Programmabegroting 2022-2025

Gemeente Nieuwkoop
11 november 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
1 Algemeen 3
1.1 Inleiding 3
1.2 Leeswijzer 5
1.3 Financiële ontwikkelingen 7
2 Programma's 9
2.1 Ruimtelijke ontwikkeling 9
2.2 Ruimtelijk beheer 24
2.3 Sociaal domein 34
2.4 Bestuur en dienstverlening 45
2.5 Bedrijfsvoering 53
2.6 Algemene dekkingsmiddelen 61
3 Paragrafen 65
3.1 Paragraaf Lokale heffingen 65
3.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 73
3.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 79
3.4 Paragraaf Financiering 92
3.5 Paragraaf Bedrijfsvoering 98
3.6 Paragraaf Verbonden partijen 99
3.7 Paragraaf Grondbeleid 111
3.8 Paragraaf Duurzaamheid 117
4 Financiële begroting 119
4.1 Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd 119
4.2 Totaaloverzicht baten en lasten per programma 121
4.3 Overzicht structurele mutaties reserves 123
4.4 Overzicht incidentele baten en lasten 124
4.5 Totaaloverzicht investeringsplan 126
4.6 Stand en verloop van reserves 129
4.7 Stand en verloop van voorzieningen 130
4.8 Prognosebalans 131
4.9 Arbeid gerelateerde kosten 132
5 Bijlagen 133
5.1 Uitvoeringsinformatie 133
5.2 Beleidsindicatoren en dashboards 137
5.3 Overzicht portefeuillehouders per productgroep 146
5.4 Risicokaart 152
5.5 Lijst van afkortingen 159

1 Algemeen

1.1 Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2022-2025. Een begroting waarin voor een totaalbedrag van ruim 77 miljoen euro aan lasten wordt verdeeld over 6 programma's. In de onderstaande tabel ziet u voor 2022 de totaalbedragen per programma.

Programma		Lasten	Baten	Saldo
1	Ruimtelijke ontwikkeling	15.741	-14.054	1.686
2	Ruimtelijk beheer	15.053	-8.656	6.396
3	Sociaal domein	30.742	-6.359	24.383
4	Bestuur en dienstverlening	6.066	-314	5.752
5	Bedrijfsvoering	9.001	-224	8.777
6	Alg. dekkingsmiddelen	876	-48.088	-47.212
	Begrotingssaldo	**77.479**	**-77.695**	-218

De begroting 2022 sluit met een positief resultaat van € 218.000, een beter resultaat dan we bij de UPN prognosticeerden. Deze verbetering heeft een groot aantal grotere en kleinere oorzaken waar we in deze inleiding in hoofdlijnen op ingaan.

Een belangrijke ontwikkeling sinds het samenstellen van de UPN heeft betrekking op de kosten van jeugdzorg. Na het samenstellen van de UPN, maar nog voor de behandeling in uw vergadering van 1 juli jl. , heeft het kabinet afspraken gemaakt met de VNG over de uitspraak van de commissie van wijzen die zich heeft gebogen over de kosten van de jeugdzorg. Voor 2022 betekent dit dat Nieuwkoop circa € 1,4 mln. (incidenteel) meer ontvangt dan waar we in de UPN van uit konden gaan. Dit hebben wij u gemeld onder meer in onze brief over de meicirculaire van 23 juli. Deze uitspraak heeft ook gevolgen voor het meerjarenperspectief.

Alhoewel het huidige, demissionaire, kabinet alleen voor 2022 extra middelen heeft toegezegd accepteert de provincie als toezichthouder dat wij in het meerjarenperspectief 75% van de extra middelen ramen als inkomsten. Hierover zijn afspraken gemaakt tussen ministerie BZK, VNG en IPO. Ook hierover hebben wij u in de brief omtrent de meicirculaire geïnformeerd. Wel is na het verzenden van genoemde brief nieuwe informatie naar buiten gekomen over de wijze van berekenen van deze extra inkomsten. Hierdoor is het voordeel in de periode 2023-2025 circa € 150.000 lager dan wij in de brief hebben gemeld.

In het besluit over de UPN heeft u ons meegegeven om scenario 3 uit het raadsvoorstel als uitgangspunt op te nemen bij het opstellen van de begroting, om daarmee de baten en lasten van de jeugdzorg budgettair neutraal in de begroting te verwerken. Door de afspraak tussen ministerie BZK, VNG en IPO is dat niet meer mogelijk. Immers: de kosten horen op een realistisch niveau geraamd te worden én de extra baten mogen niet hoger dan voor 75% van berekening van de commissie van wijzen worden meegenomen in de begroting.

Bovenstaande heeft erin geresulteerd dat in het resultaat, zoals dat nu wordt gepresenteerd, een negatief saldo van circa 1 miljoen veroorzaakt wordt door de kosten in de jeugdzorg.

Vermeldenswaard is dat, als de extra baten in de jeugdzorg op 100% van de uitspraak van de commissie van wijzen zouden zijn geraamd, dit tot een positiever resultaat van € 300.000 zou opleveren, waarmee dus van een volledige compensatie van de kosten in de jeugdzorg geen sprake zal zijn. Dit vraagt blijvende scherpe aandacht naar de toekomst zowel op gemeentelijk als landelijk niveau om kosten en baten in balans te brengen.
Deze begroting is zoals aangekondigd beleidsarm; bij de ramingen is uitgegaan van het uitvoeren van de bestaande structurele taken en nieuwe wettelijke verplichtingen waar middelen vanuit het rijk tegenover staan. Nieuw beleid is aan het volgende college na de gemeenteraadsverkiezingen van maart volgend jaar.

Naast de al genoemde onzekerheid met betrekking tot de middelen voor jeugdzorg is er een aantal andere risico's te benoemen die van invloed zijn op de financiële positie van de gemeente Nieuwkoop.

Nog steeds is er onduidelijkheid over de herverdeling van het gemeentefonds. Begin 2021 verwachtten we dat het effect voor Nieuwkoop redelijk beperkt zou zijn maar de meest recente herverdelingsvoorstellen m.b.t. het gemeentefonds betekenen een nadeel van circa € 750.000 voor de gemeente Nieuwkoop.

Dit herverdelingsvoorstel ligt nu bij de VNG voor ter consultatie. Besluitvorming wordt overgelaten aan het nieuwe kabinet, waarna invoering vanaf 2023 en 2024 wordt voorzien. In deze begroting is met de herverdeling van het gemeentefonds nog geen rekening gehouden omdat de daadwerkelijke 'koek' (verdeling + totale omvang) nog onzeker is en zo ook welke middelen een nieuw kabinet überhaupt ter beschikking gaat stellen aan de gemeenten.

Keuzes die een nieuw kabinet zal gaan maken zullen gevolgen hebben voor de financiële positie van gemeenten en dus ook van die van Nieuwkoop.

Verder zal toch ook de covid-pandemie nog de nodige onzekerheid op tal van terreinen van de gemeentelijke bedrijfsvoering met zich meebrengen: van het verstrekken van uitkeringen tot de gevolgen voor de grondstoffenprijzen. Een positief punt is dat, ondanks de pandemie, de economie het over het algemeen goed doet. Uiteraard met de kanttekening dat er grote verschillen zijn tussen de verschillende sectoren.

Zoals ook uit bovenstaande tabel blijkt is de Programmabegroting voor de jaarschijven 2022 en 2023 sluitend. De jaren 2024 en 2025 zijn niet sluitend. Deze begroting voldoet aan de eisen die de toezichthouder stelt.

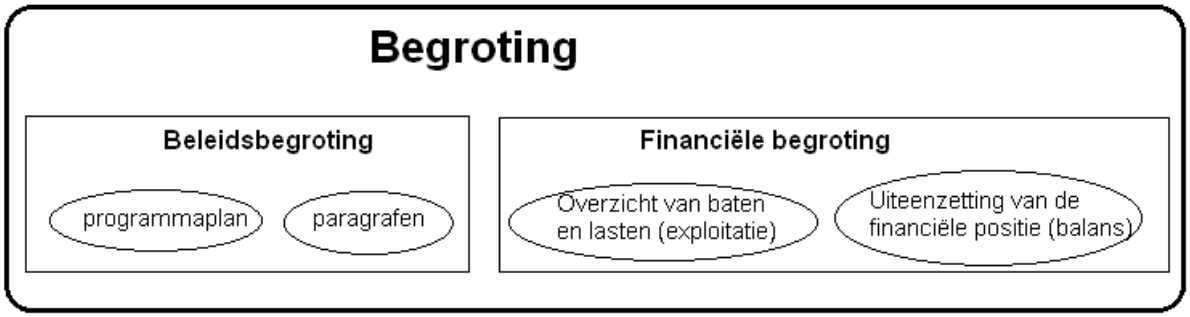
Gelet op de bovenvermelde onzekerheden ten aanzien van toekomstige ontwikkelingen is het belangrijk om alert en kritisch te zijn op de financiële kostenontwikkeling in de komende jaren maar vormt nog geen reden tot grootschalige bezuinigingen met alle gevolgen van dien. Wel is het van groot belang om bewust te zijn van de zich negatief ontwikkelende structurele begrotingslast en de ontwikkeling van de baten. Pas bij het opstellen van de Programmabegroting 2023 en verder zal er meer duidelijkheid zijn ten aanzien van de ontwikkelingen en de gevolgen daarvan voor de begroting.

Tot slot is het goed om te benoemen dat onze financiële positie komende jaren als goed mag worden aangemerkt, waarbij we tot 2024 een solvabiliteitsratio van boven de, door de raad gestelde, 40% hebben en een weerstandsvermogen die gekwalificeerd staat als uitstekend. Vanaf 2024 staan er meer investeringen gepland waardoor de solvabiliteitsratio tijdelijk onder de 40% raakt. Daarnaast is het belangrijk om te benoemen dat de gemeente in haar beheer in de openbare ruimte, denk aan onderhoud wegen, riolering, verlichting, kunstwerken, een degelijk financieel beheer voert hetgeen zekerheid biedt qua onderhoud naar de toekomst.

1.2 Leeswijzer

1.2.1. Opbouw van de begroting

De begroting bestaat uit de beleidsbegroting en de financiële begroting. De beleidsbegroting bestaat uit het programmaplan en de paragrafen. De financiële begroting bestaat uit het overzicht van baten en lasten (de exploitatie) en de uiteenzetting van de financiële positie (de balans). Schematisch ziet dat er als volgt uit:



1.2.2. Het programmaplan

Het programmaplan is een verzameling van programma's. Een programma is een afgebakend beleidsterrein waarop de gemeente actief is. De programma-indeling (afbakening van beleidsterreinen) is iets waar de gemeente vrij in is, met dien verstande dat de gemeente alles wat zij doet, onderbrengt in een programma. De gemeente Nieuwkoop kent de volgende zes programma's:

Programma	Thema's waarin het programma is onderverdeeld
1. Ruimtelijke ontwikkeling	1.1. Thema Ruimtelijk beleid
	1.2. Thema Grondzaken en vastgoed
	1.3. Thema Economie, toerisme en natuur
2. Ruimtelijk beheer	2.1. Thema Milieu
	2.2. Thema Beheer openbare ruimte
3. Sociaal domein	3.1. Thema Zorg en leefstijl
	3.2. Thema Werk en inkomen
	3.3. Thema Vrije tijd en cultuur
	3.4. Thema Onderwijs en ontwikkeling
	3.5. Thema Vastgoed Sociaal Domein
4. Bestuur en dienstverlening	4.1. Thema Publiekszaken
	4.2. Thema Algemeen en dagelijks bestuur
	4.3. Thema Openbare orde en veiligheid
5. Bedrijfsvoering	5.1. Thema Huisvesting
	5.2. Thema Bedrijfsondersteuning
	5.3. Thema Management en staf
6. Algemene dekkingsmiddelen	6.1. Thema Algemene dekkingsmiddelen

In het programmaplan start ieder programma met een omschrijving van de voor dat programma relevante beoogde maatschappelijke effecten (wat willen we bereiken). Deze effecten worden per thema vertaald naar beleidsdoelstellingen, die op hun beurt worden vertaald naar activiteiten (wat gaan we daarvoor doen). Het programma sluit af met een overzicht van de baten en lasten van dat programma (Hoofdstuk 2).

1.2.3. De paragrafen

Het programmaplan geeft een overzicht van het totale beleid van de gemeente. De paragrafen geven op een beperkt aantal onderwerpen een 'beleids-dwarsdoorsnede'. Het gaat daarbij om programma-overstijgende onderwerpen. De begroting bevat van rechtswege een aantal verplichte paragrafen. Daar mag een gemeente zelf naar eigen inzicht paragrafen aan toevoegen. De begroting van Nieuwkoop bevat zeven verplichte paragrafen (Hoofdstuk 3) en één zelf toegevoegde:

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

1.2.4. Baten en lasten

Uit de financiële begroting blijkt wat de baten en de lasten zijn per programma en wat de baten en lasten zijn van alle bij elkaar opgetelde programma's (Hoofdstuk 2).

1.2.5. Financiële positie

De begroting laat zien welke gevolgen de begrote baten en lasten hebben voor de financiële positie van de gemeente. Naast de geprognosticeerde balans maken hiervan onder andere de investeringsplanning en het overzicht van de reserves en voorzieningen deel uit (Hoofdstuk 4.6 t/m 4.9).

1.3 Financiële ontwikkelingen

Dit hoofdstuk laat zien hoe de begroting 2022-2025 financieel is opgebouwd. Vertrekpunt is de door uw raad vastgestelde uitgangspuntennotitie 2022-2025 (UPN). Doel van dit hoofdstuk is het inzichtelijk maken van de afwijkingen die ten opzichte van de UPN zijn ontstaan. Deze afwijkingen zijn deels het gevolg van autonome ontwikkelingen, zoals de bijdragen aan verbonden partijen. Daarnaast zijn afwijkingen met de financiële effecten het gevolg van keuzes die het college bij het samenstellen van de begroting heeft gemaakt. In onderstaande tabel ziet u de grootste aanpassingen ten opzichte van de vastgestelde UPN. In de verschillende programma's wordt meer gedetailleerd op de afwijkingen ingegaan.

Begroting	2022	2023	2024	2025
Stand UPN 2022-2025	468	476	564	993
Jeugdhulp	521	416	416	416
ICT beheerplan	729	339	343	362
Gemeentefonds (meicirculaire)	-2.033	-1.421	-1.088	-854
Personeelslasten	670	647	614	615
Rente	0	-200	78	18
Diverse	-572	-461	-336	-985
Begrotingssaldo	-218	-205	591	564

Afwijking scenario UPN rondom lasten jeugdzorg
In de UPN heeft uw raad besloten om scenario 3 aan te houden waarbij de lasten van de jeugdzorg genivelleerd worden tot de baten die worden ontvangen voor Jeugdzorg vanuit het Rijk. De ontwikkelingen van de meicirculaire en de brief vanuit het Rijk en de Toezichthouder, die pas na het opstellen van de UPN bekend waren, hebben ertoe geleid dat de lasten gelijkstellen aan de baten ten tijde van de UPN een irreëel beeld oplevert. Vandaar dat in deze begroting uitgegaan is van de reële lasten en opbrengsten zoals wij deze voorzien de komende jaren op jeugd. De koppeling met de baten van het Rijk zijn daarin los gelaten. Zichtbaar is wel dat de inkomsten vanuit het Rijk niet afdoende zijn om de stijgende lasten op jeugd komende jaren te dekken. Structureel komen we jaarlijks, ondanks de extra baten vanuit het Rijk, ongeveer één miljoen euro te kort op jeugd.

Verwerken ICT beheerplan
Uw raad heeft op 8 en 15 juli 2021 het ICT beheerplan voor de periode 2022-2025 vastgesteld. De financiële gevolgen zijn conform dat plan verwerkt in de begroting.

Meicirculaire
Zoals aangekondigd is in de begroting rekening gehouden met de meicirculaire. Per saldo levert deze in alle jaarschijven een voordeel op. Hierin zijn de ontwikkelingen op het gebied van jeugdzorg meegenomen. Voor het jaar 2022 ontvangt onze gemeente € 1,3 miljoen vanuit het Rijk. In een brief van de Provincie Zuid-Holland (Toezichthouder) is aangegeven dat wij 75% van het ontvangen bedrag structureel mee mogen nemen in deze meerjarenbegroting.
Bij het schrijven en opstellen van deze begroting zijn de gevolgen van de septembercirculaire nog niet in beeld en derhalve nog niet verwerkt in de begroting.

Ontwikkelingen herverdeling gemeentefonds
De mogelijke effecten van een herverdeling van het gemeentefonds zijn op dit moment niet verwerkt in deze begroting. De mogelijke impact van de herverdeling hebben wij wel meegenomen in de risicoparagraaf. Meegenomen dient te worden dat de negatieve impact van het gemeentefonds het structurele begrotingssaldo vanaf 2023 negatief zal beïnvloeden. Daarnaast zijn de landelijke discussies over het macrobudget en eventuele aanpassing van wettelijke kaders nog niet afgerond.

Personeelslasten incl. verwerking raadsvoorstel “Nieuwkoop Bouwt”
Uw raad heeft op 8 juli 2021 vastgesteld dat er nieuw team wordt gevormd rondom het project “Nieuwkoop Bouwt”. De financiële gevolgen zijn conform dat plan verwerkt.

Ontwikkeling rente
Voor de financiering van al lopende en nog te verwachten investeringen moet langlopende financiering worden aangetrokken. Hierdoor gaan de rentelasten stijgen. Deze financiering is na vaststelling van de UPN aangetrokken en de berekende rentelasten zijn verwerkt in deze begroting.
In de UPN werd uitgegaan dat in het begrotingsjaar 2023 het niet meer mogelijk zou zijn om de externe rentekosten volledig ten laste van de grondexploitaties te brengen. Echter doordat een afsluiting van een grondexploitatie verschoven is van 2022 naar 2023 betekent dit dat pas in begrotingsjaar 2024 de externe rentekosten niet meer volledig ten laste kunnen gaan van de grondexploitaties. Dit hebben wij verwerkt in deze begroting.

Meerjarenperspectief
Het meerjarenperspectief ziet er als volgt uit:

	2022	2023	2024	2025
Begrotingssaldo	-218	-205	591	564
Begrotingssaldo incidenteel	-193	-1.294	-512	-480
Begrotingssaldo structureel	-25	1.089	1.103	1.044

De provincie heeft eind augustus een document verspreid waarin wordt aangegeven hoe de provincie in de rol van toezichthouder omgaat met de begrippen incidentele en structurele baten en lasten. Dat wijkt af van hoe die begrippen in het dagelijks gebruik worden gehanteerd.

2 Programma's

2.1 Ruimtelijke ontwikkeling

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:
- Ruimtelijk beleid
- Grondzaken
- Economie, toerisme en natuur

Beoogde maatschappelijke effecten
Vanaf 2022 wordt ingezet op een versnelling van de woningbouw, gericht op het realiseren van in totaal 1900 woningen in de periode 2019-2030. Hiermee wordt beoogd te voorzien in de woningbehoefte van onze inwoners. Het verhogen van de woningbouwproductie in onze gemeente kan niet los worden gezien van de krapte op en dynamiek van de woningmarkt welke constante alertheid vereist en de bereidheid om indien nodig staand beleid aan te passen en nieuwe instrumenten in te zetten. Het is een markt die wij als Nieuwkoop niet kunnen veranderen; we kunnen er alleen zo goed mogelijk op anticiperen. Een aantal projecten is de afgelopen 2 jaar opgestart; in 2022 wordt de realisatie hiervan een belangrijke stap dichterbij gebracht.

Het jaar 2022 wordt het eerste uitvoeringsjaar van onze nieuwe Omgevingsvisie. En het jaar waarin op 1 juli zowel de Omgevingswet als de Wet Kwaliteitsborging Bouwen wordt ingevoerd. Tenminste, daar gaan we vooralsnog van uit. De Omgevingswet impliceert een andere rol voor initiatiefnemer, organisatie en gemeentebestuur. Dit betekent uitnodigingsplanologie in plaats van toelatingsplanologie en voorspraak in plaats van inspraak. In lijn met de Omgevingswet is ook een regionale aanpak voor grote thema's. Met de vaststelling van een aantal regionale strategieën is hiervoor in 2021 de basis gelegd.

In de Rijn- en Veenstreek is afgesproken om intensiever samen te werken op de grote maatschappelijke thema’s. Dit heeft geleid tot een strategische visie ‘de Groene Poort naar de Randstad, landschap als motor voor ontwikkeling’. Deze (flexibele) agenda vormt een aanbod aan onze samenwerkingspartners en geeft richting aan nieuw beleid. Het aanbod van de Rijn- en Veenstreek is opgenomen in de Regionale Omgevingsagenda Holland Rijnland, de Regionale Strategie Mobiliteit en de Regionale Energiestrategie. In 2022 worden deze strategische agenda’s vertaald naar concrete, integrale, uitvoeringslijnen.

Voor Holland Rijnland en Groene Hart NOVI-gebied wordt aanvullend gewerkt aan het opstellen van een landschapsstrategie. In de regio starten diverse pilotprojecten, specifiek gericht op landbouwtransitie en klimaatadaptatie. Het gaat dan om onze 'eigen' pilot inzake stikstof (verleaseplan), de regiodeal bodemdaling (met name het gebied Alphen - Nieuwkoop) en het nieuwe project Land van Ons (bij Kaag en Braassem). Het laatste project zal in 2022 starten. De andere projecten zijn reeds eerder opgestart maar lopen door in 2022.

Samenwerking verbonden partijen
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten
- Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland.

Voor een toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen.

2.1.1 Thema Ruimtelijk beleid

Wat willen we bereiken?

Ruimtelijk Beleid

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

Wonen

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

Regio (Rijn en Veenstreek & Holland Rijnland)

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

Energietransitie

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

Wat gaan we er voor doen?

Ruimtelijk Beleid

Omgevingsvisie (1e jaar uitvoering), behoud betrokkenheid
Een integrale, samenhangende toekomstvisie geeft input aan thematische uitwerkingen, en vice versa. Deze wisselwerking heeft meerwaarde voor alle beleidsvelden binnen de brede scope van de fysieke leefomgeving. Dit is een doorlopend proces van participatie en integrale samenwerking. De omgevingsvisie als levend en lerend groeidocument speelt in op nieuwe ontwikkelingen en gewijzigde inzichten en komt regelmatig terug op de raadsagenda voor actualisering en aanscherping. Op uitvoeringsniveau werkt de omgevingsvisie door op de andere instrumenten van de Omgevingswet, zoals programma’s en het omgevingsplan. Verder heeft de visie een duidelijke rol in adviesgesprekken met initiatiefnemers, aan regionale tafels en bij afstemming en discussie met de provincie.

Implementatie Omgevingswet per 1 juli 2022
Het 'Programmaplan invoering Omgevingswet' biedt inzicht in de stappen en acties die nodig zijn om vanaf 1 juli 2022 (was 1 januari 2022) te kunnen werken volgens de Omgevingswet. De opnieuw uitgestelde invoering betekent meer tijd, maar raakt ook het gevoel van urgentie. De invoeringsdatum kort na de verkiezingen is een aandachtspunt voor de keuzes die de raad in het kader van de wetswijziging moet maken. Hier is een werkgroep vanuit de raad bij betrokken. Gemeentebreed ligt de prioriteit bij stappen die vóór de invoeringsdatum gezet moeten zijn om een ‘dip’ in de dienstverlening bij de overgang naar het nieuwe stelsel te voorkomen. Dit speelt met name bij omgevingsvergunningen en ruimtelijke (werk)processen.

Implementatie Wet Kwaliteitsborging bouwen (WKb) per 1 juli 2022
Met het uitstellen van de Omgevingswet heeft ook de invoering van de Wet Kwaliteitsborging bouwen (opnieuw) vertraging opgelopen. Van beide wetten wordt nu verwacht dat deze op 1 juli 2022 in werking zullen treden. Met een demissionair kabinet en gemeenteraadsverkiezingen volgend jaar is de daadwerkelijke inwerkingtreding echter nog ongewis. Verdere vertraging kan niet worden uitgesloten.

De inwerkingtreding van de WKb heeft gevolgen voor onder andere de legesinkomsten. Gevolgen die overigens in eerste instantie opgevangen zullen worden met de egalisatiereserve die enkele jaren geleden is ingesteld om al te veel fluctuatie in de legestarieven te voorkomen.

Als begrotingsraming wordt al enige jaren uitgegaan van een fictief resultaat wat wordt bepaald door het gemiddelde van de gerealiseerde legesinkomsten over de afgelopen vier jaar. Bij inwerkingtreding van de Wkb zullen de daadwerkelijke legesinkomsten met naar schatting zo'n 30% afnemen, omdat bouwtechnische toetswerkzaamheden en het reguliere bouwtoezicht voor een deel van de bouwplannen (gevolgklasse 1) naar zogenaamde kwaliteitsborgers (marktpartijen) verschuiven.

Maar met de invoering van de Omgevingswet en de WKb zullen ook nieuwe taken zich aandienen. Daarnaast zal op basis van het te verwachten aantal omgevingsvergunningsaanvragen, waarbij bijvoorbeeld de versnelling van woningbouw ook een rol kan spelen, bezien moeten worden hoe het is gesteld met de kostendekkendheid. Een onderbouwd voorstel hiervoor in de vorm van een aanpassing van de legestarieventabel kunt u tegemoet zien zodra duidelijk is of en wanneer de WKb in werking treedt. Uiteindelijk zal uit de jaarrekening 2022 blijken of en zo ja hoeveel lager de inkomsten zijn uitgevallen en hoeveel dus moet worden bijgepast uit de egalisatiereserve.

Openbaar Vervoer
De Covid-19 pandemie heeft grote gevolgen voor het gebruik van het openbaar vervoer (OV) sinds de uitbraak in 2020. In 2022 zullen de gevolgen - ook voor onze gemeente- nog merkbaar zijn. De aanbesteding van de concessie Zuid-Holland Noord is opgeschort. Belangrijk is dat het OV blijft bijdragen aan de provinciale beleidsdoelen: als het toekomstbeeld OV 2040, accommoderen van toenemende reizigersvraag door nieuwe woningen, bieden van keuzevrijheid in vervoer en bieden van vervoer aan reizigers zonder alternatief. Om dit voor elkaar te krijgen is in 2021 gewerkt aan een Transitieplan, zowel landelijk als provinciaal. Met het Transitieplan ‘Onderweg naar toekomstvast OV na corona’ wordt een eerste stap gezet in het toekomstbestendig maken van het OV. Het Provinciale brede Transitieplan (vastgesteld juni 2021) bevat de hoofdlijnen van beleid en is richtinggevend voor de uitwerking van onder meer het Vervoerplan.

Klimaatverandering en bodemdaling
De provincie noemt in haar omgevingsbeleid de risico's van klimaatverandering. Daarom moeten wij in onze bestemmingsplannen rekening houden met de gevolgen van de risico's van klimaatverandering. Concreet gaat het om de risico's van wateroverlast door overvloedige neerslag, overstroming, hitte en droogte en de effecten van deze risico's op bodemdaling. Voor zover risico's zich voordoen wordt rekening gehouden met het zo veel mogelijk voorkomen en beperken, via maatregelen of voorzieningen, dan wel het gericht aanvaarden van deze risico's.
Tevens voert de provincie actief beleid om de maatschappelijke kosten van bodemdaling zoveel mogelijk te beperken. Dit heeft direct gevolgen voor locatiekeuze, ontwerp en inrichting van openbare ruimte en gebouwde omgeving. In haar Omgevingsvisie is vastgelegd dat de provincie ernaar streeft om bij (nieuwe) ruimtelijke ontwikkelingen de uitkomsten uit de klimaatstresstesten expliciet mee te laten wegen bij de locatiekeuze en inrichting van het gebied. Dit geldt voor alle risico's die gepaard gaan met klimaatverandering.

Wonen

Nieuwkoop Bouwt!
Medio 2021 is gestart met de oprichting van een projectbureau dat zich sec zal bezig houden met de ontwikkeling van onze woningbouwlocaties gericht op de oplevering van circa 1900 woningen in 2030, gerekend vanaf 1 januari 2019. Daar waar we verwachten dat begin 2022 de eerste nieuwe medewerkers gefaseerd in dienst zullen treden, ligt het in de bedoeling dat het projectbureau medio 2022 volledig voor zijn taak is uitgerust. Voor het projectbureau is gekozen vanuit de overtuiging dat de bouw van woningen voor onze inwoners de motor is voor het op peil houden van ons voorzieningenniveau. Een te lage woningbouwproductie heeft grote gevolgen voor onze woningzoekenden en in het verlengde daarvan voor de vitaliteit van onze dorpen. Met het voorzien in de woningbehoefte bereiken we een evenwichtige bevolkingsopbouw, waarmee de basis wordt gelegd voor de instandhouding en waar mogelijk versterken van het voorzieningenniveau in onze gemeente.

Anticiperen woningmarkt
Vanuit de wetenschap dat de woningmarkt flink in beweging is en er sprake is van grote prijsstijgingen voor koopwoningen, realiseren we ons dat we alert moeten zijn en blijven op de bedreigingen maar ook kansen die de markt en het bestaande en nieuwe (sturings)instrumentarium ons biedt. Het voordeel is dat de dynamiek in de woningmarkt zich niet alleen in onze gemeente voordoet. Veel gemeenten experimenteren met diverse instrumenten om voor jongeren en starters betaalbare woningen te realiseren. Uiteraard volgen wij deze experimenten nauwgezet. Het constant monitoren van de markt en het zo nodig aanpassen van ons beleid is een continu proces. Het is essentieel om succesvol te zijn in het realiseren van woningen voor onze jongeren, starters, jonge gezinnen, senioren (al dan niet met zorgvraag) en zij die behoren tot de zogenaamde bijzondere doelgroepen.

De ontwikkelingen op de woningmarkt kunnen ook aanleiding zijn om ons huidige woonbeleid aan te passen dan wel uit te breiden.

Actualisatie Regionale Woonagenda
Ook via het regionale samenwerkingsverband Holland Rijnland spelen we in op de grote en groeiende druk op de woningmarkt en daarmee op het woonruimteverdeelsysteem (voor de toewijzing van sociale huurwoningen). In 2020 hebben we de Regionale Woonagenda (RWA) geëvalueerd. Adviesbureau Companen heeft de opdracht gekregen om op basis van deze evaluatie en nader onderzoek, te komen tot een actualisatie van de RWA en tot een heroriëntatie van het woonruimteverdeelsysteem. Companen zal zorgen voor een kwalitatieve verdiepingsslag op de provinciale woningbehoeftecijfers, waarbij de verschillende doelgroepen en hun behoeften beter in beeld worden gebracht. Daarna kijken we welke keuzes we moeten maken in de RWA en het woonruimteverdeelsysteem om deze doelgroepen voldoende te bedienen. Volgens de huidige planning zal in 2022 in ieder geval een geactualiseerde RWA worden vrijgegeven voor zienswijzen.

Samenwerking woningcorporaties
In 2022 zullen de woningcorporaties starten met de bouw van sociale huurwoningen in diverse projecten. Woondiensten Aarwoude (WDA) ontwikkelt 16 huurwoningen voor senioren op de voormalige locatie van basisschool De Vosseschans in Ter Aar. Woningstichting Nieuwkoop bouwt respectievelijk 46 en 31 woningen voor starters en senioren op de locatie Weteringplein in Nieuwveen en de Koetshuislocatie in Nieuwkoop. Naar verwachting zullen de woningen in 2023 gereed zijn.

Naast het bouwen van woningen, zullen de woningcorporaties en de gemeente uitvoering geven aan de prestatieafspraken voor 2022. Jaarlijks maken wij met woningcorporaties WDA, WSN, Vestia en hun huurdersbelangenverenigingen afspraken over de te leveren prestaties met een doorkijk naar een periode van vier jaar. Ook zal gewerkt worden aan een actualisatie voor de jaren daarna. De prestatieafspraken leveren een essentiële bijdrage aan de realisatie van het actieprogramma zoals dat in de Woonvisie Nieuwkoop 2016-2025 is vastgelegd.

Herziening provinciaal Omgevingsbeleid 2021
In 2022 stelt Provinciale Staten een herziening van haar omgevingsbeleid vast. De herziening heeft betrekking op de volgende beleidsmodules: verstedelijking, sociaal en betaalbaar wonen, optimalisatie van woningbouwplannen, ruimtelijke kwaliteit, externe veiligheid, gezond en veilig, bos en bomen, mutaties 3 hectare kaart, bedrijventerreinen, grote ruimtevragers en molenbiotoop. Deze herziening vraagt alertheid en schriftelijke reactie indien het provinciaal beleid het (lokale) gemeentelijke en/of (sub)regionale beleid raakt. Zo is de provincie voornemens eisen te stellen aan de minimale woningdichtheid op nieuwe bouwlocaties.

Schiphol
Evenals de afgelopen jaren zal ook in 2022 (aangekondigde) regelgeving en of wetswijzigingen op rijksniveau onze bijzondere aandacht blijven vragen. Nieuwkoop heeft in 2021 zienswijzen ingediend op het ontwerp Luchthavenverkeersbesluit en de ontwerpbeschikking van de Natuurbeschermingswet van Schiphol. We wijzen bij voortduring op de invloed van Schiphol en het vliegverkeer, maar ook van de nog altijd voortdurende stikstofcrisis, op ruimtelijke ontwikkelingen. Niet voor niets nemen wij in beide dossiers onze verantwoordelijkheid, en brengen de woningbouwopgave als speerpunt voor de (toekomstige) leefbaarheid consequent naar voren. De relatie met (omgevings-)beleidskeuzes en doelmatige inzet van ruimtelijke instrumenten is evident.
Met name de ‘Aanvullingsregeling geluid’ en de ‘Luchtruim herziening’ (ook wel ‘Vierde Fix’) zullen van invloed zijn op onze ruimtelijke ordening en daarmee de leefbaarheid in Nieuwkoop en vraagt om onze inzet tot behoud daarvan.

2.1.2 Thema Grondzaken en vastgoed

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we er voor doen?

Woningbouwprojecten

Teylerspark II
Onder voorbehoud van een onherroepelijk bestemmingsplan starten de verdere voorbereidingen voor de bouw van circa 61 koopwoningen. In Teylerspark II: een duurzame woningbouwlocatie waarmee een stevige impuls wordt gegeven aan de leefbaarheid van de kern Nieuwveen. Gelijktijdig met de bouw van de woningen wordt het park tussen de nieuwe woonwijk en de Schilkerweg aangelegd.

Buytewech-Noord
Na de vaststelling van het bestemmingsplan wordt het plan naar verwachting in 2022 onherroepelijk. Dit biedt de mogelijkheid om de grootste woningbouwontwikkeling in onze gemeente daadwerkelijk voor te bereiden en vervolgens uit te voeren.

De Verwondering
De verkoop van de vrije kavels en tweekappers op de drie eilanden is afgerond en voorspoedig verlopen. De verwachting is dat dit jaar de laatste kopers hun bouwprojecten zullen afronden. Aansluitend hierop beginnen de voorbereidingen om het Noorder- en Zuidereiland woonrijp te maken.

Tochtpad Noordeinde en Lindelaan
Voor de projecten Noordeinde en Lindelaan staan het vaststellen van het bestemmingsplan en de voorbereiding op de opstalontwikkeling, waaronder het bouwrijp maken van de locatie en contracteren van een bouwer/ontwikkelaar centraal.

Vrouwenakker-West
Op basis van de uitgangspunten zoals die in 2021 zijn geformuleerd wordt in 2022 een marktselectie gehouden. Aansluitend wordt een stedenbouwkundig plan opgesteld en de grond voor de ontwikkeling verkocht.

Voormalige bibliotheek Ter Aar
Dit jaar komen de resultaten beschikbaar van de mogelijke scenario's voor de transformatie van het voormalige bibliotheekgebouw in Ter Aar. De resultaten worden bekeken in samenhang met het centrumplan Ter Aar. Daarna wordt een ontwikkelrichting gekozen.

Voormalige scholenlocaties Ter Aar
Na de sloop van de schoolgebouwen staat het jaar 2022 in het teken van de bouw van de sociale huurwoningen door Woondiensten Aarwoude (WDA), de koopwoningen in opdracht van de gemeente en het Futura-huis. Na het gereedkomen van de woningen wordt gestart met het woonrijp maken van de locaties.

De Grendel
In 2022 worden naar verwachting de 16 startersappartementen vergund waarna de grond verkocht en geleverd kan worden aan de bouwer. Ontwikkeling en uitgifte van de grond vindt plaats met in acht name van de doelgroepenverordening. In de eerste helft van 2022 start de bouw waarna de woningen naar verwachting in de tweede helft van 2022 worden opgeleverd.

Ter Aar Noordoost
Op 16 juni 2021 heeft het college van Gedeputeerde Staten van Zuid Holland het Omgevingsbeleid 2021 vastgesteld, waarmee tevens is besloten de locatie Ter Aar Noordoost op de 3ha-kaart op te nemen. Daarmee is de eerste horde genomen voor het ontwikkelen van een woonwijk ter plekke. De uitdaging is daarbij tweeledig: De provincie is erg kritisch ten aanzien van de dichtheid (hoog) en het programma (veel sociaal/goedkoop) en voornemens het bestemmingsplan te zijner tijd hierop te beoordelen. Tweede uitdaging is dat het grondgebied in eigendom is bij diverse partijen waaronder (maar dus niet alleen) de gemeente. Deze grondeigenaren zullen hun financieel belang voorop stellen. Het jaar 2022 zal (daarom) in het teken staan van het ondertekenen van een intentieovereenkomst met alle partijen, het vaststellen van een stedenbouwkundig kader en het borgen van de gemeentelijke uitgangspunten (zoals het woningbouwprogramma).

Project	2022	2023	2024	2025	> 2025
Woningbouw					
Buytewech-Noord	## ##	OO OO	OO OO	OO OO	OO OO
Lindelaan	## ##	OO OO	OO OO	OO OO	OO <<
Scholenlocaties Ter Aar	OO OO	OO OO	<<		
Herontwikkeling Vlinderlocatie	## ##	OO OO	OO OO	<<	
Langeraar Oost	<<				
De Verwondering	OO OO	<<			
Teylerspark II	## ##	OO OO	OO OO	<<	
Vrouwenakker-West	## ##	## ##	OO OO	OO OO	OO <<
Tochtpad Noordeinde	## ##	OO OO	OO OO	<<	
Ter Aar Noordoost	## ##	## ##	## ##	## ##	OO OO
Bedrijventerreinen					
Schoterhoek II	OO OO	OO OO	<<		
Opstalontwikkeling					
IKC Ter Aar + sporthal	<<				
IKC Langeraar	## ##	OO OO	OO OO	OO <<	
IKC Nieuwveen	## ##	## ##	## ##	OO OO	OO <<
IKC Woerdense Verlaat	## ##	## ##	OO OO	OO <<	
Herinrichting					
Noordse Buurt	OO OO	<<			

Vastgoed

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed
De kaders zoals geformuleerd in de Vastgoednota worden concreet gemaakt. Prioriteit daarbij krijgen de panden die op dit moment een belangrijke bijdrage leveren aan de beleidsdoelen van de gemeente. Waar mogelijk worden voor deze panden de verduurzamingsmogelijkheden uitgewerkt aan de hand van een stappenplan. Hierbij wordt in eerste instantie gekeken naar maatregelen die zich binnen een redelijke termijn terug verdienen.

2.1.3 Thema Economie, Toerisme, Natuur

Wat willen we bereiken?

Economie

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

Detailhandel

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

Recreatie en Toerisme

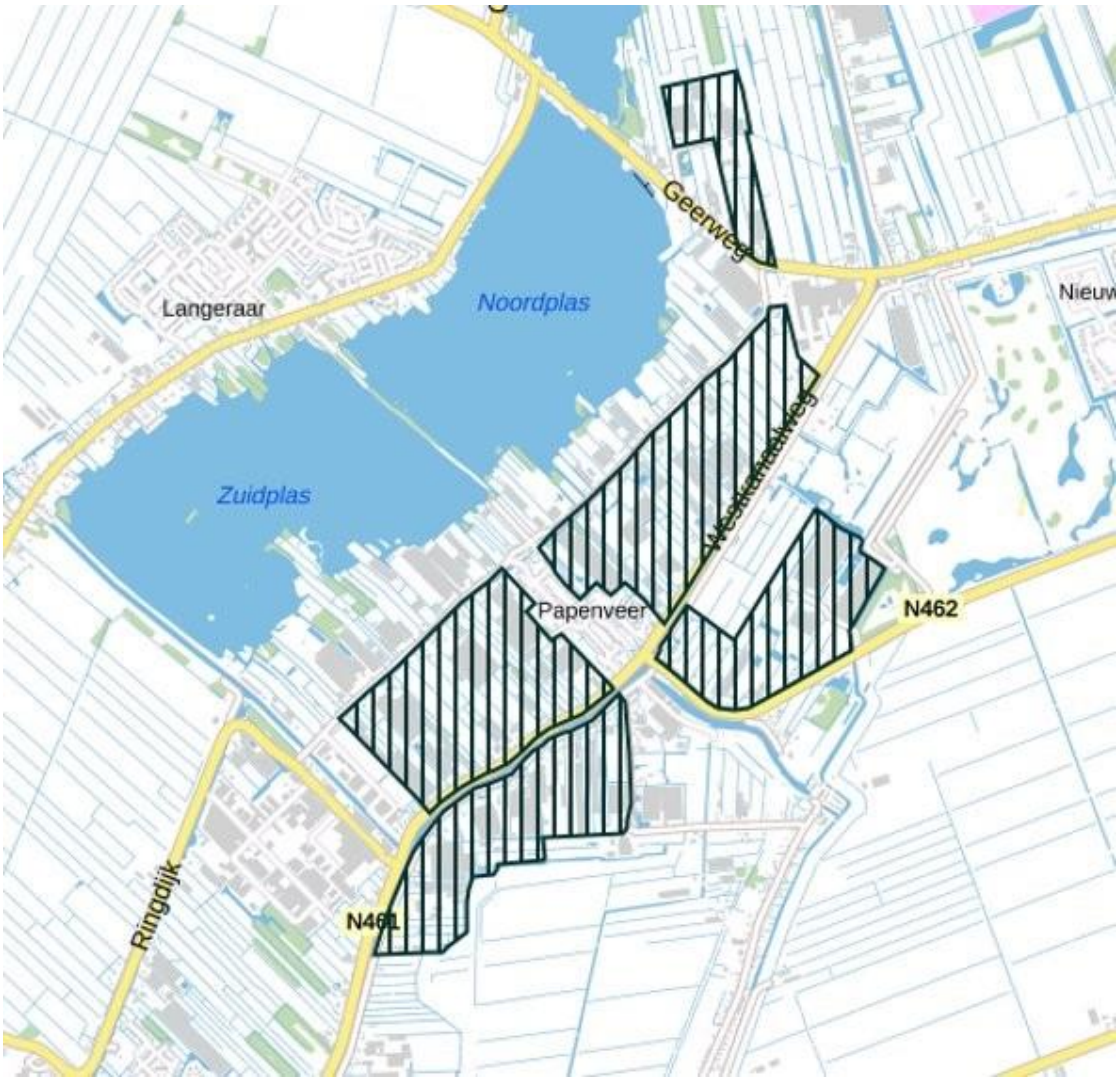
- Nieuwkoop is een toeristisch centrum.
- Goede mogelijkheden voor onze inwoners en toeristen om in Nieuwkoop te recreëren en van de natuur te genieten.
- Een breed en gevarieerd aanbod van toeristische attracties.
- Goede bereikbaarheid van onze toeristische trekpleisters en plassen.

Wat gaan we er voor doen?

Economie

Greenport Aalsmeer (ruimtelijke visie)
In 2022 zal de uitvoeringsagenda Greenport Aalsmeer aandacht vragen op het gebied van ruimte en duurzaamheid, bereikbaarheid, kennis en innovatie, onderwijs en arbeidsmarkt, imago, profilering en organiserend vermogen én de huisvesting van arbeidsmigranten (zie verder). Onder meer is de Greenport voornemens de 'ruimtelijke visie Greenport' te herijken.

Visie maatwerkgebieden
In 2022 geven we uitvoering aan de visie maatwerkgebieden. De planning is om deze visie in 2022 vast te stellen. De maatwerkgebieden zijn de Oost- en Westkanaalweg ten noorden van de Hertog van Beijerenstraat, het Reigersbos en het gebied ten noorden van de Schilkerweg (zie kaart). In de visie is vastgelegd wat de ruimtelijk wenselijke ontwikkelingen zijn binnen deze gebieden. De daadwerkelijke uitvoering daarvan zal plaatsvinden op basis van initiatieven van derden, waarbij de gemeente uitsluitend een rol heeft als vergunningverlener of planwetgever. De gemeente is dus zelf géén trekker, initiatiefnemer of coördinator van initiatieven



Schoterhoek II
Het jaar 2022 staat voor het project Schoterhoek II in het teken van de uitgifte van bedrijfskavels. De nog resterende percelen worden verkocht en uitgegeven aan geïnteresseerde bedrijven. De verwachting is dat na 2022 het overgrote deel van de kavels verkocht is en de bedrijfspanden in aanbouw of al in gebruik zijn. Het warmtenet is operationeel en het beheer ervan wordt in 2022 nog door de gemeente verzorgd. In 2026 wordt het beheer en exploitatie overgenomen door de coöperatie warmtenet Schoterhoek II.

Arbeidsmigranten
In de regio worden afspraken gemaakt over het huisvesten van arbeidsmigranten. Aanleiding hiervoor is: het tekort aan kwalitatief goede huisvesting voor arbeidsmigranten in de regio, sociaal-/maatschappelijke problemen met betrekking tot werkgeverschap/huisvesting van arbeidsmigranten en de verwachting dat de vraag naar arbeidsmigranten in de regio toeneemt. Vooruitlopend op het maken van afspraken, is door de Greenport Aalsmeer een plan van aanpak opgesteld. De uitgangspunten die hierin genoemd zijn, zijn als volgt:

- Bij het maken van afspraken wordt gekeken naar de aspecten ruimte, wonen, zorg, handhaving en registratie;
- Bekeken wordt wat regionaal kan en wat lokaal moet;
- Het benoemen van gezamenlijke doelen en uitgangspunten, zoals het bepalen van de huisvestingsopgave, ruimtelijke spreiding en het gezamenlijk afstemmen en opstellen van definities;
- Het uitwerken van doelen in concrete voorstellen;
- Ruimte bieden aan maatwerkoplossingen;
- Het betrekken van relevante partijen bij het proces en het zorgen voor draagvlak;
- Afspraken vastleggen in een convenant en dit convenant laten ondertekenen door betrokken partijen.

Op gemeentelijk niveau gaat een regiegroep aan de slag met dit onderwerp. Resultaten worden na afstemming gedeeld met de regio en gebruikt als input voor het maken van regionale afspraken.

MKB-deal Rijnstreek
In 2022 vindt - in samenwerking met de partijen in de Rijnstreek - uitvoering plaats van het projectplan gericht op digitalisering van het bedrijfsleven, met de organisatie van masterclasses en financiële ondersteuning vanuit een voucherregeling.

Detailhandel

Centrumplan Ter Aar / De Vlinderlocatie
Het doel van het centrumplan Ter Aar is toewerken naar een toekomstbestendig winkelcentrum met een hogere aantrekkingskracht. Na de sloop van sporthal ‘De Vlinder’ vormt de herontwikkeling van de Vlinderlocatie het startpunt voor de verdere uitwerking richting de rest van het centrum. In 2022 wordt de aanbesteding voortgezet waarvan de voorbereidingen in 2021 zijn gestart. Voor de uitvoering is betrokkenheid en deelname van vastgoedeigenaren cruciaal.

Centrumplan Nieuwkoop
In 2021 is een start gemaakt met de uitvoering van het Centrumplan Nieuwkoop, zoals in 2021 is vastgesteld door de Raad. Er is een Regiegroep actief die de werkzaamheden van verschillende werkgroepen coördineert. Ieder deelproject uit het Centrumplan kent een eigen werkgroep. In 2022 is de verwachting dat gestart kan worden met de uitvoering van de eerste uitgewerkte deelplannen. De aanpassing Reghthuysplein wordt gezien als eerste en belangrijkste deelplan.

Centrummanagement
In 2022 is er een externe, nieuwe centrummanager voor de gemeente Nieuwkoop met specifieke focus op het centrumplan Reghthuysplein.

Ondernemersfonds
In 2022 ziet de gemeente toe op de versterking van het organiserend vermogen van de stichting Ondernemersfonds.

Standplaatsenbeleid
In 2022 worden de eerste ervaringen opgedaan met het geactualiseerde standplaatsenbeleid.

Recreatie en Toerisme

Covid-19 heeft de toeristische markt van de ene op de andere dag sterk veranderd en het blijft afwachten hoeveel toeristen wij kunnen verwachten de komende jaren en vooral waar die toeristen vandaan komen. Gelukkig zijn er een aantal initiatieven vanuit toeristisch ondernemers (B&B, uitbreiding botenverhuur, horeca). Om de stap tussen initiatief en de uitgangspunten van de nota Recreatie en Toerisme te overbruggen is er in 2021 een handelingskader opgesteld waarlangs toeristische initiatieven worden beoordeeld op wenselijkheid. In 2022 blijven we dit Handelingskader gebruiken en waar nodig verder scherp stellen. Ook worden ontwikkelingen op het gebied van wandelroutes en bebording verwacht. De Oude Hollandsche Waterlinie speelt daarbij een belangrijke rol.

Waterrecreatie
Water speelt een belangrijke rol in de toeristische beleving van Nieuwkoop. Nieuwkoop maakt deel uit van de Hollandse Plassen. Samen met de provincie, Hollandse Plassen, Midden Holland en Hof van Delfland is een gezamenlijk waterprogramma opgesteld. In dit programma staan drie prioriteiten: gastvrij en beleefbaar, smart waternetwerk en groene waterrecreatie. Met name in Hollandse Plassenverband en zeker in Nieuwkoop wordt ingestoken op betere (vaar)voorzieningen zoals aanlegsteigers met laadpalen, (drijvende) toiletten en overnachtingslocaties op en rond het water. Voor het realiseren van overnachtingsplekken werken we samen met ondernemers, provincie en Hollandse Plassen-gemeenten aan een handboek om, waar mogelijk, wet- en regelgeving te vereenvoudigen en gelijk te trekken zodat aanvragen eenvoudiger worden.

Toeristische promotie en marketing

Nieuwkoop Marketing
Een goede marketing van Nieuwkoop als aantrekkelijke recreatieve bestemming blijft van groot belang om bezoekers aan te trekken. Nieuwkoop Marketing doet dat op tal van, vooral digitale, manieren. Ook participeert Nieuwkoop actief aan de Bestuurlijke Tafel Water, Ruimte en Groen, om Nieuwkoop ook in Groene Hart-verband goed op de kaart te zetten en te houden. Nieuwkoop Marketing participeert daarvoor in 'Groene Hart Verbinders', de samenwerkende recreatie marketeers in het Groene Hart.

Ook is er aansluiting met de app ‘Hier! In de Regio’, een project dat vanuit Rijn- en Veenstreek is gestart. Ook ondersteunt gemeente Nieuwkoop de activiteiten van de VVV. Alle partijen werken hier in samen en die samenwerking wordt in 2022 verder voortgezet.

Natuur

Noordse Buurt
Samen met omwonenden en andere betrokken krijgt de natuurontwikkeling in het zuidoosten van de Noordse Buurt verder vorm. Het (schets)ontwerp maakt de ontwikkeling van een dynamisch moeras en overgangszone (27 hectare) en gevarieerd bos en overgangszone (6 hectare) binnen Natuurnetwerk Nederland (NNN) mogelijk. De gronden voor deze ontwikkeling zijn door de gemeente verkocht aan de Provincie Zuid-Holland. De gemeentelijke bosontwikkeling van 5,5 hectare buiten NNN is ook onderdeel van het (schets)ontwerp. Dit vormt de afronding van de natuurontwikkeling in het zuidelijk deel. De 1e herziening van het bestemmingsplan Noordse Buurt wordt naar verwachting onherroepelijk in 2022.

Gebiedsgerichte aanpak (regie provincie)
Voor elk Natura2000-gebied is de stikstofproblematiek anders. Samen met gebiedspartijen werkt de provincie Zuid-Holland aan een gerichte aanpak voor het Nieuwkoopse plassengebied. Een doelmatige en haalbare combinatie van stikstofmaatregelen en natuurherstel, waarbij koppelkansen met andere actuele thema's zoveel mogelijk worden benut. Het doel is de natuur robuuster maken en daarmee ruimte creëren voor nieuwe ontwikkelingen (bijv. de woningbouwopgave). Dit gebiedsproces blijft veel bestuurlijke en ambtelijke inzet vragen. De uitkomsten zijn belangrijke bouwstenen voor het nieuwe beheerplan dat in 2022 geactualiseerd moet zijn.

Gouwe Wiericke
De interbestuurlijke samenwerking Gouwe Wiericke is gericht op het afronden van het Natuur Netwerk Nederland (NNN) in combinatie met duurzaam waterbeheer, het tegengaan van bodemdaling, en het versterken van de landbouwstructuur. Bij de aanleg van nieuwe natuur worden ook kansen voor toerisme en recreatie meegenomen. Natuurontwikkeling in Ruygeborg en Westveen, maar ook in de Noordse Buurt, Meijegraslanden en Bovenlanden, vindt plaats in de context van toegankelijke en beleefbare natuur die zich op een goede manier verhoudt tot de omgeving. Betrokkenheid en draagvlak zijn belangrijke en procesmatige randvoorwaarden. Er ligt hierbij ook een duidelijke koppeling met de gebiedsgerichte aanpak.

2.1.1 Financieel overzicht

Thema	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten						
Ruimtelijk beleid	2.410	2.438	2.132	1.919	1.906	1.882
Grondzaken en vastgoed	35.338	21.011	11.981	42.757	1.117	1.130
Economie, toerisme, natuur	1.133	1.927	1.520	1.328	1.157	752
Totaal Lasten	**38.881**	**25.376**	**15.633**	**46.004**	**4.180**	**3.764**
Baten						
Ruimtelijk beleid	-1.278	-1.248	-1.346	-936	-1.164	-884
Grondzaken en vastgoed	-36.985	-20.872	-11.855	-46.645	-991	-1.004
Economie, toerisme, natuur	-131	-224	-71	-71	-71	-71
Totaal Baten	**-38.394**	**-22.344**	**-13.272**	**-47.652**	**-2.226**	**-1.959**
Totaal saldo van lasten en baten	**488**	**3.033**	**2.361**	**-1.650**	**1.953**	**1.805**
Toevoeging Reserves	2.315	769	108	3.796	9	-272
Onttrekking Reserves	-2.243	-1.616	-782	-577	-564	-136
Saldo mutaties Reserves	71	-846	-674	3.218	-556	-408
Geraamd resultaat	**560**	**2.186**	**1.688**	**1.568**	**1.398**	**1.398**

2.1.2 Financiële toelichting

Toelichting op hoofdlijnen

Thema Ruimtelijk beleid

€ 306.000 lagere lasten

Op het product vergunningen zijn lagere lasten ontstaan door het verlagen van de uit te keren (en te ontvangen) planschades (€ 88.000), deze hebben grotendeels betrekking op gemeentelijke projecten en worden vergoed uit de diverse grondexploitaties. De geraamde middelen 2021 van € 110.000 voor implementatie van de Omgevingswet komen te vervallen. Verder wordt € 15.000 budget geraamd voor het opvangen van piekbelastingen bij de behandeling van omgevingsvergunningsaanvragen.
Op het product wonen worden de lagere lasten deels veroorzaakt doordat geraamde middelen 2021 voor onderzoek wonen, opstellen centrumplan Ter Aar en afronden implementatie van de Omgevingsvisie (totaal € 112.000) komen te vervallen.
Bij monumenten en beeldkwaliteit zijn € 24.000 hogere lasten geraamd voor een bestuurlijke wens om eigenaren van gemeentelijke monumenten een monument-schild aan te bieden. Dit zal worden gedekt vanuit de reserve monumentenzorg. Een aantal kleinere wijzigingen leidt per saldo tot lagere lasten van € 35.000.

€ 98.000 hogere baten

Op het product vergunningen zijn hogere baten opgenomen wat enerzijds wordt veroorzaakt door € 62.000 hogere baten egalisatie omgevingsvergunningen en anderzijds door lagere baten planschades (€ 36.000, zie ook toelichting lasten).
€ 73.000 hogere baten bij wonen wordt veroorzaakt door hogere legesinkomsten in verband met verwachte toename aanvragen bestemmingsplanwijzigingen.

Thema Grondzaken en vastgoed

€ 9.030.000 lagere lasten

De lasten en baten voor het thema Grondzaken en vastgoed verschillen door de jaren heen. Dit hangt nauw samen met de fase waarin de verschillende (woningbouw) projecten zich bevinden, wanneer nieuwe projecten worden opgestart en oude projecten afgesloten. De lasten houden hierbij de baten min of meer in evenwicht waardoor dit geen grote gevolgen heeft voor het saldo van de exploitatiebegroting.

€ 9.017.000 lagere baten

Zie de toelichting onder lasten voor dit thema.

Thema Economie, toerisme, natuur

€ 407.000 lagere lasten

Bij economie ontstaan in 2022 hogere afschrijvingen (€ 56.000) voor warmtenet Schoterhoek. De aanleg van het warmtenet onder Schoterhoek II zal in 2021 worden afgerond. Naast de al bestaande kapitaallasten voor ontwikkelingskosten komen in 2022 ook de afschrijvingen voor de aanleg van het warmtenet erbij. Er zijn ook lagere lasten door vervallen budgetten 2021 voor subsidie communicatiebudget duurzaamheid (€ 48.000) en afwikkeling Leader subsidies (€ 55.000).
Bij toerisme is voor 2022 sprake van lagere lasten voor de Hollandse Plassen (€72.000).
Op het product duurzaamheid ontstaan lagere lasten door vervallen budgetten 2021 voor duurzaamheidsvouchers huurders (€ 65.000) en regeling reductie energiegebruik voor woningeigenaren en huurders RREW (€ 153.000) waarvoor een éénmalige bijdrage is ontvangen. Er zijn in 2022 lagere lasten geraamd voor het duurzaamheidsprogramma 2021-2023 (€ 90.000). Op dit duurzaamheidsprogramma is een amendement aangenomen voor verduurzamingsinitiatieven. Er is voor 2021 € 60.000 en voor 2022 € 40,000 beschikbaar gesteld wat resulteert in lagere lasten (€ 20.000).

Hogere personeelslasten (€ 64.000) door toename personeel en een aantal andere kleinere wijzigingen bij de diverse producten (€ 24.000) leidt uiteindelijk tot het totaalbedrag aan lagere lasten voor het thema economie, toerisme en natuur.

Baten € 153.000 lagere baten
De lagere baten op het product duurzaamheid wordt veroorzaakt door een éénmalige bijdrage (specifieke uitkering) in 2021 voor het uitvoeren van energiebesparende activiteiten voor huur- en koopwoningen (zie ook lasten, RREW).

Mutatie reserves
Het saldo van de mutaties Reserves wordt bij de toevoegingen veroorzaakt door lagere egalisatie baten omgevingsvergunning. De lagere onttrekkingen hebben te maken met een lagere onttrekking voor het duurzaamheidsprogramma 2021-2023 en een hogere onttrekking voor Monumentschildjes. Daarnaast zijn er in 2021 aanwendingen geraamd voor budgetoverhevelingen uit 2020 (Leader, duurzaamheidsvouchers huurders, onderzoek wonen, Omgevingsvisie en Hollandse plassen).

2.2 Ruimtelijk beheer

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

Beoogde maatschappelijke effecten
Onze inwoners mogen rekenen op een kwalitatief goede en veilige woonomgeving. De kwaliteit van de woon- en leefomgeving draagt in belangrijke mate bij aan het woonplezier en het welzijn van onze inwoners. Een fijne woonomgeving verbindt onze inwoners en draagt bij aan de cohesie in de wijk. Door de inwoners te betrekken bij de inrichting en het beheer van hun woonomgeving willen wij bereiken dat zij zich verbonden en verantwoordelijk voelen voor hun woonomgeving.

Op dit moment spelen er diverse actuele thema's die van invloed zijn op de openbare ruimte, zoals klimaatadaptatie, de energietransitie, duurzaamheid en biodiversiteit en bodemdaling. Een goede integratie van die thema's in de beheerplannen dragen bij aan de kwaliteit van de woon- en leefomgeving van onze inwoners.

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

Klimaatverandering vraagt om een adequate aanpak. Ook van de inrichting en het beheer van de openbare ruimte. Het nieuwe Gemeentelijke RioolbeheerPlan (GRP) legt hiervoor de basis. Door de uitgevoerde stresstesten is inzicht verkregen in de locaties waar wateroverlast, droogte en hitte knelpunten veroorzaken. In het GRP worden deze locaties vertaald naar maatregelen. Deze, maar ook andere maatregelen, moeten ervoor zorgen dat de gevolgen van klimaatverandering niet leiden tot meer overlast, bijvoorbeeld door wateroverlast en droogte of vermindering van de leefbaarheid van de openbare ruimte.
Met een meer natuurlijk en ecologische groenbeheer, willen wij een bijdrage leveren aan een duurzame woonomgeving en een lokale verbetering van de biodiversiteit. Steeds meer zetten wij ons in om maaisel te gebruiken voor circulaire stromen, denk hierbij aan Bokasi, meelwormen en basis product voor bouwmaterialen.

Met een circulaire economie als stip op de horizon streven wij naar een drastische vermindering van de hoeveelheid afval. Met de inspanningen van onze inwoners hebben wij de doelstelling voor 2020 van 75% gehaald. Uit oogpunt van een duurzame samenleving streven wij er naar dit percentage verder te verhogen.

Samenwerking verbonden partijen
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten
- Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland;
- Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West-Holland (ODWH);
- Cyclus N.V.

Voor een toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen.

2.2.1 Thema Milieu

De ODWH voert voor Nieuwkoop de wettelijke milieutaken (vergunningen, toezicht en handhaving) uit plus een aantal specialistische milieutaken, waaronder Geluid, Asbest en Bodem.
Het jaar 2022 is het eerste jaar van de nieuwe Strategie 2022-2025, die in 2021 is voorbereid en begin 2022 wordt afgerond. De Strategie dient om richting te geven aan de toekomstige ontwikkelingen van de dienst.

In de samenwerking Holland Rijnland zijn in 2018 de eerste besluiten genomen naar aanleiding van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie (klimaatbestendige planontwikkeling). Als vervolg hierop is een vervolgtraject uitgewerkt voor de eerste drie stappen van het Deltaplan: de (regionale) stresstesten, de te voeren risicodialogen en een uitvoeringsagenda. In het nieuwe GRP zijn deze drie stappen vormgegeven en is een uitvoeringsagenda vastgesteld.

Per 1 januari 2020 zijn wij gestart met het nieuwe afvalinzamelsysteem, gebaseerd op diftar.
Het doel van dit afvalinzamelsysteem is een duurzame afvalinzameling met draagvlak onder onze inwoners. De hoeveelheid restafval per inwoner is honderd kilogram of minder en het percentage hergebruik van afvalstoffen naar 75% of meer te brengen.

Dit nieuwe systeem heeft geleid tot een sterke afname van de hoeveelheid restafval en een toename van het scheidingspercentage. Onze prioriteit ligt ook in 2022 nog op het verder optimaliseren van de inzameling, met als doel de hoeveelheid restafval verder terug te brengen tot maximaal 100 kg per inwoner per jaar. Daarnaast is het wenselijk de inzameling van oud papier te verbeteren. Door te zorgen voor een kwalitatief beter aanbod en daarmee het voorkomen van afkeur, het verbeteren van de inzamellogistiek o.a. door het verbeteren van de samenwerking met de verenigingen, kan een kostenbesparing worden bereikt. De laatste jaren zien wij een toename van het aanbod van grof huisafval op de milieustraat van 10% per jaar. Om die toename van hoeveelheden te beheersen gaan wij onderzoeken wat de oorzaak is van die toename. Hierbij kijken we vooral naar wie, welk afval aanbiedt en hoe we hier op kunnen sturen. Denk hierbij aan het verbeteren van de toegangscontrole, zowel fysiek en met behulp van systemen.
In overleg samenspraak met Cyclus gaan we in 2022 een onderzoek uitvoeren naar de haalbaarheid en mogelijkheden voor het inzamelen en (laten) verwerken van luiers.

Wat willen we bereiken?

Duurzaamheid en de regionale energie strategie. Duurzaamheid is het thema voor en van de toekomst, en ook in de huidige Strategienota is het als kernpunt benoemd. Inmiddels hebben we meer ervaring opgedaan met het thema en is beter uitgekristalliseerd waar de dienst wel en niet van kan en wil zijn. Ook dat verder uitgewerkt worden in de Strategie 2022-2025.

Het klimaat verandert. We krijgen vaker te maken met kortstondige hevige neerslag en langere perioden van droogte. Deze klimaatsverandering heeft een grote invloed op onze leefomgeving.
Als gemeente moeten wij ervoor zorgen dat schade door hittestress, wateroverlast, droogte en overstromingen zo min mogelijk toeneemt en door daarmee rekening te houden bij de aanleg van nieuwe woonwijken, het herinrichten van de openbare ruimte. In de ontwikkelingen van woningbouwlocaties, zoals Teylerspark II, Buytenwech-Noord, Tochtpad, Lindelaan en de Verwondering zullen bij het vaststellen van een stedenbouwkundig kader en het borgen van de gemeentelijke uitgangspunten de klimaat adaptieve maatregelen geïntegreerd worden.

Wat gaan we er voor doen?

Tot nu toe was de provincie het bevoegde gezag voor de uitvoering van bodemtaken. Ook die taak is inmiddels bij de gemeenten belegd. De provinciale bodemtaken werden, in de regio Holland-Rijnland, al uitgevoerd door de ODWH. Na de overdracht van haar bodemtaken door de provincie aan de gemeenten blijft dat zo. Bodem is een specialistische (milieu-) taak, die de ODWH ook voor Nieuwkoop uitvoert. Naast de impact voor de organisatie en de processen is de verwachting dat deze taakoverdracht ook gevolgen voor de kosten heeft.

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

Een van de speerpunten in het GRP is het opstellen van een hemelwater- en grondwaterverordening. De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor de zorgplicht om afvloeiend hemelwater te verwerken. De verordening omschrijft de uitwerking van deze zorgplicht door aan te geven wie, waarvoor verantwoordelijk is en onder welke omstandigheden het regenwater verwerkt kan worden. Zowel op particulier- als op openbaar terrein. In 2022 gaan we starten met het opstellen van een hemelwater- en grondwaterverordening. We verwachten in het derde kwartaal van 2022 hiermee naar de raad te komen voor besluitvorming.

Onderdeel van de uitvoeringsagenda in het GRP is de communicatie naar onze inwoners over de gevolgen van de klimaatverandering en wat zij hier aan kunnen bijdragen. We maken hierbij gebruik van Operatie Steenbreek. De aangenomen motie 'achter het tuinhekje' wordt hierin meegenomen. In 2022 gaan we verder met het organiseren van events en communicatie over wat inwoners kunnen doen in hun eigen tuin.

Vanuit dezelfde zorgplicht is de gemeente ook verantwoordelijk voor het monitoren van het grondwater. Hiervoor zijn er in 2021 48 peilbuizen geplaatst. In de verordening omschrijven we eveneens wie, waarvoor verantwoordelijk is.

In 2021 zijn we begonnen met het monitoren van het aantal bezoekers en de hoeveelheid afval dat wordt aangeboden op de Milieustraat. Door strengere toegangscontrole verwachten we afname van het aanbod van bedrijfsafval. Door meer in te zetten op voorlichting verwachten we dat de hoeveelheid aangeboden huishoudelijk restafval verder teruggebracht kan worden.

2.2.2 Thema Beheer openbare ruimte

Kwaliteit openbare ruimte

Wat willen wij bereiken?

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

Wij voeren het beheer van de openbare ruimte planmatig uit aan de hand van beheerplannen en beheerprogramma's. Beheerplannen worden periodiek geactualiseerd. Door het adequaat uitvoeren van de beheerprogramma's voorkomen wij dat achterstallig onderhoud ontstaat. In 2022 wordt het beheerplan Recreatieve Voorzieningen geactualiseerd.

Actuele thema’s als klimaatadaptatie, energietransitie, duurzaamheid, biodiversiteit en participatie vragen om meer samenhang tussen de beheerplannen. Met de strategische beheervisie hebben wij de genoemde thema’s geïntegreerd in het beheer van de openbare ruimte. De samenhang tussen de beheerelementen, actuele thema's en het gebruik van de openbare ruimte worden op elkaar afgestemd.

Voor de inrichting van de openbare ruimte beschikken wij over een actueel programma van eisen voor de inrichting van de openbare ruimte. Ook dit programma wordt periodiek geactualiseerd, onlangs in het najaar van 2021. Het programma van eisen draagt bij aan een kwalitatief goede inrichting van de woonomgeving van onze inwoners. Het stelt randvoorwaarden waar projectontwikkelaars, aannemers en adviesbureaus, maar ook de gemeente zelf, zich aan moeten houden bij het ontwerpen, aanleggen en uitgeven van de openbare ruimte. Het programma beschrijft ook de processen die verband houden met het ontwikkelen en inrichten van de openbare ruimte door derden. Deze openbare ruimte wordt na ontwikkeling voor beheer en onderhoud overgedragen aan de gemeente. Nu de woningbouwversnelling wordt ingezet is het actuele programma van eisen een belangrijk basis in het ontwerpen van de nieuwe woningbouwlocaties.

Onze buitendienst zet zich met hun aanwezigheid in de wijk in om gebreken snel te verhelpen en meldingen voor te zijn. Maar meldingen van inwoners helpen ons ook de openbare ruimte in orde te houden. Meldingen handelen wij dan ook snel af. Via de 'Verbeterdebuurtapp' hebben onze inwoners de mogelijkheid om eenvoudig en laagdrempelig hiaten in hun leefomgeving kenbaar te maken.

Onkruid en zwerfvuil bepalen in sterke mate het beeld en de netheid van de openbare ruimte. Sinds 2018 bestrijden wij onkruid op verhardingen zonder chemische middelen met heet water. Wij doen dat in eigen beheer. Met ondersteuning van Nederland Schoon en in samenwerking met scholen en sportverenigingen houden wij de openbare ruimte vrij van zwerfvuil.

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

Om de toegankelijkheid van de openbare ruimte te waarborgen voeren wij, in samenwerking met het Platform Gehandicapten en Senioren Nieuwkoop, een periodieke schouw uit en lossen wij gesignaleerde knelpunten op.

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

Het steeds zwaarder wordende vracht- en landbouwverkeer veroorzaakt schade aan onze wegen. Dat leidt ook in toenemende mate tot klachten over overlast door trillingen en soms schade aan woningen. In 2019 hebben wij een inventarisatie uitgevoerd van de belastbaarheid van de wegen. In 2021 gaan wij verder en in samenhang met maatregelen uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan, met het invoeren van beperkende maatregelen voor wegen met een beperkte belastbaarheid.

Beheer samen met onze inwoners

Wat willen wij bereiken?

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

Met ons omgevingsmanagement weten wij wat er speelt in de kernen en brengen wij de belangen van inwoners en andere betrokkenen in beeld. Door inwoners en belanghebbenden bij projecten te betrekken houden we rekening met hun wensen en belangen. Inwoners kunnen meedenken en vaak ook meebeslissen over de inrichting en veranderingen in hun woonomgeving. Ook de komende jaren blijven wij werken aan het verder ontwikkelen van het omgevingsmanagement en blijven wij experimenteren met nieuwe vormen van participatie en communicatie. Hiervoor zetten we diverse middelen in zoals DenkMeeNieuwkoop, de bouwapp en diverse kanalen zoals de gemeentelijke website, Nieuwkoop Nieuws en Facebook.
Wij nodigen onze inwoners uit om zelf verantwoordelijkheid te nemen voor hun woonomgeving en met initiatieven te komen. Rond het thema klimaatadaptatie en de noodzaak van het vergroenen van de woonomgeving, inclusief de eigen tuin, zetten wij actief in op voorlichting en stimuleren van het vergroenen. We maken hierbij gebruik van de landelijke organisatie 'Operatie Steenbreek'.

Een verkeersveilige openbare ruimte

Wat willen wij bereiken?

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

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

De intensiteit aan doorgaand verkeer door onze gemeente is in de afgelopen jaren toegenomen. Vooral doorgaand vrachtverkeer zorgt voor veel overlast en een gevoel van onveiligheid. De aanpak van dit knelpunt maar ook een aantal andere verkeersvraagstukken vraagt om een integrale oplossing. In 2020 hebben wij met het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2020-2030 (GVVP) een integraal plan voor het lokale verkeers- en vervoersbeleid vastgesteld. Dit plan zal voor de komende tien jaar een leidraad en toetsingskader zijn voor vele ontwikkelingen binnen de gemeente. Daarnaast omvat het GVVP oplossingsrichtingen voor de grootste verkeerskundige knelpunten binnen onze gemeente en een groot aantal concrete projecten en activiteiten.
In 2022 gaan wij verder aan de slag met de uitvoering van die projecten en activiteiten met als doel een bijdrage te leveren aan een veiligere, meer leefbare en meer toegankelijke gemeente. Projecten die in 2022 een hoge prioriteit hebben zijn o.a. de verkeersafwikkeling rond de West- en Oostkanaalweg, het Zuideinde in Nieuwkoop en de verkeerssituatie Geerweg/Langeraarseweg.

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

Om elektrisch vervoer te stimuleren is het van belang dat de het aantal laadpalen in de openbare ruimte wordt vergroot. In de Nationale Agenda Laadinfrastructuur (NAL) staan afspraken die de uitrol van publieke laadinfrastructuur moeten versnellen. In 2021 stelde de gemeenteraad het beleid 'Laadinfrastructuur' vast. In 2022 zetten we, op basis van het vastgestelde beleid, in op het verder vergroten van de openbare laadinfrastructuur binnen onze gemeente.

Ecologisch groenbeheer

Wat willen wij bereiken?

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

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

Onze bermen worden vanaf 2019 meer ecologisch beheerd, waarbij het gewas wordt gemaaid en afgevoerd. Bermen moeten hierdoor kruidenrijker worden en interessanter voor insecten. De komende jaren willen we het beheer op basis van ervaring en monitoring verder optimaliseren. In 2021 is een motie aangenomen 'Maai Mei Niet'. In 2022 gaan we locaties selecteren waar de functie van bermen en grasvelden het toelaten om in de maand mei niet te maaien. Dit zal via Denkmee Nieuwkoop worden ingezet. Daar waar de (verkeers)veiligheid in het geding kan komen zullen we wel blijven maaien.

Meer spelen, meer bewegen

Wat willen we bereiken?

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

Wij vinden het belangrijk dat onze kinderen meer buiten spelen. Het is belangrijk voor zowel de gezondheid als voor de sociale vorming. Veel van de speelvoorzieningen zijn echter voor de wat oudere kinderen onvoldoende interessant om ze te motiveren buiten te gaan spelen. Bij het vervangen van speeltoestellen en de inrichting en herinrichting van speelplekken zorgen wij voor meer uitdagende en avontuurlijke speelplekken. Spelen en bewegen houdt niet op bij 18 jaar. Bewegen is een noodzaak voor een vitale samenleving. Bij de realisatie van nieuwe speelplekken leggen wij ook nadrukkelijk een relatie met onze visie op sport en bewegen. Daar waar er in de openbare ruimte mogelijkheden zijn, willen wij ook beweegplekken realiseren.

Wat gaan we er voor doen?

Om voorgaande doelstellingen, per thema, te behalen zullen we in 2022 diverse projecten gaan voorbereiden en/of starten. In paragraaf 3.3. ‘Onderhoud kapitaalgoederen’ wordt per thema een deel van de geplande projecten benoemd. Deze projecten en activiteiten hebben als doel om een bijdrage te leveren aan een veiligere, meer leefbare, gezondere en meer toegankelijke gemeente.

Voor wegen zijn de volgende groot onderhoud projecten gepland voor 2022; de Geerweg in Langeraar, de Hazenweg in Nieuwveen en de Stationsweg (binnen de bebouwde kom) in Zevenhoven. Ook staan er diverse reconstructies (o.a. de Kousweg-Molenweg in Zevenhoven) en een dijkverzwaring (Dorpsstraat Zevenhoven tot Uiterbuurtweg) op de planning.

Voor Kunstwerken staan de volgende bruggen op de planning; brug Sportpark De Dulen, brug Mezenpad, brug Zaagmolenpad en de brug Kousweg

Voor Groen staan er diverse renovaties van plantvakken in de planning. Naast vernieuwing van de beplanting wordt ook gekeken naar het klimaatrobuust maken van de plantvakken. Zodat deze een rol gaan spelen in de verbetering van de afvoer van het regenwater. Het bestek bermen maaien zal worden aanbesteed. Hierin zal de motie ‘maai mei niet’ worden geïmplementeerd. Dit gebeurt in overleg met IVN.
Voor Spelen staan de volgende renovaties op de planning; De Zeelt (Nieuwkoop), Klinkhamer (Nieuwkoop) en Repelhof (Zevenhoven). Bij deze renovatie wordt, in overleg met de omgeving en gebruikers, invulling gegeven aan het thema ‘een leven lang spelen’.

Het herzien van het beleid en beheerplan Recreatieve Voorzieningen staat voor 2022 gepland. Bij deze herziening zullen nieuwe beleidsuitgangspunten aan de raad worden voorgelegd. Verder zal er ook gekeken worden naar de vervanging van de recreatieve toiletten op de Nieuwkoopse plassen en de recreatieve eilanden in het geheel.

In het najaar van 2020 is het Gemeentelijk Rioleringsplan 2021-2025 vastgesteld. In dit GRP is, naast het reguliere onderhoud en de vervangingen van het rioolareaal, stevig ingezet op het thema Klimaatadaptatie.
De volgende rioleringsprojecten staan voor 2022 in de planning; vervangen Vacuümriool in de Noordse Buurt voor drukriolering, vervangen vrijvervalriolering o.a. in het hofje van de Gerberastraat in Noorden. Renovatie van hoofdgemalen o.a. gemaal ir. J. Nysinghweg en drukriolering o.a. Westkanaalweg en Schilkerweg.

In 2022 zullen in de thema verdere stappen maken. Door het aangaan van risicodialogen met belanghebbende partijen als onderdeel van de landelijk campagne Deltaplan Klimaatadaptatie. Ook zullen op lokaal niveau verder inzetten op de campagne ‘Operatie Steenbreek’ om zo onze inwoners te verleiden om hun eigen tuinen verder te vergroenen.
In 2022 zullen we naar de raad komen met een Hemelwater- en grondwaterverordening. Deze verordening is noodzakelijk om duidelijkheid te creëren voor onze inwoners wat ze van hun gemeente wel en niet mogen verwachten.

2.2.1 Financieel overzicht

Thema	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten						
Milieu	6.129	6.197	6.330	6.350	6.350	6.351
Beheer Openbare Ruimte	7.948	8.213	8.092	7.713	7.823	7.884
Totaal Lasten	**14.077**	**14.410**	**14.422**	**14.063**	**14.173**	**14.235**
Baten						
Milieu	-6.888	-7.004	-7.246	-7.251	-7.251	-7.251
Beheer Openbare Ruimte	-1.392	-900	-911	-911	-911	-911
Totaal Baten	**-8.280**	**-7.904**	**-8.157**	**-8.162**	**-8.162**	**-8.162**
Totaal saldo van lasten en baten	**5.798**	**6.506**	**6.264**	**5.901**	**6.012**	**6.073**
Toevoeging Reserves	7.644	650	631	554	402	385
Onttrekking Reserves	-7.095	-842	-499	-99	-97	-95
Saldo mutaties Reserves	549	-193	132	455	305	290
Geraamd resultaat	**6.346**	**6.313**	**6.397**	**6.356**	**6.316**	**6.363**

2.2.2 Financiële toelichting

Toelichting op hoofdlijnen

Thema Milieu

<u>€ 133.000 hogere lasten</u>

* + € 316.000 door toenemende formatie voor: Riolering € 210.000, Afval € 94.000 en Milieu € 12.000;
* + € 145.000 hogere kapitaallasten van het GRP. De kapitaallasten voor de investeringen zijn geactualiseerd op basis van de uitkomsten bij de jaarrekening 2020 en de toekomstige investeringen conform het vastgestelde GRP.
• - € 338.000 lagere lasten door aframing van een eerder begrote toevoeging aan de Voorziening Riolering;

<u>€ 242.000 hogere baten</u>

* Afvalstoffenheffing is met € 239.000 naar boven bijgesteld om het beleidsuitgangspunt van kostendekkendheid te realiseren. De verwerkingskosten zijn gestegen (landelijke trend). Daarnaast zijn het aantal bezoekers en de hoeveelheid afval in de milieustraat toegenomen.
* Rioolrecht met € 51.000 verhoogd i.v.m. 1,1% indexatie en areaaluitbreiding. Deze meeropbrengst wordt verrekend met de Voorziening Riolering.
* Onttrekking aan de voorziening Riolering per saldo € 46.000 lager. Door hogere kosten van riolering, vooral als gevolg van toegenomen formatie (dit ontstaat door de ambitie op klimaatadaptie, conform het vastgestelde GRP 2020) en kapitaallasten, wordt per saldo € 129.000 aan de Voorziening Riolering onttrokken; daarbij is ook rekening gehouden met de hiervoor genoemde hogere opbrengst van het Rioolrecht;

Thema Beheer openbare ruimte

<u>€ 121.000 lagere lasten</u>

* In 2021 is voor de uit te voeren maatregelen uit het GVVP € 600.000 opgenomen. Voor 2022 is € 400.000 geraamd. Deze uitgaven worden gedekt door onttrekkingen aan de reserve GVVP.
* In 2021 was er eenmalig een bedrag van € 115.000 voor de inrichting van Speeltuin De Zudde.
* € 177.000 hogere kapitaallasten van het Beheerplan Wegen. De kapitaallasten voor de investeringen zijn geactualiseerd op basis van de uitkomsten bij de jaarrekening 2020 en de toekomstige investeringen conform het vastgestelde Beheerplan Wegen 2021-2025.
* € 17.000 hogere lasten. Er is sprake van areaaluitbreiding door de aanleg van nieuwe woonomgevingen en deels door het opnieuw inrichten van het groen bij groenrenovaties, waaronder Zuidhoek.

Mutatie reserves

De daling van de onttrekkingen is voornamelijk het gevolg van lagere onttrekking aan de reserve GVVP in 2022 (€ 200.000) en de eenmalige onttrekking van € 115.000 voor De Zudde in 2021.

2.3 Sociaal domein

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

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

Ontwikkelingen sociaal domein
Als gevolg van de corona pandemie zijn in 2020 de aanbestedingen van Jeugdhulp en van Zorg en ondersteuning ingetrokken. In beide gevallen werden de aanbestedingen aanvankelijk met een jaar uitgesteld. In 2021 is -door diverse omstandigheden- de keuze gemaakt om voor de jeugd nog één jaar extra aangesloten te blijven bij de regio Holland Rijnland en daarna in Rijnstreek verband een nieuwe aanbesteding te doen. Dit proces zal plaatsvinden in 2022.

Voor de Wmo zijn in 2021 wel drie aanbestedingsprocedures doorlopen en voor de nieuwe Wet Inburgering zijn onderwijsinstellingen geselecteerd. Het jaar 2022 zal op die terreinen dan ook in het teken staan van de implementatie en het vormgeven van de samenwerkingsrelatie met de geselecteerde aanbieders. De indicering van de Wmo voorzieningen werd in 2021 door het uitstellen van de aanbesteding Zorg en ondersteuning nog een jaar door Team de Verbinding uitgevoerd. Dit zal in 2022 door de nieuwe opdrachtnemer worden gedaan. De doorontwikkeling van het gemeentelijk Team de Verbinding kan daarmee ook vorm krijgen.

Tenslotte zullen in 2022 de gevolgen van de coronacrisis verder duidelijk worden. Op het gebied van onder andere werk en inkomen, onderwijs, jongeren, ouderen en welzijn is in 2021 gewerkt aan maatregelen die de gevolgen van de pandemie kunnen verkleinen. Dit zal worden voortgezet in 2022.

Samenwerking verbonden partijen in 2022
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten
- Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland met als doel het gezamenlijk werken aan maatschappelijke thema's, waaronder jeugdhulp en de decentralisatie van de maatschappelijke zorg.
- Gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden (RDOG), met als doel het samenwerken op onderwerpen en taken op het gebied van de openbare gezondheidszorg, jeugdgezondheidszorg, huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis), de ambulancedienst en de geneeskundige hulp bij ongevallen en rampen.

- Regiotaxi Holland Rijnland voor het collectief vraagafhankelijk taxivervoer (CVV) voor mensen die geen gebruik kunnen of willen maken van het reguliere OV. Toegankelijk voor iedereen. Mensen met een beperking kunnen via het Wmo-loket een kortingspas krijgen zodat ze niet meer betalen dan het reguliere OV-tarief.
- Centrum Regeling Gemeente Alphen aan den Rijn, Gemeente Kaag en Braassem en Gemeente Nieuwkoop (Rijnvicus**).**
  Om de regionale werkzaamheden op het gebied van de arbeidsinschakeling van de doelgroep(en) Participatiewet, inclusief de ondersteuning van de huidige WSW-medewerkers en inwoners die vallen onder Beschut Werken te kunnen waarborgen, is een Centrum Regeling Gemeente Alphen aan den Rijn, Gemeente Kaag en Braassem en Gemeente Nieuwkoop (Rijnvicus) opgericht. De afspraken over de uitvoering en de te behalen resultaten zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst.

2.3.1 Thema Zorg en leefstijl

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

Thema: Zorg en leefstijl

Wat willen we bereiken?
- Een inclusieve Nieuwkoopse samenleving waarin iedereen mee kan doen.
- Een zorglandschap dat past bij de zorg- en ondersteuningsvraag van onze inwoners.
- Adequate, passende zorg voor inwoners die dat nodig hebben, waarbij de kosten beheersbaar blijven.
- Gemeentelijke regie en sturing op zorg en ondersteuning (versterking van integrale aanpak).
- Ontschotting van bestaande budgetten in het sociaal domein om een innovatieve aanpak van complexe problemen mogelijk te maken 'werken vanuit de oplossing'.
- Een effectieve preventieaanpak die de zorgvraag beperkt.
- Zorg is dichtbij en toegankelijk georganiseerd.

Gezondheid

Wat willen we bereiken?
- We streven naar gezonde en vitale inwoners van Nieuwkoop.
- Bij de invulling van het gezondheidsbeleid willen we aansluiten bij de behoefte van inwoners, organisaties en professionals.

Wat gaan we ervoor doen?
In 2022 gaan we verder met de uitwerking en uitvoering van het lokale gezondheidsbeleid dat is vastgelegd in de nota 2021-2025 'Goed leven in Nieuwkoop'. In deze nota hebben we als doel inwoners te helpen hun leven zo gezond mogelijk in te richten. Dit doen we vanuit de levensloop benadering; welke interventies passen het beste bij welke levensfase. We werken vanuit het brede concept positieve gezondheid. Dit is het vermogen van mensen met fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven om te gaan. We zetten in op drie thema's: samen gezond, gezond gedrag en een gezonde omgeving. Dit doen we samen met partners in het zorgdomein en daarbuiten. In 2022 ligt de prioriteit bij de aanpak matiging alcoholgebruik.

Wmo

Wat willen we bereiken?
- Passende ondersteuning zodat mensen zo lang mogelijk zelfstandig thuis kunnen blijven wonen.
- Toegankelijke ondersteuning voor inwoners die dat nodig hebben, in de buurt georganiseerd.
- Het beheersbaar houden van de kosten voor maatschappelijke ondersteuning.

Wat willen we bereiken in 2022?
- We willen in 2022 de samenwerking met nieuwe partners vormgeven.
- We willen beter inzicht in de effecten van de geleverde ondersteuning.
- We willen meer vorm geven aan de sturing en monitoring in het sociaal domein.

Wat gaan we ervoor doen?
De nieuwe overeenkomsten voor Wmo-ondersteuning, hulpmiddelen en huishoudelijke hulp zullen starten in 2022. Met onze nieuwe partners gaan we uitwerking geven aan de visie en verdere inrichting van het Nieuwkoopse zorglandschap. De opdracht Zorg en ondersteuning is een brede opdracht geworden, waarin ook de toegang tot alle maatwerkvoorzieningen is opgenomen. In de opdracht staan de hulpvraag en de mogelijkheden van de inwoner voorop. Hierdoor -en door de opdracht te beleggen bij een breed samenwerkingsverband- kan nog beter gezocht worden naar passende ondersteuning dichtbij huis, om hiermee de inwoners te ondersteunen bij zelfredzaamheid in de eigen woonomgeving. Het opbouwen van een goede samenwerkingsrelatie tussen de nieuwe partners en het gemeentelijk Team de Verbinding is daarbij een belangrijk onderdeel. Het is tevens belangrijk om inzicht te hebben in de effecten van de geleverde ondersteuning. In 2022 geven we meer vorm en invulling aan de monitoring en sturing binnen het sociaal domein door de in 2021 ontwikkelde monitor sociaal domein verder te verfijnen.

Zorg en wonen

Wat willen we bereiken?
- Iedereen die in onze gemeente woont, kan beschikken over passende voorzieningen/woning (-aanpassing) en of ondersteuning om zo zelfstandig mogelijk te wonen.

Wat willen we bereiken in 2022?
- In 2022 worden de Welzijnsbezoeken voor ouderen voortgezet met coördinatie door Team de Verbinding.
- In 2022 vindt het aanbestedingsproces plaats voor Ondersteuning met wonen in Rijnstreekverband. Hiermee willen we bereiken dat voor al onze inwoners een passende voorziening aanwezig is. Zo dichtbij mogelijk.

Wat gaan we er voor doen?
In 2022 zetten wij de Welzijnsbezoeken voort die vanuit het gemeentelijk Team de Verbinding worden gecoördineerd en ondersteund. Deze bezoeken geven ons niet alleen inzicht in individuele problematiek, maar helpen ons ook om gemeentebrede knelpunten te signaleren en aan te pakken.

In 2022 start de aanbestedingsprocedure voor de Ondersteuning met wonen. Daarmee geven we vorm aan de doordecentralisatie van de maatschappelijke zorg en bereiden we ons voor op de organisatie van Maatschappelijk opvang en Beschermd wonen. Deze aanbesteding voeren wij uit in samenwerking met de gemeenten Alphen aan den Rijn en Kaag en Braassem. In 2021 is de opdracht Zorg en ondersteuning (zie Wmo) afgerond, daar bouwen wij met Ondersteuning met wonen op voort, zodat deze beide vormen van ondersteuning op elkaar afgestemd zijn.

In 2021 is een verkenning gedaan naar woonconcepten voor ouderen waar wonen en zorg geïntegreerd worden. Onderdeel van die verkenning is een analyse van vraag en aanbod in de gemeente. Op basis daarvan kan de gemeente in 2022 stappen zetten in het samenwerkingsproces met corporaties, ontwikkelaars en zorgpartijen om de huisvestingsopgave voor wonen met zorg te realiseren.

Jeugdhulp

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

- Het inkooptraject jeugdhulp in De Rijnstreek uitvoeren op basis van het vastgestelde Koersdocument Zorglandschap Nieuwkoop en rekening houdende met actuele ontwikkelingen.
- Acties inzetten om de kosten van jeugdhulp beter te beheersen.
- We gaan door met de uitvoering van preventief jeugdbeleid.

Preventie

In Nieuwkoop streven we naar een omgeving waarin alle kinderen veilig en gezond opgroeien en hun talenten ontwikkelen. Als het noodzakelijk is zorgen we voor toegankelijk jeugdhulp, zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig. De samenwerkingspilot met het onderwijs is een succes gebleken en wordt in 2022 gecontinueerd. Dat geldt ook voor de samenwerking met huisartsen en praktijkondersteuners en de inzet van het gemeentelijk jongerenwerk als netwerkpartner in het preventieve veld.

Nieuwe opdracht jeugdhulp 2023

In 2022 wordt binnen de Rijnstreek een nieuwe opdracht voor de uitvoering van vrijwillige jeugdhulp voorbereid. Het kader voor de nieuwe opdracht wordt voor Nieuwkoop gevormd door het Koersdocument zorglandschap Nieuwkoop. Voor een zorgvuldige overgang naar de nieuwe vrijwillige jeugdhulp aanbieder per 1 januari 2023 wordt in de 2e helft van 2022 begonnen met de implementatie. In 2022 maakt Nieuwkoop nog volledig deel uit van de jeugdhulp regio Holland Rijnland. Alleen het Jeugd- en Gezinsteam wordt gecontinueerd op basis van een subsidie.
Vanaf 1 januari 2023 maakt Nieuwkoop alleen nog voor jeugdhulp op basis van het gedwongen kader onderdeel uit van de regionale inkooporganisatie. Daarnaast blijft Nieuwkoop uiteraard onderdeel uitmaken van de regionale bestuurlijke en ambtelijke samenwerking binnen Holland Rijnland.

Beheersing financiële risico's 2022.

Voor 2022 zijn in de regio verschillende afspraken gemaakt om de financiële risico's rond de jeugdhulp beter te beheersen. Dit betreft de invoering van nieuwe governance structuur van de regionale inkooporganisatie, verbeteringen in de bedrijfsvoering waardoor het mogelijk is betere prognoses over de kostenontwikkeling af te geven en een gemeentelijke rol bij het contractmanagement. Daarnaast wordt vanuit het lokale Jeugd- en gezinsteam ingezet op kostenbewust werken.
Vanuit het Rijk ontvangen wij een extra bijdrage voor de financiering van jeugdhulp van ca. 3 miljoen. Deze middelen worden deels gebruikt ter compensatie van de middelen die al worden ingezet. Wel wordt in regionaal verband gekeken bij welke aanbieders de problematiek zo urgent is dat verruiming van het budgetplafond noodzakelijk is om onverantwoord lange wachttijden te voorkomen. De beoordeling daarvan wordt gebaseerd op het arbitragerapport van het Rijk en de VNG op grond waarvan de extra middelen beschikbaar zijn gesteld.

2.3.2 Thema Werk en inkomen

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

Werk en inkomen

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we ervoor doen?
In 2022 worden werkzoekenden die door corona hun werk verloren intensief begeleid naar een nieuwe baan. Aan de uitvoering van de Participatiewet door de gemeente Alphen verbinden we nieuwe prestatie-indicatoren. Met de gemeente Alphen wordt daarnaast besproken welke randvoorwaarden nodig zijn om domeinoverstijgend te werken.

Om armoede te bestrijden gaan we het gebruik van minimavoorzieningen verder stimuleren door middel van een actieve PR en voorlichting bij onze netwerkpartners. Er komt een lokaal aanbod gericht op het voorkomen van problematische schulden voor de verschillende doelgroepen (zoals jongeren, statushouders). Voor statushouders geldt dat dit een verplicht onderdeel wordt in de nieuwe Wet Inburgering. Daarnaast wordt in 2022 gewerkt met een systeem van Vroegsignalering. Hierbij krijgen we als gemeente vroegtijdig signalen van onder andere verzekeraars en corporaties als mensen hun vaste lasten niet kunnen betalen. Deze inwoners krijgen hulp aangeboden vanuit de gemeente. Jongeren (23-27) die uit beeld dreigen te raken gaan we tenslotte outreachend benaderen via het jongerenwerk.

Statushouders

Wat willen we bereiken?

- Per 1 januari 2022 zijn we klaar voor de nieuwe Wet Inburgering.
- Statushouders doen mee in de Nieuwkoopse samenleving.

Wat gaan we er voor doen?
Per 1 januari 2022 gaan we van start met de uitvoering van de nieuwe Wet Inburgering. We werken met onze maatschappelijke begeleiding op dit moment al voor een groot deel op de wijze die de wet van ons vraagt en we gaan daarmee door. We regelen daarnaast een warme overdracht met het COA, maken mensen financieel zelfredzaam en bevorderen deelname aan de samenleving. Voor iedere statushouder wordt een persoonlijk inburgeringsplan gemaakt, met daarin afspraken over hun taal- en inburgeringstraject en hun deelname aan werk, vrijwilligerswerk of onderwijs (duale aanpak). We zetten met onze activiteiten ook in op opvoeding, leefstijl en sociale contacten.
We houden de voortgang van de inburgering goed in de gaten en zullen bijsturen waar nodig. We werken hiervoor nauw samen met Echt Nederlands die voor ons het inburgeringsonderwijs en taalonderwijs verzorgt, met de onderwijsinstellingen, met werkbedrijf Rijnvicus en lokale verbonden partijen.

2.3.3 Thema Vrije tijd en cultuur

Vrije tijd en cultuur

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?
We vinden het belangrijk dat inwoners van Nieuwkoop gebruik kunnen maken van een breed aanbod aan vrijetijdsactiviteiten, om te ontspannen, zichzelf te ontplooien en anderen te ontmoeten. In coronatijd hebben veel activiteiten in de sport-, recreatie- en cultuursector stilgelegen. In 2022 hopen we -met Nieuwkoop Herstelt in 2021 als startschot- dat de vrijetijdssector in Nieuwkoop weer leeft en bruist.
Vanuit het sociaal domein zijn de twee belangrijkste beleidsvelden waarop we inzetten om hieraan bij te dragen: het subsidiebeleid en het beleid rondom sport en bewegen. In 2021 wordt op beide gebieden nieuw beleid vastgesteld. In 2022 zal grotendeels in het teken staan van de uitvoering van dit nieuwe beleid.

Vanuit de visie op sport en bewegen gaan we (onder voorbehoud van vaststelling door de raad) in 2022 met name aan de slag met de volgende punten:

- Doorontwikkeling van het gemeentelijk Sportpunt in samenwerking met het Verenigingsloket en buurtsportcoaches;
- Nadere uitwerking businesscase toekomst zwembad De Wel;
- Besluitvorming over een sportfunctie bij het IKC Nieuwveen;
- Het verder beweegvriendelijk maken van de openbare ruimte;
- Verder in gesprek gaan met verenigingen over hun maatschappelijke meerwaarde en rol in het sociaal domein.

2.3.4 Thema Onderwijs en ontwikkeling

Onderwijs en ontwikkeling

Wat willen we bereiken?

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

We vinden het belangrijk dat alle kinderen in Nieuwkoop dezelfde goede kansen krijgen om gezond op te groeien, zich zo optimaal mogelijk te ontwikkelen en een passende onderwijsplek te vinden. Hiervoor werken we samen met onze partners in het basis- en voorgezet onderwijs, de kinderopvang en de jeugdhulp aan voorzieningen die dit mogelijk maken. We streven ernaar dat zoveel mogelijk jonge kinderen al vroeg bij activiteiten kunnen aansluiten die hun ontwikkeling stimuleren, via laagdrempelig toegankelijke vroeg- en voorschoolse educatie. We werken in Integrale Kindcentra aan een vloeiende overgang van opvang naar onderwijs. We zien graag dat zoveel mogelijk kinderen die extra ondersteuning nodig hebben toch met hun leeftijdsgenootjes naar dezelfde school in de buurt kunnen.

En we ondersteunen opgroeiende kinderen en jongeren bij het zo soepel mogelijk kunnen zetten van vervolgstappen in het voortgezet-, beroeps- en hoger onderwijs. We willen voorkomen dat kinderen of jongeren thuis komen te zitten of zonder diploma van school gaan.

Wat gaan we er voor doen?
In 2022 gaan we samen met partners uit onderwijs, opvang en jeugdhulp aan de slag met in ieder geval de volgende punten:

- Een plan van aanpak voor de inzet van extra tijdelijke middelen op het gebied van preventie voor kinderen en jongeren, om problemen naar aanleiding van de coronacrisis aan te pakken.
- Uitvoering geven aan en het beleid rondom vroeg- en voorschoolse educatie, zoals de inzet van een hbo-opgeleide beroepskracht op de peutergroepen.
- Uitvoering van het aanvalsplan laaggeletterdheid. In 2022 gaan we met het actieplan inzetten op het vergroten van de bekendheid van laaggeletterdheid en het doorbreken van taboe en schaamte. We gaan onder andere vrijwilligers en professionals trainen, zodat laaggeletterdheid beter herkend wordt. Daarnaast ligt de aandacht vooral op het bereiken van laaggeletterden met Nederlands als eerste taal (NT1) en op het bereiken van arbeidsmigranten. Ook gaan we inzetten op het verbeteren van de samenwerking tussen de verschillende betrokken partijen.
- Structureel voortzetten van de sociaal pedagogische begeleiding op de basisscholen.

2.3.5 Thema Vastgoed Sociaal Domein

Vastgoed Sociaal Domein

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

Wat gaan we er voor doen?
We zetten in Nieuwkoop volop in op de realisatie van Integrale Kindcentra, ofwel door nieuwbouw, ofwel door aanpassingen binnen bestaande gebouwen.

In 2022 gaan we aan de slag met de volgende actiepunten:

- Vervolgstappen in de ontwikkeling van het IKC in Langeraar, het vaststellen van een stedenbouwkundig kader en het ontwerp van het gebouw. Bij het stedenbouwkundig kader kijken we samen met stakeholders in de omgeving naar ontwikkelingen met betrekking tot maatschappelijk vastgoed in bredere zin, zoals Parola, De Schakel en gebouwen van de kerk.
- De keuze van een locatie voor het IKC in Nieuwveen en de start van de ontwikkeling van het IKC op deze locatie. We maken in overleg met stakeholders en inwoners een maatschappelijke kosten baten analyse van de vier mogelijke locaties. Dit zijn de twee huidige schoollocaties, een perceel op De Verwondering en een locatie bij S.V. Nicolaas Boys/Stichting Nicolaas Hoeve.
- Start ontwikkeling van een IKC in Woerdense Verlaat aan de hand van keuzes in de startnotitie. Samen met de IKC partners werken we een plan uit voor een IKC met onderwijs, kinderopvang, een gymzaal en een gemeenschapsruimte op de huidige locatie van het gebouw Beatrix.

2.3.1 Financieel overzicht

Thema	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten						
Zorg en leefstijl	7.849	9.228	9.495	9.746	9.550	9.510
Werk en inkomen	8.313	6.120	5.893	5.887	5.888	5.684
Vrije tijd en cultuur	2.192	2.397	2.254	2.254	2.254	2.254
Onderwijs en ontwikkeling	8.016	8.608	8.988	9.756	9.147	8.578
Vastgoed Sociaal domein	2.363	2.664	3.151	3.113	3.175	3.172
Totaal Lasten	**28.733**	**29.017**	**29.781**	**30.756**	**30.014**	**29.198**
Baten						
Zorg en leefstijl	-178	-144	-469	-474	-451	-438
Werk en inkomen	-6.824	-3.777	-3.777	-3.777	-3.777	-3.574
Vrije tijd en cultuur	-596	-602	-774	-774	-774	-774
Onderwijs en ontwikkeling	-312	-274	-274	-274	-274	-274
Vastgoed Sociaal domein	-557	-575	-651	-651	-651	-651
Totaal Baten	**-8.467**	**-5.372**	**-5.945**	**-5.950**	**-5.927**	**-5.711**
Totaal saldo van lasten en baten	**20.267**	**23.643**	**23.836**	**24.805**	**24.085**	**23.486**
Toevoeging Reserves	336	-	960	-	105	211
Onttrekking Reserves	-975	-1.624	-413	-1.668	-799	-206
Saldo mutaties Reserves	-639	-1.624	547	-1.668	-694	4
Geraamd resultaat	**19.627**	**22.019**	**24.383**	**23.136**	**23.391**	**23.491**

2.3.2 Financiële toelichting

Toelichting op hoofdlijnen

Thema Zorg en leefstijl

€ 267.000 hogere lasten

Binnen het thema Zorg en leefstijl heeft een aantal grote verschuivingen plaatsgevonden. De financiële gevolgen van de aanbesteding ondersteuning zijn verwerkt in de cijfers. Met onttrekkingen aan de reserves in de eerste jaren (€ 95.000 in 2022, € 281.0000 in 2023 en € 23.000 in 2024) voor de initiële investeringen is het gelukt dit nieuwe contract binnen de (geïndexeerde) begroting op te vangen. Doordat bijvoorbeeld de indicatiestelling Wmo in de opdracht is opgenomen heeft er wel een verschuiving plaatsgevonden van personeelskosten naar directe (contract) uitgaven. Ook is er een baat geraamd van € 100.000 vanuit het investeringsfonds maatschappelijke zorg, later te dekken uit de bijdrage voor maatschappelijke zorg.
Vanaf 2022 is de nieuwe wet Inburgering van kracht. De gemeente is vanaf dat moment verantwoordelijk voor de inkoop van inburgeringstrajecten. We krijgen ca. € 200.000 extra hiervoor van het Rijk. Daarnaast hebben we extra middelen gekregen voor de invulling van de regiefunctie. Het gemeentelijke team statushouders is versterkt en binnen Rijnvicus worden extra kosten gemaakt ondermeer om de leerwerktrajecten af te stemmen op het inburgeringsonderwijs.
Daarnaast is de bijdrage aan de RDOG verhoogt met ca. € 81.000. Dit wordt vooral veroorzaakt door indexering en stijging van het aantal inwoners.

€ 325.000 hogere baten

De hogere baten op het thema Zorg en leefstijl hebben vooral betrekking op de inkomsten van de nieuwe wet inburgering en de inkomsten uit het investeringsfonds-maatschappelijke zorg.
Zie de toelichting op de lasten.

Thema Werk en inkomen

€ 227.000 lagere lasten

In de voorjaarsnota 2021 zijn de lasten voor de WWB uitkeringen incidenteel verhoogd met ca. € 185.000. Dit was mogelijk corona gerelateerd en we verwachten daardoor dat de lasten in 2022 zullen dalen. Daarnaast zijn er in 2021 incidentele middelen geraamd voor de uitvoering van de TONK. Daar staat tegenover dat er op schuldhulpverlening ca. € 25.000 extra nodig is om meer aan voorkomen van schulden te doen

Thema Vrije tijd en cultuur

€ 143.000 lagere lasten

De lagere lasten op het thema vrije tijd en cultuur worden veroorzaakt doordat er in 2021 € 200.000 beschikbaar is gesteld voor de ondersteuning van organisaties en verenigingen om tekorten die ontstaan zijn door Covid-19 aan te vullen. Daarnaast zit het restant van de subsidie voor de verduurzaming van tennisaccommodaties in de raming van 2021.

Er is een budget neutrale begrotingsmutatie opgenomen van ca. € 92.000 om uitvoering te geven aan de visie op sport en bewegen. Dit kan worden gedekt uit besparingen (€ 15.000) en verhogen van de opbrengst bij het zwembad (€ 77.000)

€ 172.000 hogere baten

Hogere baten op zwembad de wel: enerzijds omdat in 2020 en 2021 lagere baten zijn door (gedeeltelijke) sluiting in verband met Covid-19. Anderzijds omdat we in het zwembad meer rendabel maken (€ 77.000). Uitgangspunt blijft dat we ten opzichte van andere gemeenten een middelmatig tarief hebben. Niet de duurste en niet de goedkoopste zijn.

Thema Onderwijs en ontwikkeling
€ 380.000 hogere lasten
De lasten van jeugdhulp zijn ondergebracht in het thema onderwijs en ontwikkeling. Van medio 2021 tot eind 2022 subsidiëren we Cardea om het jeugd en gezinsteam te organiseren in Nieuwkoop. De specialistische jeugdhulp kopen we volledig in bij de jeugdhulpsamenwerking in Holland Rijnland verband. In de jaren daarna kopen we het grootste deel van de jeugdhulp samen met Alphen aan den Rijn en Kaag en Braassem in. Aan bureau Rebel is gevraagd om een indicatieve meerjarenbegroting voor jeugdhulp op basis van populatiebekostiging. De nieuwe methode zal eerst aanloopkosten met zich meebrengen, waarna later de kosten naar verwachting zullen dalen. Voorgesteld wordt de initiële kosten in 2023 en 2024 en de extra kosten van 2022 aan de reserves te onttrekken.

Op het gebied van onderwijshuisvesting hebben we nog een grote opgave. In de meerjarenraming waren al kosten opgenomen voor tijdelijke huisvesting van € 167.000 in 2023 en € 266.000 in 2024. Deze kosten worden onttrokken aan de reserve.

Thema Vastgoed Sociaal domein
€ 487.000 hogere lasten
De kapitaallasten zijn in 2022 met € 565.000 gestegen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de opleveringen van IKC De Vaart en IKC 7Hoven in 2021. Voor het Ashram college zijn in 2021 de laatste civieltechnische werkzaamheden afgerond waarmee ook de kapitaallasten voor de buitenruimte vanaf 2022 gaan lopen. € 35.000 lagere lasten worden veroorzaakt door incidenteel geraamde kosten in 2021 voor de aanleg van een ventilatiesysteem in de gymzaal van scholencomplex Buytewech. In de begroting van 2020 - 2023 is een aantal budgetten van bestaande voorzieningen vanaf 2022 afgeraamd ten behoeve van IKC De Vaart (€ 38.000).

€ 76.000 hogere baten
Voor 2021 zijn de begrote baten voor de sporthallen en -zalen verlaagd in verband met Covid-19. Vanaf 2022 zijn weer de volledige baten begroot. Door een betere bezetting en minder leegstand zijn € 27.000 hogere baten geraamd voor huurinkomsten uit de verhuur van (de ruimtes bij) de Steupel.

Mutatie reserves
De reservemutaties hebben vooral betrekking op 3 begrotingsposten, de opdrachten ondersteuning en jeugdhulp en de incidentele en structurele kosten met betrekking tot onderwijshuisvesting.

* € 960.000 toevoeging aan de reserves in 2022 is een toevoeging aan de reserve Egalisatie Sociaal Domein t.l.v. de Algemene Reserve, zodat in 2023 en 2024 € 1.014.000, respectievelijk € 314.000 aan deze reserve kan worden onttrokken om de kosten Jeugdzorg te egaliseren. Daarnaast zijn in 2024 en 2025 stortingen opgenomen in de reserve onderwijshuisvesting om op termijn de investeringslasten van de nog te bouwen IKC's te kunnen dekken.

* € 1.211.000 lagere onttrekkingen
In 2021 werden er een aantal incidentele posten onttrokken aan de reserves die (nog) niet in 2022 zijn geraamd. Het gaat om 220.000 vervallen onttrekking voor werk en inkomen; budgetoverheveling scheve huisjes (€ 69.000) en statushouders (€ 257.000) in 2021 en € 200.000 Covid-19 kosten in 2021; onttrekking € 363.000 egalisatie sociaal domein reserve introkken in 2021. Op basis van het raadsbesluit van december 2019 worden de extra afschrijvingslasten (€ 74.000) voor IKC De Vaart en IKC 7Hoven incidenteel gedekt uit de Reserve Onderwijshuisvesting. In de jaarschijven zijn onttrekkingen begroot voor de opstartkosten van de opdracht ondersteuning (2022 € 95.000, 2023 € 281.000 en 2024 € 23.000) en jeugdhulp (2023 € 1.014.000 en 2024 € 314.000).

2.4 Bestuur en dienstverlening

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:
- Publiekszaken
- Bestuur
- Openbare Orde en Veiligheid

Beoogde maatschappelijke effecten
Voor onze inwoners, ondernemers en verenigingen zijn we vaak de meest nabije overheid. Zowel letterlijk, waar het gaat om de leefomgeving, als figuurlijk, waar het gaat om benaderbaarheid en uitvoering van beleid dat direct de levens van onze inwoners raakt.
Zo mogen onze inwoners erop vertrouwen, dat hulp tijdig wordt geboden, dat lantaarnpalen het doen, dat vuilnis wordt opgehaald, dat verkiezingen betrouwbaar zijn en dat er wordt gehandhaafd. Voor zowel de inwoners, ondernemers en verenigingen willen we dat de dienstverlening goed is. Tegelijk verwachten onze inwoners méér: zij verwachten goede en betrouwbare dienstverlening. Inwoners willen meedenken en de ruimte hebben om mee te doen, maar ook gehoord en gezien worden. Ook hebben onze inwoners verwachtingen waar het gaat om de manier waarop we onze diensten leveren. Dienstverlening betreft namelijk ook wat we leveren (inhoud en kwaliteit), hoe en binnen welk termijn we het leveren (proces), maar ook hoe we communiceren.
Belangrijk uitgangspunt is dat informatie en dienstverlening voor iedereen begrijpelijk, toegankelijk en inclusief zijn ingericht, zodat iedereen zoveel mogelijk zelfstandig mee kan doen! Hierbij houden we rekening met het feit dat inwoners aan de ene kant meer ruimte willen in de vorm van meer zelfregie, maar aan de andere kant ook vragen om bescherming en ondersteuning.
Een klein percentage van onze inwoners loopt vast in de digitalisering of verdwaalt in de complexiteit van de wet- en regelgeving van de overheid, maar ook daarbuiten. Belangrijk is dat deze inwoners niet uit het zicht verdwijnen.

Samenwerking verbonden partijen
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten
- Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG);
- Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten (VZHG);
- Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM);

Voor een toelichting, zie 3.6 Paragraaf verbonden partijen.

2.4.1 Thema Publiekszaken

Wat willen we bereiken?

Thema dienstverlening

- werken vanuit de menselijke maat
- een inclusieve samenleving waarin iedereen meedoet
- een gemeente welke persoonlijk is en waar mogelijk zorgt voor échte oplossingen
- dienstverlening en communicatie in heldere en begrijpelijke taal
- het aanbieden van (digitale) producten en diensten begrijpelijk, toegankelijk en inclusief

Wat gaan we er voor doen?

Ambitie dienstverlening (dienstverleningsconcept 2022-2024)
Het vertrekpunt voor de doorontwikkeling van onze dienstverlening is het in december 2020 door de raad vastgestelde strategisch kader communicatie, participatie en dienstverlening en het in juni 2021 door het college vastgestelde dienstverleningsconcept 2022-2024.
De komende jaren zullen wij ons richten op de uitvoering, waarbij het uitgangspunt is dienstverlening gericht op menselijke maat.
Inwoners verwachten dat ze zaken kunnen doen met één overheid. Het is daarom belangrijk dat we in gezamenlijkheid met onze ketenpartners persoonlijke en toegankelijke dienstverlening organiseren. Soms gaat dit een stap verder door in sommige gevallen van de gebruikelijke paden af te wijken en dienstverlening op maat te bieden. Dit vraagt om de komende jaren om flexibiliteit.

Dienstverlening gericht op de menselijke maat
Dienstverlening en het werken vanuit de menselijke maat betekent dat we de dienstverlening toesnijden
en laten aansluiten op de behoefte van onze inwoners. Deze behoeften kunnen we, naast het onderzoek 'Waar staat je gemeente', het beste inzichtelijk maken met inwonersreizen.
Een inwonersreis is de reis langs de gemeente (of ketenpartner) en haar diensten die een inwoner aflegt nadat hij een levensgebeurtenis, zoals een geboorte, verhuizing, arbeidsongeschiktheid of overlijden meemaakt. Door een inwonersreis te doorlopen leren we hoe we de dienstverlening vanuit het perspectief van onze inwoners kunnen inrichten. Dienstverlening verbeteren begint daarom bij het luisteren naar onze inwoners en het samen ontdekken wat deze meemaken, zodat je samen beter weet wat de inwoner nodig heeft en je processen daarop kan inrichten. Dit kan bijvoorbeeld een moeilijk te begrijpen tekst zijn of een ingewikkeld (digitaal proces).

Communicatie
Het bouwen aan de digitale toegankelijkheid van onze (nieuwe) website is de komende jaren een doorlopend proces. Dit geldt ook voor het optimaliseren van onze web-formulieren en het in begrijpelijke taal aanbieden van onze (nieuwe) producten en diensten. We communiceren gericht en bij herhaling in Nieuwkoop Nieuws over onze dienstverlening en de wijze waarop onze inwoners daar gebruik van kunnen maken. Ook communiceren wij via de gebruikelijke social media kanalen. Omdat we altijd proactief zijn met het oog op trends gaan we experimenteren met nieuwe sociale mediakanalen zoals het verder uitrollen van Instagram als communicatiekanaal.
Ook maken we in de toekomst waar nodig gebruik van beelden en filmpjes, waarbij we rekening houden met inwoners met een verstandelijke, auditieve en visuele beperking.

Optimaliseren loketten en inrichting Loket 1: loket voor oplossingen

- Burgerzaken
- Loket de Verbinding
- Omgevingsloket
- Verenigingsloket
- Ondernemersloket

Via de diverse loketten zijn we een goed aanspreekpunt voor onze inwoners, ondernemers en verenigingen afgestemd op de behoefte.
De komende jaren werken we toe naar 80% van de gemeentelijke producten en diensten digitaal en centraal. Hierbij houden we rekening met het feit dat onze producten en diensten begrijpelijk, toegankelijk en inclusief worden aangeboden.
We ontwikkelen een brochure waarin de loketten zichtbaar worden gepresenteerd en de toegankelijkheid van informatie, producten en diensten duidelijk zijn opgenomen. Parallel zetten we ons in om de loketten te optimaliseren en zal er aandacht zijn voor het waar mogelijk versimpelen van onze diensten.
Ook experimenteren we met Loket 1: loket voor oplossingen, welke onder andere de taak heeft inwoners snel door te geleiden naar de loketten of instanties. Loket 1 vervangt niet de bestaande loketten. Echter wanneer een vraag buiten de scope valt van één van de loketten, zorgen we voor een passende oplossing. Door goed te luisteren en door te vragen krijgen we scherp wat wensen en behoeften zijn en kunnen we, binnen de wettelijke kaders, meedenken in oplossingen (zie inwonersreizen).

BRP: landelijke aanpak adreskwaliteit (LAA)
Alle overheidsinstanties gebruiken de Basisregistratie Personen (BRP); van de GGD en het Sociaal Loket tot de Belastingdienst. Een correcte registratie van adressen van inwoners is voor de taken van deze instanties erg belangrijk, maar ook voor de inwoner zelf. En dat is precies waarom Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA) in het leven is geroepen: om de kwaliteit van de adresgegevens in de BRP te verhogen en waarborgen. Op dit moment is een voorstel tot wijziging van de Wet BRP ten behoeve van de LAA in voorbereiding. Het wetsvoorstel introduceert een taak voor de minister van BZK in de ondersteuning van gemeenten in het onderzoek naar de juistheid van adresgegevens in de BRP. Daarmee wordt een juridische basis gecreëerd om data in het kader van LAA te verrichten en signalen aan gemeenten te leveren. Wat het wetsvoorstel concreet gaat betekenen voor wat de uitvoering betreft, is nog niet duidelijk.

Dienstverlening rondom Omgevingswet
In juli 2022 treedt de Omgevingswet in werking. De belangrijkste voorbereidende stappen en acties zijn dan afgerond. Echter biedt de komst van de Omgevingswet de komende jaren uitdagingen op het vlak van gemeentelijke dienstverlening. Werken vanuit de leefwereld van onze inwoners wordt voor het team fysieke leefomgeving de nieuwe standaard. Het zorgdragen voor een stevig dienstverlenings fundament realiseren wij met het inrichten van onze digitale dienstverlening via de website, sociale media, het Omgevingsloket, het ontsluiten van het digitale stelsel (DSO=platform) en het zaaksysteem (Berichtenbox).
Ook gaat het om persoonlijke contacten met casemanagers en gaat het ook over snelheid van de dienstverlening en servicenormen. Kortom een breed kleurenpalet aan te nemen stappen, waar de dienstverlening de komende jaren aan trends en ontwikkelingen onderhevig zullen zijn.

Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (juli 2022).
In 2022 treedt de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer in werking. Door deze wet krijgen inwoners meer mogelijkheden om digitaal met de overheid te communiceren. Er komt een recht op elektronisch zaken doen met de overheid. De gemeente moet onder andere de digitale kanalen aanwijzen die de inwoners daarvoor kunnen gebruiken. Ook wordt de overheid verplicht om passende en inclusieve ondersteuning te bieden in haar dienstverlening.
Voor onze niet digivaardige inwoners zal daarom de fysieke dienstverlening blijven bestaan.

2.4.2 Thema Bestuur

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we er voor doen?

Verkiezingen en coalitievorming
In 2022 zullen in ieder geval verkiezingen voor de gemeenteraad plaatsvinden. We houden hierbij rekening met het feit dat ook deze verkiezing mogelijk de nodige Covid-19 maatregelen met zich mee gaat brengen. Natuurlijk hopen we op verkiezingen zonder extra richtlijnen. Indien wij weer aan het experiment 'centraal stemmen tellen' willen meedoen, dan dient de raad hierover een besluit te nemen. De voor- en nadelen moeten in beschouwing worden genomen.
De Stembureauapp is een waardevolle aanvulling gebleken en zal ook tijdens de gemeenteraadsverkiezing worden ingezet ter ondersteuning van het totale stemproces. Dit houdt bijvoorbeeld in: op afstand de stembureaus volgen, direct vragen beantwoorden of bij te springen waar nodig. Het gebruik van bordbusters (verkiezingsborden: n.a.v. motie plakken verleden tijd) zal als proef ingezet worden tijdens de gemeenteraadsverkiezingen 2022.

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

Participatie rondom de Omgevingswet
Het vertrekpunt voor de doorontwikkeling van de participatie is het in december 2020 door de raad vastgestelde strategisch kader communicatie, participatie en dienstverlening en het in juli 2021 vastgestelde participatiebeleid. Omdat participatie onderhevig is aan ontwikkelingen is het belangrijk dat we binnen de gemeente ervaring blijven opdoen en leren van participatietrajecten. De komende jaren richten wij ons op kwalitatief goede participatieprocessen welke voldoen aan de uitgangspunten vermeld in het beleid.
Ook anticiperen we actief op de komst van de Omgevingswet in juli 2022. De Omgevingswet stimuleert participatie. In het Omgevingsbesluit staan regels om participatie te borgen. Participatie is verplicht voor de gemeente als bevoegd gezag bij projecten, plannen en visies. Participatie is maatwerk daarom schrijft de wet niet voor hoe participatie moet plaatsvinden, maar wel dát het moet plaatsvinden. Er wordt vrijheid gegeven aan gemeente om eigen keuzes te maken voor de inrichting van het participatieproces.

Dorpsgericht werken
In 2008 is de gemeente Nieuwkoop gestart met dorpsgericht werken. In 2015 is er tussentijds geëvalueerd. We zijn nu zes jaar later en er is sprake van diverse nieuwe ontwikkelingen. Een goed moment voor een evaluatie en een blik op een nieuwe visie, het Dorpsgericht werken 3.0 waarvan de uitvoering in 2022 zal worden opgepakt.

2.4.3 Thema Openbare orde en veiligheid

Het handhavings- en veiligheidsbeleid is vastgesteld door de raad. In 2022 wordt meer specifiek geïnvesteerd op:

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

Wat willen we bereiken?

Wonen en leven in veilige leefomgeving is van belang voor onze inwoners, ondernemers, bezoekers en tijdelijke bewoners (arbeidsmigranten). Zowel de fysieke veiligheid als ook de sociale veiligheid worden geborgd. Dit doen wij niet alleen, maar samen met onze sociale partners, de politie en het bedrijfsleven. We streven er naar om de strafrechtelijk feiten zoals ondermijning, (verkeers) overlast, inbraken en uitbuiting terug te dringen. Hierbij zetten we middelen in om dit in kaart te brengen en hierop te handelen. Dit willen wij terug zien in de periodieke misdaad cijfers, meldingen en klachten.

Wat gaan we er voor doen?

Beleidsplan Veiligheid en Handhaving
In 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen. Naar goed gebruik wordt per raadsperiode een nieuw Beleidsplan Veiligheid en Handhaving vastgesteld. De voorbereidingen van dat proces starten vóór het aantreden van de nieuwe raad, de vaststelling van de beleidsnota voor de nieuwe raadsperiode daarna. Bij de totstandkoming van het nieuwe veiligheids- en handhavingsbeleid worden uiteraard in elk geval ook inwoners en bedrijven betrokken, waarbij zeker ook gebruik gemaakt zal worden van vormen van digitale participatie.

Ondermijning
In opdracht van het Districtscollege is door het RIEC per gemeente in het district een Ondermijningbeeld opgesteld. Dat document is begin 2021 informeel besproken met meerdere raadsleden. Met het Ondermijningsbeeld als leidraad werken wij nadere maatregelen uit om actief bij te dragen aan de gezamenlijke aanpak van ondermijning, in allerlei vormen. Integraal toezicht op bedrijventerreinen en specifieke acties, samen met publieke partners, maakt daar onderdeel van uit.

Criminaliteitsonderzoeken worden in verschillende gremia behandeld. De Regionale en Lokale Ondermijningstafel is er daar één van. Lokaal worden de casussen van Nieuwkoop behandeld. Het doel van de regionale overlegstructuur is informatie uit te wisselen en om verbanden tussen lokale dossiers te kunnen leggen. Ondermijning wordt een steeds groter onderdeel in het veiligheidsgebied. Steeds meer partnerorganisaties sluiten aan. Dit met één doel: de ondermijnende criminaliteit tegen te gaan, 'de onderwereld er onder krijgen'.

Integrale controles
Elk jaar worden met verschillende publieke partners (voornamelijk politie, omgevingsdienst, brandweer en HEIT (Haags Economisch Interventieteam) gezamenlijke controles uitgevoerd op één of meer voor dat jaar geselecteerde gebieden. Deze activiteit richt zich hoofdzakelijk op bepaalde vormen van (voormalige) bedrijvigheid, waarvan het feitelijke gebruik niet precies (meer) duidelijk of zelfs volstrekt onbekend is.
Doel van deze integrale controles is gebruiksvormen te reguleren of te handhaven, al naar gelang deze al dan niet verboden zijn. De gebiedskeuze wordt jaarlijks bestuurlijk gemaakt of in het lokale ondermijningsteam.

Arbeidsmigranten (incl. arbeidsuitbuiting en woonfraude)
De behoefte aan arbeidsmigranten en hun huisvesting neemt nog altijd toe. Dit speelt ook in de gemeente Nieuwkoop. Regelmatig krijgen wij signalen en meldingen van illegale huisvesting en overbewoning. In samenwerking met publieke partners zoals de brandweer, de politie, het AVIM, de Omgevingsdienst, het ISZW en marechaussee bespreken we de casussen en handelen we hierop. Veelal wordt meteen tijdens controles gekeken of er sprake is van arbeidsuitbuiting of woonfraude. De Regiegroep Arbeidsmigranten gaat in 2022 stevig inzetten op het bestrijden van arbeidsuitbuiting en woonfraude. De 'Wet bevoegdheid gemeente tegengaan en voorkomen ongewenste verhuurpraktijken' zal het kader zijn voor onze activiteiten. Ook zal in 2022 bekeken worden of een vergunningstelsel voor verhuur, zo mogelijk gekoppeld aan een heffing voor (nacht-) verblijf, mogelijk is.

High Impact Crime
De cijfers omtrent high impact crime (zoals inbraken, diefstal en vernielingen) laten een verbetering zien, mede te danken aan Covid-19. Meer mensen waren in en om het huis waardoor er meer sociale controle was. Om de vermogensdelicten nog verder terug te dringen blijven wij inzetten op een goede communicatie over deze soorten criminaliteit, van belang voor bewustwording bij de inwoners. Om de veiligheid in Nieuwkoop te blijven waarborgen moet en zal er verder ook actief op toegezien en gehandhaafd blijven worden.

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

Plassengebieden
Bescherming en behoud van natuur- en ecologische waarden en ruimte voor recreatief en toeristisch gebruik zijn essentiële doelstellingen voor de Plassengebied. Gedegen toezicht en handhaving draagt daar aan bij.
De huidige organisatie presteert met de beperkte middelen intensief. Het ontbreekt echter aan afdoende continuïteit. De bestaande structuur en de beschikbare capaciteit voor toezicht en handhaving, voor zowel het Vaartoezicht als ruimtelijk gebruik, zijn ook niet in balans met de status, functies, ambities en doelstellingen voor de Nieuwkoopse en de Langeraarse Plassen.
Wij denken daarom aan nadere voorstellen om het toezicht en de handhaving op de Plassengebieden meer structureel te borgen. Voor het Nieuwkoopse Plassengebied overwegen wij in samenhang daarmee tevens onderzoek te doen naar eventuele sanering van illegale ligplaatsen, met name ook in de zone van het Zuideinde tot het Noordse Kruis.

2.4.1 Financieel overzicht

Thema	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten						
Publiekszaken	1.190	2.007	1.054	1.057	1.051	1.051
Algemeen bestuur	844	959	1.039	976	976	976
Dagelijks bestuur	1.615	2.065	1.617	1.594	1.594	1.594
Openbare orde en veiligheid	2.287	2.325	2.355	2.360	2.360	2.360
Totaal Lasten	**5.936**	**7.356**	**6.065**	**5.987**	**5.981**	**5.981**
Baten						
Publiekszaken	-295	-241	-239	-239	-239	-239
Algemeen bestuur	-	-	-	-	-	-
Dagelijks bestuur	-	-	-	-	-	-
Openbare orde en veiligheid	-75	-75	-75	-75	-75	-75
Totaal Baten	**-370**	**-316**	**-314**	**-314**	**-314**	**-314**
Totaal saldo van lasten en baten	**5.568**	**7.040**	**5.752**	**5.673**	**5.667**	**5.667**
Toevoeging Reserves	910	-40	-	-	-	-
Onttrekking Reserves	-178	-1.298	-	-	-	-
Saldo mutaties Reserves	732	-1.338	-	-	-	-
Geraamd resultaat	**6.300**	**5.702**	**5.752**	**5.673**	**5.667**	**5.667**

2.4.2 Financiële toelichting

Toelichting op hoofdlijnen

Thema Publiekszaken
€ 953.000 lagere lasten
Dit verschil is hoofdzakelijk het gevolg van incidentele budgetten 2021 voor het steunfonds voor corona (overgeheveld uit 2020) en zaakgericht werken; deze budgetten zijn vanaf 2022 niet meer geraamd.

Thema Algemeen bestuur
€ 80.000 hogere lasten
* € 15.000 introductie nieuwe raad.
Dit betreft een incidenteel bedrag voor alleen 2022. Voor eventueel inschakelen van externe (in)formateur is niet eerder budget geraamd. Tijdens o.a. de algemene beschouwingen van november 2020 is aandacht gevraagd voor uitgebreider introductieprogramma voor de nieuwe raad.
* € 16.000 hogere personeelslasten
Dit is het gevolg van de stijging van premies en verzekeringen.
* € 18.000 Bordbusters
De raad heeft in zijn vergadering van 16 mei 2019 de motie ‘Plakken Verleden Tijd’ aangenomen. Vervolgens is met een brief van 18 augustus 2020 de raad geïnformeerd over het besluit dat het college heeft genomen naar aanleiding van de motie over het beplakken van de verkiezingsborden. Voor 12 Trotters is een bedrag van € 18.000 benodigd. Met een advies zal worden bezien of meerjarige middelen gewenst zijn.
* € 25.500
Conform raadsbesluit 2018-058 wordt elke 4 jaar (het jaar van de verkiezingen) een bedrag van € 25.500 geraamd om de fracties een vergoeding te geven voor de aanschaf van mobiele apparaten, bijvoorbeeld iPad’s, om papierloos te blijven vergaderen.

Thema Dagelijks bestuur
€ 448.000 lagere lasten
Vanuit het rijk hebben wij in 2020 en 2021 een bedrag voor corona compensatie ontvangen. De compensatie wordt gebruikt voor extra kosten welke ontstaan door Covid-19. Het ontvangen bedrag is een centraal budget en wordt in dit thema geboekt. Voor 2022 is het nog onzeker of we weer deze compensatie gaan ontvangen, hierdoor ontstaat het verschil in lasten tussen 2021 en 2022.

Thema Openbare orde en veiligheid
€ 30.000 hogere lasten
Dit bedrag is het saldo van een verhoging van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden met € 56.000 voor 2022 en iets lagere doorbelasting van personeelslasten.

2.5 Bedrijfsvoering

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

2.5.1 Thema Huisvesting

Het thema huisvesting staat volop in de aandacht door Covid-19. Onze medewerkers geven in meerderheid aan een grote voorkeur te hebben voor hybride werken: een gedeelte van de tijd thuis werken en een gedeelte van de tijd op kantoor werken. Tegelijkertijd is er een groep medewerkers die een functie hebben waarvoor het noodzakelijk is op kantoor te zijn.

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

Wat gaan we er voor doen?
Het plan van aanpak hybride werken (op te stellen in de loop van 2021) wordt uitgevoerd in 2022. Zie ook thema Bedrijfsondersteuning.

2.5.2 Thema Bedrijfsondersteuning

Speerpunten bedrijfsondersteuning

Bedrijfsondersteuning betreft alle faciliterende activiteiten die de gemeentelijke organisatie in staat stelt langdurig te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Denk aan personeelsbeleid, huisvesting, financiën, ICT, inkoop en de planning en control cyclus. Een goede bedrijfsvoering is een voorwaarde voor het uitoefenen van en het ‘in control’ zijn over onze primaire taken en bedrijfsprocessen.

Wij werken samen volgens onze kernwaarden: dichtbij, doelgericht en lef. In ons werk zijn wij dagelijks bezig de wereld van de gemeente Nieuwkoop een beetje mooier te maken. De manier waarop wij dat samen doen bepaalt niet alleen de kwaliteit van onze gemeentelijke organisatie maar indirect ook van onze Nieuwkoopse samenleving. Dienstverlening aan de inwoner staat voorop. Voorwaarden hiervoor zijn werkplezier en autonomie in ons werk.

Onze speerpunten in 2022:
Het ondersteunen van de organisatie bij:
- werkplezier
- digitale vaardigheid van medewerkers
- digitaal en zaakgericht werken
- ontwikkeling datagedreven werken
- optimaliseren van informatiebeveiliging
- invoering van diverse nieuwe wet- en regelgeving (oa. Omgevingswet, Wet inburgering, Wet open overheid, Wet modernisering elektronisch bestuurlijk)
- blijvende aandacht voor de uitvoering van de AVG (privacy)
- de implementatie van het team woningbouw
- hybride werken

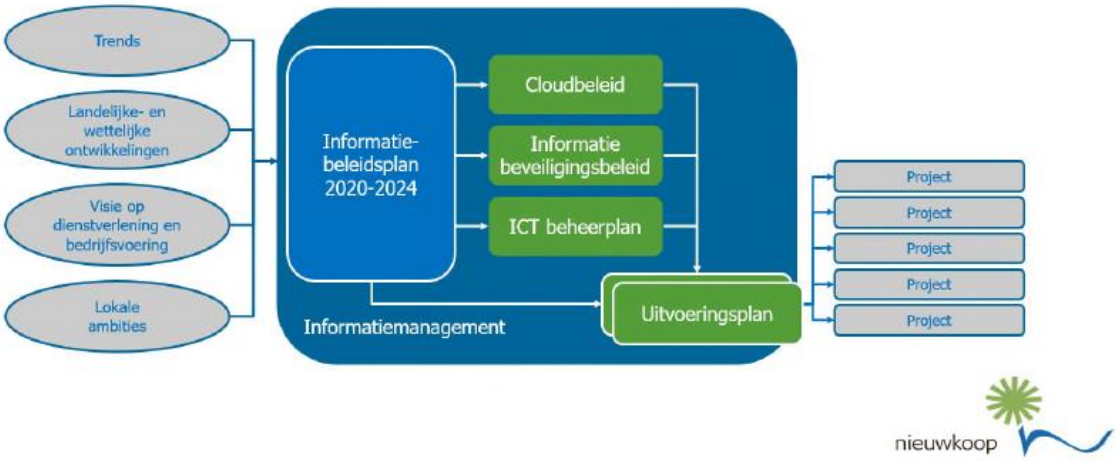
Wat willen we bereiken?

Informatisering en Automatisering

Informatiebeleid

Het Informatiebeleid schetst de relevante ontwikkelingen op het gebied van wetgeving, ambities en technologie die van invloed zijn op de gemeentelijke informatievoorziening.
Dit beleid stelt kaders voor de wijze waarop de gemeente de komende jaren haar informatievoorziening inricht en omgaat met informatie.
We verwijzen op deze plaats naar het Informatiebeleidsplan 2020-2024.

Het informatiebeleidsplan staat niet op zich. Informatiebeleid leidt tot afgeleid beleid, tot uitvoeringsplannen en in ons geval tot een ICT Beheerplan.



Informatiebeveiligingsbeleid

Informatie is één van de belangrijkste bedrijfsmiddelen van de gemeente Nieuwkoop. Toegankelijke en betrouwbare overheidsinformatie is essentieel voor onze gemeente, de bescherming van waardevolle informatie is hetgeen waar het uiteindelijk om gaat. Hoe waardevoller de informatie is, hoe meer maatregelen er getroffen moeten worden. We verwijzen op deze plaats ook naar de beleidsnota 'het informatiebeveiligingsbeleid 2020-2024' waarin wordt geschetst hoe de beveiliging van persoonsgegevens en andere informatie binnen de gemeente wordt geregeld.

Cloudbeleid

In lijn met het vigerend beleid en de trend volgend verhuizen ‘lokaal’ geïnstalleerde vak-applicaties naar de Cloud. Bij wijzigingen en nieuwe ontwikkelingen vindt toetsing plaats naar de mogelijkheid van een cloud-oplossing. De gemeente moet regie voeren op deze cloudoplossingen. Toezien op beveiliging van data en persoonsgegevens en het naleven van de archiefwet.

We verwijzen op deze plaats ook naar de beleidsnota ‘Cloudbeleid 2020-2024’ waarin wordt geschetst hoe de beveiliging van persoonsgegevens en andere informatie binnen de gemeente wordt geregeld.

Financiën

Basis op orde

Het afgelopen jaar heeft de focus gelegen op de implementatie van het nieuwe financiële pakket. Nu deze werkzaamheden erop zitten is de focus verlegd naar de kwalitatieve verbetering van verschillende rapportages. Daarnaast wordt er ook ingezoomd op het opschonen van de stambestanden en verder gekeken naar optimalisering van de inrichting.

De contracten van de financiële applicaties lopen wel af in 2023. Vandaar dat wij in 2022 de focus gaan leggen om de basis voor de komende jaren verder op orde te krijgen. Dit houdt in dat wij, door behoefte te peilen in de organisatie, het gehele financiële applicatie landschap Europees willen gaan aanbesteden. Dit om een langdurige continuïteit te waarborgen.

In het team is in 2019 en 2020 veel verloop geweest. De situatie op de arbeidsmarkt voor financiële deskundigen was krap en blijft dit voorlopig. Dit betekent dat wij komende tijd nog te maken hebben met lastig vervulbare vacatures en tijdelijke inhuur om dit op te lossen. Daarnaast zijn op cruciale plekken nieuwe medewerkers die nog volop in hun inwerktraject zitten. Gemeente financiën is een bijzondere tak van sport die je in de praktijk werkende weg leert.

Documentaire en facilitaire dienstverlening

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

Personeel en Organisatie

Team woningbouw
In juli 2021 heeft de raad besloten de focus te leggen op woningbouw en daarvoor een team woningbouw op te richten.

Hybride werken
Het werken tijdens Covid-19 heeft geleid tot een permanente wijziging van onze werkwijze. Er is een tweetal onderzoeken gehouden onder onze medewerkers waaruit naar voren is gekomen dat de wens is voortaan hybride te gaan werken. Kenmerk van hybride werken is dat een gedeelte van de tijd thuis gewerkt wordt en een gedeelte van de tijd op kantoor. In 2022 willen wij stappen maken om hybride werken te verankeren in onze werkwijze, in onzen ondersteunende systemen en in de inrichting van onze kantoren en thuiswerkplekken.

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

Wat gaan we er voor doen?

Informatisering en Automatisering

Zoals hierboven al geschetst leidt informatiebeleid uiteindelijk tot uitvoeringsplannen en een ICT beheerplan.

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

ICT beheerplan
Het ICT beheerplan 2021-2025 geeft inzicht in de financiële en projectmatige activiteiten die plaatsvinden. Het ICT beheerplan beoogt de kosten die de gemeente maakt ten aanzien van ICT inzichtelijk en transparant te maken en deze te beheersen en voorspelbaar te maken. Het beheerplan is een uitvloeisel van het Informatiebeleidsplan en wordt jaarlijks geactualiseerd.
De exploitatiebedragen, vervangingsbedragen en investeringen voor uit te voeren plannen zijn verantwoord in het door de gemeenteraad vastgestelde ICT Beheerplan.

Financiën

Basis op orde
In de jaren 2022 en 2023 zal de focus voornamelijk liggen in het verder optimaliseren van het financiële applicatielandschap en dit ook Europees aan te besteden zodat we voldoen aan alle aanbestedingsregels.

Kennis en ervaring
Er zal meer geïnvesteerd gaan worden in het bevorderen van kennis en kunde van de financieel adviseurs. Er zal daarom meer gebruik worden gemaakt van het opleidingsbudget, maar ook de samenwerking met andere gemeenten kan worden benut om kennis te verrijken.

Documentaire en facilitaire dienstverlening

Digitaal en zaakgericht werken
Najaar 2021 zal de organisatie overgegaan naar zaaksysteem. In 2021 is gewerkt om de implementatie zo ver mogelijk te krijgen. In 2022 zal zaakgericht werken doorontwikkeld worden zodat de organisatie en inwoners/bedrijven zo goed mogelijk ondersteund worden bij hun werkzaamheden/activiteiten. Een koppeling met Teams staat dan in de planning.

Personeel en Organisatie

Team woningbouw
De focus van het team P&O ligt de eerste helft van 2022 op de werving en selectie voor het team Woningbouw.

Hybride werken
In 2021 is per team geïnventariseerd wat de beste werkwijze is om te kunnen samenwerken en om binding te blijven houden met de organisatie. Al proberend zijn wij in 2021 aan het werk gegaan. Dit zal in 2022 doorlopen. Al werkende, met vallen en opstaan, zullen wij ervaren welke wijzigingen nodig zijn in onze werkwijze, in ondersteunende systemen en in de inrichting van onze kantoren en thuiswerkplekken. Een werkgroep bemenst vanuit Bedrijfsvoering aangevuld met een lid van de OR en een lid van de werkgroep die in 2021 een onderzoek heeft gedaan, zullen zich hiermee bezig houden.

Algemeen
Implementatie Wet open overheid
Zodra bekend is wat de ingangsdatum van de nieuwe wet is zal een plan van aanpak worden opgesteld. Informatie dient actief bekend gemaakt te worden. Dit betekent wat voor onze werkprocessen en onze informatiehuishouding. Dit heeft invloed op de gehele organisatie. Een organisatiebrede werkgroep zal zorgen voor implementatie.

2.5.3 Thema Management en staf

Onze organisatie is continu in beweging om goed in te spelen op vragen uit en ontwikkelingen in de samenleving. Onze kernwaarden dichtbij, doelgericht en lef zijn leidend in ons handelen. Met name onze kernwaarden dichtbij en lef staan op de voorgrond in de uitdagingen die Covid-19 en de naweeën ervan ons brengen.

Een goede dienstverlening aan onze burgers en bedrijven kunnen wij alleen bieden door medewerkers die hun vak verstaan en die plezier hebben in hun werk. Tevreden medewerkers leiden tot tevreden inwoners.

Goed werkgeverschap vinden wij belangrijk voor het verbinden van talent aan onze organisatie. Wij bieden zoveel mogelijk vast werk verricht door medewerkers in eigen dienst.

Daarnaast zien wij als werkgever een bredere maatschappelijke verantwoordelijkheid. Wij leveren een bijdrage aan het re-integreren van bijzondere doelgroepen uit de Participatiewet (voormalig WWB-ers, voormalig Wajongers, voormalig WSW-ers en statushouders). Ook in het kader van Social return on investment (SROI) leveren wij een bijdrage aan het vergroten van de arbeidsparticipatie van mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt.

Ook bieden wij jongeren (pas afgestuurde MBO, HBO- en WO-ers) zonder werkervaring de kans bij ons uitgebreid werkervaring op te doen door werkervaringsplaatsen aan te bieden.

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we er voor doen?

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

2.5.1 Financieel overzicht

Thema	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten						
Huisvesting	1.085	1.103	995	978	982	967
Bedrijfsondersteuning	6.970	2.075	2.366	2.151	2.556	3.211
Management en staf	1.562	5.148	5.639	5.635	5.635	5.635
Kostenplaatsen	-	439	-	-	-	-
Totaal Lasten	**9.617**	**8.765**	**9.000**	**8.764**	**9.173**	**9.813**
Baten						
Huisvesting	-18	-	-	-	-	-
Bedrijfsondersteuning	-37	-32	-34	-34	-34	-34
Management en staf	-262	-176	-178	-178	-178	-178
Kostenplaatsen	-	-10	-	-	-	-
Totaal Baten	**-317**	**-218**	**-212**	**-212**	**-212**	**-212**
Totaal saldo van lasten en baten	**9.301**	**8.547**	**8.789**	**8.553**	**8.961**	**9.601**
Toevoeging Reserves	99	-	-	-	-	-
Onttrekking Reserves	-222	-97	-12	-12	-12	-12
Saldo mutaties Reserves	-123	-97	-12	-12	-12	-12
Geraamd resultaat	**9.178**	**8.450**	**8.777**	**8.540**	**8.948**	**9.589**

2.5.2 Financiële toelichting

Toelichting op hoofdlijnen

Thema Huisvesting
€ 108.000 lagere lasten
De lagere lasten worden veroorzaakt door de per saldo lagere lasten voor de nieuwe locatie van de gemeentewerf, het vervallen van de jaarlijkse huur lasten (€ 166.000) van de oude werf en het opvoeren van de hogere kapitaallasten van de nieuwe werf, per saldo € 56.000.

Thema Bedrijfsondersteuning
€ 291.000 hogere lasten
* € 106.000 Taakmutatie
Deze mutatie heeft betrekking op de hiervoor beschikbaar gestelde middelen voor de implementatie en uitvoering van de Woo.
Vooruitlopend op de besluitvorming in de Eerste Kamer over de Wet open overheid (Woo) heeft het kabinet bij de kabinetsreactie op het rapport ´Ongekend onrecht´ van de Parlementaire ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) financiële middelen vrijgemaakt. De huidige Wet openbaarheid van bestuur (Wob) wordt ingetrokken bij de inwerkingtreding van de Woo.

* € 565.000 Aanpassingen budgetten ICT
Bij het opstellen van het ICT beheerplan 2021-2025 zijn de reguliere ICT budgetten beoordeeld. De hieruit voortkomende wijzigingen zijn in de begroting 2022-2025 verwerkt.

* € 393.000 lagere lasten door toename doorbelasting van overhead aan grexen
Door de gestegen formatie als gevolg van het raadsbesluit over Nieuwkoop bouwt! wordt een groter deel van de overheadkosten doorbelast naar programma 1. Als gevolg hiervan dalen de lasten bij het thema Bedrijfsondersteuning.

Thema Management en staf
€ 491.000 hogere lasten
De hogere lasten worden veroorzaakt door hogere overhead kosten bij de afdelingen RO&G, BV en MO. Deze extra kosten zijn o.a. het gevolg van formatie uitbreiding bij RO&G, meer personeel bij andere afdelingen en verschuivingen in de overhead.

Thema Kostenplaatsen
€ 439.000 lagere lasten
Bij het samenstellen van de begroting worden alle baten en lasten op dit thema verdeeld over de andere thema’s in de begroting. De verdeling wordt in de loop van het jaar niet meer aangepast.
De raming in 2021 is het gevolg van enkele begrotingswijzigingen uit de decembernota en voorjaarsnota. De belangrijkste is de incidentele inhuur van derden uit de voorjaarsnota 2021.

Mutatie reserve
€ 85.000 lagere onttrekking
De structurele onttrekking van € 70.000 i.v.m. huisvesting werf en KCC vervalt m.i.v. 2022. Verder in 2021 i.v.m. overheveling een budget van € 15.000 onttrokken.

2.6 Algemene dekkingsmiddelen

Dit programma bevat het thema:
- Algemene dekkingsmiddelen

Beoogde maatschappelijke effecten
Een groot deel van onze activiteiten wordt bekostigd (gedekt) uit Algemene Dekkingsmiddelen. Dat zijn middelen die we binnenkrijgen van het Rijk, de belastingbetaler of uit andere bronnen, zonder dat daaraan een specifiek bestedingsdoel is verbonden. Onder algemene dekkingsmiddelen vallen de algemene uitkering, drie gemeentelijke belastingsoorten (OZB, precario en forensen) en de opbrengsten uit dividend.

Het programma Algemene Dekkingsmiddelen kent drie belangrijke hoofddoelstellingen. Deze worden verder toegelicht in 2.6.1.

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.

2.6.1 Thema Algemene dekkingsmiddelen

Wat willen we bereiken?

Beleidsdoelstellingen:

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

Wat gaan we er voor doen?

In 2022 vindt de verdere doorontwikkeling plaats van het financiële systeem. Met deze doorontwikkeling willen wij een efficiency stap maken binnen onze financiële administratie. Daarnaast willen wij een stap zetten richting een uniforme wijze van digitaal factureren waarin wij externe partijen willen meenemen in dit proces.

De afgelopen jaren is er veel te doen geweest omtrent de herverdeling van het gemeentefonds. De Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) en de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) zijn bezig met een nieuwe herverdeling van het gemeentefonds. De herverdeling kan ervoor zorgen dat wij als gemeente minder algemene uitkering zullen ontvangen van het rijk. Dit risico is meegenomen in de risico paragraaf van deze begroting. Wij houden de ontwikkelingen nauwlettend in de gaten en zullen dit met de gemeenteraad communiceren. Op het eerste gezicht lijkt het dat dit onderdeel voor Nieuwkoop negatief uitpakt.

In 2021 heeft Alliander ons laten weten dat zij de komende jaren flinke investeringen zullen moeten gaan doen in het kader van de energietransitie. Zij hebben daarom een beroep gedaan op de aandeelhouders om te participeren in een reverse converteerbare hybride obligatielening. Wij volgen hierin de ontwikkelingen en kijken ook naar de reacties van de grotere aandeelhouders om ons heen. Aangezien dit onderdeel impact kan hebben op ons te ontvangen dividend, zullen wij dit ook opnemen in de risicoparagraaf van deze begroting.

2.6.1 Financieel overzicht

Thema	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Lasten						
Algemene dekkingsmiddelen	936	695	876	828	948	891
Totaal Lasten	**936**	**695**	**876**	**828**	**948**	**891**
Baten						
Algemene dekkingsmiddelen	-44.237	-44.946	-47.128	-46.307	-45.827	-45.935
Totaal Baten	**-44.237**	**-44.946**	**-47.128**	**-46.307**	**-45.827**	**-45.935**
Totaal saldo van lasten en baten	**-43.300**	**-44.251**	**-46.253**	**-45.479**	**-44.879**	**-45.044**
Toevoeging Reserves	375	500	-	-	-	-
Onttrekking Reserves	-	-	-960	-	-250	-900
Saldo mutaties Reserves	375	500	-960	-	-250	-900
Geraamd resultaat	**-42.925**	**-43.751**	**-47.213**	**-45.479**	**-45.129**	**-45.944**

2.6.2 Financiële toelichting

Toelichting op hoofdlijnen

Thema algemene dekkingsmiddelen

<u>€ 181.000 hogere lasten</u>
Dit heeft betrekking op hogere ICT kosten op basis van het ICT beheerplan 2021 2025 € 50.000.
Per saldo is een stelpost van € 150.000 als hogere kosten voor indexatie ABP en hogere opleidingskosten opgenomen.

<u>€ 2.182.000 hogere baten</u>
* € 2.535.000 hogere baten algemene uitkering
€ 1.894.000 wordt verklaard door mutaties door het verwerken van de meicirculaire 2021 en daarin opgenomen taakmutaties. Dit bedrag wijkt af van de Raadsbrief *Meicirculaire 2021 en actualiteit gemeentefonds* van 23 juli 2021 door actualisatie van het bedrag. Daarnaast verschilt de algemene uitkering jaarlijks door de mutatie in het accres. In de opgenomen cijfers is nog geen rekening gehouden met de financiële gevolgen van de herverdeling Gemeentefonds.

* € 291.000 lagere baten belastingen
Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een stijging van de OZB met € 266.000. Dit betreft areaaluitbreiding, indexatie en een stijging door het wegvallen van de precariobelasting. Door het wegvallen van de precariobelasting daalt de baten met € 534.000. Het wegvallen van de precariobelasting in 2022 is besloten bij het vaststellen van de begroting 2020 (7 november 2019). Dit naar aanleiding van ontwikkelingen op grond van landelijke wetgeving.

* € 62.000 lagere baten Nutsbedrijven
Dividend Alliander daalt met € 62.000 doordat Alliander naar aanleiding van de Algemene Vergadering van Aandeelhouders april 2021 het dividend eenmalig voor 2021 verhoogd had.

Mutaties reserve

<u>Toevoeging reserves 500.000 lager</u>
Er wordt minder toegevoegd aan de algemene reserve dan bij de begroting 2021.
De betreft jaarlijkse mutatie in de reserve duurzaamheid die uit de precariobelasting wordt gedekt, vervalt m.i.v. 2022. Vanaf 2022 wordt er geen precario meer geheven op nuts netwerken.

<u>Onttrekking reserves 960.000 hoger</u>
Dit bedrag is aan de algemene reserve onttrokken en toegevoegd aan de bestemmingsreserve Egalisatie Sociaal Domein. Zie ook de toelichting mutaties reserves bij programma 3 Sociaal Domein.

3 Paragrafen

3.1 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

In Nieuwkoop kiezen we ervoor niet alle belastingen te heffen die van rechtswege geheven mogen worden. Hieronder de belastingen die 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	
Precariobelasting		X
Leges	X	
Baatbelasting		X
Niet-ingezetenen belasting		X
Parkeerbelasting		X
Hondenbelasting		X
Reclamebelasting		X
Toeristenbelasting		X

Inkomsten
Het volgende overzicht geeft een totaalbeeld van de begrote inkomsten uit lokale heffingen in 2022, gespecificeerd per belastingsoort.

Omschrijving	Geraamd 2022 x € 1.000	% van het totaal
OZB Eigenaren woningen:	-5.148	30,1%
OZB Eigenaren niet-woningen:	-1.905	11,1%
OZB Gebruikers niet-woningen:	-1.310	7,7%
RZB Roerende Zaakbelasting	-29	0,2%
Totaal OZB/RZB	***-8.392***	***49,1%***
Rioolheffing	-2.751	16,1%
Afvalstoffenheffing	-3.659	21,4%
Totaal overige woonlastennota	***-6.410***	***37,5%***
Precariobelasting	0	0,0%
Forensenbelasting	-125	0,7%
Totaal overige belastingen	***-125***	***0,7%***
Bouwleges	-1.187	6,9%
Wijziging bestemmingsplannen	-139	0,8%
Leges burgerzaken	-244	1,4%
Begraafplaatsrechten	-171	1,0%
Marktgelden en standplaatsvergoedingen	-39	0,2%
Leges kabels en leidingen	-305	1,8%
Leges overig	-11	0,1%
Vaarvergunningen	-73	0,4%
Totaal overige publiekrechtelijke heffingen	***-2.167***	***12,7%***
Totaal inkomsten	***-17.095***	***100,0%***

Beleid

Algemeen
Het Collegeprogramma 2019-2022 bevat de volgende uitgangspunten voor de gemeentelijke lasten:

1. de belastingtarieven worden in het algemeen de komende bestuursperiode met niet meer dan het inflatiepercentage verhoogd;
2. belastingtarieven waar individuele producten en diensten tegenover staan zijn niet hoger dan kostendekkend.

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 waardefluctuaties op de onroerendgoedmarkt (WOZ-waarde). Algemeen uitgangspunt is een jaarlijkse indexering van de OZB-opbrengst met het inflatiepercentage (voor 2022; 1,1%). Daarnaast leidt een uitbreiding van het WOZ-areaal (omvang van de voorraad WOZ-objecten) tot een evenredige uitbreiding van de OZB-opbrengst;.

Vanaf het jaar 2022 heffen we geen precariobelasting op leidingen. Waterbedrijf Oasen belastte de precariobelasting door aan inwoners via de waterrekening. Vanaf 2022 daalt daarom de waterrekening. De raad heeft in de vergadering op 7 november 2019 besloten om met ingang van 2022 de wegvallende precario inkomsten van de waterrekening te compenseren door inbouw in de OZB. In totaal gaat het om € 142.000.

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 uit het collegeprogramma stijgt de rioolheffing verhoogd met de inflatie (1,1%).

Afvalstoffenheffing
Het tarief voor de afvalstoffenheffing moet leiden tot een 100% dekking van de kosten. Door hogere kosten moet de opbrengst met € 242.000 meer dan de inflatie stijgen om kostendekkend te zijn. De exacte tariefsverhoging wordt later dit jaar berekend bij de vaststelling van de verordening afvalstoffenheffing.

Precariobelasting
Vanaf 2022 is de precariobelasting op leidingen niet meer toegestaan.

Een gedeelte van de wegvallende opbrengst precariobelasting wordt gecompenseerd met een verhoging van de OZB, zie hiervoor onder het kopje OZB.

Forensenbelasting
Conform het algemene uitgangspunt uit het collegeprogramma stijgt de forensenbelasting in 2022 met het inflatiepercentage (1,1%).

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

Een dergelijke uitdrukkelijke keuze is gemaakt voor de begraafplaatsrechten. In 2015 is besloten om stapsgewijs toe te werken naar kostendekkende tarieven. In 2021 wordt een vervolg gegeven aan het groeien naar kostendekkende tarieven en worden de tarieven naast de indexatie voor inflatie (1,1%) verhoogd met een percentage van 5%.

De lasten van het product Ambulante handel, omvatten meer dan de kosten die direct verband houden met de organisatie en instandhouding van de weekmarkten en standplaatsen. Een deel van de inzet aan uren is beleidsmatig van aard en betreft ook de bevordering van de lokale economie. Gelet op de hoogte van de tarieven in de regio is volledige kostendekkendheid voor dit product geen uitgangspunt.

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

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 1,5%. Dit percentage ligt boven de actuele rente op kortlopende leningen en gelijk met het gemiddelde rentepercentage over langlopende leningen dat 1,5 % bedraagt.

Kostendekkendheid van de rioolheffing
De kosten van riolering bestaan uit de volgende onderdelen:

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022
1	Kosten aanleg, onderhoud en beheer gemeentelijke riolering	1.864
2	Toerekenbare BTW	151
3	Kosten van overhead	450
4	Toerekening rente	273
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	13
6	Totaal kosten	2.751
7	Opbrengsten belastingen / leges	-2.736
8	Overige opbrengsten	-15
9	Totaal opbrengsten	-2.751
10	Verschil	0
11	Kostendekkendheid	100%

Kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing
De kosten van de dienstverlening op afvalgebied bestaan uit de volgende onderdelen:

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022
1	Kosten van inzameling en verwerking van afval	3.390
2	Toerekenbare BTW	609
3	Kosten van overhead	304
4	Toerekening rente	0
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	33
6	Totaal kosten	4.336
7	Opbrengsten belastingen / leges	-3.901
8	Overige opbrengsten	-434
9	Totaal opbrengsten	-4.335
10	Verschil	1
11	Kostendekkendheid	100%

Kostendekkendheid van de begraafrechten
De kosten van de dienstverlening rondom de gemeentelijke begraafplaats bestaan uit de volgende onderdelen:

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022
1	Kosten taakveld begravingen	182
2	Kosten van overhead	66
3	Toerekening rente	5

4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
5	Totaal kosten	254
6	Opbrengsten belastingen / leges	-171
7	Overige opbrengsten	0
8	Totaal opbrengsten	-171
9	Verschil	83
10	Kostendekkendheid	67%

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

Nr.	Omschrijving	Begroting 2022
1	Kosten van de dienstverlening gericht op: 1.1. burgerlijke stand 1.2. reisdocumenten 1.3. rijbewijzen 1.4. verstrekkingen uit de Basisregistratie Personen 1.5. verstrekkingen uit het Kiezersregister 1.6. verstrekkingen op grond van Wet bescherming persoonsgegevens 1.7. bestuursstukken 1.8. vastgoedinformatie 1.9. overige publiekszaken 1.10. gemeentearchief 1.11. huisvestingswet 1.12. leegstandwet 1.13. gemeentegaranties 1.14. marktstandplaatsen 1.15. winkeltijdenwet 1.16. kansspelen 1.17. kinderopvang 1.18. telecommunicatie, kabels en leidingen 1.19. verkeer en vervoer 1.20. diversen	828
2	Kosten van overhead	700
3	Toerekening rente	1
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
5	Totaal kosten	1.529
6	Opbrengsten belastingen / leges	-547
7	Overige opbrengsten	-284
8	Totaal opbrengsten	-831
9	Verschil	698
10	Kostendekkendheid	54%

Kostendekkendheid van de Leges onder titel 2: omgevingsvergunningen

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

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

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

Lokale lastendruk

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

- de gemiddelde WOZ-waarde van een woning stellen we op € 321.000 (Jaar 2020, bron https://www.waarstaatjegemeente.nl/dashboard/dashboard/Bouwen-en-wonen/;
- een gemiddeld huishouden bestaat uit twee of meer personen
- De gemeente Nieuwkoop, Kaag en Braassem en Bodegraven-Reeuwijk werken met gedifferentieerde tarieven. Om het variabele deel van de tarieven te kunnen berekenen en te vergelijken gaan we bij alle drie de gemeenten uit van de volgende aannames:
    - Verdeling gebruik huishoudens over soorten containers;
      66% maakt gebruik van een 140 liter container
      19% maakt gebruik van een 240 liter container
      15% maakt gebruik van een ondergronds container
    - Aantal aanbiedingen/inworpen per jaar
      11,2 aanbiedingen bij een 140 liter container
      12,2 aanbiedingen bij een 240 liter container
      35,5 inworpen bij een ondergrondse container

Ontwikkeling van de woonlasten

	2021	2022	2023	2024	2025
OZB	393	404	404	404	404
Rioolheffing	212	214	214	214	214
Afvalstoffenheffing	326	351	351	351	351
Totale woonlasten	931	970	970	970	970
Wijziging t.o.v. 2021		4,16%	4,16%	4,16%	4,16%

OZB stijgt naast de inflatie (1,1%) ook met het wegvallende precario inkomsten. OZB stijgt hierdoor met 1,75% extra.

Afvalstoffenheffing stijgt naast de inflatie (1,1%) ook met 6,615% om kostendekkend te zijn.

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 worden de woonlasten voor een gemiddeld huishouden van Nieuwkoop vergeleken met die van andere gemeenten in de Rijnstreek.

Tarieven 2021 van Nieuwkoop en vergelijkbare gemeenten

Bedragen x € 1.000	Percentage OZB	Bedrag OZB	Afvalstoffen heffing	Rioolheffing	Gemiddelde waarde woning	Totaal woonlasten
Alphen a/d Rijn	0,0961%	254	303	242	264.000	798
Kaag en Braassem	0,1039%	342	319	277	329.000	938
Nieuwkoop	**0,1225%**	**393**	**326**	**212**	**321.000**	**932**
Bodegraven-Reeuwijk	0,1225%	402	323	243	328.000	968
Gemiddeld	*0,1113%*	*348*	*318*	*243*	*310.500*	*909*

Bron tarieven omliggende gemeenten: COELO Atlas van de lokale lasten 2021 (www.coelo.nl) en voor de tarieven afvalstoffenheffing de verordening afvalstoffenheffing van de betreffende gemeenten op overheid.nl.

Bron WOZ-Waarde woningen: (https://waarstaatjegemeente.nl/dashboard/Bouwen-en-wonen)
Uitgangspunt gezinssamenstelling; twee persoonshuishouden

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 ene 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 burger hoeft dan niet zelf opnieuw kwijtschelding aan te vragen, vandaar de term 'automatische kwijtschelding'.

De uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid is uitbesteed aan de SVHW en maakt onderdeel uit van de dienstverleningsovereenkomst (DVO). Over het jaar 2020 is € 104.000 aan opgelegde heffingen kwijtgescholden. In de begroting 2022 wordt rekening gehouden met € 115.000.

3.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Met de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt inzicht gegeven in de mate waarin de gemeente in staat is om (grote) risico's of samenloop van risico's op kan 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.

Mede naar aanleiding van opmerkingen van de accountant en de informatie-avond van de raad is de 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 gaan voordoen. Naast een indicatie van de financiële omvang van die risico's en de 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 kan worden ingezet 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.

In de begroting 2021 werden tien reserves benoemd als onderdeel van de weerstandscapaciteit. Enkele van deze reserves hadden een omvang van minder dan € 100.000. Strikt formeel is het terecht om deze mee te nemen maar de praktische bijdrage aan het opvangen van risico's is uiteraard marginaal. Door deze reserves buiten de scope te laten ontstaat een overzichtelijker beeld. Hierbij wordt zowel gekeken naar de stand aan het begin van het begrotingsjaar als na verwerking van de geraamde mutaties.

Na het samenstellen van de begroting 2021 is in 2021 het duurzaamheidsprogramma vastgesteld. Daarmee zijn concrete aanwendingen van de reserve duurzaamheid in de begroting verwerkt waardoor deze middelen niet meer beschikbaar zijn voor de weerstandscapaciteit.

Nieuw in dit overzicht is de reserve herwaardering investeringen maatschappelijk nut. Op termijn zou deze reserve omgezet kunnen worden in een reserve dekking kapitaallasten maar dat is op korte termijn nog niet aan de orde. Ook nieuw is de reserve volkshuisvesting, het voormalig woonfonds. Bij de jaarrekening 2020 heeft de accountant geconstateerd dat het woonfonds ten onrechte als voorziening in de jaarstukken was opgenomen, met als argumentatie dat er geen verplichtingen aan ten grondslag liggen.

Per saldo is de omvang van de weerstandscapaciteit nauwelijks gewijzigd.

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

Omschrijving	Begroting 2022
Algemene reserve vrij besteedbaar	16.311
Reserve weerstandsvermogen	3.000
Reserve Frictiekosten personeel	213
Reservering woningbouw	3.460
Reserve Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	6.239
Reserve frictiekosten omgevingsdienst West-Holland	17
Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1.298
Saldo meerjarenbegroting	218
Onvoorzien	20
Weerstandscapaciteit (*x € 1.000)*	**30.776**

Volgens de begroting 2022 heeft de gemeente Nieuwkoop op 31 december 2022 een weerstandscapaciteit van € 30.776 mln.

Risico inventarisatie
De risico inventarisatie bevat alleen risico's die financieel gekwantificeerd kunnen worden. Om een beeld te geven van de aard en de omvang van de risico's zijn hieronder de grootste risico's kort omschreven. Het gaat om risico's die financiële gevolgen kunnen hebben van meer dan € 50.000. In bijlage 5.4 is de Risicokaart met risico's lager dan € 50.000 opgenomen.

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 wordt er aandacht besteed aan risico's die niet primair financieel van aard zijn. Kijkend naar het rekenkundige resultaat van de inventarisatie lijkt het benodigde weerstandsvermogen kleiner geworden, dus de gemeente lijkt minder risico's te hebben. Het is nog te vroeg om deze conclusie te trekken. Een van de gevolgen van de grotere aandacht is dat een aantal risico's bij nader inzien toch minder groot zijn, of helemaal geen plek in deze inventarisatie verdienen. Aan de andere kant zijn er niet of nauwelijks nieuwe risico's benoemd, waarmee de kans bestaat dat er nog sprake is van blinde vlekken; risico's die we nog niet goed op waarde kunnen schatten.

Gebeurtenis / Situatie	Programma	Risico-bedrag 2022
Omgevingswet	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 3.150.000
Invoering Wet kwaliteitsborging bouwen	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 90.000
Verlies op grondexploitaties	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 3.594.000
Gevolgen voor grondexploitaties en projecten van aangescherpte rekenregels gecumuleerd geluid voor woningbouw. De gemeente Nieuwkoop ligt onder de aanvliegroutes van Schiphol en de rijksoverheid wil (groei)perspectief blijven bieden aan de luchthaven. Dit betekent dat het bouwen van woningen mogelijk nog verder wordt beperkt en Nieuwkoop min of meer 'op slot' gaat. Een en ander is afhankelijk van de ministeriële keuzes die worden gemaakt met de Luchtvaartnota 2020-2050 en de aanvullingsregeling Geluid Omgevingswet.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 3.594.000

Na het vervallen van het Programma Aanpak Stikstof (eind mei 2019) is sprake van een nieuwe realiteit: nieuw generiek stikstofbeleid en kaders van Rijk en provincie, en maatwerkoplossingen op gebieds- en projectniveau.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 1.797.000
Met het opzetten van team Woningbouw	1. Ruimtelijke ontwikkeling	€ 180.000
Risico's Jeugdwet	3. Sociaal domein	€ 500.000
Toename van de kosten van de Wmo door de vergrijzing en abonnementstarief	3. Sociaal domein	€ 90.000
Niet in aanmerking komen voor compensatie regeling Participatiewet bij overschrijding boven de 7,5% van het Buigbudget. Daaarnaast is het eigen risico voor een tekort op het buigbudget voor de helft afgeraamd	3. Sociaal domein	€ 60.000
Risico's participatie zoals Rijnvicus, beschut werk	3. Sociaal domein	€ 70.000
Kosten en claims na ramp	5. Bedrijfsvoering	€ 100.000
Uitval technische voorzieningen (ict ruimtes, bekabeling, datalijnen).	5. Bedrijfsvoering	€ 125.000
Informatiebeveiligingsincident, digitale informatie onvoldoende toegankelijk, of digitale informatie wordt oneigenlijk gebruikt of verstrekt	5. Bedrijfsvoering	€ 500.000
Leveranciers kunnen producten voor genoemde ontwikkelingen in het ict beheerplan niet snel genoeg leveren	5. Bedrijfsvoering	€ 70.000
Te ontvangen dividend Alliander	6. Algemene dekkingsmiddelen	€ 200.000
Verlaging van uitkering gemeentefonds	6. Algemene dekkingsmiddelen	€ 675.000
Totaal		**€14.795.000**

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

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

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

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{30.776}{14.795} = 2{,}08$$

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 2,08 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 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	12,34%	38,82%	48,82%	38,75%	79,91%	95,28%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	10,41%	37,06%	46,57%	37,20%	77,22%	92,57%
Solvabiliteitsratio	52,87%	47,99%	44,02%	42,77%	39,25%	36,21%
Grondexploitatie	49,22%	48,93%	47,84%	2,93%	6,31%	7,59%
Structurele exploitatieruimte	0,02%	0,68%	1,32%	-1,28%	-1,58%	-0,86%
Belastingcapaciteit	125,66%	119,85%	119,48%	119,48%	119,48%	119,48%
Netto schuld per inwoner	€ 362	€ 977	€ 1.213	€ 1.402	€ 1.680	€ 2.002

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 begroting 2022.

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.

De schuldquote en de netto schuld per inwoner geven een sterk fluctuerend beeld. De oorzaak hiervan is vooral gelegen in de financiering van grondexploitaties. Met name 2023 is een afwijkend jaar omdat o.a. de grondexploitatie Noordse Buurt financieel wordt afgesloten. Door verkoop van gronden en het afsluiten van grondexploitaties daalt de financieringsbehoefte, maar door nieuwe investeringen, o.a. scholen, ontstaat nieuwe financieringsbehoefte.

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. Dat komt omdat we maar weinig lening aan derden hebben verstrekt.

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 2022 bedraagt 44% en voldoet aan het bij de begroting 2016 door de raad genomen besluit dat deze meer dan 40% moet bedragen. Vanaf 2024 gaat de ratio onder de 40%. Dit komt door de nieuwe investeringen (onder andere scholen).

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 2022 bedraag 48%. Na 2023 neemt de ratio door het afsluiten van grondexploitaties sterkt af.

Structurele exploitatieruimte
Het financiële kengetal ’structurele exploitatieruimte’ geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de begroting/jaarrekening is, afgezet tegen de inkomsten. Als norm voor gezond begrotingsevenwicht kan 0,6% van de algemene dekkingsmiddelen gehanteerd worden. Deze norm is gebaseerd op de vuistregel van de Commissie BBV die bij art. 12 gemeenten gehanteerd wordt voor de bepaling van de ruimte in de begroting om structurele tegenvallers op te vangen. We zetten de structurele ratio af tegen de hiervoor genoemde 0,6%. In 2022 bedraagt de begrote structurele exploitatieruimte 1,32%. Ten opzichte van de begroting 2021 zijn de begrippen incidentele en structurele baten en lasten meer in lijn gebracht met de benadering die de provincie hanteert. In het meerjarenperspectief wordt nu een negatieve structurele exploitatieruimte voorzien.

Belastingcapaciteit
De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELE (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De belastingcapaciteit wordt berekend door de totale woonlasten van een meerpersoonshuishouden te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het voorgaande jaar en de uitkomst uit te drukken in een percentage. De relevante informatie vinden wij in de tabel met de regionale vergelijking in de paragraaf Lokale Heffingen en de Atlas lokale heffingen van het COELO. Uit berekening blijkt dat de belastingcapaciteit in 2022 een omvang heeft van 119,48%. Dat betekent dat Nieuwkoop 19,48% boven het landelijk gemiddelde ligt. Dat was in de jaarrekening 2020 nog 25,66%.

Netto schuld per inwoner
De netto schuld per inwoner is de netto schuld gedeeld door het aantal inwoners van de gemeente.De netto schuld per inwoner aan het eind van 2022 is € 1.213. Evenals bij de netto schuldquote is hier een flinke toename zichtbaar ten opzichte van de jaarrekening 2020. Zoals aangegeven bij de netto schuldquote daalt de financieringsbehoefte door verkoop van gronden en het afsluiten van grondexploitaties, maar door nieuwe investeringen, o.a. scholen, ontstaat nieuwe financieringsbehoefte waardoor de netto schuld per inwoner toeneemt.

Kengetallen in samenhang: financieel beleid
Zien we de verschillende financiële indicatoren en kengetallen in samenhang, dan ontstaat een beeld van de resultaten van het financiële beleid dat we in onze gemeente voeren.
Ons beleid is gericht op robuustheid. Nieuwkoop wil niet in een situatie komen waarin beleidsinhoudelijke concessies (bezuinigingen) moeten worden gedaan als gevolg van externe ontwikkelingen, zoals die op de geldmarkt of de onroerend goed markt. Dat beleid krijgt vorm in het streven naar een gezonde schuldpositie, een stevige solvabiliteit, voldoende structurele ruimte in de exploitatie en een verstandige omgang met de verhoudingsgewijs omvangrijke gemeentelijke grondexploitaties. Neemt niet weg dat zich in de financiële verhouding met het Rijk en de financiering van de sociaal domein grote onzekerheden voordoen die het toekomstperspectief nadelig kunnen beïnvloeden.

Al met al voldoen we voor 2022 nog aan de doelstellingen die we ons zelf gesteld hebben voor een gezonde financiële situatie. Het meerjarenperspectief laat op de meeste kengetallen een verslechtering zien, waarbij moet worden aangetekend dat dit voor een belangrijk deel het natuurlijke gevolg is van (voorgenomen) investeringen die in het belang zijn van de Nieuwkoopse samenleving. Bij het samenstellen van de begroting 2023 zal met name aandacht gegeven moeten worden aan de structurele exploitatieruimte. De solvabiliteitsratio kan op korte termijn feitelijk alleen worden verhoogd door voorgenomen investeringen te temporiseren. Ook kan een tijdelijke lagere solvabiliteit geaccepteerd worden, waarbij door een lager investeringsniveau en reguliere aflossingen na het huidige meerjarenperspectief er weer toegegroeid wordt naar de norm van 40%.

3.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

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

Voor de verschillende kapitaalgoederen zijn beheerplannen vastgesteld die periodiek worden geactualiseerd en worden vastgesteld door de gemeenteraad. Deze beheerplannen beschrijven onder andere het areaal, de staat van onderhoud, nieuw beleid en hoe dit areaal wordt onderhouden.

De openbare ruimte is het visitekaartje van onze gemeente. Het bepaalt mede of er sprake is van een aantrekkelijk woon-, werk- en leefklimaat. De kwaliteit van de woonomgeving beïnvloedt, bewust of onbewust, zelfs het gedrag van mensen. Bovendien blijkt dat de economische waarde van woningen mede afhankelijk is van de kwaliteit en uitstraling van het openbaar gebied.
Het duurzaam in stand houden van de kapitaalgoederen die onderdeel zijn van onze openbare ruimte, zoals wegen, civiele kunstwerken, riolering, openbaar groen, etc. is een essentieel onderdeel van onze verantwoordelijkheden.

Beleidskader
De beleidskaders in de beheerplannen zijn uitgangspunt voor het beheer en het beoogde onderhoudsniveau van de openbare ruimte. Uitvoering van dit beleidskader moet leiden tot een bestendige situatie waarin deze kapitaalgoederen worden onderhouden volgens de vastgesteld functionaliteit en kwaliteitsniveau (schoon, heel en veilig), waarbij de totale kosten in beeld worden gebracht.

Het beleidskader voor de kapitaalgoederen bevat per kapitaalgoed:
- de werkzaamheden die we voor de instandhouding van het kapitaalgoed moeten doen;
- besloten onderhoudsniveau;
- de grootte van het areaal;
- de kosten van de instandhouding van het kapitaalgoed, zoals klein- en groot onderhoud en vervangingskosten;
- de huidige staat van onderhoud, zoals de technische beoordeling en schouw van de kwaliteit van het kapitaalgoed;
- het scenario voor onderhoud van kapitaalgoederen;
- als er een voorziening of egalisatie reserve aanwezig is, of deze toereikend is.

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

Groot Onderhoud
Hieronder vallen de werkzaamheden die ervoor zorgen dat de kapitaalgoederen tijdens hun levensduur in goede staat blijven. De kosten voor deze werkzaamheden worden gedekt uit de verschillende voorzieningen. Deze voorzieningen worden 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
Dit zijn werkzaamheden die worden uitgevoerd wanneer kapitaalgoederen het einde van de levensduur hebben bereikt of werkzaamheden die de levensduur verlengend zijn. Deze investeringen van maatschappelijk nut worden vanaf 2017 geactiveerd en in een aantal jaren afgeschreven. De afschrijvingstermijn zijn vastgelegd in de Nota Kapitaalgoederen. Op basis van het investeringsplan 2018-2021 zijn de investeringsbedragen geraamd en de cumulatieve kapitaallasten berekend.

Wegen
Areaal

Klinkerwegen	873.569 m2
Asfaltwegen	698.074 m2
Beton	8.392 m2
Half verharding	4.805 m2
Totaal	1.538.840 m2

Afvalbakken	358 stuks
Picknicksets	65 stuks
Banken	285 stuks
Hekwerken	7,1 kilometer

Verkeersborden	4.300	stuks
Straatnaamborden	1.000	stuks
Bewegwijzering	530	stuks
Snelheidsdisplay's	17	stuks
Verkeerstellers	3	stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
Het gewenste kwaliteitsniveau van de wegen is kwaliteit B uit de kwaliteitscatalogus openbare ruimte van de CROW. Dit geldt voor zowel het technisch onderhoudsniveau van de verharding als voor de beeldkwaliteit met betrekking tot straatreiniging, straatmeubilair en onkruidbestrijding. Het bermonderhoud wordt gehandhaafd op het kwaliteitsniveau ecologisch, tenzij het vanuit de verkeersveiligheid niet wenselijk en mogelijk is.

Maatschappelijke doelstellingen
Wegen zijn noodzakelijk voor alle verplaatsingen binnen de openbare ruimte en dienen alle verkeersmodaliteiten. Daarnaast heeft een groot deel van het wegareaal een verblijfsfunctie. Hierdoor zijn de sociale en economische belangen bij het wegareaal groot. De staat van de verharding draagt in grote mate bij aan de uitstraling van de openbare ruimte.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Binnen het regulier onderhoud wordt er voor gezorgd dat de doelstellingen binnen het gewenste kwaliteitsniveau behouden blijven.

Bij rehabilitaties en groot onderhoud is het van belang dat de vormgeving van de wegen zo goed mogelijk worden afgestemd met het beoogd gebruik. Dit houdt in dat de wegontwerpen worden afgestemd op de huidige en toekomstige verkeersintensiteiten. Voor wegen met een verblijfsfunctie is participatie een belangrijk hulpmiddel om de weginfrastructuur zo veel mogelijk aan te laten sluiten op het werkelijk gebruik ervan.

Beheerplan
Het beheerplan 2021-2025 is op 3 juni 2021 vastgesteld en is afgestemd met het beheerplan Riolering (GRP) en het beheerplan Groen.

Wat gaan we er voor doen?
In 2021 is het beheerplan Wegen geactualiseerd voor de periode 2021-2025. Ter voorbereiding op het beheerplan Wegen is bepaald op welk punt de wegen zich binnen de onderhoudscyclus bevinden. Hierdoor kan beter worden gestuurd en geanticipeerd op de werkelijke onderhoudsbehoefte van het wegareaal binnen het 'eeuwig durend' onderhoud. De basis voor dit uitgangspunt is het jaar van aanleg. Ook wordt een verbeterslag gemaakt op het integraal wijkgericht werken continue afstemming met omgevingsprojecten, maatregelen vanuit het GVVP en ruimtelijke ontwikkelingen.

Enkele groot onderhoud projecten die staan gepland voor 2022 zijn de Geerweg in Langeraar, de Hazenweg in Nieuwveen en de Stationsweg (binnen de bebouwde kom) in Zevenhoven. Ook staan er diverse reconstructies (o.a. de Kousweg-Molenweg in
Zevenhoven) en een dijkverzwaring (Dorpsstraat Zevenhoven tot Uiterbuurtweg) op de planning.

Vanuit kabels en leidingen vinden er door derden ook werkzaamheden plaats. Vanuit de RES (energietransitie) heeft Liander komend jaar door de hele gemeente werkzaamheden gepland. Deze werkzaamheden zijn van positieve invloed op de begroting Wegen.

Wat kost het?

Bedragen in € 1.000

Wegen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	462	324	362	354
Groot Onderhoud/rehabilitaties	1.080	193	169	252
Rehabilitaties en vervangingsinvesteringen	4.324	6.255	3.169	2.207
Kapitaallasten	206	272	371	421

Voorziening toereikend: ja

Openbare verlichting

Areaal

Masten	5.662 stuks
Armaturen	5.687 stuks
Lampen	5.745 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau

Het beheer van de openbare ruimte is erop gericht om de openbare verlichting goed te laten functioneren en duurzaam in stand te houden.

Maatschappelijke doelstellingen

Functionele en goed onderhouden openbare verlichting draagt bij aan de verkeersveiligheid, sociale veiligheid, beperking van CO2-uistoot en de uitstraling van het openbaar gebied. We streven er naar om buiten de bebouwde kom niet of minimaal te verlichten om ook rekening te houden met het behoud van de duisternis en de leefomgeving van de flora en fauna.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

De belangrijkste beleidsuitgangspunten zijn: duurzaam en doelmatig verlichten en de installatiekwaliteit goed op peil te houden op het 'Verlicht waar nodig'-principe. Zo streven we naar de milieudoelstellingen door het terugdringen van de CO_2 uitstoot. Dit bereiken we door jaarlijks een deel verouderde verlichting te vervangen voor duurzame LED-verlichting.

Beheerplan

Het beheerplan Openbare verlichting 2020 t/m 2024 is op 23 april 2020 vastgesteld.

Wat gaan we er voor doen?

In 2022 vinden in diverse kernen grote vervangingen plaats. In bijna de gehele kern van Noorden en de kern en het buitengebied van Woerdense Verlaat worden de masten vervangen. Ook in Zevenhoven (Albrechtshof en Hogedijk) en in de Noordsebuurt (Voordijkseweg, Floraweg, Ir. Nysinghweg) staan vervangingen gepland.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Openbare Verlichting	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	43	44	44	44
Groot onderhoud	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vervangingsinvesteringen	283	226	195	195
Kapitaallasten	39	47	54	61

Voorziening toereikend: ja

Civiele kunstwerken

Areaal

Bruggen (incl. duikerbruggen en remmingwerken)	190
Bruggen beweegbaar (elektrisch-mechanisch)	4
Aquaducten	1
Tunnels	2
Duikers	101
Vlonder	10

Gewenst kwaliteitsniveau

Het beheerplan is erop gericht de staat van civiele kunstwerken op het vastgesteld onderhoudsniveau CROW kwaliteitsniveau B te houden (sober en doelmatig). De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid en duurzame instandhouding.

Maatschappelijke doelstellingen

Kunstwerken zijn een essentieel onderdeel van de infrastructuur. Kwalitatief goede en veilige kunstwerken dragen bij aan een vlotte verkeersafwikkeling en een goede bereikbaarheid op zowel land als water. Daarnaast zorgt een deel van de kunstwerken voor een goede doorstroming van het oppervlaktewater. Dit is goed voor de waterkwaliteit en waterkwantiteit in het gebied.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

De maatregelen die voortkomen uit de diverse inspecties worden ook bepaald op basis van (constructieve) veiligheid. Dit is noodzakelijk om de functionaliteit, toegankelijkheid en veiligheid te garanderen. Naast veiligheid speelt ook duurzaamheid een rol. Bij vervangingen of grootschalig onderhoud passen we materialen toe met een lange levensduur.

Voorafgaand aan de actualisatie van het beheerplan zijn de wettelijk benodigde inspecties uitgevoerd, ook voor beweegbare bruggen. Met name bij beweegbare bruggen is de kans op letsel en schade voor inwoners het grootst. Naar aanleiding van de resultaten zijn de benodigde maatregelen geprioriteerd en in het beheerplan opgenomen.

Beheerplan

De gemeenteraad heeft op 10 december 2020 het beleids- en beheerplan Civiele Kunstwerken 2021-2025 vastgesteld.

Wat gaan we er voor 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 2020 t/m 2024. Voor 2022 staat de vervanging van de volgende bruggen op de planning: brug Sportpark De Dulen, brug Mezenpad, brug Zaagmolenpad en de brug Kousweg.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Civiele Kunstwerken	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	72	74	74	74
Groot onderhoud t.l.v. voorziening	250	173	287	340
Vervangingsinvesteringen/rehabilitaties	0	0	0	0
Kapitaallasten	22	22	22	22

Voorziening toereikend: Ja

Speelvoorzieningen

Areaal

Speelplaatsen	120 stuks
Speel- en sporttoestellen	465 stuks
Skate voorzieningen	3 stuks
Sportlocaties (trapveldjes en basketbalpalen)	16 stuks
Beweegplekken	6 stuks
Tafeltennistafels	4 stuks
Jeu de boule baantjes	5 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau

De speelplaatsen hebben een relatief hoog kwaliteitsniveau. De gemeentelijke speelplaatsen zijn schoon en veilig en voldoen aan alle wettelijke veiligheidseisen. De speelplekken zijn aantrekkelijk en uitdagend voor kinderen om te spelen. De plek moet ook uitnodigen tot spelen.

Maatschappelijke doelstellingen

Het is belangrijk voor de jeugd om actief buiten te spelen. Voor zowel de fysieke- alsmede de sociaal-emotionele ontwikkeling. De gemeente faciliteert dit door kwalitatief goede speelvoorzieningen die in voldoende mate en op de juiste locaties aanwezig zijn in de woonomgeving. Ook ouderen moeten de gelegenheid hebben om buiten actief te zijn.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

In de vorige beheerplanperiode was sprake van achterstallig onderhoud in de ondergronden. Alle (schors) ondergronden zijn vervangen. Veelal is gekozen voor kunstgras valondergronden om toekomstige onderhoudskosten te reduceren en de gebruiksvriendelijkheid en hygiëne van speelplaatsen te verhogen. Er zijn meer speelplaatsen gerealiseerd die uitnodigen om te spelen en aantrekkelijk zijn. Voor zover mogelijk willen we hierbij een combinatie maken van spelen, sporten en bewegen voor 0-99 jaar. Dit sluit aan bij de gemeentelijke visie ‘bewegen‘.

Beheerplan

Het beheerplan Spelen 2021-2025 is op 3 juni 2021 vastgesteld door de gemeenteraad.

Wat gaan we er voor doen?

In 2022 worden de werkzaamheden conform het uitvoeringsplan 2022 van het beheerplan uitgevoerd. Dat programma omvat zowel het vervangen van individuele toestellen volgens het vervangingsschema als het volledig opnieuw inrichten van de speelplaatsen. Op basis van de omvang van de vervanging kiezen we de juiste vorm van participatie. De volgende bestaande speelplaatsen worden gerenoveerd; De Zeelt (Nieuwkoop), Klinkhamer (Nieuwkoop) en Repelhof (Zevenhoven)

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Speelvoorzieningen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	68	68	68	68
Groot onderhoud t.l.v. voorzieningen	112	49	58	201
Vervangingsinvesteringen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Kapitaallasten	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voorziening toereikend: Ja

Waterpartijen

Areaal

watergangen:	117.410 m1
beschoeiing:	46.410 m1
natuurvriendelijke oevers:	6.000 m1
palenrijen	1.000 m1
fonteinen	3 stuks
pompen	5 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau

De kwaliteit van de watergangen moet voldoen aan de eisen die de waterschappen stellen en die zijn vastgelegd in de Legger van het betreffende waterschap waarin de watergangen zijn gelegen.

Maatschappelijke doelstellingen

Watergangen moeten zorgen voor een vlotte opvang en afvoer van hemelwater uit de woonomgeving, waarmee wateroverlast in de wijk wordt voorkomen. Watergangen kunnen ook een recreatieve functie hebben in de wijk en in combinatie met het openbaar groen functioneel zijn in de aankleding van de woonomgeving. Openbaar water spelen een rol bij het vergroten van de biodiversiteit.
In verband met klimaatverandering spelen watergangen een belangrijke rol in het klimaatadaptief maken en houden van het watersysteem.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Met het klimaatadaptief maken van het watersysteem is in 2020 gestart. Ook in 2021 jaar worden verschillende beschoeiingen vervangen, waarvan een aantal omgevormd worden naar natuurvriendelijke oevers. De geplande baggercluster van 2019 heeft door de PFAS problematiek vertraging opgelopen. Deze baggercluster is in 2020 samen met de cluster van 2020 uitgevoerd. Voor 2021 wordt de bagger cyclisch conform de planning uitgevoerd.

Beheerplan

Het beheerplan Watergangen 2020-2024 is op 8 februari 2020 vastgesteld door de gemeenteraad.

Wat gaan we er voor doen?

Bij renovaties van beschoeiingen wordt waar mogelijk natuurvriendelijke oevers gemaakt en nieuw oppervlaktewater gegraven. Hiermee vergroten we de waterbuffers en voldoen we aan het klimaatadapatief handelen vanuit het collegeprogramma. De voor 2022 geplande watergangen worden gebaggerd. Daarnaast worden twee stuwen aan de Roggeveldweg vervangen.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Water	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	158	158	158	158
Groot Onderhoud t.l.v. voorziening baggeren	40	34	224	54
Investeringen oeverwerken	120	113	113	153
Kapitaallasten oeverwerken	20	24	27	31

Voorziening toereikend: ja

Nautisch- en vaarwegbeheer

Areaal

Remmingswerken bij bruggen	8
BPR bebording	110
Loswallen	3
Plassengebied	2
Betonning	16
Trailerhellingen	5

Gewenst kwaliteitsniveau

Voor alle voorzieningen voor nautisch beheer en vaarwegbeheer staat de bruikbaarheid en veiligheid voorop. Dit staat gelijk aan de CROW kwaliteitsindeling B, sober en doelmatig. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid, functionaliteit en duurzame instandhouding.

Maatschappelijke doelstellingen

Met het Nautisch- en vaarwegbeheer faciliteren wij de waterrecreatie en beroepsvaart in onze plassengebieden. Een kwalitatief goede infrastructuur op het water draagt bij aan de mobiliteit op het water en de veiligheid van de gebruikers en het stimuleert recreatieve ontwikkeling.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Door een stelsel van regelgeving in combinatie met bebording volgens het Binnenvaart Politie Reglement (BPR) zorgen we voor zonering van gebieden, veiligheid en duidelijkheid op het water. In het geactualiseerde beheerplan is financiële ruimte om structureel vaarroutes op diepte te houden en voorzieningen in goede staat te houden. In 2020 zijn de vaarwegen gepeild en deze zijn in 2021 op diepte gebracht.

Beheerplan

De gemeenteraad heeft het beheerplan Nautisch- en Vaarwegenbeheer 2018 - 2022 op 7 juni 2018 vastgesteld.

Wat gaan we er voor doen?

We gaan de werkzaamheden uitvoeren zoals in het beheerplan voor de jaarschijf 2022 zijn vastgelegd.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Nautisch- en vaarwegenbeheer	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Onderhoud t.l.v. voorziening	0	0	0	0
Vervangingsinvesteringen en reconstructies	0	0	0	0
Kapitaallasten	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Voorziening toereikend: ja

Riolering

Areaal

Vrijvervalriool	176 km
Persleiding	32,7 km
Vacuümleiding	4,5 km
Drukriolering	80,4 km
Bergbezinkbassins	5 stuks
IBA's	16 stuks
Minigemalen	813 stuks
Vacuümputten	29 stuks
Inspectieputten	4.600 stuks
Kolken	8.500 stuks
Overstorten	20 stuks
Hoofdgemalen	62 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau

Voorzieningen voor inzameling (riolering), transport en zuivering vormen samen het afvalwater-systeem. Volgens de wet (Wet milieubeheer en Waterwet) heeft de gemeente oorspronkelijk de inzamelings- en transporttaak en het waterschap de zuiveringstaak. De wettelijke basis is inmiddels verbreed en nu gericht op de zorgplicht voor afval, hemel en grondwater. In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) staat hoe wij omgaan met onze drie zorgplichten.
In het beheerplan is geen kwaliteitsniveau vastgesteld. 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 en grondwaterproblematiek in bebouwd gebied. Ook draagt de riolering bij aan het klimaat adaptief maken van de gemeente Nieuwkoop.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

In 2019 en 2020 hebben wij de stresstesten uitgevoerd met als doel inzicht te krijgen in de risico's binnen de gemeente m.b.t. wateroverlast, hitte en droogte. Dit is gebeurd aan de hand van een digitale klimaatatlas. De uitkomsten vormden een basis voor het Gemeentelijke RioleringsPlan (GRP) voor de periode 2021-2025.

Beheerplan

Op 5 november 2020 is het Gemeentelijke Rioleringsplan (GRP) voor de periode 2021 t/m 2025 in de raad vastgesteld.

Wat gaan we er voor doen?

De volgende rioleringsprojecten staan voor 2022 in de planning; vervangen Vacuümriool in de Noordse Buurt voor drukriolering, vervangen vrijvervalriolering o.a. in het hofje van de Gerberastraat in Noorden. Renovatie van hoofdgemalen o.a. gemaal ir. J. Nysinghweg en drukriolering o.a. Westkanaalweg en Schilkerweg.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Riolering	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	124	124	124	124
Onderhoud t.l.v. voorziening	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vervangingsinvesteringen en reconstructies	1.406	1.422	1.408	1.528
Kapitaallasten	704	693	753	781

Voorziening toereikend: Ja

Recreatieve voorzieningen

Areaal

Knooppuntenroute wandelen	1 st
Knooppuntenroute fietsen	1 st
Knooppuntenroute varen	1 st
Vrije aanlegplaatsen plassengebied Nieuwkoop	6 st
Zwemstrand (strand zomer)	1 st
Aanleghaven (Meijehaven)	1 st
Aanleg- en vissteigers	40 st

Gewenst kwaliteitsniveau
De onderhoudskwaliteit van de recreatieve voorzieningen moet aansluiten bij de behoeften van zowel de inwoners van Nieuwkoop als de bezoekers van onze gemeente. Er moet een afgewogen pakket van voorzieningen beschikbaar zijn dat aansluit bij de belangrijkste recreatieve speerpunten van Nieuwkoop: fietsen, wandelen en varen. Aanvulling hierop zijn belangrijke voorzieningen die bijdragen aan de leefbaarheid van kernen zoals de zwemlocaties en hondenuitlaatgebieden.

Maatschappelijke doelstellingen
Voorzieningen die aansluiten bij de belangrijkste recreatieve speerpunten van Nieuwkoop: fietsen, wandelen en varen. Ook dragen deze voorzieningen bij aan de leefomgeving van onze inwoners.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
Met het beheerplan Recreatieve Voorzieningen zijn de financiële middelen gewaarborgd om de voorzieningen duurzaam in stand te houden.

Beheerplan
Het beheer- en beleidsplan Recreatieve voorzieningen 2017 - 2021 is op 9 november 2017 door de gemeenteraad vastgesteld.

Wat gaan we er voor doen?
In 2022 worden de werkzaamheden uitgevoerd overeenkomstig de jaarschijf zoals opgenomen in dit beheerplan.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Recreatieve voorzieningen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	52	52	52	52
Groot Onderhoud t.l.v. voorziening	5	12	7	7
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaallasten	0	0	0	0

Voorziening toereikend: Ja

Gebouwen

Areaal

Gemeentehuis	2 st
Sporthallen/gymzalen	6 st
Zwembad	1 st
Brandweerlocaties	3 st
Kinderopvang / school	9 st
Overige openbare gebouwen	12 st
Overige niet openbare gebouwen	18 st
Overige objecten	5 st

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

Maatschappelijke doelstellingen
Kwalitatief goede sportcomplexen dragen bij aan het welzijn en de gezondheid van inwoners.
Kwalitatief goede monumenten/musea/kinderopvang-/verenigings-/gebouwen 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 Nieuwkoop 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 zowel voor de voorziening (groot onderhoud) als voor regulier onderhoud toereikend. Er zijn geen achterstanden in onderhoud.

Beheerplan
Het beheerplan Gebouwen 2019 - 2028 is op 14 november 2019 door de raad vastgesteld.

Wat gaan we er voor doen?
Overeenkomstig het beheerplan worden de werkzaamheden uit de jaarschijf 2022 uitgevoerd.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Gebouwen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Dagelijks onderhoud	342	342	342	342
Groot Onderhoud t.l.v de voorziening	338	509	509	509
Kapitaallasten	0	0	0	0

Voorziening toereikend: ja

Openbaar groen

Areaal

Beplanting	371.409 m2
Gazon	346.201 m2
Bomen	12.256 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau
Het kwaliteitsniveau is vastgelegd in het beheerplan Groen en is vergelijkbaar met kwaliteit B volgens de Kwaliteitscatalogus openbare ruimte van de CROW

Maatschappelijke doelstellingen
Groen draagt bij aan een gezonde en prettige leefomgeving. Daarnaast draagt het bij aan het welzijn van de flora en fauna. Op het thema Klimaatadaptatie draagt groen bij aan het verminderen van wateroverlast, droogtestress, hittestress en verbetert de biodiversiteit.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling
In de afgelopen jaren zijn op veel plaatsen bloeiende bermen aangelegd en in ons assortiment selecteren wij soorten die belangrijk zijn voor vogels en insecten. In 2019 zijn wij overgegaan op een ecologisch maaibeheer. In de Groene Cirkel Bijenlandschap werken we met veel verschillende partijen aan een bloemrijk netwerk dat (wilde) bijen voldoende voedsel en nestgelegenheid biedt en het landschap aantrekkelijker en kleurrijker maakt.
De gemeente heeft de visie in 2018 ondertekend, omdat zij het belangrijk vind om samen met diverse partijen te werken aan verbetering van de biodiversiteit. Daarom neemt de gemeente Nieuwkoop al 10 jaar het initiatief tot de aanleg van bloemrijke bermen, vlinderidylles en plantsoenen. In het kader van de klimaatadaptatie is gestart met een mediacampagne met naam ‘Stichting Steenbreek’. Inwoners worden ook in 2021 betrokken en gestimuleerd bij het klimaat adaptief maken van hun eigen leefomgeving.

Beheerplan
Het huidige beheerplan loopt van 2021 – 2025 en op 22 april 2021 vastgesteld.

Wat gaan we er voor doen?
In 2022 en verder wordt vanuit het groenbeheer actief de aansluiting gezocht met de beheerplannen van Wegen en Riolering. Dit borgt de integraliteit en hierdoor is het mogelijk om de inrichting klimaat robuust te maken door toevoeging en/of verbetering van het groen mee te nemen. Zo zal er naast de reguliere renovaties van de plantvakken het groen van de volgende projecten worden verbeterd; Schoterhoek I en Teylersplein (Nieuwveen)

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Openbaar Groen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	556	556	556	556
Groot Onderhoud	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Kapitaallasten	0	0	0	0

Geen voorziening aanwezig.

Begraafplaatsen/lijkbezorging

Areaal
gemeentelijke begraafplaatsen 4

Gewenst kwaliteitsniveau
De algemene begraafplaatsen zijn van voldoende kwaliteit. Een uitvaart kan zonder problemen plaatsvinden en de inwoners zijn tevreden over de kwaliteit. Het openbaar groen op en rond de begraafplaatsen is gelijk, qua kwaliteitsniveau, aan het overig openbaar groen van de gemeente.

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

Voortgang in de realisatie van de doelstellingen
Op grond van het huidige beleid worden de begraafplaatsen in Nieuwkoop en Ter Aar voor de langere termijn geëxploiteerd. De begraafplaatsen in Nieuwveen en Zevenhoven zullen op termijn, door een tekort aan capaciteit en de onmogelijkheid van uitbreiding en ruiming buiten gebruik raken. De capaciteit van de algemene begraafplaats in Nieuwkoop is in 2016 uitgebreid en in 2019 opnieuw opgehoogd.

Beheerplan
Er is vooralsnog geen beheerplan voor het beheer van de begraafplaatsen. In 2021 wordt gewerkt aan het opstellen van een beheerplan.

Wat gaan we er voor doen?
Op de algemene begraafplaats in Ter Aar zullen de paden worden vernieuwd en op de diverse begraafplaatsen zijn ruimingen gepland.

Wat kost het?

Bedragen x € 1.000

Begraafplaatsen	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Regulier onderhoud	8	8	8	8
Groot Onderhoud	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Kapitaallasten	0	0	0	0

Geen voorziening aanwezig.

3.4 Paragraaf Financiering

Algemeen
De paragraaf financiering geeft inzicht in het (verwachte) risicoprofiel van de gemeente Nieuwkoop op het terrein van de treasury. In deze paragraaf gaan wij achtereenvolgens in op bestaand beleid, het risicobeheer, schatkistbankieren, de financieringsbehoefte, de ontwikkeling van de leningenportefeuille, de rente-toerekening, onze rentevisie, het EMU-saldo en tenslotte 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, te weten een treasurystatuut en een treasuryparagraaf. Het treasurystatuut is onderdeel van de Financiële verordening gemeente Nieuwkoop 2017.
Het huidige treasurystatuut is van 5 januari 2015. In het treasurystatuut wordt de beleidsmatige infrastructuur van de treasuryfunctie vastgelegd in de vorm van uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten.

Risicobeheer
Het risicobeheer is gericht op het beperken van financiële risico's. In het treasurystatuut zijn richtlijnen en limieten opgenomen, die de basis vormen voor alle transacties op dit gebied. Daarnaast geeft de Wet Fido normen voor het beperken van risico's. De belangrijkste risicocategorie is het renterisico. 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 en 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 beoogt 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 € 6.586 (2022) te dekken met kortlopende geldleningen. Zodra de verwachting is dat deze limiet langer dan twee kwartalen wordt overschreden moet een langlopende geldlening worden aangetrokken. Gelet op de lagere rente voor kortlopende kredietfaciliteiten maakt de gemeente zoveel mogelijk gebruik van de toegestane norm.
De kasgeldlimiet is voor de jaren 2022-2025 als volgt te berekenen:

Kasgeldlimiet (x € 1.000,--)	2022	2023	2024	2025
1 Lasten primitieve begroting per 1 januari	77.477	110.752	64.983	64.208
2 Begrotingswijzigingen	0	0	0	0
3 Begrote lasten	77.477	110.752	64.983	64.208
4 Maximaal toegestane kasgeldlimiet (8,5%)	6.586	9.414	5.524	5.458
5 Gemiddeld saldo vlottende middelen	-7.173	220	-7.152	-16.277
Overschot t.o.v kasgeldlimiet	**-587**	**9.634**	**-1.628**	**-10.819**

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 2022-2025 is voor Nieuwkoop de volgende ruimte onder de risiconorm te berekenen:

Renterisiconorm (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
1 Renteherziening	0	0	0	0
2 Aflossingen	1.663	1.927	1.928	1.853
3 Renterisico (1+2)	1.663	1.927	1.928	1.853
4 Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	15.495	22.150	12.997	12.842
Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	**13.832**	**20.223**	**11.069**	**10.989**

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	Aantal aandelen	Boekwaarde 1-1-2022 (x € 1.000)
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 meerjaren-investeringsplanning waardoor als gevolg daarvan de financieringskosten hoger kunnen uitvallen. De gemeente Nieuwkoop beschikt over een meerjarige liquiditeitsplanning. Er wordt gewerkt met een jaarplanning van de liquide middelen, waarbij per maand een prognose wordt 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 als gevolg van het niet tijdig nakomen van de verplichtingen van de tegenpartij als gevolg van insolventie of deficit (niet in staat om schulden af te betalen). De gemeente Nieuwkoop heeft zich garant gesteld voor diverse geldleningen van derden. Per 1-1-2022 is de situatie als volgt:

Risico op borgstellingen (x € 1.000,--)	1-1-2022
a Totale volume van in de borgstelling betrokken geldleningen	72.512
b Borgstelling gemeente Nieuwkoop	38.087
Percentage (b/a)	**53%**

Het totale bedrag van de door de gemeente verleende garantstellingen is aanzienlijk. De grootste borgstelling is afgegeven ten behoeve van leningen aan woningbouwverenigingen ad € 64 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 1-1-2022 als volgt:

Kredietrisico op verstrekte gelden (x € 1.000,--)		1-1-2022
a	Geldleningen ten behoeve van woningbouw	0
b	Geldlening tbv verkoop aandelen Nuon	0
c	Overige geldleningen	1.277
	Totale volume van verstrekte geldleningen (a + b + c)	**1.277**

De twee grootste posten van de overige geldleningen betreffen de leningen aan starters in het kader van huisvesting en de lening aan sportverenigingen e.d. (€ 171.000). Bij deze laatste categorie leningen loopt de gemeente meer risico dat de lening niet wordt afgelost (en/of de verschuldigde rente niet wordt betaald).

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, wordt geen rente vergoed.

Financieringsbehoefte
Per 1 januari 2022 bedraagt het financieringstekort ruim € 7 miljoen. Dit is het verschil tussen enerzijds de beschikbare vaste financieringsmiddelen, die bestaan uit de opgenomen geldleningen, het eigen vermogen en de voorzieningen (totaal € 134 miljoen) en anderzijds de boekwaarde van de investeringen en de grondexploitaties (totaal € 141 miljoen).

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Vaste financieringsmiddelen:				
Reserves	53.229	52.262	54.254	53.047
Voorzieningen	52.169	51.842	20.930	21.269
Opgenomen leningen	28.767	37.104	35.176	33.249
Totaal (a)	**134.165**	**141.208**	**110.360**	**107.565**
Te financieren				
Vaste activa	100.435	105.092	114.325	119.890
Grondexploitaties	40.903	35.896	3.187	3.952
Totaal (b)	**141.338**	**140.988**	**117.512**	**123.842**
Financieringstekort (a-b)	**-7.173**	**220**	**-7.152**	**-16.277**

De korte rente (rentetypische looptijd < 1 jaar) is in het algemeen lager dan de lange rente (rentetypische looptijd ≥ 1 jaar). Op grond van deze veronderstelling is het uitgangspunt om de financieringsbehoefte eerst te dekken met de maximaal toegestane kasgeldlimiet en de resterende behoefte te dekken met langlopende leningen. Met deze aanpak proberen wij de financieringskosten zo laag mogelijk te houden.

Leningenportefeuille
Het volume van de leningenportefeuille stijgt naar verwachting van € 29 miljoen per begin 2022 naar € 31 miljoen per eind 2025 (zie onderstaande tabel leningenportefeuille).

Leningenportefeuille (x € 1.000,--)	2022	2023	2024	2025
Restantbedrag begin boekjaar	28.767	37.104	35.176	33.249
Aflossingen	-1.663	-1.927	-1.928	-1.853
Opname	10.000			
Restantbedrag einde boekjaar	37.104	35.177	33.248	31.396

De aflossingen betreffen reguliere aflossingen. In de jaren 2022-2025 vindt geen renteherziening plaats. De gemiddelde rente op de leningen bedraagt per 1-1-2022 1,15%

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 2022-2025 ziet dit er als volgt uit:

Rente toerekening (x € 1.000,--)	2022	2023	2024	2025
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	332	350	322	273
b. De externe rentebaten	-5	-5	-5	-5
Totaal door te rekenen rente	327	345	317	268
c. De rente die aan grondexploitaties moet worden doorberekend	-327	-345	-37	-45
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden	0	0	0	0
Saldo door te rekenen externe rente	0	0	280	223
d1 Rente over eigen vermogen	0	0	0	0
d2 Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0	0	0	0
De aan taakvelden toe te rekenen rente	0	0	280	223
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	0	0	-280	-223
f. Rente resultaat op het taakveld treasury	0	0	0	0

Rentevisie
Renterisico's bij het aantrekken en uitzetten van gelden worden beperkt door de overeen te komen rentepercentages bij deze transacties te baseren op een rentevisie. Onze rentevisie wordt o.a. gebaseerd op de rentevisie van de huisbankier. De korte rente is in het algemeen lager dan de lange rente. Op grond van deze veronderstelling is het uitgangspunt om de financieringsbehoefte eerst te dekken met de maximaal toegestane kasgeldlimiet en de resterende behoefte te dekken met langlopende leningen. Van deze looptijd kan worden afgeweken indien deze kan worden gekoppeld aan andere financiële posities. Met deze aanpak gaat de gemeente ervan uit dat – rekening houdend met het risicoprofiel – de financieringskosten zo laag mogelijk zijn.

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 €uro-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 de gemeentelijke begroting moet worden opgesteld op basis van het stelsel van lasten en baten moet het begrotingssaldo van de gemeente worden omgezet naar het begrotingsresultaat op kasbasis. Voor Nieuwkoop ziet de prognose er als volgt uit:

	EMU-saldo (x € 1.000,--)	2021	2022	2023	2024	2025
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (- = negatief)	-4.518	-750	3.297	-1.799	-1.591
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.203	3.501	3.613	3.948	4.005
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	2.625	2.314	2.247	2.202	2.147
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	30.166	8.159	12.846	9.514	11.693
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	7.748	5.210	2.609	729	731
8	Baten bouwgrondexploitatie: baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	15.786	10.687	7.834	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voorzover deze transacties met derden	4.458	2.526	1.458	1.747	1.841
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten: verwachte boekwinst op de exploitatie	0	0	0	0	0
	Berekend EMU-saldo (1 + 2 + 3 – 4 + 5 + 6 – 7 + 8 – 9 – 10 – 11)	**-26.276**	**-143**	**78**	**-7.639**	**-9.704**

De posten 2, 3, 5, 6 en 8 verkleinen het EMU-tekort en de posten 4, 7, 9, 10 en 11 vergroten het EMU-tekort. Het geprognosticeerde EMU-saldo over 202 van de gemeente Nieuwkoop is licht positief. Dit verlaagt het landelijk EMU-tekort.

Liquiditeitsplanning

Liquiditeitsplanning 2022 t/m 2025 (Alle bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Beginsaldo 1-1	-7.020	4.895	7.353	-550
Ingaande kasstroom				
Algemene uitkering	35.418	35.204	35.339	35.300
Rijksvergoedingen soc.zaken	3.680	3.680	3.680	3.700
Belastingen en heffingen	14.828	14.833	14.527	14.500
Btw-compensatiefonds	3.700	3.700	3.700	3.700
Grondexploitatie, verkopen	10.470	8.140	-	-
Grondexploitatie, subsidie/bijdr.	500	800	-	-
Overige facturen	5.274	5.274	5.302	5.300
Incidenteel	480	480	480	500
Opgenomen lening	10.000			
totaal inkomsten	84.350	72.112	63.029	63.000
Uitgaande kasstroom				
Salarissen	17.535	17.535	17.535	17.500
Grondexploitatie, aankopen	-	-	-	-
Grondexpl., overige uitgaven	4.194	1.054	-1.221	-1.200
Aflossing/rente leningen (lang)	1.107	943	921	900
Overige uitgaven (incl. btw)	47.203	49.864	53.997	48.000
Incidenteel	2.395	258	-300	-300
totaal uitgaven	72.435	69.654	70.932	64.900
Geprognostiseerd eindsaldo 31-12	4.895	7.353	-550	-2.450

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Beginsaldo 1-1	-2.450	-4.350	-6.250	-8.150	-10.050	-11.950
Ingaande kasstroom	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Uitgaande kasstroom	64.900	64.900	64.900	64.900	64.900	64.900
Geprognostiseerd eindsaldo 31-12	-4.350	-6.250	-8.150	-10.050	-11.950	-13.850

3.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

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

3.6 Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

Uitwerking voorgeschreven indeling lijst Paragraaf Verbonden partijen op grond van artikel 15 BBV:
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 etc. 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 het openbaar belang gediend wordt;
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
- RDOG
- Regionale Brandweer en GHOR Hollands Midden (VRHM)
- SVHW

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
- Centrum Regeling Gemeenten Alphen aan den Rijn, Kaag en Braassem en Nieuwkoop (Rijnvicus)

Overzicht
Gemeenschappelijke regelingen

Naam	**Holland Rijnland**
Programma	1. Ruimte en Energie / 2. Maatschappij en Jeugd / 3. Strategische Positionering
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	De organisatie Holland Rijnland stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen dertien gemeenten in de gelijknamige regio. Holland Rijnland is een aantrekkelijke regio om in te wonen, werken en recreëren. Door als 13 gemeenten samen te werken, willen we die eigenschappen verder versterken. In de regionale agenda staan de thema's benoemd waar we de komende jaren gezamenlijk aan werken. Ambities en speerpunten vormen ons gezicht in de Randstad, Nederland en Europa om belangrijke doelen te bereiken. De strategische visie is beschreven in de Regionale Omgevingsagenda.
Openbaar belang	De organisatie Holland Rijnland staat ten dienste van de deelnemende gemeenten en geeft o.a. invulling aan haar platformrol en het organiseren en ondersteunen van onderlinge samenwerking. Ook lobbyt Holland Rijnland namens de 13 gemeenten bij hogere overheden, regio's en andere belanghebbenden.
Deelnemende partijen	Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten en Zoeterwoude
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de GR bestaat uit vertegenwoordigers vanuit de deelnemende gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop zitten twee raadsleden in het AB. Collegeleden zijn naar vakgebied vertegenwoordigd in de Portefeuillehouders overleggen.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur/regio coördinator
Financieel belang	De begroting 2022 is opgesteld overeenkomstig de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2022. Deze is vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 16 december 2020. De kaderbrief legt de financiële kaders vast voor de begroting. De inhoudelijke kaders zijn gebaseerd op de regionale agenda 2019-2023, zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 30 oktober 2019. De regionale agenda is de samenwerkingsagenda voor de komende jaren. De begroting is opgebouwd op basis van de opgaven en programma’s. In 2022 is de gemiddelde reguliere bijdrage per inwoner € 10,65 (ter vergelijking: dit was €10,59 in 2021). De bijdrage voor Nieuwkoop komt op € 383.102 (€ 218.225 regulier en € 164.877 TWO).
Bijdrage voorgaand jaar	de bijdrage voor Nieuwkoop in 2021 was € 381.791 (€ 229.191 regulier plus € 152.600 TWO). De totale bijdrage in 2021 was € 8.324.500.

Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 3.105.000	€ 3.105.000
	Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
	Resultaat		€ 0
Risico's en ontwikkelingen	In 2021 is de Regionale Omgevingsagenda, Regionale Strategie Mobiliteit en RES 1.0 opgesteld. Deze agenda's vormen de richting van de regio qua ontwikkelingen en lobby. Deze strategische agenda's worden in 2022 uitgewerkt in concrete uitvoeringslijnen.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 1, 2 en 3		

Naam	**Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)**		
Programma	2. Ruimtelijk beheer		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Vestigingsplaats	Leiden		
Doelstelling	De Omgevingsdienst West-Holland draagt bij aan het bewaken en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in Holland Rijnland. Dit door voor opdrachtgevers taken uit te voeren op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies.		
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, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Zoeterwoude en de provincie Zuid-Holland.		
Bestuurlijk belang	Het dagelijks bestuur van de Omgevingsdienst wordt gevormd door een gedeputeerde van de provincie Zuid-Holland en wethouders van de aangesloten gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop hebben wethouder Ingwersen en wethouder Elkhuizen zitting in het algemeen bestuur. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de portefeuillehouders Milieu van de provincie Zuid-Holland, de gemeente Leiden en drie vertegenwoordigers van de overige aangesloten gemeenten. Op dit moment zijn dat de gemeente Kaag en Braassem, Noordwijk en Lisse.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop wordt berekend aan de hand van een overeenkomst die de gemeente heeft met de omgevingsdienst voor af te nemen taken. De bijdrage wordt jaarlijks bepaald aan de hand van een werkplan.		
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2022 is € 988.000. Dit is inclusief de doorbelastingskosten voor advisering bestemmingsplannen (RO&G) en advisering omgevingsvergunningen (Puza).		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 991.307	€ 1.318.307
	Vreemd vermogen	€ 7.500.000	€ 7.500.000
	Resultaat		€ 327.000

Naam	**Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)**
Risico's en ontwikkelingen	Met de vermoedelijke komst van de Omgevingswet per 1 juli 2022 zullen werkprocessen en procedures dienen te worden aangepast.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 2

Naam	**Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden**		
Programma	3. Sociaal domein		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)		
Vestigingsplaats	Leiden		
Doelstelling	De Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg (RDOG) Hollands Midden, met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Midden, bureau GHOR Hollands Midden en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) Hollands Midden, heeft ten doel de belangen te behartigen van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, de volksgezondheid en de ambulancezorg. Daarnaast voert de GGD namens de gemeenten de verplichtingen op het gebied van Veilig Thuis uit (aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling).		
Openbaar belang	De RDOG Hollands Midden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid, veiligheid en het welbevinden van de 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 de RDOG Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de 18 gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop, heeft wethouder van Duin zitting in het Dagelijks- en Algemeen Bestuur van de RDOG Hollands Midden.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	De kosten van de RDOG Hollands Midden worden gedragen door de deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop bedraagt voor 2022 1.836.000.		
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2021 bedraagt 1.755.000		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 6.281.000	€ 6.580.000
	Vreemd vermogen*	€ 30.130.000	€ 30.790.000
	Resultaat		€ 0
Risico's en ontwikkelingen	Begin 2021 is businesscase 2 van het programma RDOG 2024 gepresenteerd. Deze Businesscase liet zien dat de investeringen in het programma in 2027 volledig terugverdiend is. De eerste bestuursrapportage laat voor het eerst in de coronapandemie een stijging van het verzuim zien. Het bestuur heeft er vertrouwen in dat dit gekeerd wordt.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De RDOG Hollands Midden is onder andere verantwoordelijk voor de jeugdgezondheidszorg en veilig thuis. Deze taken		

Naam	**Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden**
	dragen bij aan het gezond en veilig opgroeien van alle kinderen in de gemeente Nieuwkoop. Door hun taken advisering en gezondheidsbevordering bij aan gezonde Nieuwkoopse samenleving voor jong en oud. Daarnaast hebben we afgelopen maanden hun belangrijke rol op het gebied van infectiebestrijding gezien.

*Vanaf 2021 worden de vlottende passiva ook meegenomen in het vreemd vermogen.

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.		
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 burgemeester Van Duijn zitting in het Algemeen Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BV		
Financieel belang	De bijdrage voor 2022 bedraagt € 1.636.751.		
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2021 bedraagt € 1.615.746.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 5.623.000	N.B.
	Vreemd vermogen	€ 48.868.000	N.B.
	Resultaat		N.B.
Risico’s en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 4		

Naam	**Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)**		
Programma	6. 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 BV		
Financieel belang	De bijdrage voor onze gemeente bedraagt € 310.000		
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 289.000		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	€ 700.000	€ 700.000
	Vreemd vermogen	€ 5.541.000	€ 5.541.000
	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. Covid-19 kan een risico's zijn van het niet kunnen betalen van de lokale belastingen.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 6		

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.
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.

Naam	**Cyclus**		
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 wethouder Ingwersen. 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 Wolters.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop aan Cyclus wordt bepaald aan de hand van het aantal afgenomen producten m.b.t. de afvalinzameling, zoals vastgelegd in de dienstverlenings-overeenkomst. Nieuwkoop heeft belang bij een kwalitatief zo goed mogelijke uitvoering van de inzameltaken tegen zo laag mogelijke (marktconforme) tarieven.		
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2021 bedraagt 2.5 mio		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	N.B.	N.B.
	Vreemd vermogen	N.B.	N.B.
	Resultaat		N.B.
Risico’s en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 2		

Naam	**Alliander N.V.**
Programma	6. 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 wethouder Ingwersen.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BV

Naam	**Alliander N.V.**		
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop heeft 673.371 aandelen in Alliander (0,49 %). In 2022 is € 400.000 dividend opgenomen.		
Bijdrage voorgaand jaar	In 2021 is in de begroting (primitief) € 400.000 opgenomen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	N.B.	N.B.
	Vreemd vermogen	N.B.	N.B.
	Resultaat		N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Het financieel risico bij eventuele liquidatie is verlies van maximaal de nominale waarde van de aandelenportefeuille en het grote bedrag aan dividend in onze begroting. Alliander heeft een voorstel gedaan voor kapitaaluitbreiding om de energietransitie te financieren. Overige informatie: https:www.alliander.com/over-alliander.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 6		

Naam	**Oasen N.V.**		
Programma	6. 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, transparant, 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.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BV		
Financieel belang	Het aantal aandelen is gerelateerd aan het aantal inwoners per gemeente. Nieuwkoop bezit 29 aandelen met een boekwaarde van € 5.445.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	N.B.	N.B.
	Vreemd vermogen	N.B.	N.B.
	Resultaat		N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 6		

Naam	**Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)**		
Programma	6. 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 BV		
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop bezit 36.348 aandelen met een boekwaarde van € 75.060. In 2022 is een bedrag van € 80.000 aan dividend geraamd		
Bijdrage voorgaand jaar	In 2021 is een bedrag van € 80.000 aan dividend geraamd.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	N.B.	N.B.
	Vreemd vermogen	N.B.	N.B.
	Resultaat		N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Er is sprake van een laag risico. Ieder jaar wordt door de bank dividend uitgekeerd. Door veranderde landelijke wetgeving moet het eigen vermogen van de BNG verder groeien. Dit wordt in de komende jaren opgebouwd door minder dividend uit te betalen aan de aandeelhouders.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 6		

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	De 388 gemeenten
Bestuurlijk belang	Sinds 1950 zijn alle gemeenten lid van de VNG. De besluitvorming binnen de Vereniging vindt plaats in de Algemene Ledenvergadering (ALV) en het bestuur, binnen de VNG-organisatie in de Algemene directie.De gemeente

Naam	**Vereniging van Nederlandse Gemeenten**		
	Nieuwkoop is lid van de vereniging en heeft stemrecht in de Algemene Leden Vergadering.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur/regiocoördinator		
Financieel belang	Gelet op de precaire financiële situatie waarin veel gemeenten zich bevinden, beperkt het VNG bestuur de contributie voor het jaar 2022 tot de compensatie voor loon- en prijsontwikkeling. Op basis van deze indexatie wordt de contributie voor 2022 met 1,7% verhoogt. Voor gemeenten tussen de 25.000 en 200.000 inwoners komt de bijdrage voor 2022 op € 1,373 per inwoner.		
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage per inwoner was in 2021 € 1,350 (voor gemeenten met een inwoneraantal tussen de 25.000 en 200.000)		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	N.B.	N.B.
	Vreemd vermogen	N.B.	N.B.
	Resultaat		N.B.
Risico’s en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De VNG zet zich extra in bij de kabinetsformatie voor betere financiële randvoorwaarden voor gemeenten, onder andere met de uitvoering van de moties Raden in Verzet, zonder geld geen gemeenten.		

Naam	**Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten**
Programma	4. Bestuur en dienstverlening
Rechtsvorm	Vereniging
Vestigingsplaats	Gouda
Doelstelling	De vereniging heeft als doel haar leden collectief en individueel bij te staan bij de vervulling van hun bestuurstaken.
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 52 Zuid-Hollandse gemeenten zijn lid van de vereniging.
Bestuurlijk belang	De VZHG vormt een netwerk van bestuurders. Wethouder Elkhuizen vertegenwoordigt de Zuid-Hollandse gemeenten aan de stikstoftafel van de VNG.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur / regio coördinator
Financieel belang	Alle Zuid-Hollandse gemeenten zijn lid van de vereniging en betalen jaarlijks contributie, afhankelijk van het inwonertal. Omdat het aantal leden in 2019 was gedaald van 60 gemeenten naar 52 gemeenten ten gevolge van herindelingen en provinciewijziging, is tijdens de ALV op 12 april 2019 besloten voor de contributie van 2020 en 2021 een herindelingscompensatie en verhoging met 15% toe te passen, teneinde de baten en lasten met elkaar in evenwicht te kunnen brengen. De gemeenten betalen een bepaald tarief per 1000 inwoners, of gedeelte daarvan. Het hoogste tarief geldt voor de eerste 25.000 inwoners; daarna is er een lager tarief voor de volgende 25.000 inwoners en een nog lager tarief voor het aantal inwoners boven de 50.000. Er is ook een

Naam	**Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten**		
	maximumbedrag in absolute zin bepaald voor de contributie per gemeente. - eerste 25.000 inwoners € **71,50** - volgende 25.000 inwoners € **37,=** - inwoners boven 50.000 € **19,50** - De maximale contributie bedraagt: € **5.283,50** Bedrag voor Nieuwkoop komt op ca. €1.931 (inwonersaantal 28.878 CBS 2020). Voor 2022 wordt geen tariefswijziging voorgesteld, het tarief blijft op het niveau van 2021.		
Bijdrage voorgaand jaar	ca. €1.931 (€71,50 voor de eerste 25.000 inwoners + €37,- voor de volgende 25.000 inwoners)		
Kerncijfers	Omschrijving	1-1-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	N.B.	N.B.
	Vreemd vermogen	N.B.	N.B.
	Resultaat		N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Een belangrijk aandachtspunt voor de VZHG lobby in 2022 wordt het thema wonen.		
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 4		

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 via 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 14 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	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Resultaat		n.v.t.

Naam	**Regiotaxi Holland Rijnland**
Risico's en ontwikkelingen	Er was voor de Covid-19 pandemie een tekort aan chauffeurs. Tijdens de pandemie is er minder gebruik gemaakt van de regiotaxi en heeft dit geen problemen opgeleverd. Bij toenemend gebruik van de regiotaxi kan het tekort problemen geven bij de uitvoering van de ritten, met name bij de stiptheid. Eind 2022 loopt de huidige overeenkomst van de regiotaxi af. In 2022 zal een nieuwe aanbesteding plaatsvinden.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De regiotaxi draagt bij aan de zelfredzaamheid en participatie van inwoners van de gemeente Nieuwkoop.

Naam	**Centrum Regeling Gemeente Alphen aan den Rijn, Gemeente Kaag en Braassem en Gemeente Nieuwkoop (Rijnvicus)**		
Programma	3. Sociaal domein		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling, zonder rechtspersoonlijkheid		
Vestigingsplaats	Alphen aan den Rijn		
Doelstelling	Het belang van deze regeling is het gezamenlijk vormgeven van de samenwerking op het gebied van de arbeidsinschakeling van de doelgroep(en) Participatiewet, inclusief de ondersteuning van de huidige WSW-medewerkers en inwoners die vallen onder Beschut Werken.		
Openbaar belang	Goede uitvoering van de Participatiewet		
Deelnemende partijen	De gemeenten Alphen aan den Rijn (centrumgemeente), Kaag en Braassem en Nieuwkoop		
Bestuurlijk belang	Goede uitvoering van de Participatiewet		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	N.v.t.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2022	31-12-2022
	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Resultaat		n.v.t.
Risico's en ontwikkelingen			
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Zie programma 3		

3.7 Paragraaf Grondbeleid

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

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

Beleidskader en visie
Het gemeentelijk grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel om ruimtelijke- en gemeentelijke beleidsdoelstellingen te realiseren. In de Omgevingsvisie en beleidsnota's is het gemeentelijk beleid vastgelegd. De gestelde kaders vanuit het grondbeleid zijn hier onderdeel van. De beschikbare ruimtelijke instrumenten geven zowel publiekrechtelijke als privaatrechtelijk mogelijkheden om grondbeleid te voeren.

In 2021 is de Nota Grondbeleid 2021 – 2025 door de gemeenteraad vastgesteld. In deze nota is uiteengezet waar de gemeente Nieuwkoop voor staat, waar we trots op zijn en welke beleidsdoelstellingen we ambiëren. Daarbij zet de gemeente in op situationeel grondbeleid, waarbij de vorm van het grondbeleid passend zal zijn bij de situatie en het vraagstuk. Naast de flexibiliteit en bedachtzaamheid die dit met zich meebrengt kan de gemeente gebruik maken van het volledige instrumentarium van grondbeleid. Bij de koppeling van grondbeleid aan de maatschappelijke thema's en vraagstukken zijn beleidskaders opgesteld met de uitgangspunten voor de inzet van de gemeentelijke gronden. Om het grondbedrijf beheerst te laten functioneren zijn de processen en verantwoordelijkheden beschreven en toegelicht. Het actualisatieproces, het gemeentelijk grondprijzenbeleid en de risicobeheersing spelen daarbij een belangrijke rol.

De woningmarkt
De ontwikkelingen op de woningmarkt gaan in rap tempo en zijn ongekend volgens de NVM bij de kwartaalcijfers over het eerste kwartaal van 2021. Het aantal woningverkopen is met 6,8% gedaald in vergelijking met het eerste kwartaal van 2020, door onder andere het krappe aanbod. De verkoopprijs van de gemiddelde verkochte woning is in het eerste kwartaal van 2021
€ 385.000. Dit is een stijging van 14,7% ten opzichte van vorig jaar. Echter de regionale verschillen zijn groot, waarbij op het moment de grootste waardestijging plaatsvindt in de noordelijke regio's. De NVM krapte-indicator, oftewel de verhouding tussen het woningaanbod en de woningtransacties, staat op 1,7. Dit is de laagste stand sinds het begin van de metingen.

Het aantal verkochte nieuwbouwwoningen stijgt gestaag met 14% ten opzichte van vorig jaar. De verkoopprijs van een nieuwbouwwoning is in het eerste kwartaal van 2021 8% gestegen tot gemiddeld € 433.000. Door het hoge kwaliteitsniveau en de strenge duurzaamheidseisen bij nieuwbouw ligt de prijs een stuk hoger dan bij bestaande bouw.

De ABN AMRO, de Rabobank en de ING hebben prognoses over de woningmarkt in 2021 en 2022 gepubliceerd. De verwachting is een aanhoudende prijsstijging van 5 tot 8% in 2021 en daarna een matiging van de prijsstijging tot 4% in 2022. Door de economische schade, een stijging van de werkloosheid en de afnemende activiteit van beleggers zullen de prijzen minder hard stijgen. Echter de lage hypotheekrente, het woningtekort en de verbeterde economische vooruitzichten zorgen vooral in 2021 voor een stijging. De voorspelling is dat de woningverkopen in 2021 met 7 tot 10% en in 2022 met 5% zullen dalen. Dit is al terug te zien in de cijfers van de NVM over het eerste kwartaal.

Het grondprijzenbeleid
Zoals vastgesteld in de Nota Grondbeleid 2021 – 2025 worden de grondprijzen en het grondprijsbeleid jaarlijks voorafgaande aan de actualisatie van de grondexploitatie door het college vastgesteld in een grondprijzenbrief. De grondprijzenbrief bevat de grondprijzen of de methode om de prijzen te bepalen voor het verkopen van grond, waarbij het uitgangspunt is dat de gemeente Nieuwkoop marktconforme prijzen hanteert.

Projecten – looptijd en planning
De komende jaren ligt de focus op het afronden van een aantal lopende projecten zoals het Langeraar Oost en de Verwondering. Het volledig aantal aangeboden vrije kavels in de Verwondering is inmiddels verkocht (onder voorbehoud) en het bebouwen van de kavels gaat vlot. Het bedrijventerrein Schoterhoek II kent veel (lokale) belangstelling en de kavelverkoop vordert goed. Bij project Ter Aar Vernieuwd Verbonden worden voorbereidende werkzaamheden getroffen voor woningbouw in 2022 op de oude scholenlocaties. Het project Buytewech Noord bevindt zich in de planfase van de ontwikkeling, net als een aantal projecten waarvoor nog geen grondexploitatie is geopend zoals de projecten Lindelaan, Teylerspark II, Tochpad/de Dobbe en de Vlinderlocatie. De komende jaren zullen er nog een aantal nieuwe projecten worden opgestart en grondexploitaties worden geopend.

De gemeente heeft de afgelopen jaren een groot aantal vrije kavels verkocht. Volgens de vastgestelde grondexploitaties moesten er per 1 januari 2021 nog 54 vrije kavels worden verkocht, waarvan 31 verkocht onder voorbehoud (de Verwondering) en 23 beschikbaar. De beschikbare kavels zijn onderdeel van het project Buytewech Noord en zijn nog niet in de verkoop. Op dit moment zijn de vrije kavels van alle lopende projecten dus uitverkocht.

Actualisatie van grondexploitaties
Conform de regels van de commissie BBV (notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2019) en de vastgestelde Nota Grondbeleid 2021 – 2025 is de gemeente verplicht jaarlijks de grondexploitaties te actualiseren. In deze actualisatie wordt gerapporteerd over de ontwikkelingen binnen de projecten, de planning, het programma en het verwachtte resultaat. Daarnaast is het risicomanagement van groot belang en wordt er aandacht geschonken aan de voorzieningen en reserves. Na vaststelling vormt de herziene grondexploitatie het financiële kader voor de verdere uitvoering van het project. De gemeentelijk eigendommen die mogelijk in de toekomst nog worden ontwikkeld (strategische gronden) zijn in de Materiele Vaste Activa (MVA-s) opgenomen.

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

In de Nota Grondbeleid 2021 – 2025 is vastgelegd dat voor alle lopende grondexploitaties jaarlijks een risicoanalyse wordt opgesteld als vast onderdeel van de actualisatie. Bij de negatieve complexen wordt het bedrag aan onvoorzien dat daaruit komt opgenomen in de Reserve onvoorzien. Bij de positieve complexen wordt dit binnen het saldo van de grondexploitatie opgevangen. In de risicoanalyses worden per risico beheersmaatregelen geformuleerd die er op zijn gericht om het risico te mitigeren (verminderen), te vermijden of te accepteren. Hierbij wordt duidelijk welke risico's de grootste financiële impact hebben en welke sturing het meeste rendement oplevert.

Parameters
Voor de actualisatie van de grondexploitatie per 1-1-2022 gaan we uit van de volgende voorlopige parameters:

Parameters	2021	2022	2023	2024 >
Kostenstijging GWW	3,00%	2,00%	2,00%	1,60%
Kostenstijging plankosten	2,00%	2,00%	2,00%	1,60%
Opbrengstenstijging woningbouw	2,00%	2,00%	2,00%	1,60%
Opbrengstenstijging bedrijfsterrein	1,50%	1,50%	1,50%	1,60%
Rente	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%
Disconteringsvoet	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

De parameters zijn voorlopig en onderhevig aan eventuele wijzigingen.

Het is gebruikelijk om in de paragraaf Grondbeleid van de begroting de resultaten van de actualisatie van het kalenderjaar daarvoor te nemen. In dit geval van de programmabegroting 2022 de resultaten per 1 januari 2021. Ook in deze paragraaf is dit weer gedaan. Er wordt onderscheid gemaakt tussen positieve en negatieve grondexploitatie complexen.

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

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

Resultaten positieve complexen (met tussentijdse winstneming) 2020 – 2021

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

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

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

Resultaten negatieve complexen 2020 – 2021

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

Voorziening nadelige saldi grondexploitaties
Als basis voor het bepalen van de hoogte van de voorziening ‘Nadelige saldi grondexploitaties’ wordt uitgegaan van de eindwaarde van de grondexploitaties.

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

Vergelijking netto contante waarde en eindwaarde 2020 – 2021

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

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

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

Overzicht berekende onvoorzien per complex

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

Reserve winstneming

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

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

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

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

Weerstandsvermogen

De actualisatie van de grondexploitaties heeft gevolgen voor het weerstandsvermogen dat de gemeente aan dient te houden. De hoogte van het Weerstandsvermogen voor het onderdeel grondexploitaties wordt berekend door toepassing van de IFLO-norm onder aftrek van de Reserve onvoorzien grondexploitaties. De IFLO-norm bestaat uit twee delen:

- 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties;
- 10% van de nog te maken kosten in de grondexploitaties.

De totale boekwaarde van de actieve grondexploitaties bedroeg per 1 januari 2021 € 49,3 miljoen. In onderstaand tabel is de opbouw van de totale boekwaarde weergegeven. 10% van dit bedrag komt neer op **€ 4.926.000.** De totale kosten die de gemeente nog moest maken voor het afsluiten van de grondexploitaties zijn geraamd op € 25,1 miljoen, 10% van dit bedrag is **€ 2.509.000**.

Op basis van bovenstaande gegevens kwam het aandeel in het gewenst weerstandsvermogen voor het onderdeel grondexploitaties uit op **€ 7.188.000** (€ 4.926.000 + € 2.509.000 - € 247.000).
Per 1 januari 2020 was dit nog een bedrag van **€ 8.909.000**.

Berekening benodigd Weerstandsvermogen

	Boekwaarde	Kosten
in miljoenen	49,3	25,1
10%	0,1	0,1
Benodigd	**4,9**	**2,5**
Benodigde weerstandsvermogen op basis van IFLO-norm	**7,4**	
Af: opgenomen in voorziening	0,2	
RESTEREND BENODIGD WEERSTANDSVERMOGEN	**7,2**	

3.8 Paragraaf Duurzaamheid

Duurzaamheidsprogramma – uitvoering
Op 18 maart 2021 is het Duurzaamheidsprogramma 2021-2024 vastgesteld. Daarmee zijn de ambities, de uit te voeren projecten en de benodigde financiën voor het verduurzamen van de gemeente Nieuwkoop in het jaar 2022 bekend. Het thema 'Energie' is het hoofdthema binnen het duurzaamheidsprogramma, waaronder de hieronder beschreven uitvoeringslijnen Regionale Energie Strategie (RES) en Transitievisie Warmte. De derde uitvoeringslijn 'Energiebesparing' is energiebesparing (wijk aanpakken, opleiden van energiecoaches).

Doorlopend over de periode 2021-2024 gaat veel aandacht uit naar het adviseren van inwoners, bedrijven en organisaties. Het gaat onder andere om de volgende activiteiten: energiescans bedrijven, zelfbouwconsult, energieadviezen monumenten, het stimuleren van natuur- en milieueducatie, het doorontwikkelen van het Duurzaam Bouwloket, 'green deal zorg' (je voetafdruk op het milieu verkleinen) en het stimuleren van circulariteit bij bedrijven. Ook wordt gekeken naar mogelijkheden voor het verduurzamen van het gemeentelijke vastgoed en is er inzet nodig voor communicatie over en monitoring van de activiteiten uit het programma. Een uitgebreide beschrijving per activiteit en een toelichting op de beleidsdoelen is te vinden in het Duurzaamheidsprogramma 2021-2024.

Regionale Energiestrategie (richting RES 2.0)
Op 3 juni 2021 heeft de raad de RES 1.0 Holland Rijnland vastgesteld onder de voorwaarde dat Nieuwkoop een productieplafond van 0,08 TWh in 2030 hanteert, geen mogelijkheden ziet voor (grote) windturbines en de Natura 2000 & Natuur Netwerk Nederland gebieden vrijwaart van windturbines en zonnevelden. Daarbij heeft de raad een motie aangenomen om de routekaart zon op dak van Holland Rijnland verder uit te werken voor Nieuwkoop. Ook heeft de raad opdracht gegeven aan het college om een lokaal afwegingskader voor zonnevelden op te stellen. Het afwegingskader bevat afwegingscriteria en ruimtelijke & sociaal-economische randvoorwaarden. Parallel hieraan onderzoeken we - binnen de (oriëntatie) gebieden[1] - welke ruimte er is voor een maatschappelijk gedragen inpassing van zonnevelden dat past binnen de kaders van de provincie. De bovengenoemde werkzaamheden vinden grotendeels in 2022 plaats en moeten gereed zijn voordat de RES 2.0 in juni 2023 is vastgesteld. De duurzaamheidsreserve dekt de aan RES gerelateerde kosten.

[1] Oriëntatiegebieden zijn gebieden die opgenomen zijn op de regionale kaart als onderdeel van de RES 1.0 Holland Rijnland. Deze gebieden bieden – vanuit participatie - aanknopingspunten voor zonnevelden.

Transitievisie Warmte
Vanuit het Klimaatakkoord draagt het Rijk gemeenten op om een Transitievisie Warmte (TVW) op te stellen. Deze visie moet beschrijven hoe en in welke volgorde de wijken van de gemeente Nieuwkoop overstappen van verwarmen via aardgas naar duurzame vormen van verwarmen. Op 31 december 2021 moet de TVW zijn vastgesteld. Vanaf 2022 starten wijkuitvoeringsplannen waarin de opgave van aardgasvrij en energieneutraal verder op wijkniveau zal worden uitgewerkt. In het duurzaamheidsprogramma 2021-2024 is er € 70,000 voor het uitvoeren van de TVW en € 65,000 voor wijkaanpakken energieneutraal beschikbaar in 2022. Hoeveel wijkaanpakken tot uitvoering komen en in welke wijken gestart kan worden, is afhankelijk van de keuzes die in de visie worden gemaakt.

Duurzaamheidsreserve
Om de omslag naar een duurzamer Nieuwkoop te maken is een duurzaamheidsreserve ingesteld. De besteding van middelen uit de Duurzaamheidsreserve is gekoppeld aan de maatregelen die zijn gebundeld in het Duurzaamheidsprogramma 2021-2024. Daarnaast worden zoveel mogelijk bestaande en nieuwe subsidiemogelijkheden benut en biedt de reserve financiële ruimte om in te spelen op nieuwe initiatieven. Voor 2022 is dat deels de uitvoering van de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen. Dit is een rijkssubsidie van € 152.700 voor het nemen van kleine energiebesparende maatregelen bij huur en koopwoningen. Naast de RREW-subsidie spelen er twee moties in 2022. Één daarvan is een toezegging van € 100.000 voor onderzoeken naar toekomstperspectieven in de vorm van efficiënte en integrale duurzame energiegebiedssystemen. De tweede motie verzoekt het college te onderzoeken hoe in Nieuwkoop groene daken kunnen worden gestimuleerd via een subsidieregeling.

Duurzaamheid in relatie tot grondexploitaties
Sinds 1 januari 2021 moeten alle nieuwbouwwoningen waarvoor een omgevingsvergunning wordt aangevraagd voldoen aan de eisen van BENG (bijna energieneutraal gebouw). Sinds 1 januari 2019 gelden deze eisen al voor nieuwe overheidsgebouwen.

Daarnaast is per 1 juli 2018 de Wet VET (Wet Voortgang Energietransitie) van kracht, waarin is vastgesteld dat alle nieuwbouw woningen aardgasvrij moeten zijn. De gemiddelde kostprijs van een woning is hierdoor gemiddeld met € 20.000 tot 25.000 gestegen. De energielasten van deze woningen komen lager te liggen, maar dit is niet voldoende om de meerkosten te dekken. Het werkelijke effect wordt per project bekeken, rekening houdend met de gekozen technische oplossing. De duurzaamheidseisen kunnen een drukkend effect hebben op de grondwaarde als de bouwkosten sterker stijgen dan de woningprijzen voor nieuwbouw. De effecten hiervan kunnen wel sterk verschillen tussen projecten en zijn afhankelijk van het type woningen en de gekozen duurzaamheidsoplossingen.

Andere onderwerpen die aandacht krijgen bij nieuwe (woning)bouwprojecten zijn bijvoorbeeld natuur inclusief bouwen, energieneutraal bouwen, gebruik van circulaire materialen en klimaatadaptie.

4 Financiële begroting

4.1 Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

In het volgende overzicht zijn de belangrijkste uitgangspunten voor de meerjarenbegroting 2022-2025 weergegeven:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Algemene uitkering	meicirculaire inclusief scenario 3 UPN	Meicirculaire inclusief scenario 3 UPN	Meicirculaire inclusief scenario 3 UPN	Meicirculaire inclusief scenario 3 UPN
Prijsontwikkeling gemeente	1,1 %	1.1%	1.1%	1.1%
Personeel / lonen	1.4 %	1.4 %	1.4%	1.4%
Rente aan grondexploitaties	1,15%	1,15%	1,15%	1,15%
Rente kostendekkende tarieven	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Rente kapitaallasten	0%	0%	0%	0%
Onvoorzien	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 20.000

Toelichting
Algemene uitkering
In de begroting 2022-2025 is de stand van de algemene uitkering verwerkt conform de meicirculaire 2021. Met mogelijke effecten als gevolg van de herverdeling gemeentefonds wordt op dit moment nog geen rekening gehouden. Er volgt een nieuwe raadsbrief over dit onderwerp.

Prijsontwikkeling gemeente
Voor zover we rekening houden met een prijsontwikkeling bij de kosten en opbrengsten van goederen en diensten gaan we voor 2022 uit van een inflatie van 1,1%. Zie hiervoor de Kaderstelling van de Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen. De werkgroep baseert zich op publicaties van het CPB.

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 2022. Bij de kaderstelling aan deze begrotingen hebben we ons geconformeerd aan de kaders van de Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen.

Personeel/lonen/werkgeverslasten
Voor de indexatie van de loonkosten gaan we uit van een jaarlijkse groei op de prijs overheidsconsumptie beloning werknemers en de prijs overheidsconsumptie netto materieel (imoc) zoals opgenomen in publicaties van het CPB. De indexatie is op basis hiervan gesteld op 1,4%.

Rente grondexploitaties
Bij de toerekening van rente aan de grondexploitaties gaan we uit van een rente van 1,29%. Dit percentage wordt op grond van de actuele leningenportefeuille mogelijk nog aangepast. Voor de actualisatie van de grondexploitaties per 1-1-2021 zijn we uitgegaan van 1,15%.

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 1,5%. Dit percentage ligt boven de actuele rente op kortlopende leningen maar de activa zijn ook gefinancierd met leningen met een hoger rentepercentage.

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 totale toegestane rentelasten toe te rekenen aan de grexen. Gevolg hiervan is dat er bij de overige kapitaallasten (alle investeringen buiten de grexen) wordt gerekend met een rente van 0%. Dit is mogelijk t/m 2023. Maar m.i.v. 2024 is het door afsluiten van de grex de Noordse Buurt niet langer mogelijk.

Onvoorzien
Voor de dekking van onvoorziene lasten is jaarlijks een post van € 20.000 opgenomen.

Jaarschijf 2024
Van alle bedragen die voorkomen in de jaren 2022-2024 is er vanuit gegaan dat de bedragen structureel zijn en dus overgenomen kunnen worden in 2025. Bij afwijkende of incidentele bedragen in 2024 is per post beoordeeld of deze moeten worden overgenomen in 2025.

4.2 Totaaloverzicht baten en lasten per programma

Programma		Lasten					
		Rekening	Begroting		Raming		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	38.882	25.376	15.633	46.003	4.179	3.764
2	Ruimtelijk beheer	14.077	14.410	14.421	14.063	14.173	14.235
3	Sociaal domein	28.733	29.017	29.782	30.756	30.013	29.198
4	Bestuur en dienstverlening	5.937	7.356	6.066	5.987	5.981	5.982
5	Bedrijfsvoering	9.618	8.765	9.001	8.764	9.173	9.813
6	Algemene dekkingsmiddelen	936	695	876	828	948	891
	Saldo van lasten	**98.183**	**85.619**	**75.779**	**106.401**	**64.467**	**63.883**
1	Ruimtelijke ontwikkeling	2.315	769	108	3.796	9	-272
2	Ruimtelijk beheer	7.644	650	631	554	402	385
3	Sociaal domein	336	-	960	-	105	211
4	Bestuur en dienstverlening	910	-40	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	99	-	-	-	-	-
6	Algemene dekkingsmiddelen	375	500	-	-	-	-
	Totaal stortingen reserves	**11.679**	**1.879**	**1.699**	**4.350**	**516**	**324**
	Totaal lasten	**109.864**	**87.498**	**77.479**	**110.750**	**64.983**	**64.208**

Programma		Baten					
		Rekening	Begroting		Raming		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-38.394	-22.343	-13.272	-47.653	-2.226	-1.959
2	Ruimtelijk beheer	-8.280	-7.904	-8.157	-8.162	-8.162	-8.162
3	Sociaal domein	-8.466	-5.373	-5.946	-5.951	-5.928	-5.712
4	Bestuur en dienstverlening	-370	-316	-314	-314	-314	-314
5	Bedrijfsvoering	-317	-218	-212	-212	-212	-212
6	Algemene dekkingsmiddelen	-44.237	-44.946	-47.128	-46.307	-45.827	-45.935
	Saldo van baten	**-100.064**	**-81.100**	**-75.029**	**-108.599**	**-62.669**	**-62.294**
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-2.243	-1.616	-782	-577	-564	-136
2	Ruimtelijk beheer	-7.095	-842	-499	-99	-97	-95
3	Sociaal domein	-975	-1.624	-413	-1.668	-799	-206
4	Bestuur en dienstverlening	-178	-1.298	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-222	-97	-12	-12	-12	-12
6	Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-960	-	-250	-900
	Totaal onttrekkingen reserves	**-10.713**	**-5.477**	**-2.666**	**-2.356**	**-1.722**	**-1.349**
	Totaal baten	**-110.777**	**-86.577**	**-77.695**	**-110.956**	**-64.392**	**-63.643**

Programma		Saldo					
		Rekening	Begroting		Raming		
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	488	3.033	2.361	-1.650	1.953	1.805
2	Ruimtelijk beheer	5.798	6.506	6.264	5.901	6.011	6.073
3	Sociaal domein	20.267	23.644	23.836	24.805	24.086	23.487
4	Bestuur en dienstverlening	5.568	7.039	5.752	5.673	5.667	5.668
5	Bedrijfsvoering	9.301	8.547	8.789	8.553	8.961	9.602
6	Algemene dekkingsmiddelen	-43.300	-44.251	-46.253	-45.479	-44.879	-45.044

	Saldo van lasten en baten	**-1.878**	**4.518**	**749**	**-2.197**	**1.799**	**1.591**
1	Ruimtelijke ontwikkeling	71	-846	-674	3.218	-556	-408
2	Ruimtelijk beheer	549	-193	132	455	305	290
3	Sociaal domein	-639	-1.624	547	-1.668	-694	4
4	Bestuur en dienstverlening	732	-1.338	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-123	-97	-12	-12	-12	-12
6	Algemene dekkingsmiddelen	375	500	-960	-	-250	-900
	Totaal mutaties reserves	**965**	**-3.598**	**-967**	**1.993**	**-1.207**	**-1.026**
	Geraamd resultaat	**-914**	**919**	**-218**	**-205**	**592**	**564**

4.3 Overzicht structurele mutaties reserves

Structurele toevoegingen reserves					
Programma		2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-	-	-	-
2	Ruimtelijk beheer	-	-	-	-
3	Sociaal domein	-	-	-	-
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-	-	-	-
6	Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo		**-**	**-**	**-**	**-**

Structurele onttrekkingen reserves					
Programma		2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-	-	-	-
2	Ruimtelijk beheer	-67	-67	-67	-67
3	Sociaal domein	-240	-201	-201	-201
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-12	-12	-12	-12
6	Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo		**-319**	**-281**	**-281**	**-281**

Toelichting

Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling
N.V.T.

Programma 2 Ruimtelijk beheer
De structurele onttrekking van € 67.000 heeft betrekking op de kapitaallasten van de reserve Rotonde Ter Aar (€ 55.000) en Papeneiland (€ 13.000).

Programma 3 Sociaal domein
De structurele onttrekking van € 240.000 aan de reserve Dekking kapitaallasten dient ter dekking van de kapitaallasten voor Buytewech Oost gebouw, Antonius School Noorden, Kunstgrasveld De Dulen, Peuterspeelzaal ’t Rakkertje en Museum Ter Aar.

Programma 4 Bestuur en dienstverlening
N.V.T.

Programma 5 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.

Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen
N.V.T.

4.4 Overzicht incidentele baten en lasten

Programma	Incidentele lasten	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	11.809	42.555	1.042	929
2	Ruimtelijk beheer	330	-	-	-
-3	Sociaal domein	95	448	289	266
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-	-	-	-
6	Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo		**12.234**	**43.003**	**1.331**	**1.195**

Programma	Incidentele baten	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-11.779	-46.570	-916	-929
2	Ruimtelijk beheer	-	-	-	-
3	Sociaal domein	-	-	-	-
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-	-	-	-
6	Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo		**-11.779**	**-46.570**	**-916**	**-929**

Programma	Incidentele toevoegingen aan reserves	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	108	3.796	9	-272
2	Ruimtelijk beheer	631	554	402	385
3	Sociaal domein	960	-	105	211
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-	-	-	-
6	Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo		**1.699**	**4.350**	**516**	**324**

Programma	Incidentele onttrekkingen aan reserves	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling	-782	-577	-564	-136
2	Ruimtelijk beheer	-432	-32	-30	-30
3	Sociaal domein	-173	-1.467	-598	-5
4	Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	-	-	-	-
6	Algemene dekkingsmiddelen	-960	-	-250	-900
Saldo		**-2.347**	**-2.076**	**-1.443**	**-1.071**

	2022	2023	2024	2025
Begrotingssaldo	-218	-205	591	564
Begrotingssaldo incidenteel	-193	-1.294	-512	-480
Begrotingssaldo structureel	-25	1.089	1.103	1.044

De provincie heeft eind augustus een document verspreid waarin wordt aangegeven hoe de provincie in de rol van toezichthouder omgaat met de begrippen incidentele en structurele baten en lasten. Dat wijkt af van hoe die begrippen in het dagelijks gebruik worden gehanteerd.

4.5 Totaaloverzicht investeringsplan

Prg	Economisch Nut (EN) Maatschappelijk Nut (MN)	Omschrijving Investering	Afdeling	B2022	B2023	B2024	B2025
1	EN	Voorbereiding 3e fase Land van Koppen	RO&G	150	150		
1	EN	Voorbereiding Ter Aar Noordoost	RO&G	150	150		
1	EN	Voorbereiding Vrouwenakker West	RO&G	100			
1	EN	Module vastgoed Ultimo (vervanging)	RO&G		35		
1	EN	Uitv.kr. en parkeernorm Centrumlocatie Nieuwveen	R&G	235	35		
2	EN	Vrijvervalriolering 2022	BOR	546			
2	EN	Hoofdgemalen mechanisch/Electrisch 2022	BOR	130			
2	EN	Minigemalen mechanisch en technisch 2022	BOR	168			
2	EN	Stelpost hemel/grondwater 2022	BOR	50			
2	EN	Vrijvervalriolering 2023	BOR		588		
2	EN	Hoofdgemaal bouwkundig 2023	BOR		230		
2	EN	Hoofdgemaal mechanisch electrisch 2023	BOR		30		
2	EN	Minigemalen mechanisch en techn 2023	BOR		168		
2	EN	Stelpost hemel/grondwater 2023	BOR		50		
2	EN	Vrijvervalriolering 2024	BOR			630	
2	EN	Hoofdgemaal bouwkundig 2024	BOR			60	
2	EN	Hoofdgemaal mechanisch electrisch 2024	BOR			185	
2	EN	Minigemalen mechanisch en techn 2024	BOR			168	
2	EN	Stelpost hemel/grondwater 2024	BOR			50	
2	EN	Vervanging Stratos 35-36 opzetstrooier	BOR		30		
2	EN	Vervanging Stratos B 11k	BOR		30		
2	EN	Vervanging Stratos B08 15 VCX 350	BOR	30			
2	EN	Nido Opslagtank Natrium	BOR			25	
2	EN	Ondergrondse Afvalcontainers (2013)	BOR			79	
2	EN	Beheer Software BGT	BOR	57			
2	EN	Hansa APZ 1003-K	BOR	110			
2	EN	John Deere	BOR				55
2	EN	John Deere	BOR				55
3	EN	IKC Langeraar (voorbereidingskrediet)	MO	397	397		
3	EN	IKC Nieuwveen (voorbereidingskrediet)	MO	464	464	464	
3	EN	IKC Woerdense Verlaat (voorbereidingskrediet)	MO	207	207		
3	EN	IKC Langeraar (school)	MO		1.618	1.618	1.618
3	EN	IKC Langeraar (overige kosten)	MO		196	196	196
3	EN	IKC Langeraar (kinderopvang)	MO		216	216	216
3	EN	IKC Langeraar (gymnastieklokaal)	MO		414	414	414
3	EN	IKC Woerdense Verlaat (school)	MO			621	621
3	EN	IKC Woerdense Verlaat (overige kosten)	MO			125	125
3	EN	IKC Woerdense Verlaat (kinderopvang)	MO			163	163

3	EN	IKC Woerdense Verlaat (gymnastieklokaal)	MO			585	585
3	EN	IKC Woerdense Verlaat (gemeenschapsruimte)	MO			390	390
3	EN	Nieuwveen bouwkosten	MO				2.843
3	EN	Nieuwveen overige kosten	MO				395
3	EN	Nieuwveen kinderopvang	MO				479
3	EN	Nieuwveen gymnastieklokaal	MO				621
4	EN	Vervangen Renault Zoe RK-969-F T&H	BOR		32		
4	EN	Vervangen Fiat Berlingo V-929-KT T&H	BOR		26		
4	EN	Vervangen Fiat Berlingo V-595-KN T&H	BOR		26		
5	EN	Vervangen DAF/HIAB Laadkraan 91-BBZ-7	BOR	150			
5	EN	Vervangen Deutz Fahr Trekker 5090 D	BOR		42		
5	EN	Verv. Fiat Strada Pickup 34-VZB-6	BOR		27		
5	EN	Verv. Fiat Strada Pickup 71-VZF-7	BOR		27		
5	EN	Vervangen Schaefer 3550OT	BOR	55			
5	EN	Vervanging bode-auto 2014 18-VZX-9	BV		27		
5	EN	Telefoon-Android Mobiel - IOS Mobiel	BV				
5	EN	Overige investering I&A (afschr.5 jr)	BV				
5	EN	Mini PC's, Tablets, laptops autoCad	BV				
5	EN	Monitoren	BV				
5	EN	Overige investering I&A (afschr.7 jr)	BV				
5	EN	Bekabeling	BV		200		
5	EN	Netwerkcomponenten ICT ruimtes	BV		100		
5	EN	Sprinter	BOR	40			
5	EN	Iveco Daily 89-BKH-8	BOR				50
5	EN	Iveco Daily 90-BKH-8	BOR				50
5	EN	Van Daele TV20-26PT	BOR			30	
5	EN	Van Daele TV 18-23 PT	BOR			25	
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 2 jr	BV		200		
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 2 jr	BV				200
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 4 jr	BV	480			
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 4 jr	BV			25	
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 4 jr	BV				48
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 4 jr	BV		35		
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 5 jr	BV	35			
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 5 jr	BV		50		
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 5 jr	BV				20
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 15 jr	BV		200		
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 5 jr	BV		100		
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 7 jr	BV		15		
5	EN	Vervanging ICT middelen afschr 7 jr	BV			20	
		TOTAAL (*1.000)		***3.553***	***6.114***	***6.087***	***9.142***

Prg	Economisch Nut (EN) Maatschappelijk Nut (MN)	Omschrijving Investering	Afdeling	B2022	B2023	B2024	B2025
2	MN	Rehabilitaties wegen 2022	BOR	4.312			
2	MN	Openbare verlichting, masten 2022	BOR	67			
2	MN	Openbare verlichting, armaturen 2022	BOR	119			
2	MN	Damwanden/Schottenbeschoeiing 2022	BOR	108			
2	MN	Rehabilitaties wegen 2023	BOR		6.256		
2	MN	Openbare verlichting, masten 2023	BOR		61		
2	MN	Openbare verlichting, armaturen 2023	BOR		117		
2	MN	Damwanden/Schottenbeschoeiing 2023	BOR		108		
2	MN	Rehabilitaties wegen 2024	BOR			3.169	
2	MN	Openbare verlichting, masten 2024	BOR			39	
2	MN	Openbare verlichting, armaturen 2024	BOR			109	
2	MN	Damwanden/Schottenbeschoeiing 2024	BOR			108	
2	MN	Rehabilitaties wegen 2025	BOR				2.207
2	MN	Openbare verlichting, masten 2025	BOR				124
2	MN	Openbare verlichting, armaturen 2025	BOR				111
2	MN	Damwanden/Schottenbeschoeiing 2025	BOR				108
2	MN	2021 Voorhaakdijk	BOR		191		
		TOTAAL (*1.000)		***4.606***	***6.733***	***3.426***	***2.551***

4.6 Stand en verloop van reserves

Reserve omschrijving	Progr.	2022 Begin	Expl.	Onttrekk.	Eind	2023 Begin	Expl.	Onttrekk.	Eind
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	6	17.296	-	985	16.311	16.311	4.015	25	20.301
R003 Weerstandsvermogen	6	3.000	-	-	3.000	3.000	-	-	3.000
R010 Wmo	3	90	-	-	90	90	-	-	90
R012 Huisvesting gemeente	5	320	-	12	308	308	-	12	296
R014 LOP (LandschapsOntwikkelingsPlan)	1	22	-	7	15	15	-	7	8
R018 Dekkingkapitaallasten	1	6.674	-	252	6.422	6.422	-	214	6.208
R019 Frictiekosten Personeel	5	213	-	-	213	213	-	-	213
R020 Monumentenzorg	1	171	-	29	142	142	-	29	113
R021 Onderwijshuisvesting	3	3.061	-	74	2.987	2.987	-	167	2.820
R022 Duurzaamheid	1	1.997	-	568	1.429	1.429	-	489	940
R023 Reservering woningbouw	1	3.460	-	-	3.460	3.460	-	-	3.460
R024 Onvoorziene kosten grondexploitaties	1	247	-	-	247	247	-	-	247
R026 Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	2	5.608	631	-	6.239	6.239	554	-	6.793
R027 Omgevingsvisie	1	39	-	-	39	39	-	-	39
R028 frictiekst. omgevingsdienst West-Holl.	2	17	-	-	17	17	-	-	17
R029 Implementatie omgevingswet	1	91	-	30	61	61	-	-	61
R030 Rotonde Ter Aar	2	1.945	-	55	1.891	1.891	-	55	1.836
R032 Grootschalige evenementen	4	60	-	-	60	60	-	-	60
R033 Waterrecreatie	1	49	-	-	49	49	-	-	49
R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen	4	965	108	-	1.073	1.073	219-	-	853
R035 Egalisatie Sociaal domein	3	758	960	95	1.623	1.623	-	1.295	328
R036 Reserve Economie en Toerisme	1	173	-	109	63	63	-	14	49
R037 Reserve Verkiezingen	4	30	-	-	30	30	-	-	30
R039 Reserve winstneming grexen	1	843	-	-	843	843	-	-	843
R040 Reserve storting vz onderh. gebouwen	1	400	-	50	350	350	-	50	300
R041 Res. Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	1	4.400	-	400	4.000	4.000	-	-	4.000
R042 Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1	1.298	-	-	1.298	1.298	-	-	1.298
R043 Reserve Dekking risico's woningbouw	1	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAAL RESERVES		**53.229**	**1.699**	**2.666**	**52.262**	**52.262**	**4.350**	**2.357**	**54.254**

Reserve omschrijving	Progr.	2024 Begin	Expl.	Onttrekk.	Eind	2025 Begin	Expl.	Onttrekk.	Eind
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	6	20.301	-	275	20.026	20.026	-	925	19.101
R003 Weerstandsvermogen	6	3.000	-	-	3.000	3.000	-	-	3.000
R010 Wmo	3	90	-	-	90	90	-	-	90
R012 Huisvesting gemeente	5	296	-	12	283	283	-	12	271
R014 LOP (LandschapsOntwikkelingsPlan)	1	8	-	5	3	3	-	3	-
R018 Dekkingkapitaallasten	1	6.208	-	214	5.994	5.994	-	214	5.781
R019 Frictiekosten Personeel	5	213	-	-	213	213	-	-	213
R020 Monumentenzorg	1	113	-	29	84	84	-	5	79
R021 Onderwijshuisvesting	3	2.820	105	266	2.659	2.659	211	-	2.870
R022 Duurzaamheid	1	940	-	490	450	450	-	86	363
R023 Reservering woningbouw	1	3.460	-	-	3.460	3.460	-	-	3.460
R024 Onvoorziene kosten grondexploitaties	1	247	-	-	247	247	-	-	247
R026 Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	2	6.793	402	-	7.195	7.195	385	-	7.580
R027 Omgevingsvisie	1	39	-	-	39	39	-	-	39
R028 frictiekst. omgevingsdienst West-Holl.	2	17	-	-	17	17	-	-	17
R029 Implementatie omgevingswet	1	61	-	-	61	61	-	-	61
R030 Rotonde Ter Aar	2	1.836	-	55	1.782	1.782	-	55	1.727
R032 Grootschalige evenementen	4	60	-	-	60	60	-	-	60
R033 Waterrecreatie	1	49	-	-	49	49	-	-	49
R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen	4	853	9	-	862	862	272-	-	591
R035 Egalisatie Sociaal domein	3	328	-	327	1	1	-	-	1
R036 Reserve Economie en Toerisme	1	49	-	-	49	49	-	-	49
R037 Reserve Verkiezingen	4	30	-	-	30	30	-	-	30
R039 Reserve winstneming grexen	1	843	-	-	843	843	-	-	843
R040 Reserve storting vz onderh. gebouwen	1	300	-	50	250	250	-	50	200
R041 Res. Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	1	4.000	-	-	4.000	4.000	-	-	4.000
R042 Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1	1.298	-	-	1.298	1.298	-	-	1.298
R043 Reserve Dekking risico's woningbouw	1	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAAL RESERVES		**54.254**	**516**	**1.723**	**53.047**	**53.047**	**324**	**1.350**	**52.020**

4.7 Stand en verloop van voorzieningen

Voorziening omschrijving	Progr.	2022 Begin	2022 Toevoeg. Expl.	2022 Onttrekking	2022 Eind	2023 Begin	2023 Toevoeg. Expl.	2023 Onttrekking	2023 Eind
V001 Wethouderspensioenen	4	491	15	-	506	506	15	-	521
V003 Nadelige saldi grondexploitaties	1	31.586	-	-	31.586	31.586	-	31.586	0
V005 Wachtgeld wethouders	4	71	25	82	14	14	1	14	1
V007 Personeel ISDR	5	22	-	9	13	13	-	-	13
V009 Dubieuze debiteuren	5	165	100	100	165	165	100	100	165
V011 Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1	609	322	338	594	594	322	509	406
V013 Speelvoorzieningen	2	88	159	112	135	135	159	49	245
V015 Onderhoud wegen	2	8.955	1.341	1.541	8.755	8.755	1.341	516	9.580
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	2	372	207	250	329	329	207	174	362
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	2	317	97	40	374	374	97	34	437
V018 Egalisatie riolering	2	7.648	-	129	7.519	7.519	34-	129	7.356
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	2	20	25	-	45	45	25	-	70
V021 Dubieuze Debiteuren Soza	5	495	-	-	495	495	-	-	495
V026 Egalisatie afvalstoffenheffing	2	3	-	-	3	3	-	-	3
V027 Voorwegzone	1	828	-	-	828	828	-	-	828
V028 Voormalig personeel	5	45	10	20	35	35	-	20	15
V029 Flexibel meerjaren programma Rijn- en Veenstreek	1	139	-	-	139	139	-	-	139
V031 Tijdelijke woningbouw	1	309	-	16	294	294	-	16	278
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	2	5	14	5	14	14	14	12	15
TOTAAL VOORZIENING		**52.169**	**2.314**	**2.641**	**51.842**	**51.842**	**2.247**	**33.159**	**20.930**

Voorziening omschrijving	Progr.	2024 Begin	2024 Toevoeg. Expl.	2024 Onttrekking	2024 Eind	2024 Begin	2024 Toevoeg. Expl.	2024 Onttrekking	2024 Eind
V001 Wethouderspensioenen	4	521	16	-	537	537	16	-	553
V003 Nadelige saldi grondexploitaties	1	0	-	-	0	0	-	-	0
V005 Wachtgeld wethouders	4	1	0	-	1	1	0	-	1
V007 Personeel ISDR	5	13	-	-	13	13	-	-	13
V009 Dubieuze debiteuren	5	165	100	100	165	165	100	100	165
V011 Onderhoud gemeentelijke gebouwen	1	406	322	509	219	219	322	509	32
V013 Speelvoorzieningen	2	245	159	58	347	347	159	201	305
V015 Onderhoud wegen	2	9.580	1.341	532	10.389	10.389	1.341	606	11.123
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	2	362	207	288	281	281	207	341	147
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	2	437	97	225	309	309	97	54	352
V018 Egalisatie riolering	2	7.356	84-	129	7.143	7.143	139-	129	6.875
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	2	70	25	-	95	95	25	-	121
V021 Dubieuze Debiteuren Soza	5	495	-	-	495	495	-	-	495
V026 Egalisatie afvalstoffenheffing	2	3	6	-	8	8	6	-	14
V027 Voorwegzone	1	828	-	-	828	828	-	-	828
V028 Voormalig personeel	5	15	-	-	15	15	-	-	15
V029 Flexibel meerjaren programma Rijn- en Veenstreek	1	139	-	-	139	139	-	-	139
V031 Tijdelijke woningbouw	1	278	-	16	263	263	-	16	247
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	2	15	14	7	21	21	14	-	35
TOTAAL VOORZIENING		**20.930**	**2.202**	**1.863**	**21.269**	**21.269**	**2.147**	**1.956**	**21.460**

4.8 Prognosebalans

Prognose balans per 31-12	2022	2023	2024	2025
Debet				
Vaste activa	105.092	114.325	119.890	127.578
Voorraden	4.310	3.187	3.953	4.729
Overige vlottende activa	9.813	9.813	9.813	9.813
Totaal	119.215	127.325	133.656	142.120
Credit				
Eigen vermogen	52.480	54.459	52.456	51.456
Voorzieningen	20.256	20.930	21.269	21.460
Overig lang vreemd vermogen	37.142	35.214	33.287	31.434
Vlottende schuld	2.816	10.201	20.123	31.249
Overlopende passiva	6.521	6.521	6.521	6.521
Totaal	119.215	127.325	133.656	142.120

4.9 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 keuzebudget 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 ook opgenomen zijn.

5 Bijlagen

5.1 Uitvoeringsinformatie

Uitvoeringsinformatie per programma

Nr.	Programma	Nr.	Taakveld	Lasten					
				Rekening	Begroting		Raming		
				2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling			988	1.741	-	-	-	-
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	603	122	154	154	154	154
		0.10	Mutaties reserves	1.815	769	108	3.796	9	-272
		3.1	Economische ontwikkeling	729	888	908	827	655	529
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.328	4.059	4.140	4.223	-	-
		3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	43	65	68	68	68	68
		3.4	Economische promotie	115	237	125	75	70	70
		5.5	Cultureel erfgoed	46	23	41	41	41	17
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	55	87	96	86	86	86
		8.1	Ruimtelijke ordening	977	861	631	481	481	481
		8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	32.907	16.830	7.687	38.380	963	976
		8.3	Wonen en bouwen	1.577	2.205	1.783	1.670	1.662	1.384
Subtotaal				42.183	27.887	15.741	49.801	4.189	3.493
2	Ruimtelijk beheer			4.708	11.871	140	-	-	-
		0.10	Mutaties reserves	1.210	650	631	554	402	385
		2.1	Verkeer en vervoer	11.434	4.977	4.920	4.607	4.721	4.777
		2.2	Parkeren	10	12	31	31	31	31
		2.3	Recreatieve havens	2	-	-	-	-	-
		2.4	Economische havens en waterweg	389	420	457	461	465	468
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.382	2.658	2.501	2.430	2.426	2.432
		6.3	inkomensregelingen	1	1	58	58	58	58
		7.2	Riolering	2.031	1.922	1.938	1.935	1.927	1.917
		7.3	Afval	3.291	3.345	3.379	3.381	3.382	3.385
		7.4	Milieubeheer	806	929	954	976	984	990
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria	166	145	182	184	180	176
Subtotaal				26.430	26.930	15.191	14.617	14.576	14.619
3	Sociaal domein			10.995	13.672	-	-	-	-
		0.4	Overhead	-	-	13	13	13	13
		0.10	Mutaties reserves	310	-	960	-	105	211
		1.2	Openbare orde en veiligheid	43	40	40	40	40	40
		4.2	Onderwijshuisvesting	1.015	1.287	1.955	2.125	2.236	2.006
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.488	1.595	1.590	1.590	1.590	1.590
		5.2	Sportaccommodaties	2.875	2.744	2.659	2.602	2.602	2.568
		5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	88	335	153	153	153	153
		5.4	Musea	70	77	77	92	92	92
		5.5	Cultureel erfgoed	134	196	140	140	140	140
		5.6	Media	461	525	475	475	475	475
		6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4.067	4.992	11.748	12.543	11.550	11.202
		6.2	Wijkteams	-	-	7	7	56	56
		6.3	inkomensregelingen	7.634	5.408	5.151	5.132	5.132	4.929
		6.4	Begeleide participatie	63	82	66	66	66	66
		6.5	Arbeidsparticipatie	720	745	790	804	804	804
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.399	3.491	2.639	2.696	2.793	2.793
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	4.718	5.130	119	119	119	119
		7.1	Volksgezondheid	1.986	2.368	2.159	2.159	2.151	2.151
Subtotaal				40.066	42.687	30.741	30.756	30.117	29.408

4	Bestuur en dienstverlening		9	-	-	-	-	-
		0.1 Bestuur	1.878	2.418	1.961	1.877	1.877	1.877
		0.2 Burgerzaken	1.772	2.736	1.857	1.842	1.836	1.836
		0.10 Mutaties reserves	910	-40	-	-	-	-
		1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.811	1.637	1.758	1.779	1.779	1.779
		1.2 Openbare orde en veiligheid	477	565	489	489	489	489
Subtotaal			6.857	7.316	6.065	5.987	5.981	5.981
5	Bedrijfsvoering		1.560	2.627	-	-	-	-
		0.4 Overhead	9.702	8.765	9.001	8.764	9.173	9.813
		0.10 Mutaties reserves	15	-	-	-	-	-
Subtotaal			11.277	11.392	9.001	8.764	9.173	9.813
6	Algemene dekkingsmiddelen	0.8 Overige baten en lasten	597	302	476	426	263	263
		0.5 Treasury	31	105	105	105	383	323
		0.61 OZB woningen	302	289	295	297	301	305
		0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	7	-	-	-	-	-
		0.10 Mutaties reserves	375	500	-	-	-	-
		0.11 Resultaat van de rekening van	-	-920	218	205	-591	-564
Subtotaal			1.312	276	1.094	1.033	356	327
Saldo van de lasten			**128.125**	**116.488**	**77.833**	**110.958**	**64.392**	**63.641**

Nr.	Programma	Nr.	Taakveld	Baten					
				Rekening	Begroting		Raming		
				2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Ruimtelijke ontwikkeling			-88	-	-	-	-	-
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-153	-74	-75	-75	-75	-75
		0.64	Belastingen overig	-33	-32	-32	-32	-32	-32
		0.10	Mutaties reserves	-2.243	-1.616	-782	-577	-564	-136
		3.1	Economische ontwikkeling	-58	-	-	-	-	-
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-2.328	-4.059	-4.140	-4.223	-	-
		3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-40	-39	-39	-39	-39	-39
		8.1	Ruimtelijke ordening	-213	-66	-139	-56	-56	-56
		8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-34.504	-16.739	-7.640	-42.348	-916	-929
		8.3	Wonen en bouwen	-1.065	-1.335	-1.207	-880	-1.108	-828
Subtotaal				-40.725	-23.960	-14.054	-48.230	-2.790	-2.095
2	Ruimtelijk beheer			-593	-	-	-	-	-
		0.10	Mutaties reserves	-7.097	-842	-499	-99	-97	-95
		2.1	Verkeer en vervoer	-1.032	-610	-611	-611	-611	-611
		2.2	Parkeren	-25	-24	-24	-24	-24	-24
		2.3	Recreatieve havens	-5	-6	-6	-6	-6	-6
		2.4	Economische havens en waterweg	-87	-73	-73	-73	-73	-73
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-14	-27	-27	-27	-27	-27
		7.2	Riolering	-2.838	-2.904	-2.910	-2.910	-2.910	-2.910
		7.3	Afval	-4.050	-4.100	-4.335	-4.341	-4.340	-4.340
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-228	-161	-171	-171	-171	-171
Subtotaal				-15.969	-8.747	-8.656	-8.262	-8.259	-8.257
3	Sociaal domein	0.10	Mutaties reserves	-969	-1.523	-413	-1.668	-799	-206
		4.2	Onderwijshuisvesting	-68	-72	-130	-130	-130	-130
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-311	-279	-279	-279	-279	-279
		5.2	Sportaccommodaties	-901	-849	-1.105	-1.105	-1.105	-1.105

	5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-10	-14	-10	-10	-10	-10
	5.4	Musea	-35	-36	-36	-36	-36	-36
	5.6	Media	-53	-98	-15	-15	-15	-15
	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-133	-238	-483	-488	-464	-451
	6.3	inkomensregelingen	-6.824	-3.777	-3.777	-3.777	-3.777	-3.574
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-138	-111	-111	-111	-111	-111
Subtotaal			-9.442	-6.997	-6.359	-7.619	-6.726	-5.917
4 Bestuur en dienstverlening	0.1	Bestuur	-	-65	-65	-65	-65	-65
	0.2	Burgerzaken	-295	-241	-239	-239	-239	-239
	0.10	Mutaties reserves	-178	-1.298	-	-	-	-
	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-68	-	-	-	-	-
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-7	-10	-10	-10	-10	-10
Subtotaal			-548	-1.614	-314	-314	-314	-314
5 Bedrijfsvoering	0.4	Overhead	-317	-218	-212	-212	-212	-212
	0.10	Mutaties reserves	-222	-97	-12	-12	-12	-12
Subtotaal			-539	-315	-224	-224	-224	-224
6 Algemene dekkingsmiddelen	0.5	Treasury	-768	-547	-485	-485	-485	-485
	0.61	OZB woningen	-6.540	-6.823	-7.053	-7.053	-6.888	-6.888
	0.62	OZB niet-woningen	-1.172	-1.274	-1.310	-1.310	-1.196	-1.196
	0.64	Belastingen overig	-692	-711	-154	-154	-154	-154
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-35.065	-35.591	-38.126	-37.305	-37.103	-37.211
	0.10	Mutaties reserves	-	-	-960	-	-250	-900
Subtotaal			-44.237	-44.946	-48.088	-46.307	-46.076	-46.834
Saldo van de baten			**-111.460**	**-86.579**	**-77.695**	**-110.956**	**-64.389**	**-63.641**

Nr.	Programma	Nr.	Taakveld	Saldo					
				Rekening	Begroting		Raming		
				2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	**Ruimtelijke ontwikkeling**			901	1.741	-	-	-	-
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	450	47	79	79	79	79
		0.64	Belastingen overig	-33	-32	-32	-32	-32	-32
		0.10	Mutaties reserves	-429	-846	-674	3.218	-556	-408
		3.1	Economische ontwikkeling	671	888	908	827	655	529
		3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3	26	28	28	28	28
		3.4	Economische promotie	115	237	125	75	70	70
		5.5	Cultureel erfgoed	46	23	41	41	41	17
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	55	87	96	86	86	86
		8.1	Ruimtelijke ordening	765	796	493	425	425	425
		8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-1.597	91	47	-3.968	47	47
		8.3	Wonen en bouwen	512	870	576	789	554	556
Subtotaal				1.459	3.928	1.687	1.568	1.397	1.397
2	**Ruimtelijk beheer**			4.115	11.871	140	-	-	-
		0.10	Mutaties reserves	-5.887	-193	132	455	305	290
		2.1	Verkeer en vervoer	10.402	4.367	4.309	3.996	4.110	4.166
		2.2	Parkeren	-15	-12	8	8	8	8
		2.3	Recreatieve havens	-2	-6	-6	-6	-6	-6
		2.4	Economische havens en waterweg	303	347	385	388	392	395
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.367	2.631	2.474	2.403	2.399	2.405

	6.3	inkomensregelingen	1	1	58	58	58	58
	7.2	Riolering	-807	-981	-972	-975	-983	-993
	7.3	Afval	-759	-755	-956	-959	-959	-955
	7.4	Milieubeheer	806	929	954	976	984	990
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-62	-16	11	14	9	5
Subtotaal			10.462	18.183	6.537	6.358	6.317	6.363
3 Sociaal domein			10.995	13.672	-	-	-	-
	0.4	Overhead	-	-	13	13	13	13
	0.10	Mutaties reserves	-659	-1.523	547	-1.668	-694	4
	1.2	Openbare orde en veiligheid	43	40	40	40	40	40
	4.2	Onderwijshuisvesting	947	1.215	1.825	1.995	2.106	1.876
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.177	1.316	1.311	1.311	1.311	1.311
	5.2	Sportaccommodaties	1.974	1.895	1.554	1.497	1.497	1.463
	5.3	Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	78	321	143	143	143	143
	5.4	Musea	35	41	40	55	55	55
	5.5	Cultureel erfgoed	134	196	140	140	140	140
	5.6	Media	408	428	460	460	460	460
	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	3.935	4.754	11.266	12.055	11.086	10.751
	6.2	Wijkteams	-	-	7	7	56	56
	6.3	inkomensregelingen	810	1.631	1.374	1.355	1.355	1.355
	6.4	Begeleide participatie	63	82	66	66	66	66
	6.5	Arbeidsparticipatie	720	745	790	804	804	804
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.261	3.379	2.528	2.585	2.682	2.682
	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	4.718	5.130	119	119	119	119
	7.1	Volksgezondheid	1.986	2.368	2.159	2.159	2.151	2.151
Subtotaal			30.625	35.690	24.382	23.136	23.390	23.489
4 Bestuur en dienstverlening			9	-	-	-	-	-
	0.1	Bestuur	1.878	2.353	1.897	1.812	1.812	1.813
	0.2	Burgerzaken	1.477	2.495	1.619	1.603	1.597	1.597
	0.10	Mutaties reserves	732	-1.338	-	-	-	-
	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.743	1.637	1.758	1.779	1.779	1.779
	1.2	Openbare orde en veiligheid	470	555	479	479	479	479
Subtotaal			6.309	5.702	5.753	5.673	5.667	5.668
5 Bedrijfsvoering			1.560	2.627	-	-	-	-
	0.4	Overhead	9.385	8.547	8.789	8.553	8.961	9.602
	0.10	Mutaties reserves	-207	-97	-12	-12	-12	-12
Subtotaal			10.738	11.077	8.777	8.541	8.949	9.590
6 Algemene dekkingsmiddelen	0.8	Overige baten en lasten	597	302	476	426	263	263
	0.5	Treasury	-737	-442	-380	-380	-102	-162
	0.61	OZB woningen	-6.239	-6.534	-6.758	-6.755	-6.587	-6.583
	0.62	OZB niet-woningen	-1.172	-1.274	-1.310	-1.310	-1.196	-1.196
	0.64	Belastingen overig	-692	-711	-154	-154	-154	-154
	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-35.065	-35.591	-38.126	-37.305	-37.103	-37.211
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	7	-	-	-	-	-
	0.10	Mutaties reserves	375	500	-960	-	-250	-900
	0.11	Resultaat van de rekening van	-	-920	218	205	-591	-564
Subtotaal			-42.926	-44.670	-46.994	-45.273	-45.720	-46.507
Totaal Saldo			**16.667**	**29.910**	**142**	**3**	**-**	**-**

5.2 Beleidsindicatoren en dashboards

5.2.1 Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling

Beleidsindicatoren

Aantal banen per 1000 inwoners 15-64 jaar
Nieuwkoop: 610,8
Landelijk: 792,1

Aantal vestigingen van bedrijven per 1000 inwoners
Nieuwkoop: 134,6
Landelijk: 129,6

Bron: 'Waar staat je gemeente' 2019.

Waar staat je gemeente

- taakvelden 3. Economie en 8. Vhrosv

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2020	Nieuwkoop B2021	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Functiemenging	%	49% (2018)	49,6 (2019)	53,2 (2019)	CBS BAG / LISA
Vestiging(en) van bedrijven	Per 1.000 inwoners 15-64 jaar	155,6 (2018)	160,3 (2019)	151,6 (2019)	LISA
Gemiddelde WOZ waarde	€ 1.000	282 (2019)	321 (2020)	270 (2020)	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	6,0 (2018)	10,8 (2019)	9,2 (2019)	ABF - Systeem woningvoorraad
Demografische druk	%	57,1 (2020)	57,2 (2021)	54,6 (2021)	CBS - Bevolkingsstatistiek
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoonshuishouden	In Euro's	826 (2019)	839 (2020)	700 (2020)	CEOLO, Groningen
Gemeentelijke woonlasten - Meerpersoonshuishouden	In Euro's	952 (2020)	966 (2021)	nnb (2021)	CEOLO, Groningen

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 12-07-2021.

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

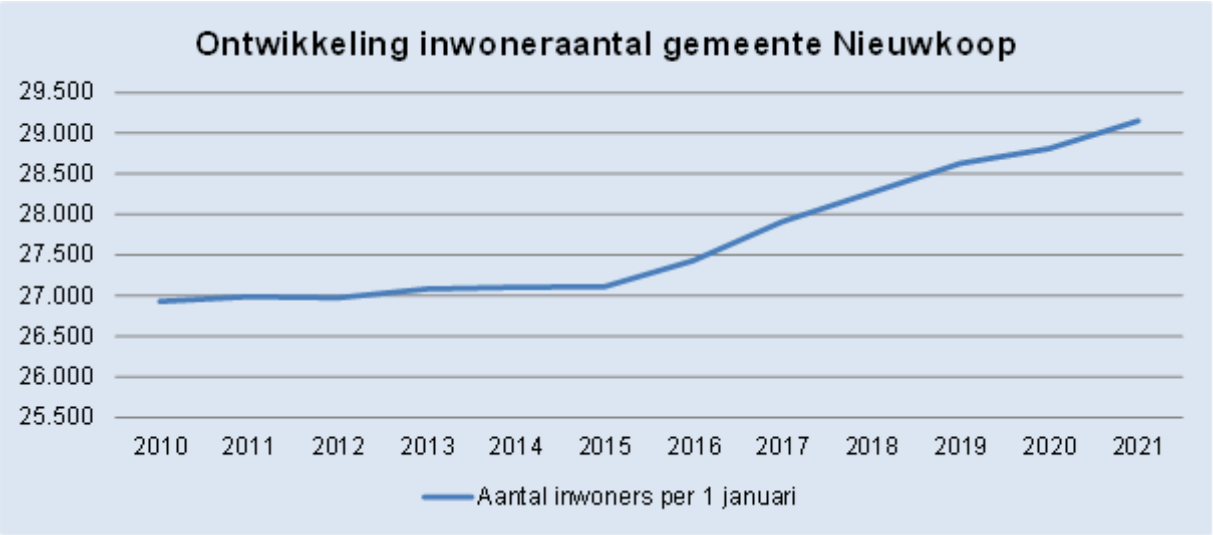
Functiemenging
De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

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

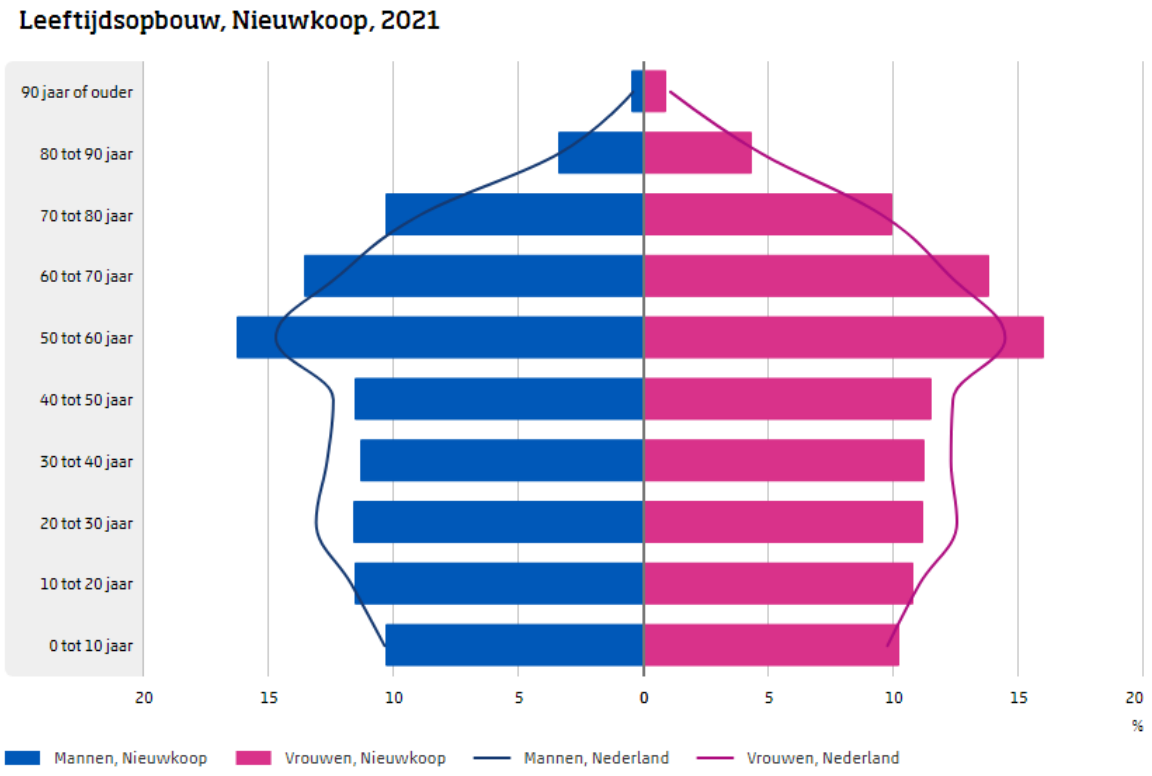
Demografische druk
De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. Dit cijfer geeft inzicht in de verhouding van het niet-werkende deel van de bevolking tot het werkende deel van de bevolking. Het aantal niet-werkenden ligt in Nieuwkoop naar verhouding (ten opzichte van de werkenden) iets lager dan het gemiddelde van gemeenten met 25.000 - 50.000 inwoners.

Ontwikkeling inwonersaantal gemeente Nieuwkoop per 1 januari

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
26.929	26.988	26.974	27.082	27.104	27.114	27.433	27.914	28.269	28.628	28.811	29.151



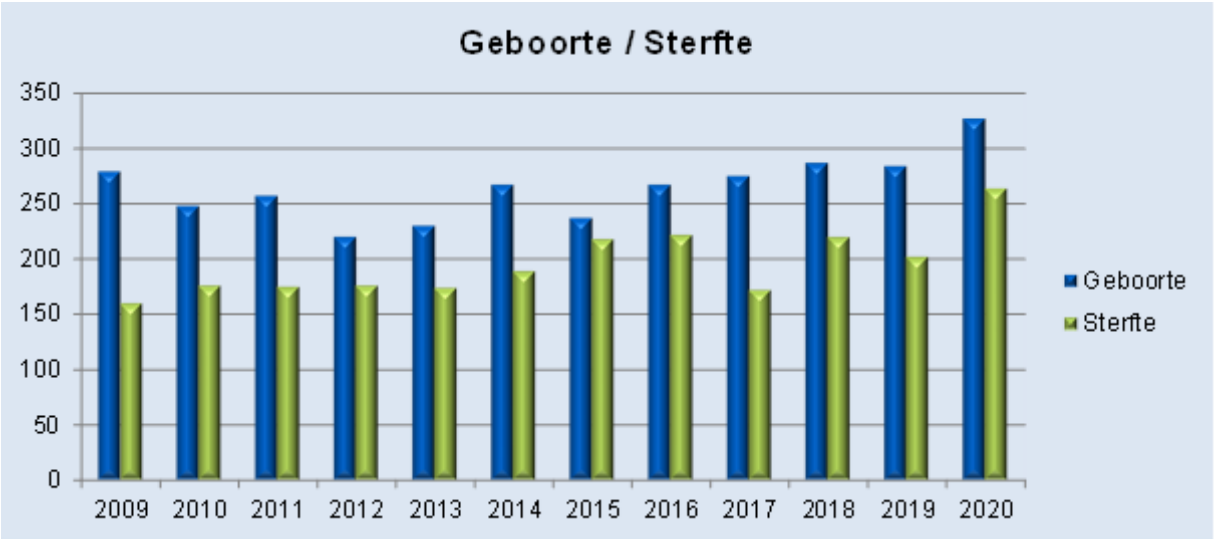
Bron: CBS



Bron: CBS

Geboorte en sterfte

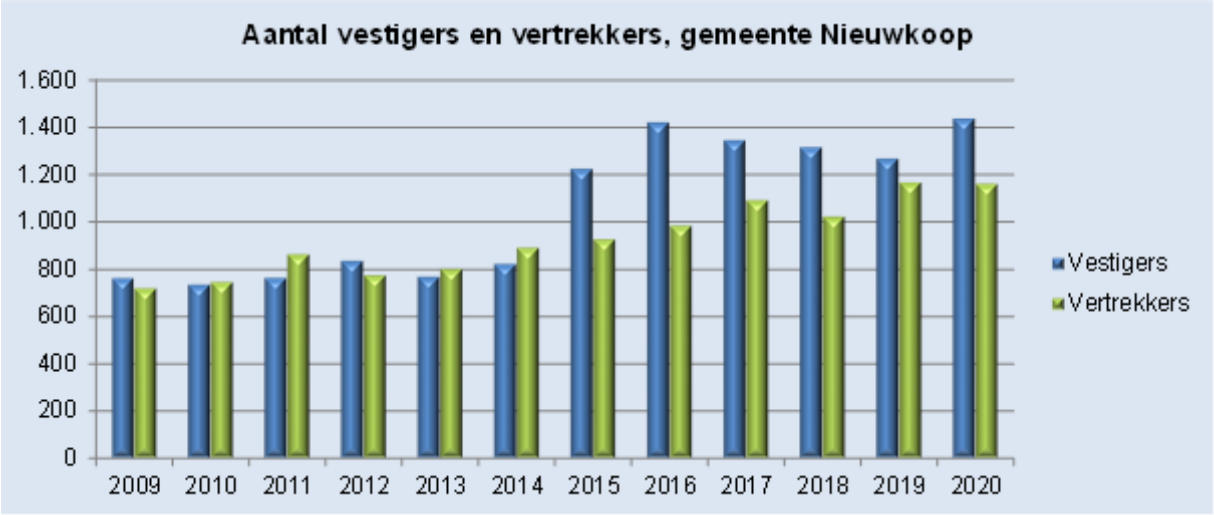
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Geboorte	279	248	257	220	230	267	237	267	275	287	284	327
Sterfte	160	176	175	176	174	189	218	222	172	220	202	264



Bron: CBS

Vestigers en vertrekkers

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vestigers	761	734	763	835	767	821	1.224	1.420	1.344	1.314	1.267	1.437
Vertrekkers	718	745	862	773	800	890	925	983	1.091	1.021	1.166	1.160



Bron: CBS

Doelstelling en realisatie gronduitgifte (exclusief versnelling woningbouw)

Aantal woningen per woningtype

Woningtype	Doelstelling 2020	Realisatie 2020	Doelstelling 2021	Doelstelling 2022	Doelstelling 2023	Doelstelling 2024	Doelstelling 2025
E G Sociale huur				32	16		
E G Goedkoop				13	8		
E G Middelduur				12			14
E G Duur				4			4
E G Vrije kavel	58	39	28	4			8
MG Sociale huur				17	17		
MG Goedkoop				12	11		
MG Middelduur				15	15		7
MG Duur							
Totaal	**58**	**39**	**28**	**109**	**67**	**0**	**33**

Aantal woningen per project

Per project	Doelstelling 2020	Realisatie 2020	Doelstelling 2021	Doelstelling 2022	Doelstelling 2023	Doelstelling 2024	Doelstelling 2025
GZ15 Gem. Zevenhoven	2	2					
GZ16 Zuidhoek	4	3	1				
GZ17 Noordse buurt				1			
GZ25 De Verwondering	44	26	26	3			
GZ29 Buytewech Noord				69	67		33
GZ32 Langeraar Oost	7	6	1				
GZ92 Ter Aar Vern. Verb.				36			
GZ93 Land van Koppen	1	2					
Totaal	**58**	**39**	**28**	**109**	**67**	**0**	**33**

Investeringsbudget sociale woningbouw

Per 31 december	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Reserve Volkhuisvesting (Woonfonds)	106	300	360	382	856	962	1.299
Reservering Woningbouw	5.000	4.406	2.262	2.262	2.833	2.833	3.461*
Voorziening Permanente Sociale Woningbouw			2.144	1.347	1.459	950	0*

* Conform de besluitvorming van de gemeenteraad d.d. 1 juli 2021 over de jaarrekening 2020, is het bedrag uit de Voorziening Permanente Sociale Woningbouw (1 en 2) overgeheveld naar de Reservering Woningbouw. Het gaat om een bedrag van ca. € 627.000.

5.2.2 Programma 2 Ruimtelijk beheer

Beleidsindicatoren

Taakveld 7. Volksgezondheid en milieu

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2021	Nieuwkoop B2022	Gemeenten weinig stedelijk	Bron
Hernieuwbare elektriciteit	%	4,7% (2018)	6,4% (2019)	20,1% (2019)	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor
Fijn huishoudelijk restafval	kg/inw	190,6 (2018)	170,3 (2019)	Geen data	CBS- Statistiek Huishoudelijk afval

Cijfers op basis van "Waar staat je Gemeente" per 09-07-2021.

5.2.3 Programma 3 Sociaal domein

Beleidsindicatoren

Taakvelden 4. Onderwijs, 5. Sport, cultuur en recreatie en 6. Sociaal domein.

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2021	Nieuwkoop B2022	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Absoluut verzuim (aantal leerplichtige jongeren zonder vrijstelling, die niet staan ingeschreven bij een onderwijsinstelling)	% aantal leerlingen 5-18 jaar	0,16% (schooljaar 2018-2019)	0,16% (schooljaar 2019-2020)	-	jaarverslag leerplicht*
Relatief verzuim (Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is)	% aantal leerlingen 5-18 jaar	2,58 % (schooljaar 2018-2019)	2,1 % (schooljaar 2019-2020)	-	jaarverslag leerplicht*
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,3% (schooljaar 2018-2019)	1,05 % (schooljaar 2019-2020)	-	RMC (voorlopige cijfers 15 feb 2021)**
Niet-wekelijkse sporters	%	45,8% (2016)	45,8% (2016)	49,3(2016)	GGD'en, CBS en RIVM
Banen	Per 1.000 inwoners 15 t/m 64 jaar	610,8 (2019)	610,8 (2019)	702,0 (2019)	CBS Bevolkingsstatistiek/ LISA - ABF Research
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	0% (2016)	0% (2020)	1% (2020)	CBS Jeugd
Kinderen in armoede	%	0% (2018)	0% (2018)	5% (2018)	CBS Jeugd / 2018
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroeps-bevolking ten opzichte van de beroeps-bevolking	72,9% (2019)	71,8 (2020)	69,0% (2020)	CBS
Achterstands-leerlingen	% 4 t/m 12 jarigen		5,18 (2012)	8,74%(2012)	VJI
Jeugdwerkloosheid	% 16 t/m 22 jarigen	-	1% (2019)	1% (2019)	CBS

Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners van 18 jaar en ouder	-	21,4 (2020)	32,2 (2020)	CBS
Nieuwe re-integratie-voorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	-	2,3 2de halve jaar 2018)	4,7 (2de halve jaar 2018)	CBS
Beëindigde re-integratie voorzieningen			2,8 (2de halve jaar 2018)	3,8 (2de halve jaar 2018)	CBS
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar		12,1 % (2020)	11,7% (2020)	CBS jeugd
Jongeren met Jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	0.8% (2e halfjaar 2019)	0,8 (2020)	1,2 (2020)	CBS MSD WMO
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	-	-	0,3 (2020)	CBS Jeugd
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	10	580 (2020)	596(2020)	CBS MSD WMO

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 13-07-2021.
* Hiervoor zijn cijfers uit het jaarverslag leerplicht gebruikt, omdat bij de jaarrekening 2020 bleek dat de cijfers op 'Waar staat je gemeente' een ander beeld geven dan de cijfers uit de regio.
** Hiervoor zijn de voorlopige cijfers van RMC gebruikt, omdat bij de jaarrekening 2020 bleek dat de cijfers op 'Waar staat je gemeente' een ander beeld geven dan de cijfers uit de regio.

5.2.4 Programma 4 Bestuur en dienstverlening

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2021	Nieuwkoop B2022	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	20 (2019)	3 (2020)	11	Bureau Halt
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	0,5 (2018)	0,5 (2019)	2,3 (2019)	CBS - Diefstallen
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,3 (2019)	2,4 (2020)	4,6 (2020)	CBS - Criminaliteit
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	1,1 (2018)	0,5 (2019)	2,3 (2019)	CBS - Diefstallen
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	3,0 (2019)	2,3 (2020)	6,2 (2020)	CBS- Criminaliteit

Cijfers op basis van "Waar staat je Gemeente" per 09-07-2021.

5.2.5 Programma 5 Bedrijfsvoering

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop JR 2020	Nieuwkoop B 2021	Nieuwkoop B 2022
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	7,63	7,5	8,0
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	7,48	7,12	7,64
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 490	€ 370	€ 482
Externe inhuur Totaal	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	7.24% € 1.268.516	2,20% € 388.558	1,50% € 287.000
Overhead*	% van totale lasten	8,64%	11,35%	11,56%

* Onder 'overhead' wordt verstaan: het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De lasten van overhead worden hier afgezet tegen de totale lasten op de begroting (inclusief grexen).

De geraamde loonsom voor 2022 bedraagt € 19.119.000.

Dashboards

P&O kengetallen

	B2022	B 2021	W2020
Opleidingskosten als percentage van de loonsom	2	2	1,67
Ziekteverzuimpercentage			4,56
Streefpercentage ziekteverzuim	4,5	4,5	
Meldingsfrequentie ziekteverzuim			0,72
Streefcijfer meldingsfrequentie ziekteverzuim	1	1,1	

5.3 Overzicht portefeuillehouders per productgroep

Prod.-groep nr.	Productgroep	Prod-Nr.	Producten	Afd.	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
1 Ruimtelijke ontwikkeling						
6	Economie	0601	Bedrijvigheid	RO &G	Manager RO&G	A. Ingwersen
		0602	Ambulante handel	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
7	Vergunningen en toezicht	0701	Bouw en woningtoezicht	BO R	Manager BOR	R. van Duijn
		0702	Vergunningen (volkshuisvesting)	PU ZA	Manager PUZA	G. Elkhuizen
8	Wonen	0801	Bestemmingsplannen	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0803	Structuurplannen & ruimtelijke visies	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0804	Wonen	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
9	Alle grondexploitaties	0915	Gemeentehuis Zevenhoven	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0917	Noordse Buurt	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0925	De Verwondering	RO &G	Manager RO&G	A. Ingwersen
		0926	Schoterhoek II	RO &G	Manager RO&G	A. Ingwersen
		0929	Buytewech-Noord	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0930	Langeraar Noord-West	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0932	Langeraar Oost	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0934	Teylerspark I	RO &G	Manager RO&G	G. Elkhuizen
		0992	Ter Aar Vernieuwd verbonden	RO &G	Manager RO&G	G. van Duin
17	Toerisme	1701	Bevordering toerisme	RO &G	Manager RO&G	A. Ingwersen
18	Natuur en Landschap	1801	Natuur	BO R	Manager BOR	G. Elkhuizen
		1802	Landschap	BO R	Manager BOR	G. Elkhuizen
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	R. van Duijn
47	Duurzaamheid	4701	Duurzaamheid ontwikkeling	RO &G	Manager RO&G	G. van Duin

Prod.-groep nr.	Productgroep	Prod-Nr.	Producten	Afd.	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
55	Vastgoed ruimtelijk ontwikkeling	5501	Vastgoed grondzaken-strategische objecten	RO &G	Manager RO&G	G. van Duin
		5502	Vastgoed grondzaken-	RO &G	Manager RO&G	G. van Duin
2 Ruimtelijk beheer						
10	Verkeer en vervoer	1001	Openbaar vervoer	RO &G	Manager RO&G	A. Ingwersen
		1002	Verkeersmaatregelen	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1003	Parkeren	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1004	Verkeer en mobiliteit	RO &G	Manager RO&G	A. Ingwersen
11	Infrastructuur	1101	Wegen en verhardingen	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1102	Kunstwerken	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1103	Openbare verlichting	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1104	Straatmeubilair	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1105	Beleid en ondersteuning infrastructuur	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
12	Milieu	1201	Milieuprogramma	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1203	Toezicht & Handhaving milieu	BO R	Manager BOR	R. van Duijn
13	Afvalverwijdering en verwerking	1301	Inzameling en verwerking rest-,gft- en grof huishoudelijk afval	BO R	Manager BOR	G. van Duin
		1302	Inzameling en verwerking droge componenten	BO R	Manager BOR	G. van Duin
		1303	Inzameling en verwerking huishoudelijk chemisch afval	BO R	Manager BOR	G. van Duin
		1304	Inzameling van overige afvalstoffen	BO R	Manager BOR	G. van Duin
		1305	Ongediertebestrijding	BO R	Manager BOR	G. van Duin
		1306	Afvalstoffenverwerking	BO R	Manager BOR	G. van Duin
		1307	Beleid en ondersteuning afvalverwerking en verwijdering	BO R	Manager BOR	G. van Duin
14	Riolering en waterzuivering	1401	Riolering	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		1402	Rioolrechten	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen

Prod.-groep nr.	Productgroep	Prod-Nr.	Producten	Afd.	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
		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	G. van Duin
3 Sociaal domein						
19	Inkomen	1901	Inkomen	MO	Manager MO	G. van Duin
20	Werkgelegenheid	2001	Werkgelegenheid	MO	Manager MO	G. van Duin
21	Zorg en ondersteuning	2101	Maatschappelijke begeleiding en advies	MO	Manager MO	G. van Duin
		2102	Vrijwilligerswerk	MO	Manager MO	G. van Duin
		2103	Zorg	MO	Manager MO	G. van Duin
		2104	Vreemdelingen	MO	Manager MO	G. van Duin
		2105	Wmo	PUZA	Manager PUZA	G. van Duin
		2106	Sociale participatie	MO	Manager MO	G. van Duin
		2107	De Verbinding (Maatwerkbudget+Statushouderss)	MO	Manager MO	G. van Duijn
		2109	Subsidies zorg en ondersteuning	PUZA	Manager PUZA	G. van Duin
		2110	PGB sociale participatie	MO	Manager MO	G. van Duin
23	Volksgezondheid	2301	Openbare gezondheidszorg	MO	Manager MO	G. van Duin
		2302	Jeugdgezondheidszorg	MO	Manager MO	G. van Duin
		2303	Subsidies volksgezondheid	PUZA	Manager PUZA	G. van Duin
		2304	CJG	MO	Manager MO	G. van Duijn
		2305	De Verbinding (Wettelijke taken)	MO	Manager MO	G. van Duin

Prod.-groep nr.	Productgroep	Prod-Nr.	Producten	Afd.	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
24	Cultuur en ontwikkeling	2401	Openbaar bibliotheekwerk	MO	Manager MO	G. van Duin
		2402	Vormings- en ontwikkelingswerk	MO	Manager MO	G. van Duin
		2404	Oudheidkunde en musea	MO	Manager MO	R. van Duijn
		2405	Monumenten	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		2406	Culturele en recreatieve voorzieningen	MO	Manager MO	G. van Duin
		2407	Subsidies cultuur en ontwikkeling	PU ZA	Manager PUZA	G. van Duin
25	Lokale voorzieningen onderwijs	2501	Leerlingenvervoer	PU ZA	Manager PUZA	G. van Duin
		2502	Onderwijsbegeleiding	MO	Manager MO	G. van Duin
		2503	Voorzieningen onderwijs	MO	Manager MO	G. van Duijn
		2504	De Verbinding (Leerlingenvervoer)onderwijs	MO	Manager MO	G. van Duin
26	Onderwijs en huisvesting	2601	Onderwijs	MO	Manager MO	G. van Duin
		2602	Onderwijshuisvesting	MO	Manager MO	G. van Duin
		2603	Ashram	RO &G	Manager RO&G	G. van Duin
27	Sport	2701	Sportdeelname	MO	Manager MO	G. van Duin
		2702	Sportaccommodaties	MO	Manager MO	G. van Duin
		2703	Sportterreinen	MO	Manager MO	G. van Duin
		2704	Subsidies sport	PU ZA	Manager PUZA	G. van Duin
28	Zwembad	2801	Zwembad De Wel	MO	Manager MO	G. van Duin
		2805	Subsidie Aarweide	MO	Manager MO	G. van Duin
29	Sociaal-cultureel werk	2901	Ouderen	MO	Manager MO	G. van Duin
		2902	Club- en buurthuiswerk	MO	Manager MO	G. van Duin
		2906	Maatschappelijk beleid	MO	Manager MO	G. van Duin
		2907	Dierenbescherming	BO R	Manager BOR	A. Ingwersen
		2908	Subsidies sociaal-cultureel werk	PU ZA	Manager PUZA	G. van Duin
36	Volwasseneneducatie	3601	Volwasseneneducatie	MO	Manager MO	G. van Duin
37	Jeugd	3701	Jeugd- en Jongerenwerk	MO	Manager MO	G. van Duin
		3702	Kinderopvang	MO	Manager MO	G. van Duin
		3703	Peuterspeelzalen	MO	Manager MO	G. van Duin
		3704	Jeugdhulp	MO	Manager MO	G. van Duin
		3705	Subsidies Jeugd	PU ZA	Manager PUZA	G. van Duin
		3706	Jeugdhulplokaal	MO	Manager MO	G. van Duijn
		3707	De Verbinding (Jeugd)	MO	Manager MO	G. van Duin
57	Vastgoed sociaal domein	5701	Vastgoed zorg en leefstijl	RO &G	Manager RO&G	R. van Duijn

Prod.-groep nr.	Productgroep	Prod-Nr.	Producten	Afd.	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
		5702	Vastgoed vrije tijd en cultuur	RO &G	Manager RO&G	R. van Duijn
		5703	Vastgoed onderwijs en ontwikkeling	RO &G	Manager RO&G	R. van Duijn
4 Bestuur en dienstverlening						
1	Raad	0101	Raad	GRF	Griffier	R. van Duijn
2	College B&W	0201	College B&W	DIR	Directie	R. van Duijn
4	Dienstverlening	0401	Burgerlijke stand	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		0402	Naturalisatie, opties en naamswijzigingen	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		0403	Persoonsdocumenten	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		0404	Algemene kosten KCC	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		0407	Programma Dienstverlening	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		0408	Activiteitenloket	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
5	Brandweerzorg	0501	Brandweerzorg	BV	Manager BV	R. van Duijn
38	Verkiezingen	3801	Verkiezingen en referenda	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
39	Bestuurlijke samenwerking	3901	Bestuurlijke samenwerking	DIR	Directie	R. van Duijn
40	Communicatie	4001	Communicatie	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
41	Rechtsbescherming	4101	Rechtsbescherming	BV	Manager BV	R. van Duijn
42	Dorpsgerichte activiteiten	4201	Dorpsgerichte activiteiten	PU ZA	Manager PUZA	R. van Duijn
		4202	Samenlevingsinitiatieven	PU ZA	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)	PU ZA	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	R. van Duijn
5 Bedrijfsvoering						
59	Vastgoed Bedrijfsvoering	5901	Vastgoed huisvesting gemeente	RO &G	Manager RO&G	R. van Duijn
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

Prod.-groep nr.	Productgroep	Prod-Nr.	Producten	Afd.	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
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	G. van Duin
		6302	Huisvesting., gemeente werven	BV	Manager BOR	G. van Duin
		6303	Huisvesting, gebouwen beheer	BV	Manager BOR	G. van Duin
6 Algemene dekkingsmiddelen						
3	Algemene dekkingsmiddelen	0301	Gemeentelijke belastingen	BV	Manager BV	A. Ingwersen
		0302	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

5.4 Risicokaart

Programma	Gebeurtenis / Situatie	Mogelijke effect(en)	Beheersmaatregelen
1. Ruimtelijke ontwikkeling	Omgevingswet	Vermindering van leges, wegvallen van werkzaamheden, ontstaan nieuwe werkzaamheden.	Formatie aanpassen
1. Ruimtelijke ontwikkeling	Invoering Wet kwaliteitsborging bouwen	Vermindering van leges, wegvallen van werkzaamheden, ontstaan nieuwe werkzaamheden.	Dekking uit overige begroting, aanpassen organisatie
1. Ruimtelijke ontwikkeling	Verlies op grondexploitaties	Afboeken van boekwaarde grondexploitaties ten laste van Algemene Reserves	Ontwikkelingen proactief blijven volgen. Met name de gemaakte kosten en het verloop van de gronduitgifte. Jaarlijks wordt bij de actualisatie van de grondexploitaties het risicobedrag vanuit het grondbedrijf bepaald en toegelicht.
1. Ruimtelijke ontwikkeling	Gevolgen voor grondexploitaties en projecten van aangescherpte rekenregels gecumuleerd geluid voor woningbouw. De gemeente Nieuwkoop ligt onder de aanvliegroutes van Schiphol en de rijksoverheid wil (groei)perspectief blijven bieden aan de luchthaven. Dit betekent dat het bouwen van woningen mogelijk nog verder wordt beperkt en Nieuwkoop min of meer 'op slot' gaat. Een en ander is afhankelijk van de ministeriële keuzes die worden gemaakt met de Luchtvaartnota 2020-2050 en de aanvullingsregeling Geluid Omgevingswet.	Afboeken van boekwaarde grondexploitaties/projecten ten laste van Algemene Reserves	Ontwikkelingen proactief blijven volgen. En waar mogelijk de belangen van Nieuwkoop naar voren brengen op regionaal en nationaal niveau.

1. Ruimtelijke ontwikkeling	Na het vervallen van het Programma Aanpak Stikstof (eind mei 2019) is sprake van een nieuwe realiteit: nieuw generiek stikstofbeleid en kaders van Rijk en provincie, en maatwerkoplossingen op gebieds- en projectniveau.	Langere doorlooptijd projecten, extra kosten en in het ongunstigste scenario annulering. Dit leidt tot afboeken van boekwaarden projecten en het vervallen van opbrengsten en positieve resultaten	De stifstofproblematiek moet nadrukkelijk worden betrokken bij planontwikkeling. Voor initiatieven die stikstof uitstoten worden berekeningen gemaakt en zijn onderzoek en maatregelen noodzakelijk.
1. Ruimtelijke ontwikkeling	Met het opzetten van team Woningbouw	De versnelling van de woningbouwontwikkeling komt pas later op gang. Daarnaast is in de begroting rekening gehouden met een doorbelasting van directe en overheadkosten naar de grondexploitaties. Wanneer de formatie nog niet compleet is compenseerd het niet ontstaan van salarislasten de begrote doorbelasting voor directe kosten, voor de begrote doorbelasting van overhead geldt dit niet. Dit geeft een negatief resultaat bij de Jaarrekening.	Doormiddel van een wervingscampagne zal geprobeerd worden de vacatures zo snel mogelijk te vervullen met goede medewerkers.
2. Ruimtelijk beheer	Burgers onnodig benadeeld door onvoldoende onderhoud infrastructuur, riolering etc.	Extra kosten door claims en inzet afhandeling juridische procedures	Uitvoeren van het onderhoud van de infrastructuur volgens CROW richtlijnen en uitvoeren inspecties en wegenschouw
2. Ruimtelijk beheer	Calamiteiten openbare ruimte	Schadeclaim	Uitvoeren van het onderhoud van de infrastructuur volgens CROW richtlijnen en uitvoeren inspecties en wegenschouw
2. Ruimtelijk beheer	Schade bij de uitvoering van civieltechnische werkzaamheden door de gemeente aan particuliere eigendommen	Schadeclaims	Kosten worden gedekt via de doorlopende CAR-verzekering. Opleiding en training van medewerkers
2. Ruimtelijk beheer	Uitvoering gladheidbestrijding niet conform de zorgplicht	Schadeclaims	Actualiseren van het actieplan gladheidbestrijding. Opleiding en training van de medewerkers. Kosten worden gedekt via de doorlopende CAR-verzekering
2. Ruimtelijk beheer	Verkeersongevallen en toename van verkeersslachtoffers, bij	Schadeclaims	Opleiding van medewerkers. Brede toetsing van verkeersplannen en verkeersbesluiten

	onjuiste verkeersmaatregelen		
2. Ruimtelijk beheer	Onevenredige vorstschade aan wegen bij extreme winters	Extra kosten aan onderhoud wegen	Adequaat uitvoeren van onderhoud wegen volgens beheerplan en voorkomen van achterstallig onderhoud
2. Ruimtelijk beheer	Wateroverlast bij hevige regenval vanwege onvoldoende doorstroming of bergingscapaciteit	Schadeclaims en herstelkosten	Adequaat uitvoering van het beheer van de riolering. Zorgen dat de capaciteit van het rioolstelsel voldoet aan de normen. Uitvoering regulier onderhoud waterpartijen. Tijdig uitvoeren baggerwerkzaamheden
2. Ruimtelijk beheer	Schade of letsel door gebruik van speelvoorzieningen	Schadeclaims	Uitvoeren jaarlijkse inspectie van alle speeltoestellen en uitvoeren kwartaalschouw. Gebreken aan speelvoorzieningen direct verhelpen
2. Ruimtelijk beheer	Schade en letsel bij personeel bij gebruik van machinale gereedschappen	Schadeclaims	Uitvoering verplichte keuring van machines en apparatuur, uitvoering maatregelen RI&E, opleiding en training (instructies) van medewerkers
2. Ruimtelijk beheer	Dierziekten en in relatie hiermee risico's voor de volksgezondheid	Geneeskundige kosten, schadeclaims	Adequaat verwijderen dode dieren uit de openbare ruimte en voorlichting bij uitbraak van dierziekte
3. Sociaal domein	Marktontwikkelingen bouwsector	Hogere investeringslasten ontwikkeling IKC's	Sturen op kosten tijdens ontwerpproces en strategische keuzes aanbestedingsstrategie. Op dit moment wordt de bouwbegeleiding aanbesteed voor alle 3 nog te ontwikkelen IKC's. Waar we niet helemaal grip op hebben zijn de wensen in de samenleving.

3. Sociaal domein	Risico's Jeugdwet	De kosten voor jeugdhulp die in de begroting zijn opgenomen zijn op basis van de optimistische raming / besparingsmogelijkheden van de quick scan die door bureau Rebel is berekend bij een populatiebekostiging. Mogelijk dat we niet uitkoment met deze ramingen.	We hebben diverse beheersmaatregelen waarlangs we de kosten proberen te beperken. Aan de hand van de met Adri van Montfoort ontwikkelde methode kijken we kritisch naar de duurste casussen. Daarnaast werken we aan preventie door bijvoorbeeld de sociaal pedagogische begeleiding op scholen. Lichtere opvoedvragen worden daar opgepakt. Ernstige vragen worden eerder gesignaleerd. Ook met gezinsbuddy en reset worden kwetsbare gezinnen ondersteunt om eerder duurdere vormen van zorg af te schalen en mensen beter te begeleiden. Dat moet er toe leiden dat de startfoto aan het begin van de aanbesteding (die de basis vormt voor de aanbesteding per 2023) realistisch maar ook wel scherp is.
3. Sociaal domein	Toename van de kosten van de Wmo door de vergrijzing en abonnementstarief	Toename aanvragen en toekenningen voorzieningen Wmo	Monitoren kostenontwikkeling
3. Sociaal domein	Niet in aanmerking komen voor compensatie regeling Participatiewet bij overschrijding boven de 7,5% van het Buigbudget. Daaarnaast is het eigen risico voor een tekort op het buigbudget voor de helft afgeraamd	Hogere bijdrage gemeente	Met Rijnvicus en Nieuwkoop werkt en de statushoudersbegeleiders sturen we veel en nadrukkelijk op de begeleiding naar werk. Niet iedereen die in de bijstand zit is in staat om betaald te werken. Maar werken is altijd het uitgangspunt.
3. Sociaal domein	Risico's participatie zoals Rijnvicus, beschut werk	Hogere bijdrage ivm hogere uitvoeringskosten Rijnvicus of meer mensen in beschut werk	Weerstandsvermogen
4. Bestuur en dienstverlening	Verhoging van de bijdrage aan Gemeenschappelijke Regelingen of negatief rekeningresultaat dat niet binnen het eigen vermogen van de GR opgevangen kan worden	Hogere lasten gemeente	Weerstandsvermogen voor incidentele verliezen, structurele tekorten opvangen in begroting, strikter toezicht op de gemeenschappelijke regelingen

4. Bestuur en dienstverlening	Geen goedkeurende accountantsverklaring	Negatieve publiciteit, intensivering toezicht	Interne controle, nadruk op financiële rechtmatigheid bij de uitvoering van processen, risicoanalyse, opvolging aanbevelingen accountant
4. Bestuur en dienstverlening	1x per 4 jaar zijn er gemeenteraadsverkiezingen. Dit kan ertoe leiden dat wethouders aftreden. Dit leidt tot een wachtgelduitkering van maximaal 3 jaar en 2 maanden (hoofdregel). Ook kan een wethouder tussentijds opstappen. In een extreme situatie treedt het gehele college af.	Grote uitgaven aan wachtgelden voor voormalig wethouders.	Outplacementtraject. Daarnaast is het belangrijk dat een startend wethouder een terugkeergarantie (politiek verlof) afspreekt bij de voormalige werkgever.
4. Bestuur en dienstverlening	Administratieverlichting, waardoor minder persoonsdocumenten nodig zijn	Verminderde legesopbrengsten	Dekking uit overige begroting, aanpassen organisatie
4. Bestuur en dienstverlening	Negatieve publiciteit	Verlies draagvlak inwoners	Continue actieve omgevingsanalyse, optimaal gebruik communicatiemiddelen, actualiseren persbeleid en social media strategie
4. Bestuur en dienstverlening	Ingelaste verkiezingen Tweede Kamer	Extra kosten en inzet organisatie door ingelaste verkiezingen	Dekken binnen de begroting of ondervangen door weerstandsvermogen
4. Bestuur en dienstverlening	Fouten in de registratie GBA / Persoonsdocumenten door toedoen nalatigheid gemeente	Diverse problemen voor burgers, waardoor mogelijke claims worden ingediend	Op peil houden en communiceren AO
4. Bestuur en dienstverlening	Ontvreemden/zoekraken identiteitsdocumenten	Imagoschade, Identiteitsfraude, Claims door gedupeerde burgers	Fysieke beveiliging en beveiligingsprocessen,
4. Bestuur en dienstverlening	Overval	Ontvreemden kas-en/of kluisgeld, materiele en immateriële schade personeel	Fysieke beveiliging en beveiligingsprocessen, verzekering, beleid en protocollen agressiebeheersing
5. Bedrijfsvoering	Kosten en claims na ramp	De gemeente kan voor kosten komen te staan na bijvoorbeeld overstromingen, vliegtuigongeval, grote brand.	Aanscherpen procedures rampenorganisatie en regelmatig oefenen en ondervangen door weerstandsvermogen.

5. Bedrijfsvoering	Afwijken van inkoop en aanbestedingsbeleid	Claims, imagoschade en nietigverklaring	Actieve toetsing op bestedingen > 20.000 euro
5. Bedrijfsvoering	Uitval technische voorzieningen (ict ruimtes, bekabeling, datalijnen).	Organisatie kan niet werken, gedeelte dienstverlening kan stil vallen, imagoschade	Contractuele (SLA) afspraken over herstel met leveranciers Procedure Toelichting Beheersmaatregelen: Om gehele redundatie (de gehele ICT dubbel inrichten) te realiseren zal dit leiden tot een fikse stijging van ICT kosten. Per onderdeel wordt een afweging gemaakt tussen risico en impact.
5. Bedrijfsvoering	In werking treding Algemene Verordening Gegevensbescherming per 25 mei 2018	Niet voldoen aan de Algemene verordening gegevensbescherming	Blijven werken aan aantoonbare compliantness AVG. Er is daarnaast een procedure meldplicht datalekken vastgesteld. Met bewerkers van persoonsgegevens zijn bewerkersovereenkomsten afgesloten.
5. Bedrijfsvoering	Informatiebeveiligingsincident, digitale informatie onvoldoende toegankelijk, of digitale informatie wordt oneigenlijk gebruikt of verstrekt	Diverse problemen met informatievoorziening intern en extern, imagoschade, organisatie werkt niet efficiënt, schending van privacy	Informatiebeveiligingsbeleid. Opleiden personeel, sturing van ontwikkeling personeel naar wat nodig is voor de informatievoorziening, ondersteunen door techniek, ordenen informatie, ICT infrastructuur bestendig maken tegen inbreuk van buitenaf, processen op orde brengen, leveranciersmanagement strak inregelen.
5. Bedrijfsvoering	Leveranciers kunnen producten voor genoemde ontwikkelingen in het ict beheerplan niet snel genoeg leveren	Applicaties die niet optimaal functioneren, meerkosten voor tijdelijke oplossingen.	
5. Bedrijfsvoering	Archieven externe partners worden niet goed bijgehouden	Diverse problemen met informatievoorziening intern en extern, imagoschade. Niet voldoen aan archiefwetgeving, Niet kunnen beantwoorden WOB verzoeken	Contracturele afspraken met externe partners.

5. Bedrijfsvoering	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.	Niet op korte termijn adequaat kunnen invullen van vacatures, waardoor voor langere tijd inhuur noodzakelijk is om de voorgang van werkzaamheden te borgen	Inzet gespecialiseerde searchbureaus.
5. Bedrijfsvoering	De gemeente is eigen risicodrager voor de WW. In geval van afloop tijdelijke contracten kan dit leiden tot financiële verplichtingen. Daarnaast is door de invoering van het arbeidsrecht hier de verplichting bijgekomen tot het uitkeren van transitievergoedingen.	WW-lasten omdat wij als overheidswerkgever eigen risicodrager voor de WW zijn. En lasten in de vorm van transitievergoedingen. Ook ontslag bij langdurige ziekte leidt tot toekenning van een transitievergoeding.	
6. Algemene dekkingsmiddelen	Te ontvangen dividend Alliander	Wij ontvangen geen dividend.	Die zijn er in dit geval niet.
6. Algemene dekkingsmiddelen	Verlaging van uitkering gemeentefonds	Lagere inkomsten	Ontwikkelingen volgen, laatste ramingen verwerken, incidenteel: opvangen binnen weerstandsvermogen en structureel: in evenwicht brengen uitgavenkant

5.5 Lijst van afkortingen

Afkorting	Betekenis
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit begroting en verantwoording
BDU	Brede doeluitkering
BIZ	Bedrijveninvesteringszone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporing ambtenaar
BRP	Basisrioleringsplan
BRP	Basisregistratie Personen
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek.
CVV	Collectief Vraagafhankelijk Taxivervoer
DB	Dagelijks bestuur
DIFTAR	Gedifferentieerde Tarieven
DSO	Digitale Stelsel Omgevingswet
DVO	DienstverleningsOvereenkomst
EMU	Economische Monetaire Unie
Ensia	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
FG	Functionaris Gegevensbescherming
GFT	Groente, fruit en tuinafval
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening Organisatie bij rampen en crisis
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijke Verkeers-en Vervoersplan
I&A	Informatievoorziening & Automatisering
IBOR	Integraal Beheer Openbare Ruimte
ICT	Informatie en Communicatie technologie
IFLO	Financiën lokale en provinciale overheden
IKC	Integraal Kindcentrum
JGT	Jeugd en gezinsteam
KVS	Kostenverdeelstaat
MVA	Mater iele vaste Activa
ODWH	Omgevingsdienst West-Holland
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerend-zaakbelasting
PAS	Programma Aanpak Stikstof
PIA	Privacy Impact Assessment
POH	Praktijk Ondersteuner Huisartsenzorg jeugd
R&T	Recreatie en Toerisme
RDOG	Regionale Dienst Openbare gezondheidszorg Hollands Midden
RES	Regionale Energie Strategie
RZB	Roerende Zaak Belasting
SBBA	Stichting Bewoners Belangen Aarwoude

SROI	Social Return On Investment
SVHW	Samenwerking Vastgoed, Heffing en Waardebepalen
TWO	Tijdelijke Werk Organisatie
UPN	UitgangsPuntenNotitie
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VON	Verenigde Ondernemers Nieuwkoop
VRHM	Veiligheidsregio Hollands Midden
VSV	Vroegtijdige schoolverlaters
VVE	Vroeg en voorschoolse educatie
VZHG	Vereniging van Zuid-Hollandse Gemeenten
Wbb	Wet bodembescherming
WDA	Woondiensten Aarwoude
Wet Fido	Wet Financiering Decentrale Overheid
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
WSN	Woonstichting Nieuwkoop
WSP	Werkgeversservicepunt
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening