelen op grond van artikel 12 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten opneemt bij de begroting en jaarstukken.

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

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

Beleidskader

De openbare ruimte is het visitekaartje van de gemeente. Het bepaalt mede of er sprake is van een aantrekkelijke woon-, werk- en leefklimaat. Voor bedrijven en bewoners is de kwaliteit van de buitenruimte een reden om zich wel of niet ergens te vestigen. De kwaliteit van de woonomgeving beïnvloedt, bewust of onbewust, zelfs het gedrag van mensen. Bovendien is bekend dat de economische waarde van de gemeente mede afhankelijk is van de kwaliteit en uitstraling van het openbaar gebied. Al met al voldoende redenen om goed voor onze openbare ruimte te zorgen.

Een zorg waarbij veel partijen betrokken zijn en waarmee nogal wat geld gemoeid is. Een zorg die vraagt om afstemming, doelmatige besteding van middelen en een planmatige aanpak. De dashboards vanuit 'waar staat je gemeente' dienen als sturingsmiddel voor het planmatig onderhoud. Evenals de meldingen die via o.a. Verbeterdebuurt en het klantcontactcentrum binnenkomen. Waar mogelijk zetten we in op een integrale wijkaanpak waarin actuele thema’s zoals klimaatadaptatie, energietransitie en duurzaamheid worden meegenomen.

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

Wat het kost

Het onderhoud van kapitaalgoederen wordt onderverdeeld in regulier onderhoud, groot onderhoud en rehabilitatie/reconstructie. De huidige bedragen in de begroting zijn gebaseerd op de nu vastgestelde plannen inclusief eventuele mutaties. Bij de actualisatie of

bij het opstellen van nieuwe beleids- en beheerplannen worden de financiële kaders opnieuw vastgesteld, met een doorrekening van 20 jaar voor de Voorzieningen en Reserves.
Zodoende worden de activiteiten en de middelen op elkaar afgestemd om de kapitaalgoederen in de openbare ruimte duurzaam in de tijd te onderhouden.

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

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

Rehabilitaties/reconstructies
Dat is het totaal van een kapitaalwerk aan het eind van de levensduur of het uitvoeren van levensduur verlengende maatregelen. Deze investeringen van maatschappelijk nut worden geactiveerd en in een aantal jaar afgeschreven. Op basis van het investeringsplan 2024 - 2028 zijn de investeringsbedragen geraamd en de cumulatieve kapitaallasten berekend.
Bij rehabilitaties/reconstructies passen we zoveel mogelijk het 'wijkgericht' werken toe. Dit betekent dat het vernieuwen van zoveel mogelijk kapitaalgoederen in één keer wordt uitgevoerd. Hiermee is de gehele woonstraat/wijk weer up-to-date.

Wegen

Asfaltwegen	698.000 m2
Klinkerwegen	874.0000 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 km
Verkeer	
Verkeersborden	4.100 stuks
Straatnaamborden	1.020 stuks
Bewegwijzering	545 stuks
Snelheidsdisplays	23 stuks
Verkeerstellers	3 stuks

Elektrische oplaadpalen (geen eigendom) 77 stuks (waarvan 54 Allego en 23 PARKnCHARGE)

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beheerplan Wegen 2021 - 2025 is erop gericht de staat van wegen op het vastgestelde onderhoudsniveau te houden. Voor onkruidbestrijding op verharding zorgen we voor een adequate, functionele aanpak, waarbij onkruid cyclisch wordt bestreden van de verharding met heet water. Dit draagt bij aan een duurzame instandhouding van het wegareaal.

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

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

Voortgang in de realisatie 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. In 2025 wordt het nieuwe beheerplan 2025-2029 aangeboden aan de gemeenteraad.

Beheerplan
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:

- De wegen worden beheerd op kwaliteitsniveau;
  A: voor winkelgebieden en locaties met voorzieningen voor ouderen.
  B: voor alle overige wegen.
- Voor de beheerstrategie is er 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 wordt het uit te voeren onderhoud geoptimaliseerd en de voorziening verantwoord.
- Groot onderhoud en reconstructies worden zoveel mogelijk wijkgericht en integraal gepland. 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.
- Door de integrale afstemming tussen wegen en verkeer wordt de slagkracht vergroot van de aanpak van verkeersonveilige situaties. Daarnaast wordt het beleid doorgezet 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 wordt hiermee verminderd.
- Er wordt invulling gegeven aan duurzaamheid door op de 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. Vanuit het 'Programma van eisen openbare ruimte' wordt aangestuurd 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.

De uitgangspunten voor het beheer van de bermen staan in het Beleids- en beheerplan Openbaar Groen 2021 - 2025.

Wat wij ervoor gaan doen
In het beheerplan wegen 2021-2025 is een uitvoeringsparagraaf opgenomen. Hierin staat een overzicht van de projecten welke we binnen de betreffende planperiode uitvoeren. Onderstaand een overzicht van de actuele projecten voor 2025. Er wordt onderscheid gemaakt in de voorbereiding en de uitvoering van projecten. Vaak vindt dit niet plaats in hetzelfde begrotingsjaar.

Onderstaand groot- en planmatig klein onderhoud zijn gepland in 2025:
- Parkpad rond de Heemtuin (Weissenbruchlaan)
- Groot onderhoud kerkweg buiten de bebouwde kom, Ter Aar
- Planmatig klein onderhoud Kerkweg Nieuwveen
- Planmatig klein onderhoud Willem de Zwijgerlaan
- Planmatig klein onderhoud Halve Roe

Reconstructies gepland in 2025:
- Dijkversterking Ruigekade
- Dijkversterking Noordeinde Zevenhoven
- Reconstructie Lindelaan , Esdoornlaan, Iepenstraat
- Ter Aar Zuid West
- Roerdomplaan
- Reconstructie Milandweg
- Pad rondom sportpark de Dulen
- Ursulapad
- Reconstructie Noordsebuurt Noorden

Financiële ontwikkeling
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.

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Wegen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	55	55	55	55
Groot onderhoud/ rehabilitaties	606	2.043	2.336	1.003
Vervangingsinvesteringen	2.412	1.318	2.714	2.930
Kapitaallasten	281	394	454	454

Voorziening toereikend: ja

Openbare verlichting

Masten	6.342 stuks
Armaturen	6.449 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beleid voor en daarmee het gewenste kwaliteitsniveau van de Openbare Verlichting (OV) staat beschreven en is vastgelegd in het nieuwe beleids- en beheerplan Openbare Verlichting 2025 – 2029. Het plan wordt in oktober 2024 aangeboden aan de raad ter vaststelling. 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 houden.

In de kadernota 2024 is vastgesteld dat het gehele openbare verlichtingen areaal wordt omgebouwd naar Ledverlichting. Door het volledige areaal om te zetten naar Led besparen we jaarlijks op energie- onderhoudskosten. Door nu te kiezen voor een telemanagement systeem kunnen de energiekosten nog meer dalen doordat de verlichting dimbaar is op specifieke tijden en plekken. Dit verbetert eveneens de leefomgeving voor onze inwoners, de flora en fauna. In 2025 starten we met het ombouwen. Dit loopt door in 2026.

Maatschappelijke doelstellingen
Functionele en goed onderhouden openbare verlichting draagt bij aan de uitstraling van de openbare ruimte en de sociale veiligheid. We verlichten waar nodig en zeker niet overal. In het buitengebied is het naast de veiligheid, ook van belang dat de flora en fauna zo min mogelijk wordt verstoord vanwege lichtvervuiling en lichthinder.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Bij het actualiseren van het beheerplan stellen we een uitvoeringsprogramma op waarbij we het areaal inzichtelijk maken. In 2025 en 2026 wordt de conventionele verlichting vervangen door duurzamere Ledverlichting. Waar mogelijk worden de bestaande Led armaturen voorzien van smart lighting. Op deze manier is het areaal straks compleet Led en besparen we (nog meer) op energie, beperken we de CO2-uitstoot en streven we naar de milieudoelstellingen.

Beheerplan
De gemeenteraad stelde het huidige beheerplan openbare verlichting op 23 april 2020 vast voor een periode van 5 jaar. In het najaar van 2024 wordt er een nieuw beheerplan bij de raad aangeboden, ter vaststelling. Wij streven in deze beleidsperiode de volgende doelen na: duurzaam verlichten, doelmatig verlichten en smart.

De belangrijkste beleidsuitgangspunten zijn:
· Bij vervangingen worden energie-efficiënte Led armaturen toegepast met een lichtkleur die de sociale- of verkeersveiligheid verbeteren. In de nachtelijke uren worden deze gedimd;
· Na 2026 is het complete areaal Led en op peil en plannen we de vervangingen van masten en armaturen in de toekomst op basis van de technische levensduur;
· Wij passen bij vervanging of nieuwbouw het verlichtingsniveau aan welke minimaal is benodigd conform de NPR13201-1 richtlijn;
· We verlichten in het buitengebied alleen daar waar noodzakelijk is vanuit (verkeers) veiligheid. Waar mogelijk saneren we bij vervanging.

Wat wij ervoor gaan doen
Vanaf 2025 gaan we verder met het led maken van het areaal zowel de masten als de armaturen worden vervangen wanneer deze technisch einde levensduur zijn (mast 50 jaar en armatuur 25 jaar).

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Openbare Verlichting	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	87	47	47	47
Groot onderhoud	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vervangingsinvesteringen	2.333	2.333	0	0
Kapitaallasten	61	61	316	316

Voor Openbare Verlichting is er geen voorziening.

Civiele kunstwerken

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

Gewenst kwaliteitsniveau
Het beleid voor en het gewenste kwaliteitsniveau van de civiele kunstwerken staat in het beleids- en beheerplan Civiele kunstwerken 2021- 2025 (CKW). Het beheerplan CKW is erop gericht de staat van civiele kunstwerken op het vastgesteld onderhoudsniveau te houden. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding. De maatregelen die voortkomen uit de diverse inspecties worden bepaald op basis van dit kwaliteitsniveau. Dit is noodzakelijk om de functionaliteit, toegankelijkheid en veiligheid te garanderen.

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 en de bedrijven. Een functionele en goed onderhouden infrastructuur is van groot economisch belang en draagt er toe bij dat de gemeente Nieuwkoop een aantrekkelijke gemeente is om in te wonen, te werken en te recreëren.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Bij het actualiseren van het beheerplan zijn de wettelijk benodigde inspecties uitgevoerd, ook voor beweegbare bruggen. Naar aanleiding van de resultaten zijn de benodigde maatregelen geprioriteerd en in het beheerplan opgenomen.

Beheerplan
De gemeenteraad stelde 10 december 2020 het beheerplan Civiele Kunstwerken 2021 - 2025 vast. 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. In het beheerplan staan de volgende punten om hier aan te voldoen:
· een inventarisatie van de civiele kunstwerken en de kwaliteit er van op basis van inspecties;
· een beheerstrategie;
· een overzicht van de te nemen maatregelen;
· een overzicht van de kosten.

Wat wij ervoor gaan doen
Op basis van een aantal technische inspecties van alle kunstwerken (houten, stalen-betonnen en elektrisch- mechanische bruggen, duikers) is het beheerplan geactualiseerd met een bijbehorend meerjarig onderhoudsplan. De werkzaamheden die hieruit voortkomen zijn opgenomen in het uitvoeringsplan 2021 - 2025.

Voor 2024/2025 staat de vervanging van de volgende bruggen op de planning:
- Vervangen van de bovenlaag van de Westveensebrug
- Vervangen bruggen in het wandelgebied Nieuwkoop dorp
- Vervangen brug Aardamseweg – Weerenstraat
- Vervangen brug Molenstraat
- Vervangen brug Karperstraat,
- Vervangen R4 – gebied Speelveen
- Vervangen brug Iepenpad,
- Vervangen brug Schoutstraat
- Vervangen brug Zuideinde

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Civiele Kunstwerken	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	79	79	79	79
Groot onderhoud	341	162	78	48
Vervangingsinvesteringen	162	176	271	25
Kapitaallasten	27	59	65	72

Voorziening toereikend: Ja

Speelvoorzieningen

Speelplekken	124 stuks
Aantal speel- en sporttoestellen	495 stuks
Skate voorzieningen	4 stuks
BMX parcours	1 stuk
Trapveldjes (voetbal)	23 stuks
Basketbal veldjes	11 stuks
Jeu de Boules banen	7 stuks
Sport & Beweegplekken	9 stuks
Tafeltennistafels	5 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
We vinden 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. De speelplaatsen onderhouden we op niveau A conform de CROW norm. Een onderhoudsniveau dat boven basisniveau ligt, betekent onder andere dat speelvoorzieningen er qua beeld comfortabel en schoon uitzien en qua technische kwaliteit goed in orde zijn. De speelelementen worden jaarlijks gekeurd aan de hand van het attractiebesluit.

Bij de uitvoering van beheermaatregelen volgen we een aantal uitgangspunten:
· de speelplaatsen zijn schoon, heel en veilig;
· de speelplaatsen zijn aantrekkelijk en uitdagend;
· waar mogelijk passen we meer groen toe op- en rond 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 vitaliteitsbeleid.

Maatschappelijke doelstellingen
De ambitie: Een leven lang spelen en bewegen.

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

We maken in de openbare ruimte voorzieningen die uitnodigen tot actief bewegen voor iedereen. Bijvoorbeeld uitdagende speel- en beweegplekken voor alle leeftijden. In het (door)ontwikkelen van onze omgeving zorgen wij voor voldoende aandacht voor het gezondheidsaspect . We zetten aan tot een actieve leefstijl, spelen, sporten en bewegen. Hier komen speelbeleid, gezondheidsbeleid en de sportvisie samen.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
In nieuwe woonwijken en op bestaande speellocaties binnen de gemeente worden, in overleg met de omgeving, speelvoorzieningen gerealiseerd waar kinderen avontuurlijk kunnen spelen en die kinderen uitnodigen om buiten te spelen. Ook (jong) volwassen worden uitgedaagd om te bewegen in de openbare ruimte.

Beheerplan
De raad stelde het beheerplan Spelen 2021 - 2025 is op 3 juni 2021 vast. 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 (mensen met een beperking).

Wat wij ervoor gaan doen
We gaan op een aantal locaties extra voorzieningen realiseren om het bewegen voor alle leeftijden te stimuleren. Er worden nog drie schoolpleinen bij IKC's gerealiseerd. Deze schoolpleinen worden onderdeel van de openbare ruimte en zorgen voor een uitbreiding van het areaal.

Nieuwe aanleg:
· Ter Aar, Dorpsveld natuurspeeltuin
· Ter Aar, extra Jeu de boulesbaan (Albert Schweitzerstraat)
· Langeraar, IKC de Poel
· Nieuwveen, IKC het Veen
· Woerdense Verlaat, IKC de Sluis
· Nieuwveen, Teylerspark
· Nieuwkoop, Bernhardlaan (aanvulling beweegtoestellen)
· Nieuwkoop, Meijepark (aanvulling beweegplek)
· Nieuwkoop, Lindelaan
· Nieuwkoop, Buytewech-Noord
· Noorden, Noordse buurtbos
· Noordeinde, de Dobbe

Renovatie speelplaatsen
· Nieuwkoop, Natuurspeeltuin
· Ter Aar, Hazelaarstraat
· Nieuwkoop, Wilhelminalaan

- Zevenhoven, Witte kwikstaart
- Langeraar, Schepenstraat
- Langeraar, van Wassenaarplein
- Nieuwkoop. Halve roe
- Nieuwkoop, de Brak
- Nieuwkoop, Joris Zudde
- Nieuwkoop, Evenementen terrein
- Nieuwkoop, Windhaak
- Ter Aar, Hoogerheijdestraat 34

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Speelvoorzieningen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	118	118	93	93
Groot onderhoud	201	44	243	175
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaallasten	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voorziening toereikend: Ja

Waterpartijen

Watergangen (schonen/baggeren)	125 km
Beschoeiingen	60 km
Baggerdepot	1 stuks
Waterregulerende werken	32 stuks
Fonteinen	4 stuks

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 van de waterschappen.

Maatschappelijke doelstellingen
Bij renovatie van beschoeiingen en baggeren van watergangen wordt ingespeeld op klimaatverandering. Waar mogelijk leggen we natuurvriendelijke oevers aan om water te kunnen bufferen bij hevige regenval en de biodiversiteit te vergroten.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Elk jaar wordt een deel van de bestaande oeverbeschermingen en waterregulerende werken vervangen en een deel van de watergangen gebaggerd middels een cyclus.

Beheerplan
Het beheerplan Waterpartijen 2020 - 2024 is op 6 februari 2020 vastgesteld. In het vierde kwartaal van 2024 wordt het nieuwe beheerplan bij de raad ter vaststelling aangeboden.

Wat wij ervoor gaan doen
De werkzaamheden worden volgens het beheerplan uitgevoerd. Voor 2025 staat er een baggercluster op de planning In 2025 vervangen we geen stuwen. Op verschillende locaties vervangen we de bestaande oeverbescherming vervangen.

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Waterpartijen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	205	205	205	205
Groot onderhoud	54	34	104	102
Investeringen	153	116	222	113
Kapitaallasten	31	36	46	50

Voorziening toereikend: ja

Nautisch - en vaarwegbeheer

Vaarvergunningen verleend plassengebied Nieuwkoop	3.633 stuks
Behoud vaardiepte watergangen (controleren, baggeren)	43.000 m2
Borden vaarregels en route	120 stuks
Borden elektro en	97

kanoroutes	stuks
Voorzieningen bij bruggen, bescherming/aanleggen	7 stuks
Loswallen	3 stuks
Betonning	14 stuks
Bakens	3 stuks
Vuilwaterstation	1 stuks

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

Maatschappelijke doelstellingen
Nautisch- en vaarwegbeheer zorgt voor een kwalitatief goede infrastructuur op het water. Dit draagt bij aan het welzijn en de veiligheid van de gebruikers.

Als gebruikers het vaarwater in Nieuwkoop als prettig en veilig ervaren draagt dit bij aan een verdere recreatieve ontwikkeling van het gebied. Daarom worden de voorzieningen met een laag kwaliteitsniveau vervangen/aangepast. Een ander belangrijk onderdeel van het nautisch en vaarwegbeheer is het op diepte houden van de vaarwegen.

Beheerplan
De gemeenteraad stelde het (samengevoegde) beheerplan Recreatieve voorzieningen en vaarwegen 2022-2026 op 15 december 2022 vast.

Wat wij ervoor gaan doen
Komende beheerperiode wordt de sleuf van Kemp gebaggerd. De andere vaarwegen (volgens vaarwegenverordening) worden gepeild en vervolgens (waar nodig) gebaggerd. Daarnaast vervangen we de BPR bebording op de Nieuwkoopse Plassen.

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Nautisch- en vaarwegbeheer	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	35	35	35	35
Groot onderhoud	81	15	10	0
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaallasten	1	1	1	1

Voorziening toereikend: ja

Riolering

Vrijverval riolen	181 km
Persleiding gemalen	33 km
Vacuümleiding	4 km
Drukriolering buitengebied	80 km
Bergbezinkvoorzieningen	5 stuks
Rioolpompen (minigemalen)	817 stuks
Riool hoofdgemalen	63 stuks
Straat/trottoirkolken	9.012 stuks

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 Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021 - 2025 staat hoe wij omgaan met onze drie zorgplichten. Riolering moet optimaal en naar geldende wet- en regelgeving functioneren. Het streven is dit zo kostenefficiënt mogelijk te doen.

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

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

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

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

Beheerplan
Het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021 - 2025 is op 5 november 2020 vastgesteld. In 2025 wordt een nieuw GRP opgesteld. De verwachting is dat deze in het derde kwartaal van 2025 aan de gemeenteraad, ter vaststelling, wordt aangeboden.

Wat wij ervoor gaan doen
In de periode 2025-2028 zijn de volgende onderzoeken, werkzaamheden en projecten gepland:
- Deelname en uitvoering geven aan de Operatie Steenbreek
- Planmatig onderhoud (o.a. kolkenreinigen, hoofdgemalen reinigen, inspecties)
- Samenwerking subregio Groene Hart
- Vergroten inzicht hydraulisch functioneren van het rioolstelsel (inmeten van riolering en hoofdgemalen)
- Onderzoek riolering bedrijventerrein Bovenland + aanleg extra regenwaterriool Hertog van Beijerenstraat
- Vervangen/renoveren vrijverval riool o.a. Lindelaan, De Schepegaten
- Uitvoeren hemelwaterbeleid incl. hemelwaterverordening en grondwaterbeleid
- Aanleg HWA (hemelwaterriool) riool Hoogerheijdestraat en omgeving
- Maatregelen HWA riool Lijsterbeslaan en Acaciastraat zoals maken extra uitlaten, vergroten duikers
- Aanleg HWA riool Noordeinde en Dorpsstraat Zevenhoven
- Aanpassingen kolkleidingen Zuideinde Nieuwkoop
- Vervangen/renoveren riool omgeving P. van Schravendijkstraat in Ter Aar
- Renovatie hoofdgemalen o.a. Noordeinde, Zuideinde, Dorpsstraat
- Renovatie drukriolering o.a. deel Blokland/Achterweg, Hogedijk, Noordenseweg
- Verbeteren HWA afvoer wijk Rietlanden Nieuwkoop
- Opstellen nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP 2026-2030)

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Riolering	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	641	641	641	641
Groot onderhoud	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vervangingsinvesteringen	2.150	1.808	1.554	1.797
Kapitaallasten	832	978	1.017	1.068

Voorziening toereikend: Ja

Recreatieve voorzieningen

Knooppuntenroute wandelen	1 stuk
Knooppuntenroute fietsen	1 stuk
Knooppuntenroute varen	1 stuk
Vrije aanlegplaatsen plassengebied Nieuwkoop	6 stuks
Toiletten vrije aanlegplaatsen	4 stuks
Drijvend toilet	2 stuks
Zwemstrand (strand Zomer)	1 stuk
Pomp t.b.v. waterkwaliteit zwemlocatie	1 stuk
Buitendouche zwemlocatie	1 stuk
Aanleghaven (Meijehaven)	1 stuk
Trailerhelling	1 stuk

(Langeraar)	
Recreatie eiland Langeraar (Papeneiland)	1 stuk
Zelfreinigend toilet Langeraar	1 stuk
Aanleg- / vissteigers	40 stuks
Watertappunten	7 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
Voor alle recreatieve voorzieningen staat de bruikbaarheid en veiligheid voorop.

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

Beheerplan
De gemeenteraad stelde het (samengevoegde) beheerplan Recreatieve voorzieningen en vaarwegen 2022-2026 op 15 december 2022 vast.

Wat wij ervoor gaan doen
Het doel is om de komende beheerperiode samen met Natuurmonumenten de beschoeiing van de vrije aanlegplaatsen: Brampjesgat, Schepengaten en Machinesloot te vervangen. Deze vrije aanlegplaatsen zijn in eigendom van Natuurmonumenten. Daarom stellen we momenteel een bruikleenovereenkomst op. Ook vervangen we de kano rustplaatsen.

In 2022 is er een pomp geplaatst bij de zwemlocatie Meijepark, die vers water aanvoert vanuit de gemeentevaart. Dit heeft niet genoeg effect gehad want er is in 2023 eenmaal een overschrijding gemeten. Daarom is er samen met het Hoogheemraadschap van Rijnland nu gezocht naar een manier waarop het verse water 24 uur per dag kan stromen. Er wordt een slang met gaatjes onder de steiger geplaatst, zodat hier constant water uit stroomt, met een lage snelheid i.v.m. de veiligheid van de zwemmers. Ter bescherming van de slang wordt de steiger die een aantal jaren geleden is weggehaald, weer teruggeplaatst.

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Recreatieve voorzieningen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2029
Regulier onderhoud	167	167	167	167
Groot onderhoud	0	0	12	0
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaallasten	13	13	13	13

Voorziening toereikend: Ja

Gebouwen

Gemeentehuis	2 stuks
Sporthal	3 stuks
Zwembad	1 stuk
Brandweerkazernes	3 stuks
Kinderopvang/scholen	7 stuks
Overige openbare gebouwen	20 stuks
Overig niet openbare gebouwen	7 stuks
Overige objecten	11 stuks

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

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

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

Beheerplan
Het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen voor de periode 2019 tot en met 2028 stelde de raad op 14 november 2019 vast. In 2024 wordt het plan geactualiseerd en aangeboden aan de raad.

Wat wij ervoor gaan doen
Een aantal belangrijke zaken waar we ons mee bezig gaan houden naast de dagelijkse onderhoudswerkzaamheden zijn onder andere:
- Gedeeltelijk vervanging CV-ketels gemeentekantoor Ter Aar
- Vervanging plat dak aanbouw Middelweg 1 Ter Aar
- Schilderwerk bijgebouw surfclub
- Schilderwerk historisch museum Ter Aar
- Schilderwerk bergingengebouw statushouderschalets Zevenhoven
- Vervanging CV-ketels Gemeentehuis Nieuwveen (afhankelijk van beslissing over verduurzaming)
- Vervanging luchtbehandeling raadzaal Gemeentehuis Nieuwveen (afhankelijk van beslissing over verduurzaming)
- Vervanging verlichtingsarmaturen Gemeentehuis Nieuwveen (afhankelijk van beslissing over verduurzaming)
- Vervanging brandmeldcentrale Gemeentehuis Nieuwveen
- Vervanging enkele sanitaire voorzieningen brandweergarage Nieuwveen
- Gevelreiniging en schilderwerk sporthal De Vlijt
- Vervanging luchtbehandelingskast Kennedyplein 5 Nieuwkoop
- Schilderwerk brandweerkazerne Nieuwkoop
- Schilderwerk gymzaal Noorden
- Schilderwerk kinderboerderij Nieuwkoop
- Vervanging CV-ketel gymzaal Noorden
- Vervaging CV-installaties sporthal De Steupel (afhankelijk van keuze verduurzaming)
- Schilderwerk liftinstallatie centrum Nieuwkoop
- Verduurzaming pand De Verbinding aanbesteding werktuigbouwkundige installaties
- Op basis van externe onderzoeken verduurzamen van het gemeentelijk Vastgoed
- Op basis van de informatieplicht energiebesparing, het uitvoeren van een aantal verplichte besparingsmaatregelen met een terugverdientijd binnen 5 jaar
- Diverse NEN3140 elektrische installatie keuringen

Wat het kost
Er wordt een nieuw MJOP opgesteld. Dit wordt nog in 2024 aan de gemeenteraad voorgelegd.
Voorziening toereikend: ja

Openbaar groen

Bomen	12.500 stuks
Beplanting	355.500 m2
Gazons	370.400 m2
Grasbermen en bloemrijke bermen	1.001.300 m2
Gras voetbalveld	26.670 m2
Afrastering	6.740 m1
Afvalbakken	390 stuks
Banken en picknicktafels	375 stuks
Bloembakken	180 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
De gemeente Nieuwkoop kiest ervoor om het groen en straatmeubilair op kwaliteitsniveau B (basis) te onderhouden. Dit komt erop neer dat het groen en straatmeubilair moet voldoen aan hun functie. Voorbeelden hiervan zijn een bank waar je veilig en goed kan zitten, een trapveldje waar je op kan voetballen en een plantvak dat de straat vergroent en er mooi uit laat zien. Met het vaststellen van het Beleidsplan bomen 2024-2033 op 6 juni 2024 kiest de gemeente Nieuwkoop er voor om de kwaliteit van het boombestand te verbeteren.

Maatschappelijke doelstellingen
De waarde van groen in de buurt is erg groot. Groen zorgt voor inspiratie, plezier en ontspanning. Anderzijds zorgt groen voor het beperken van wateroverlast, hittestress en de hoeveelheid fijnstof in de lucht. En een groenere omgeving stimuleert de biodiversiteit. Al met al is groen gezond voor mens, dier en natuur. Daar komt ook de naam van het beheerplan 'gezond groen' vandaan. Al het (openbaar)groen heeft een positief effect op de gezondheid van mens, dier en natuur.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Jaarlijks worden er verspreid door de gemeente plantvakken gerenoveerd. Hierbij wordt de oude beplanting verwijderd en worden er nieuwe, vaak bloemrijke, planten terug geplant.

Daarnaast lift groen mee op andere integrale projecten. Dit biedt de kans om verharding die niet wordt gebruikt om te vormen tot groenvak. Hiermee maken we een klimaat robuuste buitenruimte.
We hebben in het verbeteren van de biodiversiteit al veel bereikt, maar het kan nog beter en meer. Nog niet alle plantvakken zijn biodivers ingericht en we kunnen nog meer natuurvriendelijke oevers aanleggen. Daarom blijven we doorgaan met het natuurlijk en ecologisch inrichten en onderhouden van het openbare groen. In 2024 zijn er meer bomen vervangen en aangeplant met een goede groeiplaats.

Beheerplan
Het nieuwe beleids- & beheerplan Openbaar Groen 'Gezond Groen' 2021 - 2025 is op 22 april 2021 door de raad vastgesteld. In 2025 wordt het beheerplan geactualiseerd en medio 2025 wordt deze aan de gemeenteraad, ter vaststelling, aangeboden.

Beleidsplan
Het nieuwe beleidsplan Bomen 2024-2033 is op 6 juni 2024 door de raad vastgesteld.

Wat wij ervoor gaan doen
De openbare ruimte wordt klimaatadaptief ingericht en onderhouden. Dit betekent dat we zo min mogelijk verharding hebben en zo veel mogelijk (openbaar) groen. Bij renovatie van woonwijken en nieuwe ontwikkelingen kijken we kritisch naar de waarde en functie van verhardingen. Is deze er niet, dan komt deze te vervallen en wordt er beplanting aangebracht.
Daarnaast gaan we door met het versterken van de biodiversiteit. We planten een variatie van bomen en planten aan die voor voedsel en schuilplekken voor dieren en insecten zorgen. We blijven ons inzetten om een bijenlandschap te krijgen en te behouden buiten én binnen de bebouwde kom.

We kiezen ervoor om de kwaliteit van het boombestand te verbeteren door onder andere bomen van mindere kwaliteit eerder te vervangen, bomen aan te planten met een goede groeiplaats, meer verschillende soorten bomen aan te planten en bomen te compenseren als ze uitvallen of moeten wijken voor een (bouw)ontwikkeling. Zo zorgen we voor een gezond en goed functionerend bomenbestand voor de volgende generatie(s). We vervangen bomen die uitvallen en planten extra bomen aan als we niet een boom van dezelfde grootte kunnen herplanten.

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Openbaar Groen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	744	744	744	744
Groot onderhoud	0	0	0	0
Kapitaallasten	77	73	92	78

Voor Openbaar Groen is er geen voorziening aanwezig.

Begraafplaatsen/lijkbezorging

Begraafplaatsen in gemeentelijk beheer	4 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
De algemene begraafplaatsen moeten attractief zijn en een respectvolle uitstraling hebben. Een uitvaart, herdenking of bezoek moet zonder problemen kunnen plaatsvinden. De inwoners en nabestaanden moeten tevreden zijn over de kwaliteit. Om de kwaliteit objectief te kunnen beoordelen is in dit beheerplan gekozen om gebruik te maken van de algemeen aanvaarde 'Kwaliteitscatalogus openbare ruimte' (CROW, 2018).

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

De kracht van een begraafplaats is dat het een gedenkplek is, een fysieke plek waar je naar toe kunt gaan. Het is er groen en biedt ruimte voor rust en bezinning. De kansen liggen in klantgerichtheid, aansluiten op de vraag die er is, meer mogelijkheden voor asbestemming creëren, het integreren van een vorm van natuur begraven, het creëren van een gedenkplek en de communicatie rondom begraafplaatsen

Voortgang in de realisatie van de doelstellingen
Om goed vorm te kunnen geven aan de doelstelling is in 2021 het eerste beleids- en beheerplan Begraafplaatsen opgesteld. Dit beleids- en 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.

Beheerplan
Op 16 december 2021 stelde de raad het beheerplan Begraafplaatsen 2022 - 2026 vast. 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).

Wat wij ervoor gaan doen
Er is meer mogelijk voor asbestemming. In Nieuwkoop, Zevenhoven en Ter Aar kan as worden verstrooid. Op alle begraafplaatsen zijn gedenkbomen geplaatst waar nabestaanden een gedenkblaadje voor kunnen aanvragen. Zo wordt de begraafplaats een mooie gedenkplek. Er is veel aandacht voor het aanbrengen van beplanting op de begraafplaats die bijdraagt aan het verbeteren van de biodiversiteit.

- Er staan 2 ruimingen op het programma in Nieuwveen en Ter Aar
- Gedenkbomen voor alle begraafplaatsen
- Herinrichten van een deel van de begraafplaats in Ter Aar als herinneringsplek
- Er zijn nieuwe bankjes geplaatst in Ter Aar
- Een strooiveld realiseren in Nieuwveen
- Het plaatsen van nieuwe waterelementen op alle begraafplaatsen
- Het opknappen en uitbreiden van de urnenmuur in Nieuwkoop
- Het creëren van gedenkplekken met een gedenkboom op iedere begraafplaats

Wat het kost
Bedragen x € 1.000

Begraafplaatsen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Regulier onderhoud	31	31	31	31
Groot onderhoud	39	19	49	54
Investeringen	0	0	0	0
Kapitaallasten	11	11	11	11

Voorziening toereikend: Ja

Paragraaf Financiering

Algemeen

De paragraaf financiering geeft inzicht in het financieringsbeleid. In deze paragraaf gaan wij in op bestaand beleid, het risicobeheer, schatkistbankieren, de financieringsbehoefte, de ontwikkeling van de leningenportefeuille, de rente-toerekening, onze rentevisie, het EMU-saldo en de liquiditeitsplanning.

Bestaand beleid

In de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) zijn kaders gesteld voor een verantwoorde en prudente inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie bij decentrale overheden. De Wet Fido verplicht de gemeente tot het opstellen van twee instrumenten op het gebied van treasury, een treasurystatuut en een treasuryparagraaf. Het treasurystatuut is onderdeel van de Financiële verordening gemeente Nieuwkoop 2023. In het treasurystatuut is de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie vastgelegd als uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten.

Risicobeheer

Het risicobeheer is gericht op het beperken van financiële risico's. In het treasurystatuut staan richtlijnen en limieten 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. De kasgeldlimiet en de renterisiconorm zijn belangrijke richtlijnen om renterisico's te beperken. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd tot één jaar. De renterisiconorm heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar. Het doel van deze normen van de Wet Fido is te voorkomen dat bij (her)financiering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote verschillen optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de kasgeldlimiet is gelimiteerd op 8,5% van de begrote lasten. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen bedragen. De norm is een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het wettelijk maximum aan leningen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet staat de gemeente Nieuwkoop momenteel toe de financieringsbehoefte tot een bedrag van € 9.822 miljoen (2025) te dekken met kortlopende geldleningen. Zodra de verwachting is dat we deze limiet langer dan twee kwartalen overschrijden, moeten we een langlopende geldlening aantrekken. Het kasgeldlimiet is voor de jaren 2025-2028 als volgt te berekenen:

Kasgeldlimiet (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
1 Lasten primitieve begroting	114.202	87.822	86.736	86.680
2 Begrotingswijzigingen	0	0	0	0
3 Begrote lasten	114.202	87.822	86.736	86.680
4 Maximaal toegestane kasgeldlimiet (8,5%)	9.707	7.465	7.373	7.368
5 Gemiddeld saldo vlottende middelen	142	642	370	692
Overschot t.o.v. kasgeldlimiet	**9.849**	**8.107**	**7.743**	**8.060**

Renterisiconorm
De renterisiconorm geeft het feitelijke renterisico weer op de door de gemeente aangetrokken langlopende geldleningen. Jaarlijks mogen de renterisico's van renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Voor de periode 2025-2028 is voor Nieuwkoop de volgende ruimte onder de risiconorm te berekenen:

Renterisiconorm (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
1 Renteherziening	0	0	0	0
2 Aflossingen	1.571	1.971	3.421	3.971
3 Renterisico (1 + 2)	1.571	1.971	3.421	3.971
4 Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	22.840	17.564	17.347	17.336
Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	**21.269**	**15.593**	**13.926**	**13.365**

Koersrisico
De doelstelling van het koersrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de financiële activa van de gemeente in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. De gemeente Nieuwkoop bezit de volgende aandelen:

Deelneming (x € 1.000)	aantal aandelen	Boekwaarde 1-1-2023
Alliander	673.371	48
Cyclus	40.303	282
BNG	36.348	75
Oasen	29	5
Totaal		**410**

Het risico dat de intrinsieke waarde van de aandelenportefeuille daalt tot onder de boekwaarde is verwaarloosbaar klein.

Liquiditeitsrisico
De doelstelling van het intern liquiditeitsbeheer is het beheersen van de risico's van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitsplanning en meerjareninvesteringsplanning waardoor de financieringskosten hoger kunnen uitvallen. De gemeente Nieuwkoop beschikt over een meerjarige liquiditeitsplanning.

We werken met een jaarplanning van de liquide middelen, waarbij we per maand een prognose afgegeven.

Kredietrisico / Debiteurenrisico
De doelstelling van het kredietrisicobeheer is het beheersen van de risico's die voortvloeien uit de mogelijkheid van een waardedaling van de vorderingspositie. Het niet tijdig nakomen van de verplichtingen van de tegenpartij kan gebeuren door insolventie of deficit (niet in staat om schulden af te betalen). De gemeente Nieuwkoop heeft zich garant gesteld voor diverse geldleningen van derden.

Per 1-1-2025 is de situatie als volgt:

Risico op borgstellingen (x € 1.000)	1-1-2025
a Totale volume van in borgstelling betrokken geldleningen	67.550
b Borgstelling gemeente Nieuwkoop	34.341
Percentage (a / b)	**51%**

Het totale bedrag van de door de gemeente verleende garantstellingen is aanzienlijk. De grootste borgstelling is afgegeven voor leningen aan woningbouwverenigingen ad € 58 miljoen. Hiervan staat de gemeente Nieuwkoop garant voor 50%. Het betreft een tertiaire zekerheidstelling (achtervang na WSW), waardoor het risico voor de gemeente gering is. Het saldo van de door de gemeente Nieuwkoop verstrekte geldleningen is per 1-1-2025 als volgt:

Kredietrisico op verstrekte gelden (x € 1.000)	1-1-2025
a Geldleningen ten behoeve van woningbouw	0
b Alliander reverse converteerbare aandeelhouderslening	2.976
c Overige geldleningen	1.271
Totale volume van verstrekte geldleningen (a + b + c)	**4.247**

De twee grootste posten van de overige geldleningen betreffen de reverse converteerbare lening aandeelhouderslening van Alliander (€ 2.976.000) en de verstrekte leningen aan sportverenigingen en aan starters in het kader van huisvesting (€ 1.260.000).

De relatief kleine leningen aan sportverenigingen vormen samen met de leningen aan starters een groter risico dat de lening niet wordt afgelost. En/of de verschuldigde rente niet wordt betaald.
De converteerbare lening is om te zetten naar aandelen en vormt daarom geen risico voor de gemeente.

Schatkistbankieren

Voor decentrale overheden betekent schatkistbankieren dat zij hun overtollige liquide middelen niet mogen aanhouden bij banken maar in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Gelden tot het drempelbedrag mogen buiten de schatkist worden gehouden. Dit drempelbedrag bedraagt 2% van het begrotingstotaal voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan € 500 miljoen met een minimum van € 1 miljoen. Dit minimumbedrag van € 1 miljoen is op de gemeente Nieuwkoop van toepassing. Op geld dat bij de schatkist in rekening-courant staat, werd de afgelopen jaren geen rente vergoed. Op dit moment (zomer 2024) ligt de dagelijks fluctuerende rentevergoeding op ongeveer 3,6%.

Financieringsbehoefte

Per 1 januari 2025 spreken we van een financieringsoverschot van € 100.000. Dit is het verschil tussen enerzijds de beschikbare vaste financieringsmiddelen, die bestaan uit de opgenomen geldleningen, het eigen vermogen en de voorzieningen (totaal € 126 miljoen) en anderzijds de boekwaarde van de investeringen en de grondexploitaties (totaal € 126 miljoen). De oorzaak hiervan is het verschuiven van een groot aantal investeringen in de tijd. De planningen hiervan zijn achterhaald door onder meer gebrek aan interne capaciteit en gebrek aan capaciteit in de markt.

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Vaste financieringsmiddelen				
Reserves	65.683	64.747	63.557	63.332
Voorzieningen	26.606	25.869	24.665	24.854
Opgenomen leningen	33.861	60.890	68.469	78.498
Totaal (a)	**126.150**	**151.506**	**156.691**	**166.684**
Te Financieren				
Vaste activa	138.710	156.713	159.448	161.599
Grondexploitaties	-12.702	-5.849	-3.127	4.393
Totaal (b)	**126.008**	**150.864**	**156.321**	**165.992**
Financieringsoverschot (a - b)	**142**	**642**	**370**	**692**

In de afgelopen jaren was de korte rente lager dan de lange rente; voor kort geld was de rente regelmatig zelfs negatief. Om die reden dekken we de financieringsbehoefte tot het bedrag van de kasgeldlimiet zoveel mogelijk met kortlopende leningen.

Recentere ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt maken het uitgangspunt om de financieringsbehoefte tot het maximum van de toegestane kasgeldlimiet met kortlopende leningen te dekken echter minder vanzelfsprekend. Op dit moment (zomer 2024) lopen de rentetarieven voor kortlopende en langlopende leningen niet ver uiteen. We blijven de marktontwikkelingen volgen om de financieringskosten zo laag mogelijk te houden.

Leningenportefeuille

Het volume van de leningenportefeuille stijgt naar verwachting van € 27 miljoen per begin 2025 naar € 78 miljoen per eind 2028 (zie onderstaande tabel leningenportefeuille).

Leningportefeuille (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Restantbedrag begin boekjaar	27.432	33.861	60.890	68.469
Aflossingen	-1.571	-1.971	-3.421	-3.971
Op te nemen geldleningen	8.000	29.000	11.000	14.000
Restantbedrag einde boekjaar	**33.861**	**60.890**	**68.469**	**78.498**

De aflossingen zijn reguliere aflossingen. In de jaren 2025-2028 zijn geen renteherzieningen. De gemiddelde rente op de leningen bedraagt per 1-1-2025 0,93% en per 1-1-2028 1,44%. Op basis van de verwachte investeringsvolumes denken we in 2025, 2026, 2027 en 2028 in totaal € 62 miljoen aan langlopende leningen tegen een door ons ingeschatte rente van 3% te moeten aantrekken.

Renteresultaat en wijze van toerekening

Het verschil tussen de financieringslasten en -baten (rente) enerzijds en de toerekening daarvan aan producten anderzijds vormt het renteresultaat. Voor 2025-2028 ziet dit er als volgt uit:

Rente toerekening (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Externe rentelasten				
a Over lange externe financiering	260	238	215	193
a Over korte externe financiering	-4	-19	-11	-21
a Over toekomstige financiering	120	675	1.035	1.410
b De externe rentebaten	-400	-5	-5	-5
Totaal door te rekenen rente (a + b)	**-24**	**889**	**1.234**	**1.577**

c De rente die aan grondexploitaties moet worden doorberekend	64	29	16	-22
c De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	0	0	0	0
Saldo door te rekenen externe rente (a + b + c)	**39**	**918**	**1.250**	**1.555**
d Rente over eigen vermogen	0	0	0	0
d Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0	0	0	0
De aan taakvelden toe te rekenen rente (a + b + c + d)	**39**	**918**	**1.250**	**1.555**
e De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	0	0	0	0
Rente resultaat op het taakveld treasury	**39**	**918**	**1.250**	**1.555**

Rentevisie

Renterisico's bij het aantrekken en uitzetten van gelden beperken we door de overeen te komen rentepercentages bij deze transacties te baseren op een rentevisie. In tegenstelling tot de afgelopen jaren is op dit moment, zomer 2024, niet langer sprake van negatieve korte rente. Ook is de korte rente op dit moment niet lager dan de lange rente. Het eerdere uitgangspunt om de financieringsbehoefte eerst te dekken met de maximaal toegestane kasgeldlimiet en de resterende behoefte te dekken met langlopende leningen is minder vanzelfsprekend geworden. De in deze begroting gehanteerde rentepercentages voor kort en lang geld hebben we aan elkaar gelijk gehouden, 3%. Met deze aanpak gaan we ervan uit dat de financieringskosten zo laag mogelijk blijven. Hierbij houden we rekening met het risicoprofiel.

EMU - saldo

Het EMU-saldo is het financieringssaldo van de totale Nederlandse overheid. Overschrijdt het EMU-tekort in enig jaar de 3% van het BBP (Bruto Binnenlands Product) dan is een Euro-land verplicht maatregelen te nemen om het tekort terug te dringen. Om inzicht te krijgen in de ontwikkeling van het EMU-saldo moeten gemeenten in de begroting een prognose opnemen van het EMU-saldo van de eigen gemeente. Dit EMU-saldo wordt berekend op kasbasis. Omdat we de gemeentelijke begroting opstellen op basis van het stelsel van lasten en baten moeten we het begrotingssaldo van de gemeente omzetten naar het begrotingsresultaat op kasbasis.

EMU-saldo (x € 1.000)	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
1 Exploitatiesaldo	-1.497	-230	-2.736	714	-846	-976

vóór toevoeging c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)						
2 Mutatie (im)materiële vaste activa	1.549	18.119	8.731	7.495	5.327	4.074
3 Mutatie voorzieningen	1.418	-1.096	1.890	1.487	1.953	561
4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-561	-11.865	-12.702	-5.849	-3.127	4.393
5 Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	**-1.067**	**-7580**	**3.125**	**555**	**-1.093**	**-8.882**

Het geprognosticeerde EMU-saldo over 2025 van de gemeente Nieuwkoop is negatief. Dit verhoogt het landelijk EMU-tekort.

Liquiditeitsprognose

Liquiditeitsplanning 2025 t/m 2028 (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028
Beginsaldo 1-1	**13.907**	**7.612**	**19.520**	**10.344**
Ingaande kasstroom				
Algemene uitkering	51.074	47.835	48.165	48.420
Rijksvergoedingen soc. zaken	8.471	9.151	5.718	5.863
Belastingen en heffingen	17.024	17.399	17.781	18.172

Btw-compensatiefonds	4.916	4.916	4.916	4.916
Grondexploitatie, verkopen	-201	-584	0	0
Grondexploitatie, subsidie/bijdr.	1.787	0	0	0
Overige facturen	6.590	7.652	8.936	9.543
Geldlening o/g (lang)	8.000	29.000	11.000	14.000
Incidenteel	480	480	480	480
Totaal inkomsten	**98.141**	**115.849**	**96.996**	**101.394**
Uitgaande kasstroom				
Salarissen	25.436	25.996	26.567	27.152
Grondexploitatie, aankopen	0	0	0	0
Grondexploitatie, overige uitgaven	1.932	1.554	1.554	1.554
Aflossing/rente leningen (lang)	1.947	2.865	4.660	5.553
Overige uitgaven (incl. btw)	75.121	69.945	70.110	68.320
Incidenteel	0	3.581	3.281	2.981
Totaal uitgaven	**104.436**	**103.940**	**106.172**	**105.560**
Geprognotiseerd eindsaldo 31-12	**7.612**	**19.520**	**10.344**	**6.179**

Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

Bedrijfsvoering gaat over alle faciliterende activiteiten (onder andere financiën, ICT, personeel en organisatie, facilitair, documentaire informatievoorziening) die de gemeentelijke organisatie in staat stelt te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Een goede bedrijfsvoering is een voorwaarde voor het uitoefenen en in control zijn over onze primaire taken en bedrijfsprocessen.

Wij blijven een financieel gezonde organisatie zonder in te boeten op de benodigde investeringen die de maatschappelijke opgaven vragen. Onze organisatie werkt efficiënt en effectief. Onze ICT-systemen zijn zo ingericht en beveiligd dat inwoners erop kunnen vertrouwen dat privacy gevoelige informatie veilig is. In 2025 werken wij aan:

- het verder vereenvoudigen en optimaliseren van de planning en control cyclus
- wij richten data gedreven werken in om beleidskeuzes te onderbouwen
- wij blijven veilig digitaal werken versterken.

Arbeidsmarkt

De arbeidsmarkt is op dit moment uitzonderlijk krap. Deze krapte biedt kansen, maar gaat ook gepaard met risico's. Omdat het arbeidsaanbod mede vanwege de vergrijzing, nauwelijks stijgt en de arbeidsvraag toeneemt, blijft de arbeidsmarkt naar verwachting ook de komende jaren zeer krap. Door ons als organisatie te profileren en het zijn van een zeer prettige werkgever met goede ontwikkelingsmogelijkheden, binden en boeien wij tot nu toe (nieuwe) medewerkers en lukt het ons in de meeste gevallen om medewerkers te werven en te behouden. Wij focussen ons vooral op competenties en ontwikkelmogelijkheden en laten (noodgedwongen) het hebben van gemeentelijke kennis en ervaring los. Dit heeft gevolgen voor de snelheid waarmee nieuwe medewerkers zich de organisatie en de werkzaamheden eigen maken. Ook hebben wij regelmatig langer tijd nodig om in een vacature te voorzien waardoor werkzaamheden blijven liggen. Door een Young Potential Programma werven we jonge medewerkers met zicht op een reguliere baan bij onze organisatie. Ook houden wij onze arbeidsmarktcampagne verfrissend en sluiten met de vormgeving en uitstraling aan bij de huidige samenleving.

Organisatie ontwikkeling

Zowel ambtelijk als bestuurlijk beschikken wij over een behoorlijke slagkracht. De organisatie kenmerkt zich als een no-nonsense organisatie met echte doeners die graag de handen uit de mouwen steken. Er heerst een prettige werksfeer en we gaan op een informele manier met elkaar om. De lijntjes zijn kort en de onderlinge betrokkenheid is groot. Mooie uitgangspunten om de komende jaren te blijven behouden en om verder mee aan de slag te gaan.
Om zo goed mogelijk aan te sluiten op de veranderende samenleving en gebruik te maken van de sterke punten binnen de organisatie hebben wij vijf pijlers geformuleerd:

1. Werkgeluk
2. Samen werken aan samenwerken
3. Weet wat er speelt in de samenleving
4. Focus aanbrengen
5. Aandacht voor duidelijke processen en systemen.

Deze pijlers bevatten de focus voor de komende jaren en geven richting aan ons werken. Ze zijn gebaseerd op de drie kernwaarden van onze organisatie:

we werken met lef
we werken doelgericht
we werken dichtbij

Om te werken aan organisatieontwikkeling ramen wij om het jaar EUR 100.000. Deze lasten dekken wij uit de Algemene Reserve.

Informatiebeveiliging
In onze digitalisering verdient informatiebeveiliging blijvend onze aandacht. Om de weerbaarheid te vergroten heeft de Europese Unie de NIS2-richtlijn (Network en Information Security Directie) aangenomen. De Rijksoverheid werkt aan het omzetten van deze richtlijn naar nationale wetgeving in de vorm van de nieuwe Cyberbeveiligingswet. Gemeenten krijgen hierbij een wettelijke meld- en zorgplicht voor digitale veiligheid. Dit betekent een taakverzwaring op het gebied van besturing, beheer en toezicht op de digitale veiligheid. Bovendien maakt deze wet de ambtelijke leiding hoofdelijk aansprakelijk voor cyberbeveiliging.
Op het moment van het opstellen van de begroting voor 2025 is de consultatie van de nieuwe wetgeving nog bezig. In een memorie van toelichting bij deze wet staat dat een aanzienlijke toename van ICT-beveiligingskosten noodzakelijk is om aan de nieuwe eisen te voldoen. Bij de kadernota 2025 is hierop geanticipeerd door extra budget vrij te maken voor informatiebeveiliging.

Huisvesting
Het college spreekt uiterlijk 2025 met de raad over de huisvesting van de ambtelijke organisatie in Ter Aar en Nieuwveen. We werken aan een projectaanpak met het doel invulling te geven aan het gesprek met de raad in 2025. Omdat de organisatie groei heeft doorgemaakt en er (nog) geen beleid is en/of visie in de vorm van een huisvestingsplan voor zowel Ter Aar, Nieuwveen en de Verbinding is het combineren van verduurzaming en herontwikkeling een logische stap. De koppeling tussen verduurzaming en herontwikkeling ontstaat doordat veel van de ingrepen tijdens de verduurzaming, ook kansen bieden voor herontwikkeling. Dit vraagt wel om een integrale aanpak waarbij we vanaf het begin van het duurzaamheidsproces de herontwikkeling meenemen.

Wet open overheid
De Wet open overheid heeft als doel een open en transparante overheid. Deze wet schrijft voor dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van deze wet.
De Wet open overheid kent drie pijlers:
- actieve openbaarmaking
- passieve openbaarmaking
- verbetering van de informatiehuishouding

Actieve openbaarmaking
De wet kent zeventien informatiecategorieën die wij gefaseerd openbaar moeten maken. De Rijksoverheid geeft jaarlijks aan welke categorieën we openbaar moeten maken. Op de website www.overheid.nl onder Woo index publiceren wij de informatiecategorieën die op dit moment openbaar zijn. Dit wordt jaarlijks aangevuld met nieuwe informatiecategorieën.

Passieve openbaarmaking
Naast het actief openbaar maken kan iedereen altijd een verzoek doen om bepaalde informatie openbaar te maken. Hiervoor hebben wij een Woo-contactpersoon aangewezen, die intern ook de Woo-verzoeken coördineert.

Verbetering van de informatiehuishouding
"Informatie is na mensen en middelen de belangrijkste grondstof voor de werkprocessen van de overheid (Rijksprogramma voor Duurzame Digitale Informatiehuishouding)"
Eén van de uitgangspunten van de Wet open overheid is dat de informatiehuishouding op orde is. Dit is ook nodig gezien alle ontwikkelingen op het gebied van data en technologie. Voorbeelden zijn datagedreven werken, innovatieve digitale dienstverlening, het belang van informatieveiligheid en de inzet van generatieve taalmodellen, zoals ChatGpt. Daarnaast stellen de Rijksoverheid en de Europese Unie eisen aan de digitale overheid door het invoeren van een flink aantal wetten. De functie en waarde van digitale informatie in overheidsorganisaties groeit sterk. Deze ontwikkeling stelt eisen aan de omgang met informatie in overheidsorganisaties. Iedereen is eigenaar en moet zich bewust zijn van de waarde van informatie en de manier waarop wij informatie op de juiste wijze verwerken, beheren en opslaan. In de afgelopen jaren zijn hierin al stappen gemaakt, zoals de uitrol van het zaaksysteem. Om stapsgewijs de omgang met informatie te verbeteren hebben wij een meerjarenplan informatiehuishouding opgesteld.

Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop JR 2023	Nieuwkoop B 2024	Nieuwkoop B 2025
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	8,5	8,8	8,6
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	8,2	8,0	8,8
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 863	€ 885	€ 1.257,09
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom Totale kosten inhuur externen	8,54% € 1.768.211	1,20% € 281.000	1,90% € 460.017
Overhead	% van de totale lasten	13,12%	12,02%	14,42%

Onder apparaatskosten verstaan we: de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
Onder 'overhead' verstaan we: het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De lasten van overhead zetten we hier af tegen de totale lasten op de begroting (inclusief grexen).

Dashboards

Kengetal	R 2023	B 2024	B 2025
Opleidingskosten als percentage van de loonsom	1,97%	2%	1,94%
Ziekteverzuimpercentage	5,42%		
Streefpercentage ziekteverzuim		4,5%	4,5%
Meldingsfrequentie ziekteverzuim	0,78		
Streefcijfer meldingsfrequentie ziekteverzuim		1	1

Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

De indeling is voorgeschreven volgens de lijst Paragraaf Verbonden partijen op grond van artikel 15 BBV, en is als volgt:
1. gemeenschappelijke regelingen,
2. vennootschappen en coöperaties,
3. stichtingen en verenigingen en
4. overige verbonden partijen.

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

Per verbonden partij laten we zien:
a. de rechtsvorm, de doelstelling en een antwoord op de vraag hoe we het openbaar belang dienen;
b. het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft;
c. de omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij;
d. het verwachte financiële resultaat van de verbonden partij;
e. de eventuele risico's van de verbonden partij voor de financiële positie van de gemeente.

Ad. 1
- Holland Rijnland
- ODWH
- Hecht
- Regionale Brandweer en GHOR Hollands Midden (VRHM)
- SVHW
- SOZ

Ad. 2
- Cyclus N.V.
- Alliander N.V.
- Oasen N.V.
- BNG Bank N.V.

Ad. 3
- VNG
- Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten

Ad.4
- Regiotaxi Holland Rijnland

Overzicht
Gemeenschappelijke regelingen

Overzicht

Gemeenschappelijke regelingen

Naam	Holland Rijnland
Programma	1. Ruimtelijke ontwikkeling / 2. Ruimtelijk beheer / 3. Sociaal Domein
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	De organisatie Holland Rijnland stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen dertien gemeenten om de gelijknamige regio
	toekomstbestendig en leefbaar houden. Dit doen we met behulp van een gezamenlijke regionale investeringsagenda. Met de investeringsagenda geven we invulling aan de opgaven die op ons afkomen zoals verstedelijking, klimaatadaptatie, mobiliteit en de
	energietransitie. Leidraad voor de invulling van de regionale investeringsagenda zijn de ambities uitgesproken in de Regionale Omgevingsagenda (ROA), de Regionale Strategie Mobiliteit
	(RSM) en de Regionale Energiestrategie (RES), allen vastgesteld in juni 2021. Via de agenda bundelen we onze krachten en trekken we samen op richting Provincie en Rijk. De investeringsagenda moet met ingang van 2025 effectief zijn.
Openbaar belang	De organisatie Holland Rijnland stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen dertien gemeenten in de regio. Door samen te werken aan de maatschappelijke opgaven dragen we bij aan de brede welvaart in de regio.
Deelnemende partijen	De samenwerkende gemeenten zijn Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten en Zoeterwoude.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur (AB) van de Gemeenschappelijke Regeling bestaat uit vertegenwoordigers vanuit de deelnemende gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft een tweetal raadsleden zitting in het AB. Burgemeester Robbert-Jan van Duijn is lid van het Dagelijks Bestuur. Wethouders zijn naar vakgebied vertegenwoordigd in commissies.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur/regio coördinator
Financieel belang	De begroting voor 2025 komt uit op €252.985-. Dit is € 8,59 per inwoner. Dit is de reguliere bijdrage van het jaar 2024, vermeerderd met de indexaties uit de kadernota.
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 235.557
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	€ 1.499.000 € 1.469.000
Vreemd vermogen	€ 34.844.000 € 34.844.000
Resultaat	€ -30.000
Risico's en ontwikkelingen	Er wordt volop gewerkt aan de investeringsagenda. In het vierde kwartaal 2023 ligt de concept agenda voor aan de gemeenteraden voor zienswijzen met een bijbehorend financieringsstrategie. In juni 2024 dient de agenda vastgesteld te zijn, zodat financiering van projecten verwerkt kan worden in de begroting van 2025 en verder. Elke gemeenteraad beslist zelf om wel of niet in te stemmen met de regionale investeringsagenda.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De organisatie Holland Rijnland stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen dertien gemeenten om de gelijknamige regio
	toekomstbestendig en leefbaar houden.

Naam	Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)
Programma	2. Ruimtelijk beheer
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	De ODWH draagt bij aan het bewaken en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in Holland Rijnland. Dit door voor de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies.
	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 een nieuwe Strategie 2022-2025 ingevoerd.

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	Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Noordwijkerhout, 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 en wethouder De Ridder zitting in het Algemeen Bestuur.
	Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de portefeuillehouders Milieu van de provincie Zuid-Holland, de gemeente Leiden, gemeente Noordwijk en twee vertegenwoordigers van de overige aangesloten gemeenten. In deze periode zijn de gemeente Nieuwkoop (vertegenwoordigd door wethouder Ingwersen) en de gemeente Katwijk lid van het Dagelijks Bestuur.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR
Financieel belang	De bijdrage 2025 (€ 1.291.068,-) van de gemeente Nieuwkoop wordt berekend aan de hand van een overeenkomst die de gemeente heeft met de omgevingsdienst voor af te nemen taken. De bijdrage wordt jaarlijks bepaald aan de hand van een werkplan.
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 1.199.051,- Dit is inclusief de doorbelastingskosten voor advisering bestemmingsplannen (RO&G) en advisering omgevingsvergunningen (Puza).
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	€ 2.206.000 € 2.206.000
Vreemd vermogen	€ 14.341.000 € 14.392.000
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	Op 1 januari 2024 treedt de Omgevingswet in werking. Deze wetswijziging biedt kansen en uitdagingen voor een betere afstemming en meer samenwerking met de deelnemers en andere omgevingsdiensten. Maar zoals bij nieuwe wetgeving altijd aan de orde is: de praktijk is weerbarstig en er zal nog wel een keer iets mis gaan. Als dit voorkomt dan zal dit zo snel mogelijk worden hersteld.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De ODWH is een regionale uitvoeringsdienst die is belast met uitvoering van gemeentelijke taken op het terrein van het omgevingsrecht (milieu- en bouwtaken) en bodemtaken. Voor onze gemeente voert de dienst de wettelijke milieutaken uit en adviseert over milieugerelateerde zaken m.b.t. de leefomgeving, ruimtelijke ontwikkeling en bodem. De ODWH ontwikkelt daarnaast regionaal beleid. De ODWH is voor bedrijven het regionale loket voor alle milieuzaken.

Naam	**Hecht**
Programma	3. Sociaal domein
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Hecht, met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), GHOR, het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH) en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV), heeft het doel om 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 Hecht namens de gemeenten de verplichtingen op het gebied van Veilig Thuis uit (aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling).
Openbaar belang	Hecht Hollands Midden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid, veiligheid en het welbevinden van de burgers in de regio Hollands Midden in zowel reguliere als crisisomstandigheden. Volgens de Wet Publieke Gezondheid zijn gemeenten verplicht een GGD in stand te houden.
Deelnemende partijen	Alle 18 gemeenten in de regio Hollands Midden
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van Hecht Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de 18 gemeenten.
	Namens de gemeente Nieuwkoop neemt wethouder De Kleer zitting in het Algemeen Bestuur van Hecht.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO
Financieel belang	De kosten van Hecht Hollands Midden worden gedragen door de deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop bedraagt voor 2025 € 2.133.000.

Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 2.174.000.
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	€ 224.000 € -285.000
Vreemd vermogen	€ 18.396.000 € 17.800.000
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	2024 is het laatste jaar van het programma Hecht24. Daarnaast heeft Hecht ook te maken met uitdagingen in het personele bestand op peil houden. In de nog te voeren takendialoog zal Hecht samen met gemeenten een plan opstellen welke taken tegen welke bijdragen nog uit te voeren zijn.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Hecht is onder andere verantwoordelijk voor de jeugdgezondheidszorg, Gezondheidsmonitor en Veilig Thuis. Deze taken dragen bij aan het gezond en veilig opgroeien van alle kinderen in de gemeente Nieuwkoop. Door hun taken advisering en gezondheidsbevordering draagt Hecht bij aan een gezonde Nieuwkoopse samenleving voor jong en oud.

Naam	**Gemeenschappelijke regeling VeiligheidsRegio Hollands Midden**
Programma	4. Bestuur en dienstverlening
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Politie, brandweer, GHOR en gemeenten bereiden zich samen met partners voor op risico's, rampen en crises.
Openbaar belang	De VRHM behartigt, op grond van de vastgestelde gemeenschappelijke regeling, de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de volgende terreinen: de brandweerzorg, het inrichten en in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer, de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing en de samenwerking bij de gemeentelijke crisisbeheersing en rampenbeheersing.
	Het beleidskader voor 2024 wordt gevormd door het nieuwe Regionaal Beleidsplan 2024 - 2027. De voorbereidingen voor dit nieuwe plan zijn in volle gang. Ontwikkelingen in de samenleving en het wettelijk stelsel maken dat de opgaven van de veiligheidsregio veranderen en complexer worden. Dit vraagt om extra investeringen.
Deelnemende partijen	Alle gemeenten uit de veiligheidsregio Hollands Midden.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders openbare orde en veiligheid van de deelnemers.
	Namens de gemeente Nieuwkoop heeft de burgemeester zitting in het Algemeen Bestuur.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering
Financieel belang	De bijdrage voor 2025 betreft € 2.098.079,-
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 1.858.459,-
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	€ 6.159.000 € 5.804.650
Vreemd vermogen	€ 100.151.000 € 98.620.476
Resultaat	€ -150.000
Risico's en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Politie, brandweer, GHOR en gemeenten bereiden zich samen met partners voor op risico's, rampen en crises.

Naam	**Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)**
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
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	13 Gemeenten en Waterschap Hollandse Delta
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling SVHW 2015 uit de portefeuillehouders Financiën van de deelnemers.
	Namens de gemeente Nieuwkoop, heeft wethouder Ingwersen zitting in het Algemeen Bestuur.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager bedrijfsvoering
Financieel belang	De bijdrage voor 2025 onze gemeente bedraagt € 433.000,-
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 478.000,-
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	€ 829.000 € 829.000
Vreemd vermogen	€ 6.808.000 € 6.705.000
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	Het aantal ingediende bezwaar- en beroepschriften tegen de bepaling van de Waardering Onroerende Zaken (WOZ) door no cure no pay-bedrijven is gestegen. Wanneer een bezwaar- of beroepschrift (gedeeltelijk) gegrond wordt verklaard krijgen deze bedrijven een proceskostenvergoedingen en dat kost gemeenten veel geld.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Het SVHW heft en int de lokale belastingen, stelt de WOZ-waarden vast en beheert de basisregistraties WOZ en BAG. Het SVHW werkt efficiënt en volgens maatschappelijk aanvaarde bedrijfseconomische principes.

Naam	**SOZ (Services Organisatie Zorg)**
Programma	3. Sociaal Domein
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Een bedrijfsvoeringsorganisatie gericht op Inkoop monitoring en facturering van regionale jeugdhulp.
Openbaar belang	De regeling behartigt de belangen van de deelnemers met het oog
	op een goede, doelmatige uitvoering van bedrijfsvoeringstaken in
	het kader van Jeugdwet voor zover het betreft:
	(a) Regionale jeugdhulp in het gedwongen kader;
	(b) Gespecialiseerde jeugdhulp.
Deelnemende partijen	De bedrijfsvoeringsorganisatie is een samenwerkingsverband van de gemeenten Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten en Zoeterwoude.
Bestuurlijk belang	Elk college van de deelnemers wijst uit haar midden één lid aan en één ander plaatsvervangend lid van het bestuur aan.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO
Financieel belang	De bijdrage voor 2025 onze gemeente bedraagt € 183.019,-
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 154.669,-
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	€ 162.605 € 162.605
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	De GR SOZ is gestart in 2023. Het risico is beperkt tot wachtgeld verplichtingen van werknemers. Dit risico wordt gedeeld met de deelnemende gemeenten.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De SOZ draagt bij aan de realisatie van de beschikbaarheid van goede en betaalbare jeugdhulp in de regio.

Vennootschappen en coöperaties

Naam	Cyclus		
Programma	2. Ruimtelijk beheer		
Rechtsvorm	Overheids-NV		
Vestigingsplaats	Moordrecht		
Doelstelling	De onderneming heeft tot doel voor de deelnemende gemeenten afval- en reinigingstaken uit te voeren.		
	Cyclus ondersteunt de aangesloten gemeenten bij het creëren van een schoon en veilig leefomgeving. Zij zorgen voor onze gemeente dat het afval van inwoners wordt opgehaald en dat het netjes blijft op straat. Samen met de gemeente zet Cyclus zich in bij het realiseren van de VANG-doelstellingen op het gebied van huishoudelijk afval, het afval in de openbare ruimte en het afval van maatschappelijk gelieerde instellingen en organisaties.		
Openbaar belang	Cyclus draagt op basis van overeenkomsten die met Nieuwkoop zijn afgesloten zorg voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval van de Nieuwkoopse inwoners.		
Deelnemende partijen	Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Kaag en Braassem, Krimpenerwaard, Krimpen aan den IJssel, Nieuwkoop, Waddinxveen en Zuidplas.		
Bestuurlijk belang	De deelnemende gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij het bedrijf door vertegenwoordiging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (eigenaarschap). De gemeente heeft stemrecht als aandeelhouder en wordt vertegenwoordigd door de burgemeester.		
	De gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij de taakuitvoering van het bedrijf door vertegenwoordiging in het ARA-B (opdrachtgeverschap). De gemeente wordt hierin vertegenwoordigd door wethouder Ingwersen.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang	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 dienstverleningsovereenkomst.		
	Nieuwkoop heeft er 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 € 282.121		
Bijdrage jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 2.675.477		
	Bijdrage 2025: € 2.783.088		
Kerncijfers	1-1-2025	|	31-12-2025
Eigen vermogen	N.B.		N.B.
Vreemd vermogen	N.B.		N.B.
Resultaat	N.B.		N.B.
Risico’s en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Cyclus ondersteunt de aangesloten gemeenten bij het creëren van een schoon en veilig leefomgeving. Zij verzorgen voor onze gemeente dat het afval van inwoners wordt opgehaald en dat het netjes blijft op straat.		

Naam	Alliander N.V.
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Arnhem
Doelstelling	Alliander distribueert gas en elektriciteit via energienetwerken aan een groot deel van Nederland.
Openbaar belang	1. iedereen onder gelijke condities toegang geven tot gas en elektriciteit.
	2. de Nederlandse energiemarkt verder verduurzamen.
Deelnemende partijen	Alle aandelen van Alliander zijn direct of indirect in handen van Nederlandse provincies en gemeenten. De grootste aandeelhouders zijn de provincies Gelderland, Friesland en Noord-Holland en de gemeente Amsterdam.
Bestuurlijk belang	De raad van bestuur bestaat uit 3 leden, waarvan geen bestuursleden afkomstig uit de gemeente Nieuwkoop. Jaarlijks keert Alliander 45% van het resultaat uit in dividend aan de aandeelhouders.

	De gemeente heeft stemrecht als aandeelhouder en wordt vertegenwoordigd door portefeuillehouder financiën.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager bedrijfsvoering
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop heeft 673.371 aandelen in Alliander (0,49%). In 2023 is in de begroting € 400.000 dividend opgenomen en een rentevergoeding van € 60.000, 1,975 % over de kapitaalverstrekking (reverse converteerbare obligatielening van € 2.976.000). Dit is in december 2021 aan Alliander verstrekt.
Bijdrage voorgaand jaar	N.v.t.
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Het financieel risico bij eventuele liquidatie is het verlies van maximaal de nominale waarde van de aandelenportefeuille en het bedrag aan dividend in onze begroting. 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 60.000. In 2023 is de mogelijkheid gecreëerd dat het Rijk toetreedt als aandeelhouder. Dit zal niet eerder gebeuren dan nadat de huidige aandeelhouders zich maximaal hebben ingespannen om de financiële positie van Alliander op peil te houden. Dit betekent op termijn een lagere dividenduitkering, mede door verwatering van het aandelenkapitaal.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Alliander distribueert gas en elektriciteit via energienetwerken aan een groot deel van Nederland.
	1. iedereen onder gelijke condities toegang geven tot gas en elektriciteit.
	2. de Nederlandse energiemarkt verder verduurzamen.

Naam	**Oasen N.V. (voorheen Hydron)**
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Rechtsvorm	Oasen N.V. is een structuurvennootschap
Vestigingsplaats	Gouda
Doelstelling	Het leveren van schoon drinkwater aan de klanten in het verzorgingsgebied binnen het kader van een aantal kernwaarden. Dit zijn volksgezondheid, maatschappelijkheid, duurzaamheid, transparantie, klantgerichtheid.
Openbaar belang	Het leveren van schoon drinkwater aan inwoners en bedrijven in het verzorgingsgebied.
Deelnemende partijen	De gemeenten binnen het verzorgingsgebied (30)
Bestuurlijk belang	De structuurvennootschap kent een Raad van Commissarissen. De aandeelhouders zien erop toe dat Oasen haar publieke taak goed en efficiënt uitvoert. Daarnaast stelt de AVA ook de tarieven vast.
	Namens de gemeente Nieuwkoop, woont de portefeuillehouder financiën de Algemene vergaderingen van Aandeelhouders bij.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager bedrijfsvoering
Financieel belang	Het aantal aandelen is gerelateerd aan het aantal inwoners per gemeente. Nieuwkoop bezit 29 aandelen met een boekwaarde van € 5.445.
Bijdrage voorgaand jaar	De gemeente levert geen financiële bijdrage
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's
Bijdrage aan de realisatie	Het leveren van schoon drinkwater aan inwoners en bedrijven in het verzorgingsgebied

van de maatschappelijke effecten	

Naam	Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	
Programma	Algemene dekkingsmiddelen	
Rechtsvorm	Structuur vennootschap	
Vestigingsplaats	Den Haag	
Doelstelling	De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 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 met een boekwaarde van € 75.060.	
Bijdrage voorgaand jaar	Wij ramen in 2024 een dividend van € 80.000,-	
Kerncijfers	1-1-2025	31-12-2025
Eigen vermogen	N.B.	N.B.
Vreemd vermogen	N.B.	N.B.
Resultaat	N.B.	N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Er is sprake van een laag risico. Ieder jaar wordt er door de	
	bank dividend uitgekeerd.	
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoner.	

Stichtingen en verenigingen

Naam	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Programma	4. Bestuur en dienstverlening
Rechtsvorm	Vereniging
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling	Alle gemeenten zijn 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	Sinds 1950 zijn alle gemeenten lid van de VNG en hebben stemrecht in de Algemene Ledenvergadering. De VNG werkt aan een krachtige lokale overheid en behartigt de belangen van de gemeenten bij het Rijk.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur/regiocoördinator
Financieel belang	De VNG is een vereniging. Bij opheffing van de vereniging draagt de gemeente naar rato bij in de executiekosten.
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 52.368,-
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	De VNG lobbyed voortdurend bij het Rijk voor een betere financiële positie van gemeenten, met name vanaf 2026
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De VNG vraagt bij het Rijk aandacht voor de positie en uitvoeringskracht van gemeenten, onder andere met betrekking tot financiën.

Naam	Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten
Programma	4. Bestuur en dienstverlening
Rechtsvorm	Vereniging
Vestigingsplaats	Gouda
Doelstelling	De vereniging behartigt de belangen van gemeenten in Zuid-Holland. De VZHG is een platform waarbinnen gemeenten elkaar ontmoeten en kennis delen. Het bestuur focust op een beperkt aantal thema's. De focus ligt doorgaans op thema's met een generieke insteek en gedeelde gemeentelijke belangen.
Openbaar belang	De VZHG is tevens een provinciale afdeling van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). De VZHG draagt Zuid-Hollandse vertegenwoordigers voor in landelijke (VNG) en provinciale commissies.
Deelnemende partijen	Alle Zuid-Hollandse gemeenten zijn lid van de vereniging.
Bestuurlijk belang	Nieuwkoop heeft als lid stemrecht tijdens de Algemene Ledenvergadering.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur / regio coördinator
Financieel belang	De VZHG is een vereniging. Bij opheffing van de vereniging draagt de gemeente naar rato bij in de executiekosten.
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2024 bedraagt € 2.333,-
Kerncijfers	1-1-2025 | 31-12-2025
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	
Resultaat	N.B. N.B.

Risico's en ontwikkelingen	Samen met de provincie is de ZuidHolland Academie opgericht en worden er vele bijeenkomsten georganiseerd. Het provinciaal bestuur wil samen met de VZHG toewerken naar 'spiegel nieuwe stijl' waarmee gemeenten en waterschappen voldoende inzicht hebben hoe het met de kwaliteit van het openbaar bestuur is gesteld en voor welke uitdagingen we zowel gezamenlijk als individueel staan.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	N.v.t.

Overige verbonden partijen

Naam	Regiotaxi Holland Rijnland
Programma	3. Sociaal domein
Rechtsvorm	Overgedragen taak aan de Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland
Vestigingsplaats	Leiden (alleen het beheer van de regiotaxi)
Doelstelling	Collectief vraagafhankelijk taxivervoer voor mensen die geen gebruik kunnen of willen maken van het reguliere OV. Toegankelijk voor iedereen, mensen met een beperking kunnen op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning een kortingspas krijgen zodat ze niet meer betalen dan het reguliere OV tarief.
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	De 13 gemeenten in de regio Holland Rijnland.
Bestuurlijk belang	Er is geen apart bestuurlijk overleg. Belangrijke zaken kunnen worden besproken in het portefeuillehouders overleg Maatschappij van Holland Rijnland, en het portefeuillehouders overleg Verkeer.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO
Financieel belang	Het beheer maakt deel uit van de begroting Holland Rijnland.
Kerncijfers	N.v.t.
Risico's en ontwikkelingen	Vanwege de krappe arbeidsmarkt is er blijvend landelijk een tekort aan chauffeurs. Dit geeft problemen bij de dienstverlening van de regiotaxi. Er wordt niet voldaan aan de stiptheidseisen. De regiotaxi onderzoekt hoe ze in Nieuwkoop een verbeterslag kunnen maken.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De regiotaxi draagt bij aan de zelfredzaamheid en participatie van inwoners van de gemeente Nieuwkoop.

Paragraaf Grondbeleid

Algemeen

Volgens artikel 16 van het BBV bevat de verplichte paragraaf grondbeleid ten minste:
1. een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
2. een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
3. een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
4. een onderbouwing van de geraamde winstneming;
5. de beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Beleidskaders en visie

Het gemeentelijk grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel om ruimtelijke- en gemeentelijke beleidsdoelstellingen te realiseren. Met de Omgevingsvisie Nieuwkoop, de beleidsdocumenten, het coalitieakkoord en het collegeprogramma zijn beleidsdoelstellingen en kaders voor het ruimtelijk beleid van de gemeente gesteld. Het grondbeleid draagt bij aan het behalen van de gestelde beleidsdoelstellingen.

Het gemeentelijk grondbeleid is verder uitgewerkt in de Nota Grondbeleid. Met deze Nota zet de gemeente Nieuwkoop in op het hanteren van situationeel grondbeleid, waarbij we per voorliggende situatie een keuze maken 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 de Nota is aandacht voor integraliteit en de actuele maatschappelijke vraagstukken - maatschappelijk rendement - binnen de gemeente Nieuwkoop, zodat we de gestelde ambities en doelstellingen kunnen nastreven. 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 gebruik van grondexploitaties, het gemeentelijk grondprijzenbeleid en de risicobeheersing spelen daarbij een belangrijke rol.

De Woningmarkt

Op de woningmarkt is er sinds het dal in juni 2013 doorlopend sprake van stijgende prijzen van koopwoningen. In juli 2022 bereikten de prijzen van bestaande koopwoningen een piek, gevolgd door een periode van dalende prijzen. Echter stijgen de prijzen sinds juni 2023 weer. In juni 2024 liggen de prijzen van bestaande koopwoningen gemiddeld 9,7% hoger dan in juni 2023. Dat is de grootste stijging in bijna 2 jaar. In het tweede kwartaal van 2024 waren bestaande koopwoningen 8,6% duurder dan een jaar eerder. In de provincie Zuid-Holland was dit een stijging van 7,7%.

In het eerste half jaar van 2024 zijn ongeveer 92 duizend woningen verkocht. Dit is bijna 9% meer dan een jaar eerder. In het tweede kwartaal wisselden bijna 48 duizend woningen van eigenaar. Dit is 7,7% meer dan een jaar eerder. In de provincie Zuid-Holland was dit een stijging van 5,5%.

De ABN AMRO, Rabobank en ING publiceren hun verwachtingen over de toekomstige woningmarkt regelmatig. De verwachting is dat de prijzen van koopwoningen in 2024 en 2025 verder stijgen. De belangrijkste oorzaak van de oplopende prijzen is de sterke stijging

van de lonen en daardoor de leencapaciteit. De prognose is een gemiddelde stijging van 7% tot 9% in 2024 en 4% tot 5% in 2025.

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 bundelen we de lopende grondexploitaties in het Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG). In het MPG rapporteren we 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, gebruiken we een aantal instrumenten om de risico's te identificeren, waarderen en beheersen, zodat we de waarschijnlijkheid van het berekende resultaat in de grondexploitatie in kaart kunnen brengen.

In de Nota Grondbeleid 2021 is vastgelegd op welke manieren we de risico's van het grondbedrijf beheersen: de lopende grondexploitaties beoordelen we jaarlijks kritisch; bij alle grondexploitaties brengen we de standaard en projectspecifieke risico's in kaart en formuleren we beheersmaatregelen; op basis van de risicoanalyse berekenen we voor de negatieve grondexploitaties een bedrag aan onvoorzien. En om eventuele calamiteiten financieel op te vangen houdt de gemeente een weerstandsvermogen aan.

Voorgeschreven is dat gemeenten in de paragraaf Grondbeleid van de begroting een prognose geven van de te verwachten resultaten van de grondexploitaties. Hierbij baseren we ons voor de Programmabegroting 2025 - 2028 op het MPG 2024 en daarmee de berekende resultaten per 1 januari 2024. We maken onderscheid tussen positieve en negatieve grondexploitaties.

Resultaten positieve grondexploitaties

Bij de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2023 was het verwachte positieve resultaat van de positieve grondexploitaties samen, met tussentijdse winstneming, € 2,9 miljoen, NCW. De grondexploitatie Lindelaan is verschoven van de negatieve grondexploitaties naar de positieve grondexploitaties. Daarnaast is de grondexploitatie Vrouwenakker-West (per 1 mei 2023) geopend. In de onderstaande tabellen zijn deze grondexploitaties meegenomen bij de vergelijking.

Bij de positieve grondexploitaties met een tussentijdse winstneming is sprake van een verwacht positief resultaat van € 10,2 miljoen, NCW per 1 januari 2024. De tussentijdse winstneming leidt tot een afroming van het te verwachten positieve resultaat van circa € 1,9 miljoen, NCW per 1 januari 2024. Dit komt doordat voor Schoterhoek II (in totaal € 1.918.000) verplicht winst is genomen. Ten opzichte van de actualisatie 2023 resulteert dit in een voordeel van € 7,7 miljoen, door positievere resultaten en € 261.000 winstneming van Schoterhoek II bij deze actualisatie.

Resultaten positieve grondexploitaties (inclusief tussentijdse winstneming) 2023 – 2024

	Positieve Grondexploites met tussentijdse winstneming	NCW 1-1-2023	NCW 1-1-2024	Verschil
	in miljoenen			
GZ 02	Buytewech-Noord	€ 1,8	€ 6,8	€ 5,0 Voordeel
GZ 06	Lindelaan	€ -0,4	€ -	€ 0,4 Voordeel
GZ 07	Teylerspark fase 2	€ 0,5	€ 2,2	€ 1,7 Voordeel
GZ 10	Schoterhoek II	€ 0,6	€ 0,3	€ -0,3 Nadeel
GZ 11	Vrouwenakker-West		€ 0,8	€ 0,8 Voordeel
Totaal positieve complexen		**€ 2,5**	**€ 10,1**	**€ 7,6 Voordeel**

Resultaten negatieve grondexploitaties

Bij de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2023 was het verwachte negatieve resultaat van de negatieve complexen samen € 29,7 miljoen, NCW. De grondexploitatie Lindelaan is verschoven van de negatieve grondexploitatie naar de positieve grondexploitatie. Daarnaast is de grondexploitatie IKC De Poel (per 1 oktober 2023) geopend. In de onderstaande tabellen zijn deze grondexploitaties buiten beschouwing gelaten (Lindelaan) of meegenomen bij de vergelijking (IKC De Poel).

Voor de negatieve grondexploitaties is er per 1 januari 2024 sprake van een verwacht negatief resultaat van € 30,3 miljoen, NCW. Dit betekent een verslechtering van circa € 1,1 miljoen ten opzichte van vorig jaar.

Resultaten negatieve grondexploitaties 2023 - 2024

	Negatieve Grondexploitaties	NCW 1-1-2023	NCW 1-1-2024	Verschil
	in miljoenen			
GZ 01	Noordse buurt	€ -28,1	€ -28,8	€ -0,7 Nadeel
GZ 08	Tochtpad Noordeinde	€ -1,1	€ -0,7	€ 0,4 Voordeel
GZ 12	IKC de Poel	€ -	€ -0,8	€ -0,8 Nadeel
Totaal negatieve complexen		**€ -29,2**	**€ -30,3**	**€ -1,1 Voordeel**

Voorziening nadelige saldi grondexploitaties

De Voorziening nadelige saldi grondexploitaties vangt het negatieve resultaat van de negatieve grondexploitaties op. In de onderstaande tabel staat de eindwaarde per negatieve grondexploitatie.

Op 1 januari 2023 was het totale resultaat van alle negatieve grondexploitaties op eindwaarde tezamen € 31,2 miljoen.

In 2023 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 Vrouwenakker-West een bedrag van € 188.000 (eindwaarde) en de grondexploitatie IKC De

Poel een bedrag van € 846.000 (eindwaarde) toegevoegd aan de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties.

Voor de negatieve grondexploitaties die we ten laste brengen van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties is het totale te verwachten resultaat per 1 januari 2024 op eindwaarde € 31.272.000 negatief. Ter afdekking van dit verwachte verlies moet dus bijna € 31,3 miljoen in de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties gereserveerd zijn.

Op basis van de actualisatie per 1 januari 2024 kunnen we de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties daarom verlagen met een bedrag van € 995.000 (eindwaarde). Dit is gedeeltelijk ten gunste van de Reserve reservering woningbouw en ten gunste van het Jaarrekeningresultaat 2023 gebracht.

Berekening stand voorziening

Saldo per 1 januari 2023		**31.233.000 EW**
Toevoeging Vrouwenakker-West (opening)		188.000 EW
Toevoeging IKC de Poel (opening)		846.000 EW
Saldo per 31 december 2023	A1	**32.267.000 EW**
Behoefte actualisatie per 1 januari 2024	B1	**31.272.000 EW**
Benodigde verlaging van de voorziening nadelige saldi grondexploitaties	C1=B1-A1	**-995.000 EW**

Resultaten negatieve grondexploitaties 2023 - 2024

Negatieve Grondexploitaties		**NCW 1-1-2023**	**NCW 1-1-2024**	**Verschil**
in miljoenen				
GZ 01	Noordse buurt	€ -28,1	€ -28,8	€ -0,6 Nadeel
GZ 08	Tochtpad Noordeinde	€ -1,1	€ -0,8	€ 0,3 Voordeel
GZ 12	IKC de Poel	€ -	€ -0,8	€ -0,8 Nadeel
Totaal negatieve complexen		**€ -29,2**	**€ -30,3**	**€ -1,1 Nadeel**

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 € 80.000.

Bepaling hoogte Voorziening negatieve saldi grondexploitaties

Negatieve Grondexploitaties		**NCW 1-1-2023**	**NCW 1-1-2024**	**EW Variabel**
in miljoenen				
GZ 01	Noordse buurt	€ -28,1	€ -28,8	€ -29,6 Nadeel
GZ 08	Tochtpad Noordeinde	€ -1,1	€ -0,8	€ -0,8 Voordeel
GZ 12	IKC de Poel	€ -	€ -0,8	€ -0,8 Nadeel
Totaal negatieve complexen		**€ -29,2**	**€ -30,3**	**€ -31,3 Nadeel**

Reserve winstneming

In het kader van de regelgeving van de 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 2024 is het saldo in de Reserve winstneming € 1.719.000.

Overzicht berekende onvoorzien per (negatieve) grondexploitatie

Overzicht berekende onvoorzien per (negatieve) grondexploitatie

	Positieve Grondexploites	Reserve winstneming 2023	Winstneming 2024	Reserve winstneming 2024	Totaal genomen winstneming	Nog te nemen winst	Afsluiting
GZ 02	Buytewech-Noord					7.356.000	2027
GZ 06	Lindelaan					41.000	2025
GZ 07	Teylerspark fase 2					2.303.000	2025
GZ 10	Schoterhoek II	1.458.000	261.000	1.719.000	1.918.000	322.000	2025
GZ 11	Vrouwenakker-West					886.000	2027
Totaal reserve winstneming		**€ 1.458.000,0**	**€ 261.000,0**	**€ 1.719.000,0**	**€ 1.918.000,0**	**€ 10.908.000,0**	

Weerstandsvermogen

Om eventuele calamiteiten financieel op te vangen moet de gemeente een Weerstandsvermogen aanhouden. Dit Weerstandsvermogen wordt jaarlijks berekend en bijgesteld en is onderdeel van de Programmabegroting en de Jaarrekening. Met behulp van de IFLO-norm wordt de hoogte van het benodigde Weerstandsvermogen van het grondbedrijf berekend op basis van 10% van de boekwaarde, 10% van de nog te maken kosten en met aftrek van de Reserve onvoorzien vanuit de (lopende) grondexploitaties.

Het aandeel in het gewenst weerstandvermogen komt voor het onderdeel grondexploitaties uit op :
€ 5.365.000 (€ 3.969.000 + € 1.476.000 - € 80.000).

Berekening benodigd Weerstandsvermogen

	Boekwaarde	Kosten
in miljoenen	39,7	14,8
10%	0,1	
Benodigd	**€ 4,0**	**€ 1,5**
Benodigd weestandsvermogen op basis van IFLO-norm	**€ 5,4**	
Af: opgenomen in voorziening	€ 0,1	
Resterend benodigd weestandsvermogen	**€ 5,4**	

Paragraaf Duurzaamheid

Algemeen

Uitvoering Duurzaamheidsprogramma

Met het Duurzaamheidsprogramma 2021-2024 zijn de ambities, de uit te voeren projecten en de benodigde financiën voor het verduurzamen van onze gemeente grotendeels vastgesteld. Dit programma evalueren we en we stellen voor de komende vier jaar het Duurzaamheidsprogramma 2025-2028 op. De bijbehorende financiën zijn tijdens de behandeling van de kadernota vastgesteld. Belangrijke meerjarige uitvoeringslijnen blijven de Regionale Energie Strategie (RES) en Transitievisie Warmte (TVW). Bij de resterende projecten in de periode 2025-2028 brengen we meer focus aan op wat met de huidige formatie haalbaar is. Er gaat veel aandacht uit naar het adviseren en stimuleren van inwoners, bedrijven en organisaties. Het gaat onder andere om de volgende activiteiten: energiescans voor bedrijven, energieadviezen voor zelfbouw & monumenten, natuur- en milieueducatie en het stimuleren van circulariteit bij bedrijven. Ook is er aandacht voor het verduurzamen van het gemeentelijke vastgoed en monitoring van activiteiten vanuit het programma.

Regionale Energiestrategie

In 2021 stelde de raad de RES 1.0 Holland Rijnland vast. Dit onder de voorwaarde dat we een productieplafond van 0,08 TWh duurzame energie hanteren in 2030; geen mogelijkheden zien voor (grote) windturbines; en we de Natura 2000 & Natuur Netwerk Nederland gebieden vrijwaren van windturbines en zonnevelden. Vervolgens is een beleidskader zonne-energie opgesteld dat medio 2024 door de raad is vastgesteld. Dit zorgt ervoor dat kleine opstellingen van zonnepanelen onder een aantal voorwaarden wel een vergunning kunnen krijgen. Het toestaan van grote zonnevelden volgt een uitgebreider traject. Hiervoor geldt het gebiedsgerichte spoor met ruimtelijke en maatschappelijke voorwaarden, zoals beschreven in het beleidskader.

Warmteprogramma

De gevolgen van de invoering van de Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie (Wgiw) staan niet in de kadernota voor de begroting 2025. Wel kreeg de raad met de vaststelling van de herijking van de TWV in april 2024 een doorkijkje van de stand van zaken van wet- en regelgeving. Ook werd duidelijk dat elke gemeente in december 2026 een eerste Warmteprogramma als onderdeel van de Omgevingswet moet hebben vastgesteld. In 2025 vraagt dit vooral nader onderzoek en advies wat nodig is om de huidige Transitievisie warmte om te vormen tot Warmteprogramma.

Het warmteprogramma wordt een visie op hoofdlijnen. Hierin maken we het tijdspad inzichtelijk wanneer welk gebied van het aardgas afgaat. Bij deze planning spelen allerlei bouwtechnische, energetische, ruimtelijke, sociaal-maatschappelijke en economische aspecten een rol. Voor de aangewezen gebieden brengen we de mogelijke warmtealternatieven in beeld. Uiterlijk eind 2026 moeten gemeenten het warmteprogramma vaststellen en aanvullende gebieden aanwijzen voor de periode tot 2035.

Wijkgerichte aanpak

We gaan de komende jaren actief aan de slag met de wijkgerichte aanpak. Dit is een van de onderdelen van het Duurzaamheidsprogramma. De aanpakken zijn voor en door inwoners. Zo werken we in Woerdense Verlaat hiervoor samen met de dorpsraad. Inwoners stimuleren we om woningen te isoleren en energie te besparen. We werken toe naar een collectieve inkoopactie. In 2025 starten naar verwachting ook wijkgerichte aanpakken in Langeraar en Ter Aar (Buurtkracht).

Warmtenet Langeraar
In Langeraar is een haalbaarheidsonderzoek gedaan naar het realiseren van een warmtenet. De raad besloot medio 2024 dat de warmte-koude opslag rondom het IKC de Poel de toekomstbestendige warmtevoorziening wordt. Dit vanwege de kansrijkheid voor een warmtenet in Langeraar. Ook besloot de raad dat we inzetten op het realiseren van publieke collectieve warmtenetten. In Q4 2024 bieden we een kredietvoorstel aan de gemeenteraad aan ten behoeve van de aanleg van het warmtenet. De voorbereidingswerkzaamheden vinden plaats in 2025.

Duurzame gebiedssystemen De Olm en Bovenland
Samen met de Verenigde Ondernemers Nieuwkoop en de Gebiedscoöperatie Nieuwkoop werken we aan slimme uitwisseling van warmte en elektriciteit op en rondom de bedrijventerreinen Bovenland en de Olm.

Duurzaamheidsreserve
We hebben een duurzaamheidsreserve ingesteld. Zo hebben we financiële daadkracht in de omslag naar een duurzamer Nieuwkoop. De besteding van middelen uit de Duurzaamheidsreserve koppelen we aan de maatregelen vanuit het Duurzaamheidsprogramma 2025-2028. Dit programma stelt de raad naar verwachting in december 2024 of januari 2025 vast. Na 2028 is de reserve uitgeput. Aanvullend op de reserve zijn er ook middelen vanuit subsidiemogelijkheden van andere overheden.

Energiebesparingsfonds/Nationaal isolatieprogramma
Gemeenten ontvangen rijksmiddelen vanuit het Nationaal Isolatieprogramma om woningen met lage energie labels (E, F & G) energiezuiniger te maken. Samen met onze eigen middelen is er een budget beschikbaar van €1.000.000. Dat is ondergebracht in het Energiebesparingsfonds. Vanuit dit fonds kunnen woningeigenaren subsidie aanvragen om hun woning te isoleren. Dit geldt voor woningen met een waarde tot €405.000 met een bouwjaar tot 1992.

Uitvoeringskosten Klimaatfonds
Voor de uitvoering van het klimaatbeleid stelt het Rijk jaarlijks middelen beschikbaar aan gemeenten. De middelen zijn bedoeld voor formatie en / of externe advisering. Deze regeling geldt tot 2030.

Uitkering energiearmoede
Door de stijgende energieprijzen komen steeds meer inwoners financieel in de knel. Om deze groep inwoners te helpen, ontvangen gemeenten middelen waarmee zij een eigen aanpak kunnen ontwikkelen. Voor 2025 staat het tweede deel van de aanpak voor woningeigenaren gepland naast de aanpak tegengaan energiearmoede voor huurders van WDA en WSN.

Soorten managementplan (SMP)
Bij het (na)isoleren van woningen kunnen verblijfplekken voor vleermuizen en andere soorten verdwijnen. Om dit te voorkomen en te voldoen aan de Natuurbeschermingswet is een gebiedsontheffing nodig. Voor dat laatste dienen we een Soorten managementplan (SMP) op te stellen. De kosten hiervoor dekken we vanuit subsidiegelden, bijdragen van corporaties en eigen middelen (Reserve Duurzaamheid).

Financiële begroting

Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

Uitgangspunten

Algemene uitkering
In de begroting 2025-2028 is de stand van de algemene uitkering verwerkt conform de meicirculaire 2024.

Prijsontwikkeling gemeente
Voor zover we rekening houden met een prijsontwikkeling bij de kosten en opbrengsten van goederen en diensten gaan we voor 2025 uit van een inflatie van 2,2% in overeenstemming met de consumentenprijsindex (CPI).

Ontwikkeling bijdragen aan verbonden partijen
Bij het ramen van de bijdragen aan verbonden partijen gaan we uit van de door de betreffende partijen vastgestelde begrotingen 2025. Bij de kaderstelling aan deze begrotingen hebben we ons geconformeerd aan de kaders van de Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (Voor loonkosten 11,1 % en voor materieel 3,7 %. Bij een verhouding loon/materieel van 75/25 komt dit op 9,25%)

Personeel/lonen/werkgeverslasten
Voor de indexatie van de loonkosten gaan we uit van de prijsindex Loonvoet sector overheid uit de meicirculaire 2024. De indexatie is op basis hiervan gesteld op 4,4%.

Rente grondexploitaties
Bij de toerekening van rente aan de grondexploitaties gaan we uit van een rente van 0,5%.
Rente kostendekkende tarieven
Voor tarieven die niet meer dan kostendekkend mogen zijn, geldt dat voor de berekening van de kapitaallasten een bedrijfseconomisch verdedigbaar rentepercentage moet worden gehanteerd.
Voor zover sprake is van rentetoerekening, kiezen wij voor een percentage van 0,5%.

Rente kapitaallasten
Het BBV schrijft voor dat er een verband moet zijn tussen de werkelijke rente op uitstaande leningen en de rentelasten die worden toegerekend aan de bezittingen van de gemeente. Wij kiezen ervoor om
de rentepercentages voor kort en lang geld aan elkaar gelijk gehouden, 3%.
Onvoorzien
Voor de dekking van onvoorziene lasten is jaarlijks een post van € 28.000 opgenomen.

Jaarschijf 2028
Van alle bedragen die voorkomen in de jaren 2025-2028 zijn we er vanuit gegaan dat de bedragen structureel zijn en dus overgenomen kunnen worden in 2028. Bij afwijkende of incidentele bedragen in 2027 wordt per post beoordeeld of deze moeten worden overgenomen in 2028.

Totaaloverzicht baten en lasten per programma

Lasten en baten per programma *Bedragen x €1.000*

Exploitatie	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Onvoorzien					
Lasten	13	28	28	28	28
Ruimtelijke ontwikkeling					
Lasten	16.730	32.992	11.095	9.784	9.518
Baten	-12.283	-28.259	-6.884	-5.415	-5.415
Onttrekkingen	-3.306	-1.181	-557	-586	-323
Stortingen	2.147	75	75	75	75
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	**3.287**	**3.626**	**3.728**	**3.859**	**3.855**
Ruimtelijk beheer					
Lasten	15.420	14.753	14.850	15.122	15.114
Baten	-9.132	-9.571	-9.571	-9.571	-9.571
Onttrekkingen	-864	-120	-120	-95	-95
Stortingen	417	502	351	233	221
Totaal Ruimtelijk beheer	**5.842**	**5.565**	**5.510**	**5.688**	**5.669**
Sociaal domein					
Lasten	41.702	41.941	38.133	38.369	38.466
Baten	-11.030	-11.337	-7.905	-7.999	-7.999
Onttrekkingen	-1.961	-420	-503	-546	-486
Stortingen	3.776	3.882	172	0	0
Totaal Sociaal domein	**32.487**	**34.066**	**29.897**	**29.824**	**29.981**
Bestuur en dienstverlening					
Lasten	7.609	7.901	7.889	7.774	7.768
Baten	-489	-494	-494	-494	-494
Onttrekkingen	5	-346	-346	-346	-346
Stortingen	134	0	0	0	0
Totaal Bestuur en dienstverlening	**7.258**	**7.061**	**7.048**	**6.934**	**6.928**
Overhead					
Lasten	13.274	12.210	11.462	11.244	11.476
Baten	-238	-223	-223	-223	-223
Onttrekkingen	-757	-363	-100	0	0
Totaal Overhead	**12.279**	**11.624**	**11.139**	**11.021**	**11.253**
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	1.202	2.571	3.165	3.747	4.361
Baten	-61.146	-64.949	-61.716	-61.769	-62.024
Onttrekkingen	-6.910	-1.397	0	0	0
Stortingen	5.689	1.806	1.201	669	-52
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**-61.165**	**-61.969**	**-57.350**	**-57.354**	**-57.715**
Geraamd resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Overzicht structurele mutaties reserves

Structurele reserves per progamma

Structurele toevoegingen reserves					
Programma		**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-	-	-	-
2	Ruimtelijk beheer	-	-	-	-
3	Sociaal domein	-	-	-	-
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
	Overzicht Bedrijfsvoering	-	-	-	-
	Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo		**-**	**-**	**-**	**-**

Structurele onttrekkingen reserves					
Programma		**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-107	-107	-107	-23
2	Ruimtelijk beheer	-47	-47	-47	-47
3	Sociaal domein	-333	-333	-459	-459
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
	Overzicht Bedrijfsvoering	-12	-	-	-
	Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo		**-499**	**-487**	**-613**	**-529**

Toelichting

Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling
De structurele onttrekking van € 107.000 heeft betrekking op de dekking van de kapitaallasten van de Middelweg 1 en Beukenpad 1.

Programma 2 Ruimtelijk beheer
De structurele onttrekking van € 47.000 heeft betrekking op de kapitaallasten van de reserve Rotonde Ter Aar (€ 18.000), Papeneiland (€ 6.000) en € 22.000 onttrekking voor dekking kapitaallasten van de Noordenseweg 25.

Programma 3 Sociaal domein
De structurele onttrekking van € 333.000 aan de reserve Dekking kapitaallasten dient ter dekking van de kapitaallasten voor Buytewech Oost gebouw, Antonius School Noorden, Peuterspeelzaal ’t Rakkertje en Museum Ter Aar.

Programma 4 Bestuur en dienstverlening
Geen structurele mutaties reserves

Overzicht Bedrijfsvoering
De structurele onttrekking van € 12.000 per jaar heeft betrekking op de kosten voor klimaatbeheersing. van het gemeentehuis in Nieuwveen. Deze wordt onttrokken aan de reserve huisvesting gemeente.

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen
Geen structurele mutaties reserves

Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten

Incidentele lasten						
Programma			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	1	Ruimtelijke ontwikkeling	25.886	5.386	3.786	3607
	2	Ruimtelijk beheer	-	-	-	15
	3	Sociaal domein	50	-	-	-
	4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
		Overzicht overhead	900	-	-	-
		Overzicht algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo			**26.836**	**5.386**	**3.786**	**3.622**

1. Ruimtelijke ontwikkeling

€ 25.407.000 lasten grondexploitatieprojecten

€ 165.000 projectmanagement centrumplannen Nieuwkoop en Ter Aar

€ 95.000 Implementatie Omgevingswet

€ 119.000 bijdrage regionale investeringsagenda Holland Rijnland

€ 100.000 Haalbaarheidsstudie aanleg zuidelijke rondweg Ter Aar in combinatie met woning bouw

3. Sociaal domein

€ 50.000 onderzoek naar exploitatie zwembad De Wel

Overzicht overhead

€ 900.000 kosten aanbesteding van ICT beheerder

Incidentele baten						
Programma			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	1	Ruimtelijke ontwikkeling	-25.397	-5.070	-3.601	-3.601
	2	Ruimtelijk beheer	-	-	-	-
	3	Sociaal domein	-	-	-	-
	4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
		Overzicht overhead	-	-	-	-
		Overzicht algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo			**- 25.397**	**- 5.070**	**- 3.601**	**- 3.601**

1. Ruimtelijke ontwikkeling

·€ -25.397 baten grondexploitatieprojecten

Incidentele toevoegingen aan reserves						
Programma			**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
	1	Ruimtelijke ontwikkeling	75	75	75	75
	2	Ruimtelijk beheer	503	351	233	221
	3	Sociaal domein	3.882	172	-	-
	4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
		Bedrijfsvoering	-	-	-	-
		Algemene dekkingsmiddelen				
Saldo			**4.460**	**598**	**308**	**296**

Incidentele onttrekkingen aan reserves					
Programma		**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-1.074	-450	-479	-300
2	Ruimtelijk beheer	-73	-73	-48	-48
3	Sociaal domein	-87	-170	-87	-27
4	Bestuur en dienstverlening	-346	-346	-346	-346
	Bedrijfsvoering	-351	-100	-	-
	Algemene dekkingsmiddelen	-1.397	-	-	-
Saldo		**-3.328**	**-1.139**	**-960**	**-721**

	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Totale reserves	632	-1.030	-1.266	-954
Reserves structureel (zie 4.4 voor toelichting)	-499	-487	-613	-529
Reserves incidenteel	1.131	-543	-653	-425

	2025	**2026**	**2027**	**2028**
Begrotingssaldo	-1.806	-1.201	-669	52
Begrotingssaldo incidenteel	2.571	-225	-467	-404
Begrotingssaldo structureel	-4.377	-976	-202	456

Totaaloverzicht investeringsplan

Investeringsplan economisch nut

Prog	Omschrijving Investering	Afd	2025	2026	2027	2028
1	Voorbereiding Teylersplein 2 flexwoningen	RO&G	93	31		
1	Voorbereiding 3e fase Land van Koppen	RO&G	165	198	93	
1	Voorbereiding Langeraar Noordwest	RO&G	194	182	113	
1	Voorbereiding Ter Aar Noordoost	RO&G	280	211	110	
1	Voorbereiding Dorpshart Ter Aar	RO&G	397	301		
1	Voorber. Kleine verwondering	RO&G		135		
1	Ringkant veenvogel	RO&G	95	315	136	
1	Achterweg	RO&G	95	315	136	
1	Zwembad de Wel	RO&G	95	315	136	
1	Ter Aar zuidoost	RO&G	235	165	67	
1	Grondaankoop Rijnsaterwoude	RO&G	520			
2	Kluma snipperwagen LDV-28-Z	BOR	12			
2	2025 - Hoofdgemaal bouwkundig	BOR	37			
2	Materialen onkruidbestrijding	BOR	55			
2	Onkruidbestrijdingsmachine Empas	BOR	55			
2	2025 - Minigemalen bouwkundig	BOR	67			
2	2025 - Hoofdgemaal mechanisch elektrisch	BOR	135			
2	2025 - Minigemalen mechanisch en technisch	BOR	200			
2	WKO IKC de Poel	BOR	520			
2	2025 - Verbeteringsmaatregelen	BOR	622			
2	2025 - Vrijvervalriolering	BOR	1.088			
2	2026 - Vrijvervalriolering	BOR		1.088		
2	2026 - Verbeteringsmaatregelen	BOR		323		
2	2026 - Minigemalen mechanisch en technisch	BOR		200		
2	2026 - Hoofdgemaal bouwkundig	BOR		151		
2	Vervanging John Deere 2-d circelmaaier	BOR		110		
2	John Deere TFF-86-X	BOR		55		
2	John Deere TFF-87-X	BOR		55		
2	2026 - Minigemalen mechanisch elektrisch	BOR		45		
2	Fuso 22-BNF-7	BOR		40		
2	Piaggio VGH-14-X	BOR		19		
2	2027 - Vrijvervalriolering	BOR			1.088	
2	2027 - Hoofdgemaal bouwkundig	BOR			148	
2	2027 - Hoofdgemaal mechanisch elektrisch	BOR			105	
2	2026 - Minigemalen mechanisch en technisch	BOR			200	
2	2026 - Minigemalen bouwkundig	BOR			12	
2	2028 - Vrijvervalriolering	BOR				1.088
2	Gemalen BK 2028	BOR				143
2	Gemalen ME 2028	BOR				45
2	Pompunits ME 2028	BOR				200
2	Klimaatregelen 2028	BOR				320
2	Nissan VR-592-D	BOR			42	
2	DFSK VGG-31-D	BOR			27	
2	Vervangen Fuso 34-BPK-7	BOR			50	
2	Vervangen Fuso 16-BPK-7	BOR			50	
2	Fuso Canter 7C18 01-BPP-8	BOR			50	
2	Boot voor Toezicht en Handhaving	BOR			72	
2	Iveco 50C18Van 34-BPT-6	BOR				50
2	Iveco 50C16H3.0 26-BPV-7	BOR				50

2	Piaggio VPB-70-V	BOR				27
2	Stratos B11-27 VLCN 350	BOR				30
3	Fietsenstalling Ter Aar	RO&G	90			
3	IKC Woerdense Verlaat (kinderopvang)	RO&G	102	102		
3	IKC Woerdense Verlaat Beatrix	RO&G	136	136		
3	IKC Woerdense Verlaat (overige kosten)	RO&G	143	144		
3	IKC Woerdense Verlaat (gemeenschapsruimte)	RO&G	156	156		
3	Aankoop Grond Vrouwenakker	RO&G	194			
3	Anpassingscentrum Langeraar	RO&G	400			
3	IKC Nieuwveen (voorbereidingskrediet)	RO&G	464			
3	Verenigingsvraagstuk Langeraar	RO&G	500	500		
3	IKC Woerdense Verlaat (school)	RO&G	504	504		
3	IKC Woerdense Verlaat (gymnastieklokaal)	RO&G	539	540		
3	IKC Langeraar (kinderopvang)	RO&G	566			
3	IKC Langeraar (gymnastieklokaal)	RO&G	568			
3	IKC Langeraar (school)	RO&G	1.884			
3	IKC Nieuwveen (school)	RO&G		1.751	2.705	2.705
3	IKC Nieuwveen (gymnastieklokaal)	RO&G		972	1.501	1.501
3	IKC Nieuwveen (kinderopvang)	RO&G		476	735	735
3	IKC Nieuwveen (multifunctionele ruimte)	RO&G		146	226	226
3	IKC Nieuwveen (overige kosten)	RO&G		198	305	305
5	Thuiswerkplek (ICT-Beheerplan 2024 - 2027)	BV	31			
5	Kadernota Brandstoftank	BOR	50			
5	Iveco Daily 89-BKH-8	BOR	70			
5	Iveco Daily 90-BKH-8	BOR	70			
5	Netwerkcomponenten ICT ruimtes (ICT-Beheerplan 2024 - 2027)	BV	100			
5	Kadernota Zoutopslag	BOR	300			
5	Bekabeling	BV		200		
5	Verv ICT middelen afschr 4 jr; Tablets IOS	BV				30
5	Vervanging smartphones (ICT-Beheerplan 2024 - 2027)	BV			255	
5	Vervanging laptops (ICT-Beheerplan 2024 - 2027)	BV			350	
5	Monitoren (ICT- Beheerplan 2024 - 2027)	BV				167
5	UPS ICT ruimtes (ICT-Beheerplan 2024 - 2027)	BV			67	
	TOTAAL		***11.828***	***10.080***	***8.780***	***7.622***

Investeringsplan maatschappelijk nut

Prog	Omschrijving Investering	Afd	2025	2026	2027	2028
2	2023 - Dijkverzwaring Korteraarseweg Noord	BOR				915
2	2022 - Dijkverzwaring Dorpsstraat ZV	BOR		1.000		
2	2023 - Zuideinde Nieuwkoop	BOR	1.511			
2	Kadernota Zuideinde	BOR	185			
2	Kadernota Noordeinde	BOR	205			
2	Kadernota Oude Nieuwveenseweg	BOR	982			
2	Kadernota Hertog van Beijerenstraat	BOR	556			
2	Rehabilitaties wegen 2025		2.207			
2	Reconstructie wegen nieuw beheerplan	BOR			2.714	2.930
2	2023 - Dijkreconstructie Nieuwveens Jaagpad-Ruigekade	BOR				3.076
2	2023 - Noordse Buurt	BOR	308			
2	2023 - Van Schagenhof Ter Aar	BOR	650			
2	2023 - Westveensebrug - constructie 100 jaar	BOR	520			
2	2023 - Kunstwerken beton 80 jaar	BOR	95			
2	2024 - Rietlanden Nieuwkoop	BOR	66	700		
2	2024 - Schepengaten Nieuwkoop	BOR	269			
2	2024 - Kunstwerken hout 35 jaar	BOR	469			
2	2025 - Openbare verlichting masten 40 jaar	BOR	124	124		
2	2025 - Openbare verlichting armaturen 20 jaar	BOR	111	111		
2	2025 - Vosholstraat-A. Schweitzerstraat	BOR	391	391		
2	2025 - Lindelaan Nieuwkoop (omgeving Asram)	BOR		389		
2	2025 - Paden de Dulen Nieuwkoop	BOR	95			
2	2025 - Roerdomplaan Nieuwkoop	BOR	225			
2	2025 - Milandweg tot Bosweg	BOR	352			
2	2025 - Ursulapad Nieuwveen	BOR	219			
2	2025 - Damwanden/Schottenbeschoeiing	BOR	108	108		
2	2025 - Golfbreker 15 jaar	BOR	40			
2	2026 - Kunstwerken hout 35 jaar	BOR	162			
2	Vervangen bruggen nieuw beheerplan	BOR		176	272	25
2	2026 - Ter Aar Zuid-West	BOR		928		
2	Kadernota Nieuwe lichtmasten en armaturen	BOR	2.333	2.333		
2	2026 - Duikers 80 jaar	BOR		128		
2	Oeverwerken	BOR	153			
2	Oeverwerken nieuw beheerplan	BOR		116	222	113
	TOTAAL		***12.335***	***6.503***	***3.209***	***7.059***

Stand en verloop van reserves

Reserve omschrijving	2025 Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekk.	Eind	2026 Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekk.	Eind
R001 Algemene reserve dekkingsmiddel		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	5.641	-	-	1.572	4.069	4.069	-	-	125	3.944
R003 Weerstandsvermogen	3.000	-	-	-	3.000	3.000	-	-	-	3.000
R010 Wmo	50	-	-	-	50	50	-	-	-	50
R012 Huisvesting gemeente	283	-	-	12	271	271	-	-	-	271
R014 LOP (LandschapsOntwikkelingsPlan)	26	-	-	-	26	26	-	-	-	26
R018 Dekking kapitaallasten	10.313	-	-	488	9.824	9.824	-	-	488	9.336
R019 Frictiekosten Personeel	63	-	-	-	63	63	-	-	-	63
R020 Monumentenzorg	147	-	-	-	147	147	-	-	-	147
R021 Onderwijshuisvesting	4.001	-	882	-	4.883	4.883	-	172	-	5.055
R022 Duurzaamheid	2.177	-	75	824	1.428	1.428	-	75	358	1.145
R023 Reservering woningbouw	2.983	-	-	-	2.983	2.983	-	-	-	2.983
R024 Onvoorziene kosten grondexploitaties	199	-	-	-	199	199	-	-	-	199
R025 Fietspad Zevenhovenseweg		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R026 Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	7.265	-	502	-	7.768	7.768	-	351	-	8.118
R027 Omgevingsvisie	20	-	-	-	20	20	-	-	-	20
R028 frictiekst. omgevingsdienst West-Holl.	17	-	-	-	17	17	-	-	-	17
R029 Implementatie omgevingswet	376	-	-	95	281	281	-	-	60	221
R030 Rotonde Ter Aar	698	-	-	18	679	679	-	-	18	661
R032 Grootschalige evenementen	60	-	-	-	60	60	-	-	-	60
R033 Waterrecreatie	74	-	-	-	74	74	-	-	-	74
R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen	1.790	-	-	351	1.439	1.439	-	-	351	1.088
R035 Egalisatie Sociaal domein	343	-	-	-	343	343	-	-	-	343
R036 Reserve Economie en Toerisme	191	-	-	55	136	136	-	-	55	81
R039 Reserve winstneming grexen	1.719	-	-	-	1.719	1.719	-	-	-	1.719
R040 Reserve storting vz onderh. gebouwen	250	-	-	50	200	200	-	-	50	150
R041 Res. Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	1.973	-	-	50	1.923	1.923	-	-	50	1.873
R042 Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1.663	-	-	-	1.663	1.663	-	-	-	1.663
R043 Reserve Dekking risico's woningbouw	2.000	-	-	-	2.000	2.000	-	-	-	2.000
R044 Reserve ICT beheerplan	350	-	-	250	100	100	-	-	-	100
R046 Ontsluiting woonwijken	5.000	-	-	-	5.000	5.000	-	-	-	5.000
R047 Inrichting openbare ruimte rond centra	1.000	-	-	-	1.000	1.000	-	-	11	989
R048 Egalisatiereserve afval	137	-	-	-	137	137	-	-	-	137
R049 Opvang Oekraïners	1.047	-	-	60	987	987	-	-	60	927
R050 Reserve Zwembad De Wel	9.886	-	3.000	-	12.886	12.886	-	-	-	12.886
TOTAAL RESERVES	**64.743**	**-**	**4.459**	**3.827**	**65.375**	**65.375**	**-**	**597**	**1.627**	**64.346**

Reserve omschrijving	2027					2028				
	Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekk.	Eind	Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekk.	Eind
R001 Algemene reserve dekkingsmiddel	-	-	-	-	-					
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	3.944	-	-	-	3.944	3.944	-	-	-	3.944
R003 Weerstandsvermogen	3.000	-	-	-	3.000	3.000	-	-	-	3.000
R4 Renteschommelfonds	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R5 Opbrengst aandelen Nuon Energy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R6 Nuon Rentevrij	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R7 Sleutelprojecten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R008 Recreatie en toerisme	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R9 Decentrale arbeidsvoorwaarden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R004 Resultaat na bestemming	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R010 Wmo	50	-	-	-	50	50	-	-	-	50
R11 Egalisatie afvalstoffenheffing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R012 Huisvesting gemeente	271	-	-	-	271	271	-	-	-	271
R13 Achterstallig onderhoud groen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R014 LOP (LandschapsOntwikkelingsPlan)	26	-	-	-	26	26	-	-	-	26
R15 Woondiensten Aarwoude	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R16 Verbonden Partijen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R17 Voetbalaccommodaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R018 Dekking kapitaallasten	9.336	-	-	488	8.847	8.847	-	-	405	8.442
R019 Frictiekosten Personeel	63	-	-	-	63	63	-	-	-	63
R020 Monumentenzorg	147	-	-	-	147	147	-	-	-	147
R021 Onderwijshuisvesting	5.055	-	-	126	4.928	4.928	-	-	126	4.802
R022 Duurzaamheid	1.145	-	75	358	862	862	-	75	239	699
R023 Reservering woningbouw	2.983	-	-	-	2.983	2.983	-	-	-	2.983
R024 Onvoorziene kosten grondexploitaties	199	-	-	-	199	199	-	-	-	199
R025 Fietspad Zevenhovenseweg	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R026 Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	8.118	-	233	-	8.351	8.351	-	221	-	8.572
R027 Omgevingsvisie	20	-	-	-	20	20	-	-	-	20
R028 frictiekst. omgevingsdienst West-Holl.	17	-	-	-	17	17	-	-	-	17
R029 Implementatie omgevingswet	221	-	-	60	161	161	-	-	-	161
R030 Rotonde Ter Aar	661	-	-	18	642	642	-	-	18	624
R031 Economie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R032 Grootschalige evenementen	60	-	-	-	60	60	-	-	-	60
R033 Waterrecreatie	74	-	-	-	74	74	-	-	-	74
R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen	1.088	-	-	351	737	737	-	-	351	386
R035 Egalisatie Sociaal domein	343	-	-	-	343	343	-	-	-	343
R036 Reserve Economie en Toerisme	81	-	-	-	81	81	-	-	-	81
R037 Reserve Verkiezingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R038 Reserve Verbetering Fietsverbindingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R039 Reserve winstneming grexen	1.719	-	-	-	1.719	1.719	-	-	-	1.719

R040 Reserve storting vz onderh. gebouwen	150	-	-	50	100	100	-	-	50	50
R041 Res. Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	1.873	-	-	50	1.823	1.823	-	-	50	1.773
R042 Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1.663	-	-	-	1.663	1.663	-	-	-	1.663
R043 Reserve Dekking risico's woningbouw	2.000	-	-	-	2.000	2.000	-	-	-	2.000
R044 Reserve ICT beheerplan	100	-	-	-	100	100	-	-	-	100
R045 Creatieve woonvormen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R046 Ontsluiting woonwijken	5.000	-	-	-	5.000	5.000	-	-	-	5.000
R047 Inrichting openbare ruimte rond centra	989	-	-	11	978	978	-	-	11	967
R048 Egalisatiereserve afval	137	-	-	-	137	137	-	-	-	137
R049 Opvang Oekraïners	927	-	-	60	867	867	-	-	-	867
R050 Reserve Zwembad De Wel	12.886	-	-	-	12.886	12.886	-	-	-	12.886
TOTAAL RESERVES	**64.346**	**-**	**308**	**1.573**	**63.080**	**63.080**	**-**	**296**	**1.251**	**62.126**

Stand en verloop van voorzieningen

Voorziening omschrijving	2025 Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekking	Eind	2026 Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekking	Eind
V001 Wethouderspensioenen	692	-	-	-	692	692	-	-	-	692
V002 Verlofsparen	165	-	-	-	165	165	-	-	-	165
V003 Nadelige saldi grondexploitaties	1.690	-	-	1.511	178	178	-	-	-	178
V005 Wachtgeld wethouders	20	-	-	-	20	20	-	-	-	20
V007 Personeel ISDR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V008 Afgesloten grondexploitaties	1.655	-	-	-	1.655	1.655	-	-	-	1.655
V009 Dubieuze debiteuren	781	-	100	100	781	781	-	100	100	781
V010 Juridische risico's	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V011 Onderhoud gemeentelijke gebouwen	958	-	361	532	787	787	-	359	620	526
V013 Speelvoorzieningen	430	-	159	201	388	388	-	135	44	479
V014 Onderhoud Openbare Verlichting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V015 Onderhoud wegen	11.221	-	1.141	606	11.756	11.756	-	1.141	2.043	10.854
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	546	-	207	341	412	412	-	207	162	457
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	320	-	97	54	363	363	-	97	34	426
V018 Egalisatie riolering	6.963	-	-	550	6.413	6.413	-	-	550	5.863
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	146	-	25	81	90	90	-	25	15	100
V021 Dubieuze Debiteuren Soza	290	-	-	-	290	290	-	-	-	290
V026 Egalisatie afvalstoffenheffing	93	-	-	-	93	93	-	-	-	93
V027 Voorwegzone	828	-	-	-	828	828	-	-	-	828
V028 Voormalig personeel	70	-	-	-	70	70	-	-	-	70
V029 Flexibel meerjaren programma Rijn- en Veenstreek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V031 Tijdelijke woningbouw	278	-	-	16	263	263	-	-	16	247
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	70	-	14	-	84	84	-	14	-	97
V035 Beheer openbare begraafplaatsen	26	-	38	39	24	24	-	38	19	44
TOTAAL VOORZIENING	**27.243**	**-**	**2.142**	**4.032**	**25.353**	**25.353**	**-**	**2.115**	**3.602**	**23.866**

Voorziening omschrijving	2027 Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekking	Eind	2028 Begin	Toevoeging Rente	Toevoeging Expl.	Onttrekking	Eind
V001 Wethouderspensioenen	692	-	-	-	692	692	-	-	-	692
V002 Verlofsparen	165	-	-	-	165	165	-	-	-	165
V003 Nadelige saldi grondexploitaties	178	-	-	-	178	178	-	-	-	178
V005 Wachtgeld wethouders	20	-	-	-	20	20	-	-	6	14
V007 Personeel ISDR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V008 Afgesloten grondexploitaties	1.655	-	-	-	1.655	1.655	-	-	-	1.655
V009 Dubieuze debiteuren	781	-	-	100	681	781	-	100	100	781
V010 Juridische risico's	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V011 Onderhoud gemeentelijke gebouwen	526	-	353	464	415	420	-	358	740	38
V013 Speelvoorzieningen	479	-	135	243	371	371	-	135	175	331
V014 Onderhoud Openbare Verlichting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V015 Onderhoud wegen	10.854	-	1.141	2.337	9.658	9.658	-	1.141	1.003	9.795
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	457	-	207	78	586	586	-	207	48	745
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	426	-	97	104	419	419	-	97	104	412
V018 Egalisatie riolering	5.863	-	-	550	5.313	5.313	-	-	550	4.763
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	100	-	25	10	116	116	-	25	-	141
V021 Dubieuze Debiteuren Soza	290	-	-	-	290	290	-	-	-	290
V026 Egalisatie afvalstoffenheffing	93	-	-	-	93	93	-	-	-	93
V027 Voorwegzone	828	-	-	-	828	828	-	-	-	828
V028 Voormalig personeel	70	-	-	-	70	70	-	-	-	70
V029 Flexibel meerjaren programma Rijn- en Veenstreek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V031 Tijdelijke woningbouw	247	-	-	16	232	232	-	-	-	232
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	97	-	14	12	99	99	-	14	-	112
V035 Beheer openbare begraafplaatsen	44	-	38	50	32	32	-	38	54	16
TOTAAL VOORZIENING	**23.866**	**-**	**2.010**	**3.963**	**21.912**	**22.017**	**-**	**2.114**	**2.779**	**21.351**

Prognosebalans

Prognose balans per 31-12	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Bedragen x 1.000)				
Debet				
Vaste activa	130.923	143.659	151.301	155.352
Voorraden	-12.702	-5.849	-3.127	4.393
Overige vlottende activa	7.196	11.536	5.022	1.972
Totaal	125.417	149.346	153.196	161.717
Credit				
Eigen vermogen	66.343	64.730	62.955	62.008
Voorzieningen	25.175	23.688	21.734	21.173
Overig lang vreemd vermogen	33.899	60.928	68.507	78.536
Vlottende schuld	0	0	0	0
Overlopende passiva	0	0	0	0
Totaal	125.417	149.346	153.196	161.717

Toelichting prognosebalans				
Debet				
Vaste activa				
Imateriele vaste activa	6.568	9.051	9.978	9.978
Investeringen economisch nut	89.560	94.551	98.929	102.981
Investeringen maatschappelijk nut	30.137	35.400	37.737	37.737
Financiele vaste activa	4.658	4.657	4.657	4.656
Totaal vaste activa	**130.923**	**143.659**	**151.301**	**155.352**
(volgens staat van activa)				
Voorraden				
Grexen (gronden in exploitatie)	-12.524	-5.671	-2.949	4.571
Af: voorziening negatieve complexen	-178	-178	-178	-178
(zie staat van voorzieningen V003)				
Totaal voorraden	-12.702	-5.849	-3.127	4.393
(staat van grondexploitatie)				
Overige vlottende activa	7.196	11.536	5.022	1.972
Totaal vlottende activa	**-5.506**	**5.687**	**1.895**	**6.365**
Totaal activa	**125.417**	**149.346**	**153.196**	**161.717**

Credit					
Eigen vermogen					
Reserves					
	Algemene reserves	7.825	7.800	7.800	7.800
	Bestemingsreserves	56.712	55.729	54.486	54.260
Onverdeeld resultaat begroting		1.806	1.201	669	-52
Totaal Eigen Vermogen		**66.343**	**64.730**	**62.955**	**62.008**
Voorzieningen					
Staat van voorzieningen		25.353	23.866	21.912	21.351
Af: Voorziening neg. cpl.		-178	-178	-178	-178
Totaal Voorzieningen		25.175	23.688	21.734	21.173
Overig lang vreemd vermogen					
Langlopende leningen		33.861	60.890	68.469	78.498
Waarborgsommen		38	38	38	38
		33.899	60.928	68.507	78.536
Totaal vaste passiva		**125.417**	**149.346**	**153.196**	**161.717**
Vlottende schuld		0	0	0	0
Overlopende passiva		0	0	0	0
Totaal vlottende passiva		**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal passiva		**125.417**	**149.346**	**153.196**	**161.717**

Arbeid gerelateerde kosten

Arbeid gerelateerde kosten

In het BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) is bepaald dat in de financiële begroting aandacht wordt besteed aan de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen. Voor een groot deel zijn deze kosten opgenomen in de exploitatie.
Naast het salaris ontvangen de medewerkers van de gemeente Nieuwkoop een individueel keuzebudget (IKB). Dit IKB bedraagt 17,05% van het salaris en de salaristoelagen. Het IKB wordt maandelijks opgebouwd. Medewerkers kunnen zelf beslissen over de inzet van het IKB. Het IKB moet in het jaar van opbouw worden opgenomen.
Ook bestaat sinds 2022 de mogelijkheid tot verlofsparen. Medewerkers mogen niet opgenomen verlofuren sparen om later bijvoorbeeld een langere tijd van verlof op te kunnen nemen of voorafgaand aan hun pensioen.
Ten slotte bestaat er vanaf 2023 de mogelijkheid om een fiets te leasen.

Bijlagen

Uitvoeringsinformatie

Bedragen x €1.000

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten					
Ruimtelijke ontwikkeling					
Beheer overige gebouwen en gronden	**439**	**388**	**534**	**472**	**319**
Economische ontwikkeling	**892**	**926**	**825**	**770**	**770**
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**885**	**90**	**0**	**0**	**0**
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**136**	**133**	**133**	**133**	**133**
Economische promotie	**166**	**141**	**141**	**141**	**141**
Ruimte en leefomgeving	**888**	**1.245**	**1.210**	**1.177**	**1.117**
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	**9.066**	**25.317**	**5.107**	**3.607**	**3.607**
Wonen en bouwen	**4.257**	**4.751**	**3.145**	**3.484**	**3.431**
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	**16.730**	**32.992**	**11.095**	**9.784**	**9.518**
Ruimtelijk beheer					
Verkeer en vervoer	**5.974**	**5.161**	**5.180**	**5.454**	**5.425**
Parkeren	**25**	**51**	**51**	**51**	**51**
Recreatieve havens	**24**	**25**	**25**	**25**	**25**
Economische havens en waterwegen	**512**	**502**	**507**	**517**	**521**
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**1.576**	**1.399**	**1.372**	**1.365**	**1.351**
Riolering	**2.338**	**2.454**	**2.545**	**2.540**	**2.584**
Afval	**3.477**	**3.477**	**3.476**	**3.477**	**3.463**
Milieubeheer	**1.259**	**1.391**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
Begraafplaatsen en crematoria	**236**	**295**	**295**	**295**	**295**
Totaal Ruimtelijk beheer	**15.420**	**14.753**	**14.850**	**15.122**	**15.114**
Sociaal domein					
Onderwijshuisvesting	**2.646**	**2.169**	**2.363**	**2.498**	**2.494**
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**1.810**	**1.856**	**1.856**	**1.856**	**1.856**
Sportbeleid en activering	**446**	**500**	**500**	**474**	**474**
Sportaccommodaties	**3.256**	**3.316**	**3.248**	**3.196**	**3.354**
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	**290**	**287**	**267**	**267**	**267**
Musea	**122**	**116**	**116**	**116**	**116**
Cultureel erfgoed	**168**	**182**	**182**	**182**	**182**
Media	**2.074**	**2.093**	**2.093**	**2.093**	**2.093**
Samenkracht en burgerparticipatie	**6.775**	**6.581**	**2.869**	**2.945**	**2.886**
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	**2.306**	**2.028**	**2.248**	**2.345**	**2.345**
Inkomensregelingen	**7.554**	**7.155**	**7.155**	**7.157**	**7.159**
WSW en beschut werk	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**1.172**	**1.145**	**1.145**	**1.145**	**1.145**
Hulp bij het huishouden (WMO)	**1.610**	**1.908**	**1.909**	**1.910**	**1.910**

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Begeleiding (WMO)	**3.223**	**3.430**	**3.563**	**3.563**	**3.563**
Dagbesteding (WMO)	**73**	**80**	**82**	**82**	**82**
Maatwerkdienstverlening 18-	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jeugdhulp begeleiding	**1.252**	**1.769**	**1.231**	**1.212**	**1.212**
Jeugdhulp behandeling	**78**	**78**	**75**	**74**	**74**
Jeugdhulp dagbesteding	**646**	**646**	**620**	**607**	**607**
Jeugdhulp zonder verblijf overig	**109**	**109**	**104**	**102**	**102**
Pleegzorg	**132**	**132**	**127**	**124**	**124**
Gezinsgericht	**100**	**100**	**96**	**94**	**94**
Jeugdhulp met verblijf overig	**692**	**692**	**664**	**650**	**650**
Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	**17**	**17**	**16**	**16**	**16**
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	**1.571**	**1.799**	**1.712**	**1.683**	**1.683**
Gesloten plaatsing	**251**	**251**	**241**	**235**	**235**
Beschermd wonen (WMO)	**140**	**334**	**499**	**644**	**644**
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	**98**	**98**	**98**	**98**	**98**
Jeugdbescherming	**395**	**395**	**379**	**371**	**371**
Jeugdreclassering	**56**	**58**	**56**	**55**	**55**
Volksgezondheid	**2.639**	**2.620**	**2.620**	**2.577**	**2.577**
Totaal Sociaal domein	**41.702**	**41.941**	**38.133**	**38.369**	**38.466**
Bestuur en dienstverlening					
Bestuur	**2.235**	**2.308**	**2.308**	**2.308**	**2.180**
Burgerzaken	**2.306**	**2.233**	**2.343**	**2.229**	**2.339**
Crisisbeheersing en brandweer	**1.888**	**2.232**	**2.232**	**2.232**	**2.232**
Openbare orde en veiligheid	**1.180**	**1.127**	**1.005**	**1.005**	**1.017**
Totaal Bestuur en dienstverlening	**7.609**	**7.901**	**7.889**	**7.774**	**7.768**
Overhead	**13.274**	**12.210**	**11.462**	**11.244**	**11.476**
Algemene dekkingsmiddelen					
Treasury	**557**	**1.893**	**2.495**	**3.076**	**3.686**
OZB woningen	**483**	**418**	**418**	**418**	**418**
Overige baten en lasten	**314**	**260**	**252**	**252**	**257**
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**1.202**	**2.571**	**3.165**	**3.747**	**4.361**
Onvoorzien					
Overige baten en lasten	**13**	**28**	**28**	**28**	**28**
Totaal Lasten	**95.951**	**112.396**	**86.622**	**86.068**	**86.732**
Baten					
Ruimtelijke ontwikkeling					
Beheer overige gebouwen en gronden	**-144**	**-159**	**-159**	**-159**	**-159**
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**-885**	**-835**	**0**	**0**	**0**

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**-42**	**-42**	**-42**	**-42**	**-42**
Ruimte en leefomgeving	**-59**	**-61**	**-61**	**-61**	**-61**
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	**-8.243**	**-24.562**	**-5.070**	**-3.601**	**-3.601**
Wonen en bouwen	**-2.910**	**-2.601**	**-1.552**	**-1.552**	**-1.552**
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	**-12.283**	**-28.259**	**-6.884**	**-5.415**	**-5.415**
Ruimtelijk beheer					
Verkeer en vervoer	**-1.042**	**-1.054**	**-1.054**	**-1.054**	**-1.054**
Parkeren	**-25**	**-25**	**-25**	**-25**	**-25**
Recreatieve havens	**-6**	**-6**	**-6**	**-6**	**-6**
Economische havens en waterwegen	**-73**	**-74**	**-74**	**-74**	**-74**
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**-71**	**-73**	**-73**	**-73**	**-73**
Riolering	**-3.406**	**-3.630**	**-3.630**	**-3.630**	**-3.630**
Afval	**-4.337**	**-4.449**	**-4.449**	**-4.449**	**-4.449**
Begraafplaatsen en crematoria	**-171**	**-260**	**-260**	**-260**	**-260**
Totaal Ruimtelijk beheer	**-9.132**	**-9.571**	**-9.571**	**-9.571**	**-9.571**
Sociaal domein					
Onderwijshuisvesting	**-217**	**-190**	**-190**	**-237**	**-237**
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**-303**	**-303**	**-303**	**-303**	**-303**
Sportbeleid en activering	**-164**	**-164**	**-164**	**-155**	**-155**
Sportaccommodaties	**-1.066**	**-1.130**	**-1.130**	**-1.130**	**-1.130**
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	**-11**	**-11**	**-11**	**-11**	**-11**
Musea	**-38**	**-39**	**-39**	**-39**	**-39**
Samenkracht en burgerparticipatie	**-4.168**	**-4.163**	**-563**	**-522**	**-522**
Inkomensregelingen	**-4.452**	**-4.452**	**-4.452**	**-4.452**	**-4.452**
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**-111**	**-203**	**-203**	**-203**	**-203**
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	**-299**	**-492**	**-659**	**-804**	**-804**
Volksgezondheid	**-200**	**-190**	**-190**	**-143**	**-143**
Totaal Sociaal domein	**-11.030**	**-11.337**	**-7.905**	**-7.999**	**-7.999**
Bestuur en dienstverlening					
Bestuur	**-87**	**-87**	**-87**	**-87**	**-87**
Burgerzaken	**-383**	**-388**	**-388**	**-388**	**-388**
Openbare orde en veiligheid	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**	**-19**
Totaal Bestuur en dienstverlening	**-489**	**-494**	**-494**	**-494**	**-494**
Overhead					
Overhead	**-238**	**-223**	**-223**	**-223**	**-223**
Algemene dekkingsmiddelen					
Treasury	**-1.545**	**-2.301**	**-1.906**	**-1.706**	**-1.706**

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
OZB woningen	**-8.620**	**-9.182**	**-9.282**	**-9.282**	**-9.282**
OZB niet-woningen	**-1.646**	**-1.724**	**-1.724**	**-1.724**	**-1.724**
Belastingen overig	**-32**	**-32**	**-32**	**-32**	**-32**
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	**-49.304**	**-51.711**	**-48.773**	**-49.026**	**-49.280**
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**-61.146**	**-64.949**	**-61.716**	**-61.769**	**-62.024**
Totaal Baten	**-94.319**	**-114.834**	**-86.793**	**-85.471**	**-85.725**
Totaal saldo van lasten en baten	**1.632**	**-2.437**	**-171**	**597**	**1.006**
Onttrekkingen					
Ruimtelijke ontwikkeling					
Mutaties reserves	**-3.306**	**-1.181**	**-557**	**-586**	**-323**
Economische ontwikkeling	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	**-3.306**	**-1.181**	**-557**	**-586**	**-323**
Ruimtelijk beheer					
Mutaties reserves	**-864**	**-120**	**-120**	**-95**	**-95**
Afval	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Ruimtelijk beheer	**-864**	**-120**	**-120**	**-95**	**-95**
Sociaal domein					
Mutaties reserves	**-1.961**	**-420**	**-503**	**-546**	**-486**
Bestuur en dienstverlening					
Mutaties reserves	**5**	**-346**	**-346**	**-346**	**-346**
Overhead					
Mutaties reserves	**-757**	**-363**	**-100**	**0**	**0**
Algemene dekkingsmiddelen					
Mutaties reserves	**-4.812**	**-1.397**	**0**	**0**	**0**
Resultaat van de rekening van baten en lasten	**-2.098**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**-6.910**	**-1.397**	**0**	**0**	**0**
Totaal Onttrekkingen	**-13.794**	**-3.827**	**-1.627**	**-1.573**	**-1.251**
Stortingen					
Ruimtelijke ontwikkeling					
Mutaties reserves	**2.147**	**75**	**75**	**75**	**75**
Wonen en bouwen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	**2.147**	**75**	**75**	**75**	**75**
Ruimtelijk beheer					
Mutaties reserves	**417**	**502**	**351**	**233**	**221**
Sociaal domein					
Mutaties reserves	**3.776**	**3.882**	**172**	**0**	**0**
Bestuur en dienstverlening					
Mutaties reserves	**134**	**0**	**0**	**0**	**0**
Algemene					

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
dekkingsmiddelen					
Mutaties reserves	**2.486**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultaat van de rekening van baten en lasten	**3.203**	**1.806**	**1.201**	**669**	**-52**
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**5.689**	**1.806**	**1.201**	**669**	**-52**
Totaal Stortingen	**12.162**	**6.265**	**1.798**	**976**	**245**
Saldo mutaties reserve	**-1.632**	**2.437**	**171**	**-597**	**-1.006**
Saldo van de taakvelden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Uitvoeringsinformatie per programma saldo

Bedragen x €1.000

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Onvoorzien					
Overige baten en lasten	**13**	**28**	**28**	**28**	**28**
Ruimtelijke ontwikkeling					
Mutaties reserves	**-1.160**	**-1.106**	**-482**	**-511**	**-248**
Beheer overige gebouwen en gronden	**295**	**230**	**375**	**313**	**161**
Economische ontwikkeling	**892**	**926**	**825**	**770**	**770**
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	**0**	**-745**	**0**	**0**	**0**
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**94**	**90**	**90**	**90**	**90**
Economische promotie	**166**	**141**	**141**	**141**	**141**
Ruimte en leefomgeving	**829**	**1.185**	**1.150**	**1.117**	**1.057**
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	**823**	**755**	**36**	**6**	**6**
Wonen en bouwen	**1.347**	**2.151**	**1.593**	**1.932**	**1.879**
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	**3.287**	**3.626**	**3.728**	**3.859**	**3.855**
Ruimtelijk beheer					
Mutaties reserves	**-447**	**382**	**230**	**137**	**126**
Verkeer en vervoer	**4.932**	**4.107**	**4.126**	**4.400**	**4.372**
Parkeren	**0**	**26**	**26**	**26**	**26**
Recreatieve havens	**18**	**18**	**18**	**18**	**18**
Economische havens en waterwegen	**439**	**427**	**433**	**442**	**447**
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**1.505**	**1.326**	**1.298**	**1.292**	**1.278**
Riolering	**-1.069**	**-1.176**	**-1.085**	**-1.090**	**-1.046**
Afval	**-860**	**-972**	**-972**	**-972**	**-986**
Milieubeheer	**1.259**	**1.391**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
Begraafplaatsen en crematoria	**64**	**34**	**34**	**34**	**34**
Totaal Ruimtelijk beheer	**5.842**	**5.565**	**5.510**	**5.688**	**5.669**
Sociaal domein					
Mutaties reserves	**1.815**	**3.462**	**-332**	**-546**	**-486**
Onderwijshuisvesting	**2.429**	**1.979**	**2.173**	**2.260**	**2.257**
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	**1.507**	**1.553**	**1.553**	**1.553**	**1.553**
Sportbeleid en activering	**282**	**336**	**336**	**320**	**320**
Sportaccommodaties	**2.189**	**2.186**	**2.118**	**2.066**	**2.224**
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	**280**	**276**	**256**	**256**	**256**
Musea	**84**	**77**	**77**	**77**	**77**
Cultureel erfgoed	**168**	**182**	**182**	**182**	**182**
Media	**2.074**	**2.093**	**2.093**	**2.093**	**2.093**
Samenkracht en burgerparticipatie	**2.607**	**2.418**	**2.305**	**2.424**	**2.364**
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	**2.306**	**2.028**	**2.248**	**2.345**	**2.345**
Inkomensregelingen	**3.102**	**2.702**	**2.703**	**2.705**	**2.707**

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
WSW en beschut werk	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**1.061**	**941**	**941**	**941**	**941**
Hulp bij het huishouden (WMO)	**1.610**	**1.908**	**1.909**	**1.910**	**1.910**
Begeleiding (WMO)	**3.223**	**3.430**	**3.563**	**3.563**	**3.563**
Dagbesteding (WMO)	**73**	**80**	**82**	**82**	**82**
Maatwerkdienstverlening 18-	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**
Jeugdhulp begeleiding	**1.252**	**1.769**	**1.231**	**1.212**	**1.212**
Jeugdhulp behandeling	**78**	**78**	**75**	**74**	**74**
Jeugdhulp dagbesteding	**646**	**646**	**620**	**607**	**607**
Jeugdhulp zonder verblijf overig	**109**	**109**	**104**	**102**	**102**
Pleegzorg	**132**	**132**	**127**	**124**	**124**
Gezinsgericht	**100**	**100**	**96**	**94**	**94**
Jeugdhulp met verblijf overig	**692**	**692**	**664**	**650**	**650**
Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	**17**	**17**	**16**	**16**	**16**
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	**1.571**	**1.799**	**1.712**	**1.683**	**1.683**
Gesloten plaatsing	**251**	**251**	**241**	**235**	**235**
Beschermd wonen (WMO)	**140**	**334**	**499**	**644**	**644**
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	**-201**	**-394**	**-561**	**-706**	**-706**
Jeugdbescherming	**395**	**395**	**379**	**371**	**371**
Jeugdreclassering	**56**	**58**	**56**	**55**	**55**
Volksgezondheid	**2.439**	**2.430**	**2.430**	**2.434**	**2.434**
Totaal Sociaal domein	**32.487**	**34.066**	**29.897**	**29.824**	**29.981**
Bestuur en dienstverlening					
Bestuur	**2.147**	**2.221**	**2.221**	**2.221**	**2.093**
Mutaties reserves	**139**	**-346**	**-346**	**-346**	**-346**
Burgerzaken	**1.923**	**1.846**	**1.956**	**1.841**	**1.951**
Crisisbeheersing en brandweer	**1.888**	**2.232**	**2.232**	**2.232**	**2.232**
Openbare orde en veiligheid	**1.161**	**1.108**	**986**	**986**	**998**
Totaal Bestuur en dienstverlening	**7.258**	**7.061**	**7.048**	**6.934**	**6.928**
Overhead					
Mutaties reserves	**-757**	**-363**	**-100**	**0**	**0**
Overhead	**13.035**	**11.987**	**11.239**	**11.021**	**11.253**
Totaal Overhead	**12.278**	**11.624**	**11.139**	**11.021**	**11.253**
Algemene dekkingsmiddelen					
Mutaties reserves	**-2.326**	**-1.397**	**0**	**0**	**0**
Resultaat van de rekening van baten en lasten	**1.104**	**1.806**	**1.201**	**669**	**-52**
Treasury	**-1140**	**-408**	**589**	**1.370**	**1.980**

Taakvelden	Begroting 2024 na wijzigingen	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
OZB woningen	**-8.137**	**-8.764**	**-8.864**	**-8.864**	**-8.864**
OZB niet-woningen	**-1.646**	**-1.724**	**-1.724**	**-1.724**	**-1.724**
Belastingen overig	**-32**	**-32**	**-32**	**-32**	**-32**
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	**-49.304**	**-51.711**	**-48.773**	**-49.026**	**-49.280**
Overige baten en lasten	**314**	**260**	**252**	**252**	**257**
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	**-61.165**	**-61.969**	**-57.350**	**-57.354**	**-57.715**
Saldo van de taakvelden	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Beleidsstukken

Beleidsstukken per programma

Programma 1:
Ruimtelijk beleid
Nota ruimtelijk beleid Gemeente Nieuwkoop – Omgevingswet 2024
Strategische visie Rijnstreek 'De Groene Poort naar de Randstad' 2020
Position Paper Rijn- en Veenstreek (2024)
Regionale Strategie Mobiliteit 2021
Regionale Omgevingsagenda Holland Rijnland 2021
Regionale Investeringsagenda Holland Rijnland 2024-2028
Besluit regels parkeernormen 2021
Omgevingsvisie Nieuwkoop 2021
Ontwikkelperspectief Novex-gebied Groene Hart

Duurzaamheid
Beleidskader duurzaamheid 2020
Regionale Energiestrategie Holland Rijnland 2021
Duurzaamheidsprogramma 2021
Subsidieregeling Duurzaamheid 2021
Transitievisie warmte 2021
Herijking Transitievisie warmte 2024
Warmtenet Langeraar 2024
Subsidieregeling Groene Daken 2022
Projectplan Energiearmoede Nieuwkoop 2022
Wijzigingsverordening Energiebesparingsfonds
beleidskader zonneenergie gemeente Nieuwkoop 2024

Monumenten en Erfgoed
Erfgoedverordening gemeente Nieuwkoop 2023Verordening op de gemeentelijke adviescommissie omgevingskwaliteit Nieuwkoop 2023Kerkenvisie 2019
Subsidieregeling Monumentenzorg gemeente Nieuwkoop 2020
Nota Erfgoed 2020

Economie, Recreatie en Toerisme
Beleidsvisie Detailhandel 2020
Nota Recreatie en Toerisme gemeente Nieuwkoop 2020
Handelingskader Recreatie en Toerisme 2021
Ruimtelijke Visie en Centrumplan "De huiskamer van Nieuwkoop" 2021
Standplaatsenbeleid gemeente Nieuwkoop 2022
Marktverordening Nieuwkoop 2023
Masterplan Dorpshart Ter Aar 2023
Evaluatie Ondernemersfonds Nieuwkoop 2019-2023 en verlenging Ondernemersfonds Nieuwkoop 2024-2028

Woonbeleid
Woonvisie Nieuwkoop 2016-2025
Addendum 2024 op de woonvisie 2016-2025
Woonzorgvisie gemeente Nieuwkoop 2024
Verordening starterslening Nieuwkoop 2020
Integraal Woningbouwprogramma Nieuwkoop 2020
Beleidsregel Nieuwkoop anti-speculatiebeding en zelfbewoningsplicht 2021

Verordening Woonfonds Nieuwkoop 2022
Verordening doelgroepen woningbouw Nieuwkoop 2022
Regionale Woonagenda Holland Rijnland 2023
Regionale Huisvestingsverordening Holland Rijnland 2023
Regionale Realisatieagenda Wonen Holland Rijnland 2023
Strategische Koers 2024-2040 – Gebiedsontwikkeling Woningbouw

Grondbedrijf en Vastgoed
Vastgoednota gemeente Nieuwkoop 2020
Nota Grondbeleid 2021
Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) gemeentelijke gebouwen

Programma 2:
Beheer- en beleidsplan Recreatieve Voorzieningen en vaarwegbeheer 2022-2026
Beheer- en beleidsplan Openbare Verlichting 2024-2028
Beheer- en beleidsplan Waterpartijen 2024-2028
Beheer- en beleidsplan Wegen 2021-2025
Beheer- en beleidsplan Civiele Kunstwerken 2021-2025
Beheer- en beleidsplan Openbaar Groen 2021-2025
Beheer- en beleidsplan Spelen 2021-2025
Beheer- en beleidsplan Begraafplaatsen 2021-2025
Uitvoeringsregels recreatieve en maatschappelijk objectbewegwijzering
Algemene Verordening Kabels en Leidingen 2020
Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2025
Afvalbeleidsplan 2024 - 2026
Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2020 - 2030
Beleidsplan Bomen 2024
Programma van eisen inrichting openbare ruimte 2023

Programma 3:
Algemene Subsidieverordening gemeente Nieuwkoop 2017 (nieuwe ASV gepland voor raad in oktober 2024)
Koersdocument Zorglandschap Nieuwkoop 2019
Verordening Sociaal domein Nieuwkoop 2019
VVE beleid 2020 (nieuw VVE beleid gepland voor raad in september 2024)
Strategisch plan Onderwijs en -Huisvesting 2020
Gezondheidsbeleid - Een Goed Leven in Nieuwkoop 2021
Sportvisie 2021
Cultuurnota 2024
Lokale Preventieagenda Sociaal Domein 2024

Programma 4:
Participatiebeleid 2021
Dienstverleningsconcept 2021 - 2024
Participatieverordening 2023
Beleidsplan Veiligheid en handhaving 2023-2026

In 2024 actualiseren we diverse beleidsnota’s zoals het Bibob-beleid, het Evenementenbeleid en het Preventie- en Handhavingsplan Alcoholwet.

Overzicht portefeuillehouders per productgroep

Prod.-groep nr.	Productgroep	Prod-Nr.	Producten	Afd.	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
1 Ruimtelijke ontwikkeling						
6	Economie	601	Bedrijvigheid	RO&G	Manager RO&G	A. Ingwersen
		602	Ambulante handel	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
7	Vergunningen en toezicht	701	Bouw en woningtoezicht	BOR	Manager BOR	R. van Duijn
		702	Vergunningen (volkshuisvesting)	PUZA	Manager PUZA	I. de Ridder
		703	Overige activiteiten	PUZA	Manager PUZA	I. de Ridder
8	Wonen	801	Bestemmingsplannen	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		803	Structuurplannen & ruimtelijke visies	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		804	Wonen	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
9	Alle grondexploitaties	904	Lindenlaan	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		905	Tochtpad Noordeinde	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		906	Teylerspark II	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		915	Gemeentehuis Zevenhoven	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		917	Noordse Buurt	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		925	De Verwondering	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		926	Schoterhoek II	RO&G	Manager RO&G	A. Ingwersen
		929	Buytewech-Noord	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		930	Langeraar Noord-West	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		932	Langeraar Oost	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		934	Teylerspark I	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		992	Ter Aar Vernieuwd verbonden	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		993	Land van Koppen	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
17	Toerisme	1701	Bevordering toerisme	RO&G	Manager RO&G	A. Ingwersen
18	Natuur en Landschap	1801	Natuur	BOR	Manager BOR	I. de Ridder
		1802	Landschap	BOR	Manager BOR	I. de Ridder
31	Monumenten en beeldkwaliteit	3101	Monumenten en beeldkwaliteit	RO&G	Manager RO&G	R. van Duijn
32	Grondgebiedzaken beheer complex	3201	Beheer	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
47	Duurzaamheid	4701	Duurzaamheid ontwikkeling	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
55	Vastgoed ruimtelijk ontwikkeling	5501	Vastgoed grondzaken-strategische objecten	RO&G	Manager RO&G	I. de Ridder
		5502	Vastgoed grondzaken-	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
2 Ruimtelijk beheer						
10	Verkeer en vervoer	1001	Openbaar vervoer	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
		1002	Verkeersmaatregelen	BOR	Manager BOR	T. de Kleer
		1003	Parkeren	BOR	Manager BOR	T. de Kleer
		1004	Verkeer en mobiliteit	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer

11	Infrastructuur	1101	Wegen en verhardingen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1102	Kunstwerken	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1103	Openbare verlichting	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1104	Straatmeubilair	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1105	Beleid en ondersteuning infrastructuur	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
12	Milieu	1201	Milieuprogramma	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1203	Toezicht & Handhaving milieu	BOR	Manager BOR	R. van Duijn
13	Afvalverwijdering en verwerking	1301	Inzameling en verwerking rest-,gft- en grof huishoudelijk afval	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1302	Inzameling en verwerking droge componenten	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1303	Inzameling en verwerking huishoudelijk chemisch afval	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1304	Inzameling van overige afvalstoffen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1305	Ongediertebestrijding	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1306	Afvalstoffenverwerking	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1307	Beleid en ondersteuning afvalverwerking en verwijdering	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
14	Riolering en waterzuivering	1401	Riolering	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1402	Rioolrechten	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1403	Beleid en ondersteuning Riolering	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
15	Openbaar water	1501	Nautisch beheer	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1502	Waterpartijen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1503	Beleid en ondersteuning openbaar water	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
16	Groen en recreatieve voorzieningen	1601	Openbaar groen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1602	Recreatieve voorzieningen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1603	Speelvoorzieningen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1604	Hertenkampen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		1605	Beleid en ondersteuning groen en recreatieve voorzieningen	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
22	Lijkbezorging	2201	Lijkbezorging	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
56	Vastgoed ruimtelijk beheer	5601	Vastgoed beheer openbare ruimten	RO&G	Manager RO&G	A. Ingwersen
3 Sociaal domein						
19	Inkomen	1901	Inkomen	MO	Manager MO	T. de Kleer
20	Werkgelegenheid	2001	Werkgelegenheid	MO	Manager MO	T. de Kleer
21	Zorg en ondersteuning	2101	Maatschappelijke begeleiding en advies	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2102	Vrijwilligerswerk	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2103	Zorg	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2104	Vreemdelingen	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2105	Wmo	PUZA	Manager PUZA	T. de Kleer
		2106	Sociale participatie	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2107	De Verbinding (Maatwerkbudget+Statushouderss)	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2109	Subsidies zorg en ondersteuning	PUZA	Manager PUZA	T. de Kleer

		2110	PGB sociale participatie	MO	Manager MO	T. de Kleer
23	Volksgezondheid	2301	Openbare gezondheidszorg	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2302	Jeugdgezondheidszorg	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2303	Subsidies volksgezondheid	PUZA	Manager PUZA	T. de Kleer
		2304	CJG	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2305	De Verbinding (Wettelijke taken)	MO	Manager MO	T. de Kleer
24	Cultuur en ontwikkeling	2401	Openbaar bibliotheekwerk	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2402	Vormings- en ontwikkelingswerk	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2404	Oudheidkunde en musea	MO	Manager MO	R. van Duijn
		2405	Monumenten	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		2406	Culturele en recreatieve voorzieningen	MO	Manager MO	R. van Duijn
		2407	Subsidies cultuur en ontwikkeling	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
25	Lokale voorzieningen onderwijs	2501	Leerlingenvervoer	PUZA	Manager PUZA	T. de Kleer
		2502	Onderwijsbegeleiding	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2503	Voorzieningen onderwijs	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2504	De Verbinding (Leerlingenvervoer)onderwijs	MO	Manager MO	T. de Kleer
26	Onderwijs en huisvesting	2601	Onderwijs	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2602	Onderwijshuisvesting	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2603	Ashram	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
27	Sport	2701	Sportdeelname	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2702	Sportaccommodaties	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2703	Sportterreinen	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2704	Subsidies sport	PUZA	Manager PUZA	T. de Kleer
28	Zwembad	2801	Zwembad De Wel	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2805	Subsidie Aarweide	MO	Manager MO	T. de Kleer
29	Sociaal-cultureel werk	2901	Ouderen	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2902	Club- en buurthuiswerk	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2906	Maatschappelijk beleid	MO	Manager MO	T. de Kleer
		2907	Dierenbescherming	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		2908	Subsidies sociaal-cultureel werk	PUZA	Manager PUZA	T. de Kleer
36	Volwasseneneducatie	3601	Volwasseneneducatie	MO	Manager MO	T. de Kleer
37	Jeugd	3701	Jeugd- en Jongerenwerk	MO	Manager MO	T. de Kleer
		3702	Kinderopvang	MO	Manager MO	T. de Kleer
		3703	Peuterspeelzalen	MO	Manager MO	T. de Kleer
		3704	Jeugdhulp	MO	Manager MO	T. de Kleer
		3705	Subsidies Jeugd	PUZA	Manager PUZA	T. de Kleer
		3706	Jeugdhulplokaal	MO	Manager MO	T. de Kleer
		3707	De Verbinding (Jeugd)	MO	Manager MO	T. de Kleer
57	Vastgoed sociaal domein	5701	Vastgoed zorg en leefstijl	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
		5702	Vastgoed vrije tijd en cultuur	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
		5703	Vastgoed onderwijs en ontwikkeling	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
4 Bestuur en dienstverlening						
1	Raad	101	Raad	GRF	Griffier	R. van Duijn
2	College B&W	201	College B&W	DIR	Directie	R. van Duijn

4	Dienstverlening	401	Burgerlijke stand	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		402	Naturalisatie, opties en naamswijzigingen	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		403	Persoonsdocumenten	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		404	Algemene kosten KCC	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		407	Programma Dienstverlening	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		408	Activiteitenloket	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
5	Brandweerzorg	501	Brandweerzorg	BV	Manager BV	R. van Duijn
38	Verkiezingen	3801	Verkiezingen en referenda	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
39	Bestuurlijke samenwerking	3901	Bestuurlijke samenwerking	DIR	Directie	R. van Duijn
40	Communicatie	4001	Communicatie	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
41	Rechtsbescherming	4101	Rechtsbescherming	BV	Manager BV	R. van Duijn
42	Dorpsgerichte activiteiten	4201	Dorpsgerichte activiteiten	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		4202	Samenlevingsinitiatieven	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
43	Rampenbestrijding	4301	Rampenbestrijding	BV	Manager BV	R. van Duijn
44	Integrale veiligheid	4401	Integrale veiligheid	BOR	Manager BOR	R. van Duijn
45	Vergunningen (openbare orde en veiligheid.)	4501	Vergunningen(openbare orde en veiligheid)	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
46	T&H (APV en Bijzondere wetten)	4601	Toezicht & Handhaving (APV en bijzondere wetten)	BOR	Manager BOR	R. van Duijn
58	Vastgoed Bestuur en dienstverlening	5801	Vastgoed openbare orde en veiligheid	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
5 Overzicht overhead						
59	Vastgoed Bedrijfsvoering	5901	Vastgoed huisvesting gemeente	RO&G	Manager RO&G	T. de Kleer
61	Management en staf	6111	Bedrijfsvoering	BV	Manager BV	R. van Duijn
		6113	MO	BV	Manager MO	R. van Duijn
		6115	DIR	BV	Directie	R. van Duijn
		6116	RO&G	BV	Manager RO&G	R. van Duijn
		6118	PUZA	BV	Manager PUZA	R. van Duijn
		6121	BOR binnen	BV	Manager BOR	R. van Duijn
		6122	BOR buiten	BV	Manager BOR	R. van Duijn
62	Bedrijfsondersteuning	6201	Financiële onderst.	BV	Manager BV	A. Ingwersen
		6202	Juridische onderst.	BV	Manager BV	R. van Duijn
		6203	P&O	BV	Manager BV	R. van Duijn
		6204	Documentaire informatie voorziening	BV	Manager BV	R. van Duijn
		6205	I&A	BV	Manager BV	R. van Duijn
		6206	Communicatie	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		6207	GEO-informatie	BOR	Manager BOR	A. Ingwersen
		6208	Personeel algemeen	DIR	Manager DIR	R. van Duijn
63	Huisvesting	6301	Huisvesting, organisatie en werkplek	BV	Manager BV	R. van Duijn
		6302	Huisvesting., gemeente werven	BV	Manager BOR	R. van Duijn
		6303	Huisvesting, gebouwen beheer	BV	Manager BOR	R. van Duijn

6 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen						
3	Algemene dekkingsmiddelen	301	Gemeentelijke belastingen	BV	Manager BV	A. Ingwersen
		302	Financiële middelen	BV	Manager BV	A. Ingwersen
Kostenplaatsen (6)						
60	Management en staf	6011	Bedrijfsvoering	BV	Manager BV	R. van Duijn
		6013	MO	MO	Manager MO	R. van Duijn
		6015	DIR	DIR	Directie	R. van Duijn
		6016	RO&G	RO&G	Manager RO&G	R. van Duijn
		6018	PUZA	PUZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		6021	BOR binnen	BOR	Manager BOR	R. van Duijn
		6022	BOR buiten	BOR	Manager BOR	R. van Duijn
		5306	Tractiemiddelen buitendienst	BOR	Manager BOR	R. van Duijn